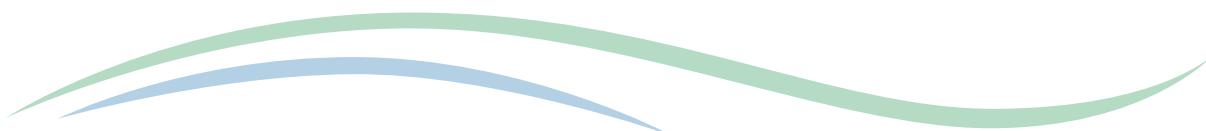




LANDKREIS

HELMSTEDT
ZUKUNFT • LEBEN • GESCHICHTE

Haushaltsplan 2026



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

Seite

Statistische Angaben	
Organigramm des Landkreises Helmstedt	
Kennzahlen	
Bilanz des Landkreises Helmstedt 2023	
Haushaltssatzung	
Vorbericht.....	V 1 - V 29
Haushaltssicherungskonzept.....	SK 1 - SK 13
Haushaltssicherungsbericht.....	SB 1 - SB 3
Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen.....	H 1 - H 8
Übersicht über die gebildeten Budgets.....	H 9 - H 10
Übersicht über die gebildeten Teilhaushalte.....	H 11
Übersicht der Bewirtschaftungsregelungen.....	H 12
Gesamtergebnishaushalt.....	1
Gesamtfinanzhaushalt.....	2
Übersicht über die Teilergebnishaushalte.....	3
Übersicht über die Teilfinanzhaushalte.....	4
Teilhaushalt 00 - Geschäftsbereich Verwaltungsvorstand.....	5 - 32
Teilhaushalt 01 - Geschäftsbereich Interne Services und Digitalisierung.....	33 - 44
Teilhaushalt 03 - Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz.....	45 - 64
Teilhaushalt 04 - Geschäftsbereich Finanzen.....	65 - 90
Teilhaushalt 05 - Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr.....	91 - 109
Teilhaushalt 06 - Geschäftsbereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz.....	110 - 121
Teilhaushalt 07 - Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport.....	122 - 165
Teilhaushalt 08 - Geschäftsbereich Soziales.....	166 - 237
Teilhaushalt 09 - Geschäftsbereich Jugend.....	238 - 265
Teilhaushalt 10 - Geschäftsbereich Gesundheit.....	266 - 281
Teilhaushalt 11 - Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz..	282 - 301
Teilhaushalt 12 - Geschäftsbereich Hochbau und Liegenschaftsmanagement.....	302 - 317
Teilhaushalt 13 - Geschäftsbereich Tiefbau.....	318 - 342
Teilhaushalt 15 - Geschäftsbereich Organisation und Personal.....	343 - 351
Teilhaushalt 20 - Geschäftsbereich Ostermann-Stiftung.....	352 - 354
Teilhaushalt 70 - Kostenrechnende Einrichtung Abfallentsorgung.....	355 - 360
Teilhaushalt 80 - Kostenrechnende Einrichtung Krankentransport und Rettungsdienst.....	361 - 366
Investitionsprogramm.....	367 - 388
Übersicht über die Produktbereiche.....	389
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	390
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden.....	391
Kreisschulbaukasse.....	392
Übersicht über Sondervermögen, Unternehmen, Einrichtungen.....	393 - 397
Beteiligungsbericht.....	398 - 412
Stellenplan.....	413 - 442
Haushaltsplan der Kreisvolkshochschule Helmstedt.....	KVHS 1 - KVHS 9

Statistische Angaben

(Stand 30.06.2025)

I. Wohnbevölkerung

17.05.1939	(Volkszählung)	74.914
29.10.1946	(Volkszählung)	117.003
13.09.1950	(Volkszählung)	126.836
30.06.1960	(Fortschreibung)	119.591
27.05.1970	(Volkszählung)	118.938
30.06.1980	(Fortschreibung)	99.462
30.06.1990	(Fortschreibung)	99.612
31.12.2000	(Fortschreibung)	100.033
30.06.2010	(Fortschreibung)	93.338
30.06.2015	(Fortschreibung)	91.024
30.06.2020	(Fortschreibung)	91.348
30.06.2021	(Fortschreibung)	91.320
30.06.2022	(Fortschreibung)	92.279
30.06.2023	(Fortschreibung)	92.381
30.06.2024	(Fortschreibung)	90.440
30.06.2025	(Fortschreibung)	89.927

Entwicklung der Wohnbevölkerung im Landkreis Helmstedt



II. Größe des Kreisgebietes

674,03 km²

III. Zahl der kreisangehörigen Gemeinden

3 Städte

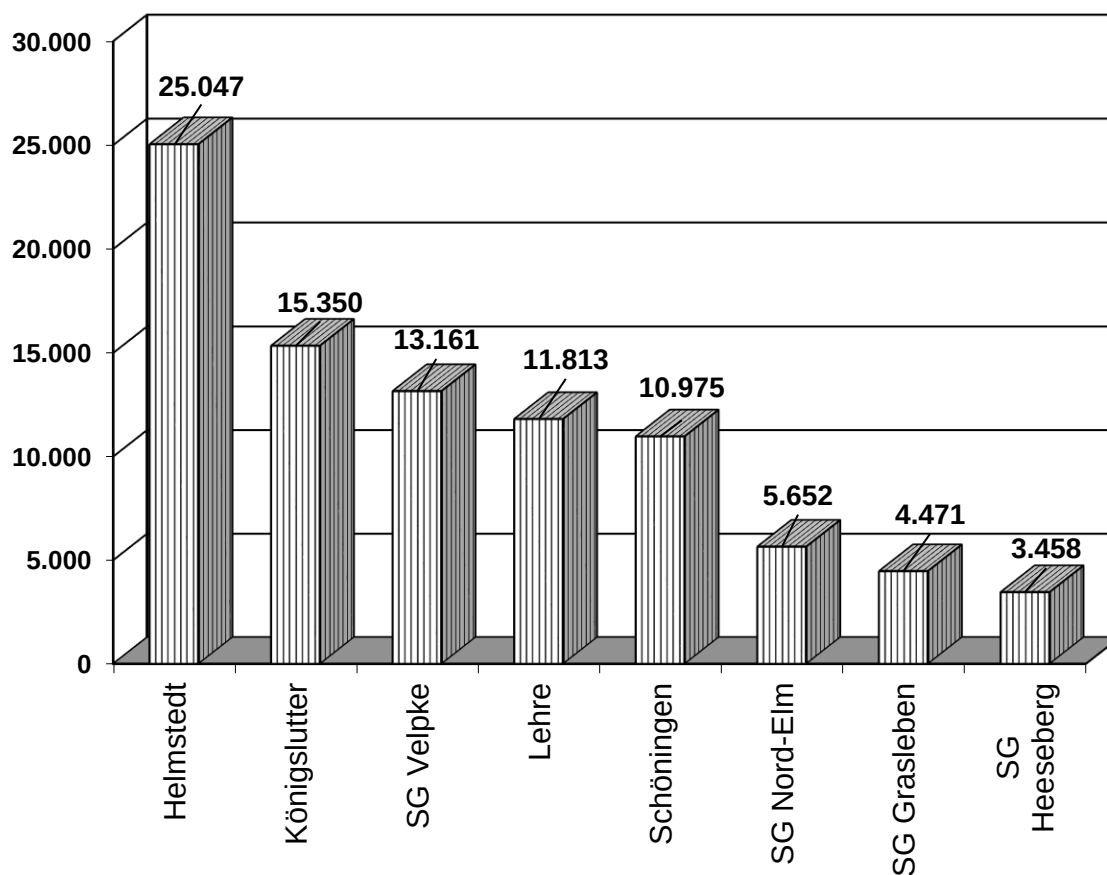
1 (Einheits-)Gemeinde

19 Gemeinden als Mitglieder von 4 Samtgemeinden

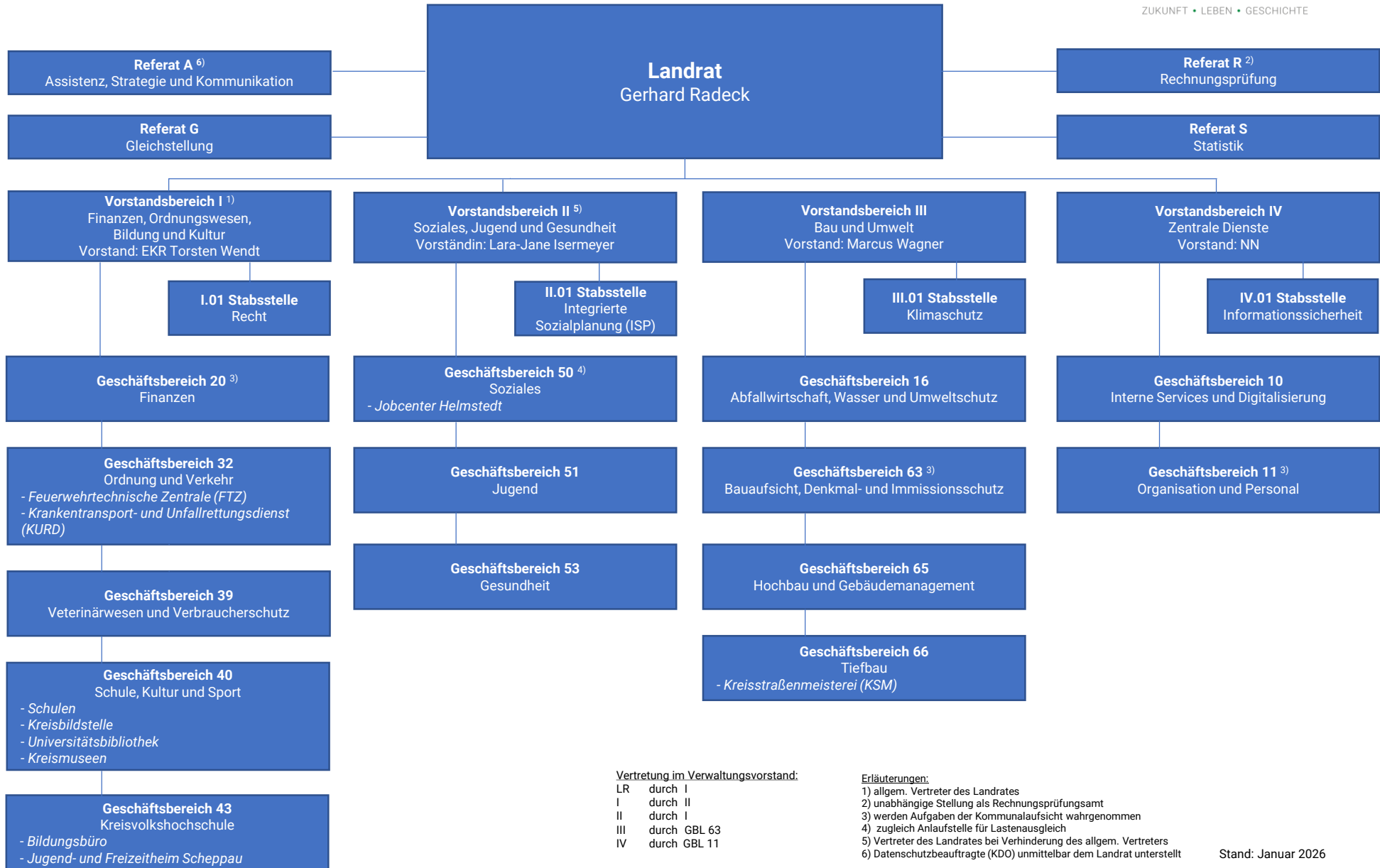
Größenklassen der Gemeinde

davon Mitglied einer
Samtgemeinde

bis	500 Einwohner:	2 Gemeinden	2
501 -	1.000 Einwohner:	8 Gemeinden	8
1.001 -	2.000 Einwohner:	5 Gemeinden	5
2.001 -	3.000 Einwohner:	3 Gemeinden	3
3.001 -	5.000 Einwohner:	1 Gemeinde	1
5.001 -	10.000 Einwohner:	0 Gemeinden	0
über	10.000 Einwohner:	3 Städte	0
		1 Gemeinde	0
		darunter die selbstständige Stadt Helmstedt	



Organigramm des Landkreises Helmstedt



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Kennzahlen zum Haushalt

Angaben in %

Kennzahl/Definition/Kommentar	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Fipl 2027	Fipl 2028	Fipl 2029
A) Kennzahlen gemäß Runderlass des MI							
<u>Allgemeine Umlagequote</u> Umlagen/ordentliche Gesamtaufwendungen Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune "selbst" durch Umlagen finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.	26,34	24,90	22,77	23,03	23,11	24,61	24,65
<u>Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</u> Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen/ordentliche Gesamtaufwendungen Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.	0,00	0,14	0,23	0,22	0,20	0,21	0,21
<u>Personalintensität</u> Personalaufwendungen/ordentliche Gesamtaufwendungen Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.	18,94	18,71	19,66	19,16	19,50	20,49	20,48
<u>Abschreibungsintensität</u> Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen/ordentliche Gesamtaufwendungen Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.	3,49	3,42	2,95	2,86	2,81	2,71	2,61
<u>Zinslastquote</u> Zinsaufwendungen/ordentliche Gesamtaufwendungen Die Kennzahl Zinslastquote gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.	0,75	1,05	2,84	3,43	4,01	5,02	6,02

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Plan	Fipl	Fipl	Fipl
Kennzahl/Definition/Kommentar	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Liquiditätskreditquote</u> Höhe der Liquiditätskredite/Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.	14,70	28,82	56,88	86,03	119,27	146,00	171,52
<u>Reinvestitionsquote</u> Bruttoinvestition/Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.	120,95	115,97	375,90	283,15	336,40	754,40	859,18
<u>Verschuldungsgrad</u> Schulden inklusive Rückstellungen/Bilanzsumme Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.	-	-	-	-	-	-	-
B) Weitere Kennzahlen							
<u>Transferaufwandquote</u> Transferaufwendungen/ordentliche Gesamtaufwendungen Eine niedrige Transferaufwandsquote zeigt an, dass die Gemeinde durch Transferaufwendungen (z. B. Sozialhilfe, Regionsumlage, Gewerbesteuerumlage) wenig belastet wird.	41,18	42,45	40,69	40,08	39,92	36,45	36,10

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Plan	Fipl	Fipl	Fipl
Kennzahl/Definition/Kommentar	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Zinsdeckungsquote</u> Zinsaufwendungen/ordentliche Gesamterträge Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Zinsaufwendungen an den ordentlichen Erträgen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Erträge jetzt und voraussichtlich auch in Zukunft für Zinsaufwendungen gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Eine niedrige Zinsdeckungsquote gibt an, dass die ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit nur in geringem Umfang von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden.	0,78	1,19	3,59	4,34	5,14	6,02	7,42
<u>Eigenkapitalquote</u> Nettoposition/Bilanzsumme Die Eigenkapitalquote ermöglicht es, die finanzielle Stabilität der Kommune zu beurteilen und Aussagen über deren Finanzierungsrahmen zu treffen. Je größer die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Fremdkapitalgebern. Mit zunehmender Eigenkapitalquote steigt zudem die Kreditwürdigkeit und zukünftige Verluste können leichter aufgefangen werden.	-	-	-	-	-	-	-

3. Bilanz des Landkreises Helmstedt zum 31.12.2022

A K T I V A			Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	P A S S I V A			Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.0	Immaterielles Vermögen	20.788.699,24	22.041.280,02	1.0	Nettoposition	33.602.403,34	26.161.736,40		
1.2	Lizenzen	99.108,05	225.859,34	1.1	Basis-Reinvermögen	-15.936.769,77	-15.936.769,77		
1.4	Geleistete Invest.-Zuweisungen/-zuschüsse	20.671.537,89	21.787.942,58	1.1.1	Reinvermögen	-15.936.769,77	-15.936.769,77		
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	18.053,30	27.478,10	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss	0,00	0,00		
2.0	Sachvermögen	141.888.068,89	143.734.935,29	1.2	Rücklagen	7.498.106,80	7.365.057,25		
2.1	Unbebaute Grundstücke/Rechte	1.285.259,19	1.285.259,19	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	7.498.106,80	7.365.057,25		
2.2	Bebaute Grundstücke/Rechte	59.967.425,32	60.784.414,41	1.3	Jahresergebnis	-14.094.146,24	-21.504.767,65		
2.3	Infrastrukturvermögen	65.513.547,34	65.983.156,67	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-18.383.911,10	-14.094.146,24		
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	12.667,70	13.167,70	1.3.1.1	Fehlbeträge nach § 182 Abs. 4 Satz1 Nr. 1 in Verb. m. § 182 Abs. 5 NKomVG	0,00	0,00		
2.6	Maschinen, techn. Anlagen / Fahrzeuge	2.076.648,35	1.929.052,50	1.3.1.2	sonstige Fehlbeträge	-18.383.911,10	-14.094.146,24		
2.7	Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.716.229,69	5.468.918,59	1.3.2	Jahresüberschuss/-Fehlbetrag mit Vorbelastungen	4.289.764,86	-7.410.621,41		
2.8	Vorräte	27.506,36	31.492,00		Vorbelastung aus HHR für Aufwand	(1.147.349,62)	(1.400.160,56)		
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.288.784,94	8.239.474,23	1.4	Sonderposten	56.135.212,55	56.238.216,57		
3.0	Finanzvermögen	26.879.700,57	25.938.019,99	1.4.1	Investitionszuweisungen/-zuschüsse	54.075.249,66	52.431.793,00		
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.922.800,00	3.922.800,00	1.4.3	Sonderposten Gebührenaussgleich	532.218,93	1.471.702,21		
3.2	Beteiligungen	379.972,00	380.972,00	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.527.743,96	2.334.721,36		
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.589.927,83	2.591.286,55	2.0	Schulden	108.455.315,75	112.519.046,69		
3.4	Ausleihungen	5.101.132,44	5.927.574,66	2.1	Geldschulden	100.271.891,90	101.388.817,95		
3.5	Wertpapiere	2.000,00	2.000,00	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	77.229.600,11	79.286.634,66		
	davon Ostermanstiftung	2.000,00	2.000,00	2.1.3	Liquiditätskredite	23.042.291,79	22.102.183,29		
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.734.259,87	3.571.987,53	2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	7.031.206,43	7.979.568,18		
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	5.594.866,30	6.140.439,46	2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.152.217,42	3.150.660,56		
3.8	Sonstige privatrechtliche Fordrungen	5.235.088,04	3.178.215,38	2.5.1	Durchlaufende Posten	1.077.669,66	3.131.127,02		
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	319.654,09	222.744,41	2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00		
4.0	Liquide Mittel	886.251,87	819.357,41	2.5.1.2	Abzuführende Lohnsteuer	504.546,63	581.978,11		
	davon Ostermanstiftung	202,36	172,42	2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	573.123,03	2.549.148,91		
5.0	Aktive Rechnungsabgrenzung	5.186.103,88	5.390.438,07	2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	74.547,76	19.533,54		
				3.0	Rückstellungen	53.211.164,25	58.784.503,61		
				3.1	Pensionsrückstellungen	46.190.200,00	49.317.700,00		
				3.1.1	Pensionsrückstellungen u. ähnl. Verpflichtungen	39.716.400,00	42.365.300,00		
				3.1.2	Beihilferückstellungen	6.473.800,00	6.952.400,00		
				3.2	Rückstellung Altersteilzeit/ähnl. Verpflichtungen	1.675.600,00	1.871.000,00		
				3.3	Rückstellung f. unterlassene Instandhaltung	599.754,20	784.782,64		
				3.4	Rückstellung f. Rekultivierung geschl. Deponien	3.711.675,56	3.596.686,01		
				3.8	Andere Rückstellungen	1.033.934,49	3.214.334,96		
				4.0	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	359.941,11	458.744,08		
					SUMME PASSIVA	195.628.824,45	197.924.030,78		
	Summe AKTIVA	195.628.824,45	197.924.030,78						

Seite 8

Haushaltssatzung des Landkreises Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Kreistag des Landkreises Helmstedt in der Sitzung am 10.12.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

der ordentlichen Erträge auf	247.613.317,-- Euro
der ordentlichen Aufwendungen auf	313.192.996,-- Euro
der außerordentlichen Erträge auf	0,-- Euro
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,-- Euro

im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

der Einzahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	242.266.684,-- Euro
der Auszahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	302.266.612,-- Euro
der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	9.945.575,-- Euro
der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	35.349.601,-- Euro
der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	25.404.026,-- Euro
der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	8.457.800,-- Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	277.616.285,-- Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	346.074.013,-- Euro

§ 1 a

Der Haushaltsplan der Sonderrechnung Kreisvolkshochschule Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026 wird

im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

der ordentlichen Erträge auf	3.158.100,-- Euro
der ordentlichen Aufwendungen auf	3.158.100,-- Euro
der außerordentlichen Erträge auf	0,-- Euro
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,-- Euro

im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.158.100,-- Euro
der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.133.100,-- Euro
der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0,-- Euro
der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	28.000,-- Euro
der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0,-- Euro
der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0,-- Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	3.158.100,-- Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.161.100,-- Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 25.404.026,-- Euro festgesetzt.

§ 2 a

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für die Sonderrechnung Kreisvolkshochschule Helmstedt werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 25.202.000,-- Euro festgesetzt.

§ 3 a

Verpflichtungsermächtigungen für die Sonderrechnung Kreisvolkshochschule Helmstedt werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 285.000.000,-- Euro festgesetzt.

§ 4 a

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse der Kreisvolkshochschule Helmstedt in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 400.000,-- Euro festgesetzt.

§ 5

Es werden für das Haushaltsjahr 2026 festgesetzt:

- a) Der Hebesatz der Kreisumlage der Gemeinden auf
 - 55,00 Prozent von den Steuerkraftzahlen der Grundsteuern A, B und C,
 - 55,00 Prozent von den Steuerkraftzahlen der Gewerbesteuer,
 - 55,00 Prozent von den Steuerkraftzahlen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer,
 - 55,00 Prozent von den Steuerkraftzahlen des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer,
 - 55,00 Prozent von 90 Prozent der Schlüsselzuweisungen, mit Ausnahme der Schlüsselzuweisungen nach § 6 Abs. 2 Satz 1 NFAG.
- b) Der Hebesatz der Kreisumlage der Samtgemeinden auf
 - 55,00 Prozent von 90 Prozent der Schlüsselzuweisungen.

- c) Der Hebesatz der Gewerbesteuer in den gemeindefreien Gebieten auf 415 Prozent vom Gewerbesteuermessbetrag nach dem Gewerbesteuerertrag.

§ 6

Die Wertgrenze für erhebliche Investitionen gem. § 12 Abs. 1 KomHKVO beträgt für

• Investitionen in Kreisstraßen	800.000 EUR,
• Investitionen in Verwaltungs- und Schulgebäuden	500.000 EUR,
• sonstige Investitionen	100.000 EUR.

Helmstedt, den 15.01.2026

LANDKREIS HELMSTEDT
Der Landrat

(L. S.)

gez. Radeck

(Radeck)

Vorbericht



Vorbericht

Der Haushalt des Landkreises Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026 stellt sich wie folgt dar:

<u>Ergebnishaushalt</u>	<u>Euro</u>
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	247.613.317
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	313.192.996
ordentliches Ergebnis	- 65.579.680
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0
außerordentliches Ergebnis	0
<u>Finanzhaushalt</u>	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.266.684
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.266.612
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 59.999.928
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.945.575
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	35.349.601
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 25.404.026
Finanzierungsmittel - Überschuss / - Fehlbetrag	- 85.403.954
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	25.404.026
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	8.457.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	16.946.226
Finanzierungsmittelbestand	- 68.457.728
Rundungsdifferenzen möglich	

Ein Haushaltsausgleich kann auch in diesem Jahr nicht erreicht werden, sodass aufgrund gesetzlicher Vorgaben ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen ist.

Vorbemerkungen

Ein Ende des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine ist auch jetzt noch nicht absehbar. Zusammen mit dem Nahost-Konflikt Israel und Palästina im Gaza-Streifen und den zunehmenden Luftraum-Verletzungen an der Nato-Ostflanke steigen die Bedrohungsszenarien in Europa kontinuierlich an und haben so direkt und indirekt Einfluss auf den Wirtschaftsstandort Deutschland.

Lt. dem Bundesministerium für Wirtschaft und Energie (BMWE) ist ab dem zweiten Halbjahr 2025 vor dem Hintergrund der höheren US-Einfuhrzölle und der nach wie vor hohen handelspolitischen Unsicherheit mit einer Abschwächung des Welthandels zu rechnen; internationale Organisationen wie der IWF und auch die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihren aktuellen Prognosen für das kommende Jahr von deutlich geringeren Zuwachsraten des Welthandels im Vergleich zu den Vorjahren und zum weltweiten BIP aus¹.

Die aktuellen Daten zeichnen insgesamt eine etwas günstigere Industriekonjunktur am aktuellen Rand und deuten auf eine sich langsam stabilisierende Industrieproduktion, getrieben von Schlüsselbranchen wie dem Maschinenbau und der Automobilindustrie. Trotz der insgesamt noch verhaltenen Stimmungslage deutet die Aufwärtstendenz bei den Geschäftserwartungen auf eine Bodenbildung bei der Industriekonjunktur im weiteren Jahresverlauf hin. Dennoch bleiben Unsicherheiten angesichts der geopolitischen Rahmenbedingungen und der Entwicklung der in- und ausländischen Nachfrage hoch.

Das ifo Geschäftsklima im Einzelhandel (inkl. Kfz) hat nach einem deutlichen Anstieg im Mai den dritten Rückprall in Folge erlebt und ist im August um 1,1 Zähler auf -24,0 Punkte zurück gegangen. Während sich die Beurteilung der aktuellen Lage eintrübte, legten die Erwartungen zu. Beide Indikatoren bewegen sich weiterhin spürbar im negativen Bereich²

Laut Ergebnissen der 168. Steuerschätzung werden die Steuereinnahmen im laufenden Jahr 2025 für Bund, Länder und Kommunen geringer ausfallen, als noch in der Schätzung

¹ Bundesministerium für Wirtschaft und Energie; Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im September 2025; Pressemitteilung vom 12.09.2025; [BMWE - Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im September 2025](#) (Zugriff: 26.09.2025).

² Vgl. ebd.

im Oktober 2024 angenommen. Die geringeren Einnahmen sind laut BMF insbesondere auf die schwächere konjunkturelle Entwicklung der deutschen Wirtschaft zurückzuführen. Für das Jahr 2025 werden die gesamten Steuereinnahmen auf rund 979,7 Milliarden Euro geschätzt. Im Vergleich zur Steuerschätzung aus Oktober 2024 sind die Steuereinnahmen für die kommenden Jahre nach unten korrigiert worden. Laut Arbeitskreis Steuerschätzung müsse der Staat bis 2029 mit 20,8 Milliarden Euro weniger auskommen, als noch im Oktober 2024 angenommen.

Die Auswirkungen der sprunghaften US-Zollpolitik belasten die wirtschaftliche Dynamik spürbar. Mit der grundsätzlichen Einigung zwischen der EU und den USA Ende Juli dieses Jahres dürfte sich die Unsicherheit allerdings schrittweise zurückbilden, obgleich einzelne Details weiterhin offen sind. Trotz einer Aufhellung der Stimmungsindikatoren überwiegen daher noch die dämpfenden Einflüsse der ungünstigeren handels- und geopolitischen Rahmenbedingungen und stehen einer nachhaltigen konjunkturellen Erholung zunächst entgegen.

Die Weltwirtschaftslage hat großen Einfluss auf die Exportnation Deutschland. Neben den direkten Auswirkungen der Kriege aufgrund der Unterbringung von Geflüchteten vor Ort haben auch die indirekten Auswirkungen einen Einfluss auf die kommunalen Finanzen. Die Steuereinnahmen des Bundes, der Länder und der Kommunen stagnieren aufgrund der Wirtschaftslage bzw. gehen sogar zurück. Die deutsche Automobilbranche befindet sich durch die Transformation zur E-Mobilität in hartem Wettbewerb zur Konkurrenz insbesondere aus China. Dies hat aufgrund der örtlichen Nähe zu Volkswagen in Wolfsburg auch unmittelbaren Einfluss auf den Landkreis Helmstedt. Eine starke Belebung der eingetrübten Konsumstimmung ist aktuell nicht zu erwarten. Private Verbraucherinnen und Verbraucher zeigen sich mit Blick auf die nach wie vor angespannte Arbeitsmarktsituation und geopolitische Unsicherheiten weiter zurückhaltend.

Die globalen Probleme haben Einfluss auf die kommunale Ebene in Deutschland und somit auch auf den Haushalt des Landkreises Helmstedt. Weiterhin sind die Kosten für Strom, Heizung und Treibstoff sehr hoch. Damit einhergehend steigen auch die Kosten für die Schülerbeförderung und den ÖPNV. Für die Unterbringung und Integration von Flüchtlingen sind erhebliche Aufwendungen aufzubringen. Aufgrund der gestiegenen Lebenshaltungskosten ist auch mit einem Anstieg der Sozialleistungsempfänger zu rechnen. Viele Kinder und Jugendliche haben vermutlich aufgrund der Corona-Krise und einer besorgniserregenden gesamtgesellschaftlichen Entwicklung mit erheblichen

psychischen Problemen zu kämpfen. Zusätzlich sind auf kommunaler Ebene die Folgen der Gesetzgebung zu bewältigen.

Die Bewältigung aller anstehenden Aufgaben erfordert qualifiziertes und ausreichend verfügbares Personal. Der Fach- und Arbeitskräftemangel stellt für den Landkreis Helmstedt eine der zentralen Herausforderungen der kommenden Dekade dar. Daher verfolgt die Verwaltungsleitung das Ziel, sich als noch attraktiveren und gesundheitsbewussten Arbeitgeber auf dem Markt zu positionieren. Dies soll dazu beitragen, Abgänge durch Kündigungen zu reduzieren und neue Fach- und Führungskräfte zu gewinnen. Im Recruiting setzt dafür die Kreisverwaltung bewusst auf die Gewinnung von Quereinsteigern, sofern dies tarifvertraglich möglich ist. Um den Qualitätsstandard zu halten, sind hier jedoch vermehrt Fort- und Weiterbildungen notwendig, was somit die Kosten in diesem Bereich steigen lässt.

Vakante Stellen führen nicht nur zu Verzögerungen bei der Aufgabenerledigung, sondern verursachen auch erhebliche Kosten für den Landkreis durch Ausschreibung, Einarbeitung und Qualifikation. In den Jahren 2023 bis 2025 haben bereits 49 Fach- und Führungskräfte die Kreisverwaltung in den Ruhestand verlassen. 2026 werden 12 Mitarbeitende, 2027 13 weitere Mitarbeitende in den Ruhestand gehen. Zudem hat es allein im Jahr 2023 37 Kündigungen durch Mitarbeitende gegeben. Durch verschiedene Maßnahmen konnte die Kündigungsquote im Jahr 2025 im Vergleich zu 2023 aber um 60 % gesenkt werden.

Eine hohe Stellenfluktuation, neue Aufgaben oder geänderter Aufgabenumfang durch Gesetzesänderungen oder auch Krisen wie die Corona- oder Ukraine Krise führen zu Mehrbelastungen bei den Mitarbeitenden, welche zunehmend durch Muskel-Skelett-, Herzkreislauf- oder psychische Erkrankungen ausfallen. Die Kreisverwaltung hat ihre Anstrengungen zur Gesundheitsprävention oder auch zur Wiedereingliederung von länger erkrankten Mitarbeitenden intensiviert. Mit der Gründung einer neuen Abteilung für Arbeits- und Gesundheitsschutz erhält die Gesundheitsprävention einen höheren Stellenwert und dient somit der Arbeitskräftesicherung. Angesichts der alternden Belegschaft und der Notwendigkeit, sich als attraktiver und gesundheitsbewusster Arbeitgeber zu positionieren, ist dies unerlässlich. Trotz der Vakanz einiger Stellen ist es unerlässlich, auch im Jahr 2026 zusätzliche Stellen zu schaffen, um die Belastung insbesondere in den Bereichen Jugend und Soziales, Einbürgerung sowie im Rettungsdienst effektiv zu steuern. Weitere Details sind dem Stellenplan zu entnehmen.

Für die zusätzlichen Mitarbeitenden müssen adäquate Büros zur Verfügung stehen. Aufgrund der deutlichen Erhöhung in den letzten Jahren reichen die vorhandenen Räumlichkeiten trotz Anmietung eines weiteren Gebäudes schon jetzt nicht mehr aus, so dass gegenwärtig geprüft wird, ein zusätzliches Gebäude anzumieten oder zu erwerben. Grundsätzlich ist es Ziel der Kreisverwaltung, möglichst viele Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in größeren Gebäuden unterzubringen, um so die Anzahl der Kreisgebäude aus Kostengründen zu reduzieren. Hierzu werden künftig auch alternative Raumnutzungskonzepte geprüft.

Im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung und Einführung der eAkte soll auch durch vermehrtes Arbeiten im Homeoffice in Verbindung mit Desk-Sharing-Modellen diesem Trend künftig entgegengewirkt werden.

Vor Festsetzung der Kreisumlagehebesätze hat eine Abwägung der Finanzsituation der ka. Kommunen und des Landkreises zu erfolgen. Eine Anhörung der ka. Kommunen gemäß § 14 NFAG ist durchgeführt worden. Der Kreistag hat am 10.12.2025 einen Kreisumlagehebesatz von 55 % beschlossen.

Der zur Stärkung der Finanzen der kreisangehörigen Gemeinden im Jahr 2020 eingerichtete Bedarfszuweisungsfonds wurde aufgrund der Finanzsituation des Landkreises Helmstedt mit Kreistagsbeschluss im Jahr 2024 ausgesetzt. Auch im Jahr 2026 sind keine Mittel für einen Bedarfszuweisungsfonds vorgesehen.

Der im Jahr 2026 ausgewiesene Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnishaushalt in Höhe von 65,58 Mio. EUR weicht deutlich von dem prognostizierten Fehlbedarf des Finanztableaus aus der 2016 abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung (Fehlbedarf i. H. v. 2,2 Mio. EUR) ab. Die Abweichung der tatsächlich veranschlagten Erträge und Aufwendungen gegenüber der damaligen Prognose zeigt deutlich, dass eine Vorausschau über einen so langen Zeitraum, insbesondere vor dem Hintergrund der eingangs geschilderten Entwicklungen, faktisch unmöglich und unrealistisch ist.

Ergebnishaushalt

Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erhebung der Jagdsteuer ist die einzige eigene Steuerertragsart, deren Aufkommen dem Landkreis zusteht. Das Volumen des Steueraufkommens ist bei einem derzeitigen Steuersatz von 15 % gegenüber dem Vorjahr konstant. Gemessen am Haushaltsvolumen spielt dieser Ertrag eine sehr untergeordnete Rolle.

1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Jagdsteuer	37	37	37	37	37	37
Summe	37	37	37	37	37	37

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Die allgemeinen Zuweisungen vom Land und die Kreisumlage bilden wie in allen Vorjahren auch den Großteil der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ab. Für 2026 liegt dieser Anteil bei rd. 89,7 %. Die Haushaltswirtschaft des Landkreises Helmstedt ist in hohem Maße von den Zuweisungen des Landes und der Kreisumlage von den Gemeinden abhängig. Aufgrund der prekären Finanzsituation des Landkreises Helmstedt ist ein Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von 55 % beschlossen und auch für die mittelfristige Planung angenommen worden.

1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summe der Erträge	131.445	127.197	139.972	142.783	146.151	149.821
<u>davon wesentliche Anteile</u>						
- Schlüsselzuweisungen	35.913	37.975	39.962	41.081	42.231	43.414
- Zuweisungen für Aufgaben d. übertr. Wirkungskreis	3.646	3.719	3.731	3.842	3.958	4.076
- sonstige						
Zuweisungen vom Land	6.414	7.194	10.146	9.307	9.417	9.444
- Kreisumlage	63.887	65.095	72.140	74.160	76.236	78.371

Die aus der mittelfristigen Ergebnisplanung erkennbar steigenden Erträge sind aufgrund des Orientierungsdatenerlasses vom 18.07.2025 unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten ermittelt worden.

Die Ertragsseite wird weiter durch die Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen und Investitionszuweisungen in Höhe von rund 3,64 Mio. EUR beeinflusst, was aber nicht zu einer Verbesserung der Liquidität führt, weil es sich hierbei nur um buchmäßige Erträge handelt.

Entwicklung der Erträge

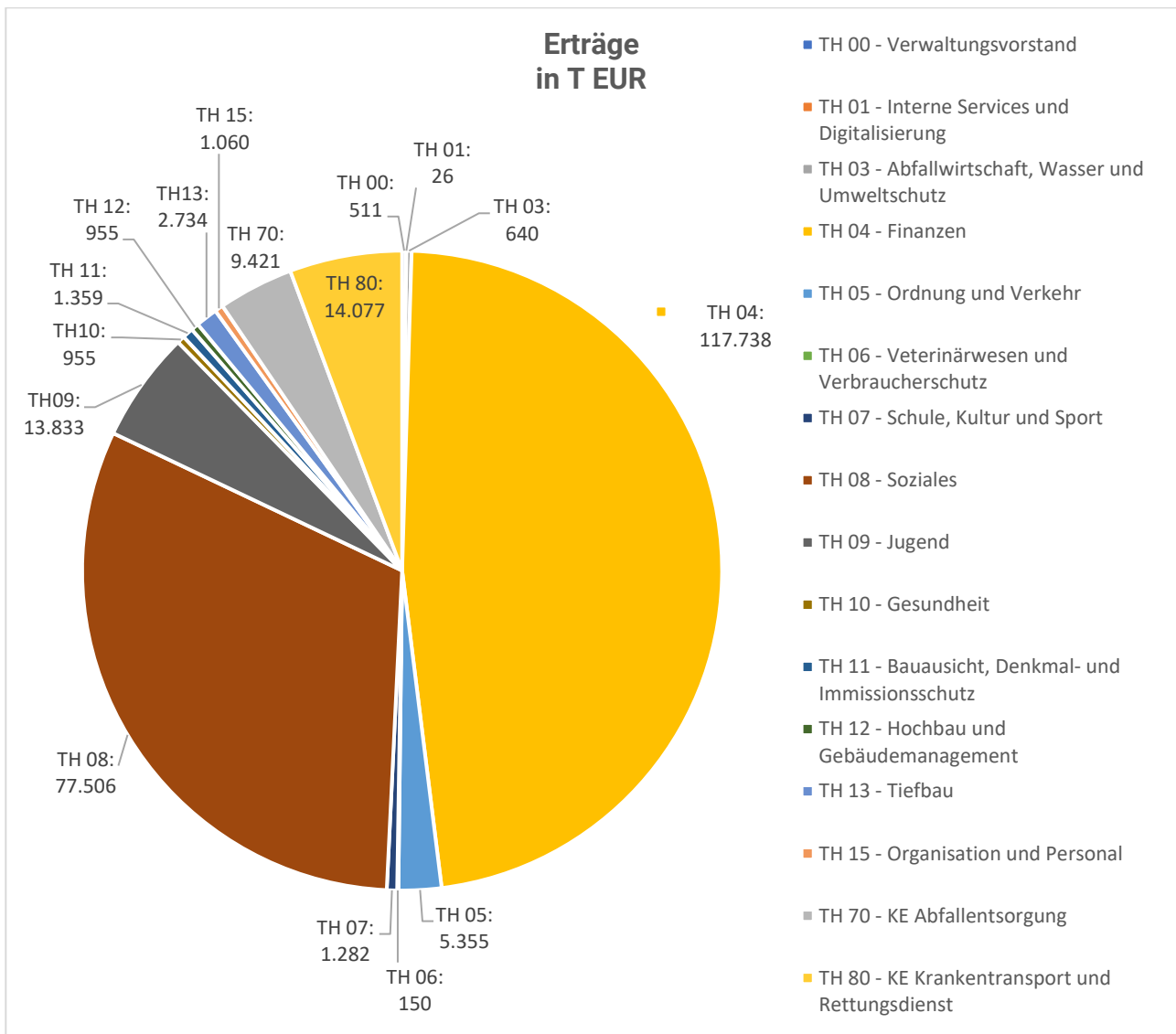
Für das Planjahr 2026 zeigt sich folgendes Bild bei der Entwicklung der Erträge:

- a) In der Kontengruppe 31 dominieren die Kreisumlage mit 50,23 % (Vorjahr: 50,07 %) und die Zuweisungen des Landes mit 37,49 % (Vorjahr 36,15 %). Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten der Kontengruppe 34 überwiegen ebenfalls Erstattungen des Landes.
- b) Bei den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten sind die Ansätze für die bereits gebildeten Sonderposten, wie im Vorjahr, über die Anlagenbuchhaltung direkt in das Finanzverfahren eingespielt worden.
- c) Die sonstigen Transfererträge (Kontengruppe 32) steigen gegenüber dem Vorjahr (3,66 Mio. EUR) auf 3,68 Mio. EUR.
- d) In der Kontengruppe 33, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, machen die Entgelte der Abfallentsorgung und des Rettungsdienstes den Großteil der Erträge aus. Diese Entgelte dienen der Deckung des Aufwands der entsprechenden kostenrechnenden Einrichtungen und stehen somit als Gesamtdeckungsmittel für die Deckung der anderen gesetzlichen oder freiwilligen Aufwendungen nicht zur Verfügung.
- e) Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 34 ohne privatrechtliche Leistungsentgelte) steigen gegenüber dem Vorjahr mit rd. 63,54 Mio. EUR auf 67,99 Mio. EUR.
- f) Die Kontengruppe 35 wird mit rd. 70,95 % durch Erträge aus Bußgeldern dominiert. Die Erträge aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen betragen 25,96 %, sonstige Erträge sind mit nur 5.600 EUR zu vernachlässigen.
- g) In der Kontengruppe 36 sind die Finanzerträge (Zinserträge) in Höhe von rd. 1 T EUR veranschlagt.

Insgesamt stellt sich der Ergebnishaushalt wie folgt dar:

Ertragsart, in 1.000 EUR	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
30 Steuern u. ähnl. Abgaben	37	37	37	37	37	37
31 Zuwendungen und allgem. Umlagen	131.445	127.196	139.972	142.783	146.151	149.821
31 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.518	3.395	3.641	3.684	3.692	3.802
32 Sonstige Transfererträge	3.661	3.665	3.689	3.756	3.233	3.280
33 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.682	21.253	25.956	24.793	24.781	24.851
34 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	61.059	65.583	70.023	71.042	75.953	72.295
35 Sonstige ordentliche Erträge	4.169	4.666	4.296	4.263	4.277	4.059
36 Finanzerträge	3	1	1	1	1	1
37 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
Summe	225.574	225.796	247.613	250.358	258.126	258.146

Die Erträge verteilen sich auf die einzelnen Teilhaushalte wie folgt:



Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,8 Mio. EUR. Diese erhebliche Steigerung ist auf den letzten Tarifabschluss sowie die Besetzung vakanter Stellen zurückzuführen.

Auch im Jahr 2026 lässt sich ein Stellenzuwachs nicht vermeiden. In einigen Geschäftsbereichen ist ein erhöhtes Arbeitsaufkommen zu verzeichnen, so dass die Einrichtung zusätzlicher Stellen unvermeidbar ist. Die immer höhere Arbeitsbelastung wirkt sich auch auf die Leitungsebene aus.

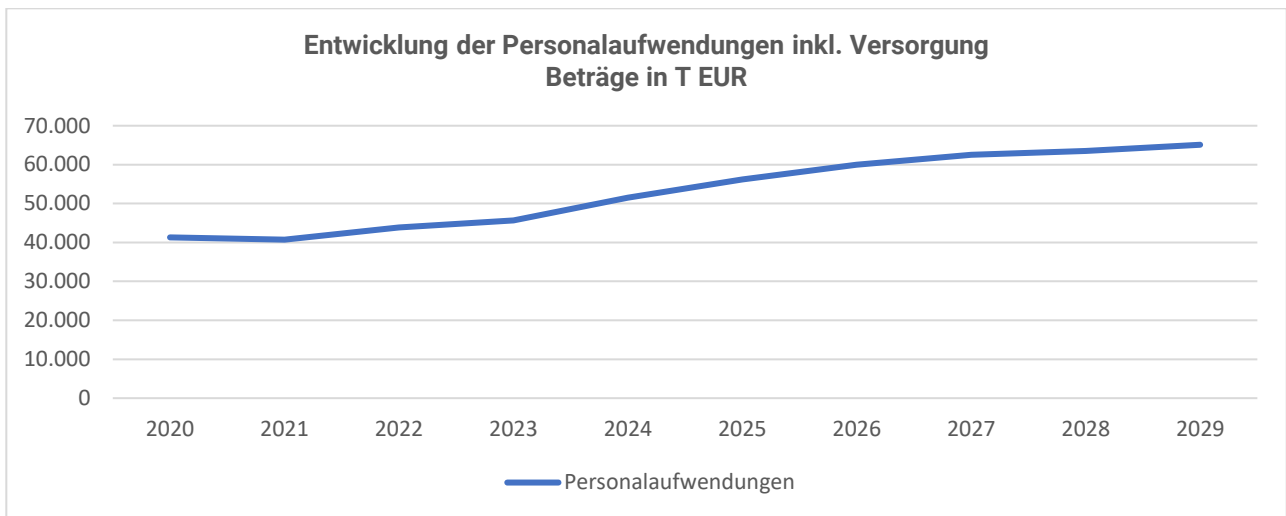
Weitergehende Einzelheiten zu den Veränderungen im Personalbereich sind der Begründung zum Stellenplan zu entnehmen.

Bei einem Gesamthaushaltsausgabevolumen (ordentlicher Aufwand) von rd. 313,2 Mio. EUR müssen 19,16 % (Vorjahr 19,6 %) für die gesamten Personalaufwendungen einschl. Rückstellungen aufgewendet werden.

Aufwandsart	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
1.000 EUR	2024	2025	2026	2027	2028	2029
401 Dienstaufwendungen	36.664	42.181	44.885	47.044	47.763	49.117
402 Beiträge zur Versorgungskasse	3.970	4.629	4.767	4.869	4.908	4.977
403 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	6.558	7.649	8.436	8.816	8.937	9.139
404 Beihilfen u.ä.	657	597	627	631	634	639
405 Zuführung zur Pensionsrückstellungen (A)	0	984	1.108	1.029	1.055	1.054
406 Zuführungen zu Beihilferückstellungen (A)	0	168	190	176	180	180
407 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	145	0	0	0	0	0
411 übrige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
415 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen (VE)	0	0	0	0	0	0
416 Zuführungen zu Beihilferückstellungen (VE)	0	0	0	0	0	0
Summe	47.994	56.208	60.013	62.565	63.477	65.106

Die Rückstellungen 405 - 407 belasten den Ergebnishaushalt, jedoch nicht den Finanzhaushalt, da sie als nicht zahlungswirksame Aufwendungen zu behandeln sind.

Die Personalaufwendungen haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen 2026 gegenüber 2025 um rd. 2,0 Mio. EUR. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf die allgemeine Erhöhung des Preisniveaus im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise sowie die erfolgten Tarifabschlüsse in vielen Bereichen zurückzuführen.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens (einschl. Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände) steigen von 1,5 Mio. auf 1,7 Mio. EUR.

In der Kontenart 424 (Bewirtschaftung) wird mit stagnierenden Aufwendungen von rd. 6,5 Mio. EUR gerechnet. Nach wie vor sind die Bewirtschaftungskosten für Strom und Heizung aufgrund der derzeitigen weltpolitischen Lage noch immer sehr hoch.

Auch die Aufwendungen in der Kontenart 425 (Haltung von Fahrzeugen) bleiben auf einem sehr hohen Niveau.

Die Aufwendungen in der Kontenart 426 (Besondere Aufwendungen für Beschäftigte) steigen für 2026 an und erreichen in diesem Jahr ihren Höchststand. Die Umsetzung neuer gesetzlicher Vorschriften sowie eine hohe Fluktuation bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern machen u. a. Aus- und Fortbildungen unabdingbar.

Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Kontenart 427) stellen mit rd. 15,72 % an den gesamten Sach- und Dienstleistungen einen großen Aufwandsposten dar. Hierin enthalten sind die Kosten der Abfallverbrennung. Dieser Aufwand wird aber über die Abfallentsorgungsgebühren gedeckt.

Die Kontenart 428 (Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten) nimmt nur einen geringen Anteil an den Gesamtaufwendungen ein.

Zu den sonstigen Aufwendungen (Kontenart 429) für den Erwerb von Dienstleistungen zählen die Abfuhrleistungen der öffentlichen Einrichtung „Abfallentsorgung“ und die Kosten der mit der Durchführung des Krankentransport- und Rettungsdienstes beauftragten Unternehmen. Die Aufwendungen werden durch entsprechende Gebühren gedeckt.

Aufwandsart 1.000 EUR		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	5.715	4.866	4.868	3.704	3.579	3.069
422	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	1.051	1.575	1.779	1.528	1.518	1.546
423	Mieten und Pachten (inkl. Leasing)	1.057	1.468	1.564	1.572	1.573	1.574
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.158	6.443	6.455	6.507	6.754	6.773
425	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	494	618	627	628	635	644
426	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	602	1.490	1.702	1.529	1.519	1.511
427	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.494	5.553	6.079	6.192	6.080	6.305
428	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179	354	358	364	369	376
429	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.454	13.874	14.803	14.714	14.572	14.641
Summe		29.204	36.241	37.937	36.738	36.599	36.439

Abschreibungen

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen werden im Haushaltsjahr 2026 mit einem Volumen von rd. 8,97 Mio. EUR ausgewiesen, um die Wertminderung der genutzten Vermögensgegenstände ergebniswirksam zu erfassen. Wie die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sind auch die Abschreibungen für die in der Anlagenbuchhaltung enthaltenen Anlagen direkt in dieser ermittelt und in die Haushaltsplanung eingespielt worden. Daher sind auch hier keine gerundeten, sondern Euro genaue Beträge enthalten. Daneben werden uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Da diese oftmals nicht vorher bekannt sind, erfolgt keine Veranschlagung. Die tatsächlichen Abschreibungen sind dem jeweiligen Jahresergebnis zu entnehmen.

Aufwandsart 1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
471 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	8.784	8.433	8.972	9.028	8.395	8.311
472 Abschreibungen auf Forderungen	391	377	0	0	0	0
Summe	9.175	8.810	8.972	9.028	8.395	8.311

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand für die Investitionskredite steigt einhergehend mit der Investitionstätigkeit. Nach einer längeren Niedrigzinsphase steigen die Zinssätze für Investitions- und Liquiditätskredite seit dem Jahr 2024 wieder kontinuierlich an. Eine Senkung für 2026 zeichnet sich nicht ab.

Aufwandsart 1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
451 Zinsen (Investitionskredite)	1.438	2.867	4.127	5.148	7.119	10.026
452 Zinsen (Liquiditätskredite)	1.244	5.240	6.600	7.710	8.400	9.100
459 Kreditbeschaffungskosten	4	7	20	20	20	20
Summe	2.686	8.114	10.747	12.878	15.539	19.146

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen des Landkreises Helmstedt stellen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen des Haushalts. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. 9,19 Mio. EUR erhöht. Von den igs. 125,5 Mio. EUR entfällt ein Volumen von rd. 114,0 Mio. EUR auf die Sozialtransferaufwendungen sowie die anteiligen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke der Sozial- und Jugendhilfe.

In der Kontenklasse 431 ist mit rd. 4,66 Mio. EUR für 2026 der Zuschussbedarf für den öffentlichen Personennahverkehr im Landkreis Helmstedt enthalten. Da die endgültige

Abrechnung erst im Folgejahr stattfindet, werden zusätzlich rd. 0,94 Mio. EUR bei der Kontenklasse 449 als Rückstellung für diesen Zweck gebildet.

In der Kontenklasse 437 ist der Anteil des Landkreises Helmstedt am Entschuldungsfonds des Landes Niedersachsen veranschlagt. Der im Jahr 2020 vom Kreistag eingerichtete Bedarfszuweisungsfonds für besonders finanzschwache Kommunen ist aufgrund der Finanzsituation des Landkreises Helmstedt auch für 2026 ausgesetzt worden.

Aufwandsart 1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.556	9.989	11.289	11.557	11.828	11.990
433 Sozialtransferaufwendungen	99.226	106.145	114.047	116.353	100.882	102.559
437 Allgemeine Umlagen	186	195	195	200	205	210
Summe	108.968	116.329	125.531	128.110	112.915	114.759

Sonstige ordentliche Aufwendungen

a) Die Kontenart 442 (Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten) wird geprägt durch die Aufwendungen für die Schülerbeförderung mit rd. 90,04%. Die geplante Erhöhung der Preise für das Deutschlandticket von 58,00 EUR auf 63,00 EUR ist bereits berücksichtigt worden.

Aufwandsart 1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schülerbeförderung	5.161	5.773	6.182	6.809	7.482	8.181
Ehrenamtliche, Mandatsträger	326	385	378	409	397	435
Mitgliedsbeiträge	160	149	156	158	159	160

b) Die Geschäftsaufwendungen (Kontenart 443) sind um rd. 198 TEUR gestiegen. Hier wirken sich insbesondere höhere Bedarfe für Anwalts- und Gerichtskosten, Sachverständigenkosten, Bücher und Zeitschriften sowie Telefongebühren aus.

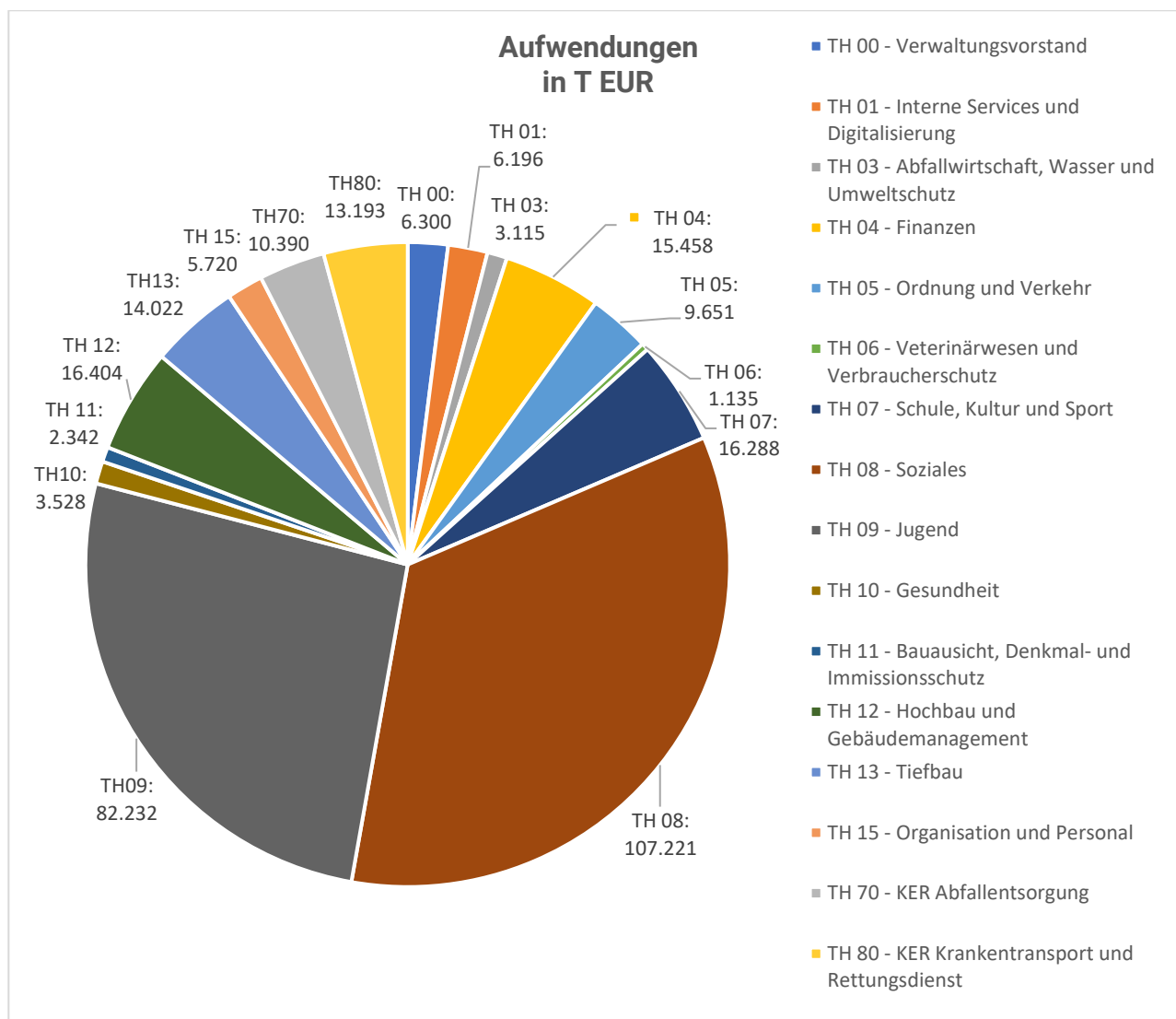
- c) Die Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Kontenart 444) steigen moderat von rd. 1,087 Mio. EUR auf 1,114 Mio. EUR.
- d) Die Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kontenart 445) steigen gegenüber 2025 um 9,29 Mio. EUR. Hierin enthalten sind Erstattungsbeiträge an die ka. Gemeinden für den Bereich Kinderbetreuung.
- e) Unter der Kontenart 462 wird eine Deckungsreserve veranschlagt. Diese ist mit 50.000 EUR im Verhältnis zum Gesamtvolumen des Ergebnishaushaltes extrem gering.

Aufwandsart 1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
442 Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.692	6.352	6.867	7.534	8.205	8.949
443 Geschäftsaufwendungen	1.773	2.818	3.016	3.008	2.854	2.937
444 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.024	1.087	1.114	1.136	1.136	1.136
445 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	25.832	26.825	36.115	37.137	37.591	37.744
Summe	34.321	37.082	47.112	48.815	49.786	50.766

Die Gesamtaufwendungen des ordentlichen Ergebnishaushalts stellen sich wie folgt dar:

Aufwandsart 1.000 Euro	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
40 Personalaufwendungen	47.995	56.208	60.013	62.565	63.477	65.106
41 Versorgungsaufwendungen	3.536	0	0	0	0	0
42 Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	29.490	36.240	38.236	36.740	36.599	36.439
43 Transferaufwendungen	108.973	116.339	125.531	128.111	112.916	114.760
44 Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.021	60.512	69.644	71.544	72.814	74.087
45 Zinsen- und Finanzaufwendungen	2.686	8.114	10.747	12.878	15.539	19.146
46 Deckungsreserve	50	50	50	50	50	50
47 Bilanzielle Abschreibungen	8.784	8.433	8.972	9.028	8.395	8.311
Summe	256.535	285.896	313.193	320.916	309.790	317.899

Die Aufwendungen verteilen sich auf die einzelnen Teilhaushalte wie folgt:



Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Landkreis Helmstedt hat die Kosten- und Leistungsrechnung in der gesamten Verwaltung eingeführt. Interne Leistungserbringungen werden zur Verdeutlichung des Ressourcenverbrauches zwischen den Teilhaushalten und den Produkten verrechnet. Die entsprechenden Erträge und Aufwendungen werden in den einzelnen

Teilergebnishaushalten dargestellt. Die Leistungsverrechnung erfolgt zum einen fallweise und zum anderen durch eine pauschale Umlage.

Fallweise Verrechnungen dienen grundsätzlich dazu, interne Leistungserbringungen von Produkten abzubilden, die nicht Bestandteil der automatischen Umverteilung sind, da sie überwiegend Leistungen für externe Dritte erbringen. Darüber hinaus werden fallweise Verrechnungen vorgenommen, um die automatischen Umverteilungen verursachungsgerechter vorzunehmen.

Pauschale Umverteilungen werden bei Leistungsbereichen eingesetzt, deren Leistungen nur von internen Abnehmern (andere Organisationseinheiten des Landkreises Helmstedt) abgenommen werden.

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Ausweisung der Ein- und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit beschränkt sich gem. § 4 Abs. 5 Satz 2 KomHKVO auf die jeweilige Gesamtsumme.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026 beträgt 35,3 Mio. EUR. Damit liegt sie nahezu im Bereich des Vorjahres (Stand Haushalt 2025 rd. 35,1 Mio. EUR). Die einzelnen Investitionen sind dem jeweiligen Teilhaushalt zu entnehmen, die Gesamtübersicht aller Investitionen enthält das Investitionsprogramm.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Die Investitionstätigkeit beeinflusst maßgeblich auch die Finanzierungstätigkeit. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit wird durch eine entsprechend hohe Einzahlung im Bereich der Kreditaufnahmen ausgeglichen. Stehen diesen Einzahlungen keine entsprechend hohen Auszahlungen für die Tilgung gegenüber, wird der Saldo aus Finanzierungstätigkeit positiv, mit der Folge, dass eine Nettoneuverschuldung entsteht.

Saldo aus Investitionstätigkeit					
1.000 Euro	2025	2026	2027	2028	2029
Ansatz im Haushaltsplan 2025	31.698	17.571	15.246	23.135	
Ansatz im Haushaltsplan 2026		25.404	30.370	63.332	71.408
Abweichung (2026 zu 2025)		+ 7.833	+ 15.124	+ 40.197	

Umschuldungen sind weder im Haushaltsjahr 2026 noch in den Folgejahren vorgesehen. Die Kreditaufnahmen sind für die Finanzierung der Investitionen vorgesehen. Im Einzelnen handelt es sich dabei um

- die im Rahmen des Finanzausgleichs zu leistende Krankenhausumlage in Höhe von rd. 2,36 Mio. EUR. Der Landkreis Helmstedt ist gesetzlich dazu verpflichtet, diese Zuweisung für Investitionen an das Land zu leisten. Einzahlungen stehen diesen Zuweisungen nicht gegenüber, so dass der volle Betrag über Kredite finanziert werden muss.
- Beschaffungen für die Kreisfeuerwehr zur Aufrechterhaltung des Brandschutzes sowie für den Katastrophenschutz in Höhe von 1.332.300 EUR. Die Kreisfeuerwehr ist eine rechtlich unselbständige öffentliche Einrichtung des Landkreises zur Erfüllung seiner übergemeindlichen Einsatzaufgaben. Zur Aufgabenerledigung werden diverse Ausrüstungsgegenstände benötigt sowie Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen erforderlich. Die in diesem Bereich veranschlagten Einzahlungen sind Fördermittel für die Umsetzung der Maßnahme „Sireneninfrastruktur“, die aus Haushaltsausgaberesten bestritten wird, so dass die übrigen Investitionen vollständig über Kredite finanziert werden müssen.
- Beschaffungen zur Erfüllung der gesetzlichen Pflichtaufgabe Rettungsdienst in Höhe von 1,169 Mio. EUR. Hier schlagen sich insbesondere die Beschaffung von Fahrzeugen, die Beteiligung an dem Neubau der gemeinsamen Leitstelle Wolfsburg-Helmstedt sowie die Beschaffungen von Ausstattung für die Rettungswachen nieder. Für den Neubau der Rettungswache Lehre werden zudem 2,5 Mio. EUR veranschlagt. Die Investitionen in diesem Bereich fließen in die Gebührenkalkulation mit ein und werden letztendlich hierdurch – wenn auch zeitverzögert – refinanziert. Eine Finanzierung ist zusätzlich aber nur über eine Kreditaufnahme möglich.

- Beschaffungen für die Schulen und den Kulturbereich sind in Höhe von rd. 2,9 Mio. EUR vorgesehen. Hierbei handelt es sich zum größten Teil um die für die Aufrechterhaltung der Unterrichtsversorgung notwendige Ausstattung der Schulen mit digitalen Medien, Smartboards, Musikinstrumenten, Sportgeräten etc. Die Investitionen müssen über Kredite finanziert werden.
- insgesamt 100.000 EUR für die Sportstättenförderung, welche aufgrund der desolaten Zustände vieler Sportstätten durch den Kreistag beschlossen wurden.
- Investitionen im IT-Bereich in Höhe von 143 TEUR, die zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes unbedingt erforderlich sind. Einzahlungen sind nicht zu verzeichnen. Somit sind diese Investitionen vollständig über Kredite zu finanzieren.
- Investitionen in neue und zeitgemäße Ausstattung für zusätzlich geschaffene Büroarbeitsplätze sind in Höhe von 67 TEUR aufgenommen worden.
- einen Investitionszuschuss an die Gemeinden in Höhe von 2,0 Mio. EUR für die Schaffung von Kindertagesstätten. Nach einer Vereinbarung zwischen dem Landkreis Helmstedt und seinen ka. Gemeinden nehmen diese die Aufgabe des Landkreises im Bereich der Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Horten wahr.
- insgesamt 120.000 EUR an Zuwendungen für die Einrichtung von Arztpraxen an ansiedlungswillige Medizinerinnen und Mediziner zur Verbesserung der ärztlichen Versorgung im ländlichen Raum.

Die darüber hinaus vorgesehenen Investitionen (Maßnahmen über 100 TEUR bzw. über mehrere Jahre) in die Infrastruktur zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit sowie in die insgesamt 17 Verwaltungs- und Betriebsgebäude und 15 Schulstandorte mit Sporthallen sind in der nachfolgenden Tabelle aufgeführt:

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2026	bisher bereitgestellt ¹⁾
- EUR -	- EUR -	- EUR -	- EUR -
1	2	3	4
0065 - Fahrzeuge Kreisstraßenmeisterei	1.820.431	350.000	1.470.431
0503 - Tiefbau K8 Radweg Uhry Rhode	2.259.337	200.000 (für 2027: 1.800.000)	108.237
0570 - Tiefbau K13 OD Frellstedt	1.350.336	0 (für 2027: 720.000)	630.336
0606 - Veloroute Lehre/RSV BS-WOB	9.415.000	1.249.000	320.000
0631 - Tiefbau K 17 OD Wolsdorf 1.BA	1.225.000	125.000	0
0378 - Hochbau Juleum	3.577.746	600.000	2.877.746
0410 - Brandschutzmaßnahmen Schulen	5.901.075	1.043.000	3.646.709
0438 - Hochbau Verwaltungsgebäude, Brandschutzmaßnahmen	3.000.810	660.000	1.590.810
0447 - Umnutzung Lutherschule Helmstedt	3.020.413	150.000	2.870.413
0480 - Hochbau Verwaltungsgebäude, Inklusion	815.509	130.000	535.509
0509 - Investitionen im Rahmen des KIP II	8.712.034	150.000	8.562.034
0529 - Schulerweiterungen	34.775.089	390.000	2.880.089
0553 - Hochbau Schulen	4.563.544	500.000	2.793.544
0556 - Julianum Helmstedt, Sportcampus	2.548.358	150.000	2.398.358
0564 - Hochbau östlicher Collegienflügel	258.957	200.000	58.957
0572 - Hochbau KH 1	400.000	210.000	190.000
0586 - GaBö, Erneuerung der NTW-Räume	10.522.815	1.000.000	9.522.815
0598 - Lademann RS, NTW-Raum Physik u.Chemie	500.000	250.000	250.000
0601 - Errichtung Schulcampus Königslutter	40.900.000	300.000	100.000
0610 - Hochbau Dienstgebäude	450.000	335.000	115.000
0620 - WC-Sanierungen Schulen	865.000	355.000	0
0625 - Erwerb Grundstücke	2.816.500	1.516.500	1.300.000
0645 - Energetische Erneuerung Schulen	2.650.000	200.000	0
0650 - KSBK-Beiträge	32.198.900	9.256.900	0
Gesamtsumme:		19.320.400	

¹⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

Übersicht über den anteiligen Kreditbedarf der einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Den Gesamtinvestitionen in Höhe von 35.350 T EUR
stehen Einzahlungen für Investitionen in Höhe von 9.946 T EUR
gegenüber, so dass der kreditfinanzierte Anteil insg. 25.404 T EUR
beträgt.

Die Investitionen gliedern sich wie folgt auf:

Investitionen aufgrund gesetzlicher Grundlage

Maßnahme	Kosten igs. T EUR	Einzahlungen für Investitionen T EUR	somit anteilige Kreditfinanzierung T EUR
Krankenhausumlage	2.363	0	2.363
Brandschutzmaßnahmen Schulen	1.043	0	1.043
Beschaffungen für die Kreisfeuerwehr und den Katastrophenschutz	1.332	954	378
Ersatz- und Ergänzungs- beschaffungen für die Schulen	2.618	130	2.488
Baumaßnahmen an Schulen	4.355	1.515	2.840
Beiträge zur Kreisschulbaukasse	9.257	0	9.257
Investitionen in Infrastruktur zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	1.950	0	1.950
Zuweisungen an die ka. Gemeinden für die Errichtung von KiTa-Plätzen	2.000	0	2.000
Summe	24.918	2.599	22.319

Investitionen, die sich durch Gebühren refinanzieren

Maßnahme	Kosten igs. T EUR	Einzahlungen für Investitionen T EUR	somit anteilige Kreditfinanzierung T EUR
Beschaffungen für den Rettungsdienst	1.169	0	1.169
Neubau Rettungswache Lehre	2.500	0	2.500
Summe	3.669	0	3.669

Neben den im Haushaltsplan 2026 sowie im Investitionsprogramm für die Jahre 2027 bis 2029 enthaltenen und häufig jährlich wiederkehrenden Investitionen (beispielsweise Beschaffungen für die Schulen, Büromöbel, EDV-Ausstattung, Beschaffungen für die Kreisfeuerwehr/den Katastrophenschutz sowie den Rettungsdienst, Fahrzeuge für Rettungsdienst, Kreisfeuerwehr, Straßenmeisterei und allgemeinem Fuhrpark) gibt es einige Maßnahmen, die dringend notwendig sind, aber aufgrund von fehlenden finanziellen bzw. personellen Kapazitäten noch nicht einmal in die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung einfließen konnten.

Neben den im Haushaltsjahr 2026 veranschlagten Investitionen werden noch Ausgabeermächtigungen zur Fortführung von bereits begonnenen Investitionsmaßnahmen in Form von Haushaltsresten gebildet werden müssen. Über die Höhe der zu bildenden Haushaltsreste kann derzeit noch keine konkrete Angabe gemacht werden. Die Bildung von Haushaltsresten lässt sich aufgrund von Verzögerungen beim Baufortschritt bzw. bei der Lieferung von bestellten Gegenständen usw. leider nicht vollständig vermeiden. Ziel ist allerdings, die Haushaltsreste in den nächsten Jahren deutlich zu reduzieren.

Entwicklung des Vermögens, der Schulden und der Liquiditätskredite

Vermögen

Die Entwicklung der Vermögenslage ist der nachstehenden Übersicht zu entnehmen:

Entwicklung der Vermögenslage gem. letztem beschlossenen Abschluss							
1.000 Euro	01.01.2009	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1. Nettoposition	-54.446	-53.066	-60.894	-64.532	-64.015	-67.038	-70.152
1.1 Basis-Reinvermögen	-107.944	-107.937	-107.444	-104.521	-104.523	-104.514	-104.432
1.2 Rücklagen	9.292	9.296	8.263	7.712	7.608	7.314	7.263
1.3 Jahresergebnis	0	191	-6.837	-16.955	-18.919	-18.975	-18.883
1.4 Sonderposten	44.206	45.384	45.124	49.232	51.819	49.137	45.900
Veränderung der Nettoposition zum Vorjahr (TEuro)		+ 1.380	- 7.828	- 3.638	+ 517	- 3.023	- 3.114
%		+ 2,5	- 14,8	- 6,0	+ 0,8	- 4,7	- 4,6
1.000 Euro	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1. Nettoposition	-67.669	1.168	4.498	11.377	15.828	27.530	33.602
1.1 Basis-Reinvermögen	-104.211	-99.057	-28.702	-25.919	-19.233	-17.326	-15.937
1.2 Rücklagen	7.079	6.822	6.658	6.568	6.439	6.325	7.498
1.3 Jahresergebnis	-13.820	51.380	-16.192	-12.291	-17.075	-16.995	-14.094
1.4 Sonderposten	43.283	42.022	42.734	43.020	45.697	55.525	56.135
Veränderung der Nettoposition zum Vorjahr (TEuro)	+ 2.483	+ 68.837	+ 3.330	+ 6.879	+ 4.451	+ 11.702	+ 6.072
%	+ 3,5	+ 101,7	+ 285,1	+ 152,9	+ 39,1	+ 73,9	+ 22,1
vorl. Bilanz							
1.000 Euro	31.12.2022	31.12.2023					
1. Nettoposition	26.162	16.258					
1.1 Basis-Reinvermögen	-15.937	-15.931					
1.2 Rücklagen	7.365	7.457					
1.3 Jahresergebnis	-21.505	-32.190					
1.4 Sonderposten	56.238	56.923					
Veränderung der Nettoposition zum Vorjahr (TEuro)	- 7.440	- 9.904					
%	- 22,1	- 37,9					

Die Jahresabschlüsse 2021 und 2022 sind in verkürzter Form aufgestellt worden und sind am 18.12.2024 vom Kreistag beschlossen worden. Der Jahresabschluss 2022 weist seit langer Zeit erstmals wieder einen Fehlbetrag aus. Auch der vorläufige Jahresabschluss 2023 weist ebenfalls einen Fehlbetrag aus. Das vorläufige Defizit 2023 beläuft sich auf rd. 10,7 Mio. EUR. Gegenüber der Planung mit einem Defizit von rd. 23,7 Mio. EUR ist eine deutliche Verbesserung eingetreten. Trotzdem darf nicht übersehen werden, dass nach Jahren der Verbesserungen eine gravierende Verschlechterung der Finanzsituation des Landkreises Helmstedt eintritt. Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2023 sowie dem ausgewiesenen Fehlbedarf in der Haushaltsplanung 2024 wird der Landkreis Helmstedt wieder überschuldet sein. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung weist darüber hinaus ebenfalls in allen Jahren erhebliche Defizite aus, so dass der Abwärtstrend weiter anhält. Aus eigener Kraft wird es dem Landkreis Helmstedt nicht möglich sein, diese Abwärtsspirale zu stoppen.

Schulden

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben ist im Haushaltsjahr 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von 25,4 Mio. EUR erforderlich.

Liquiditätskredite

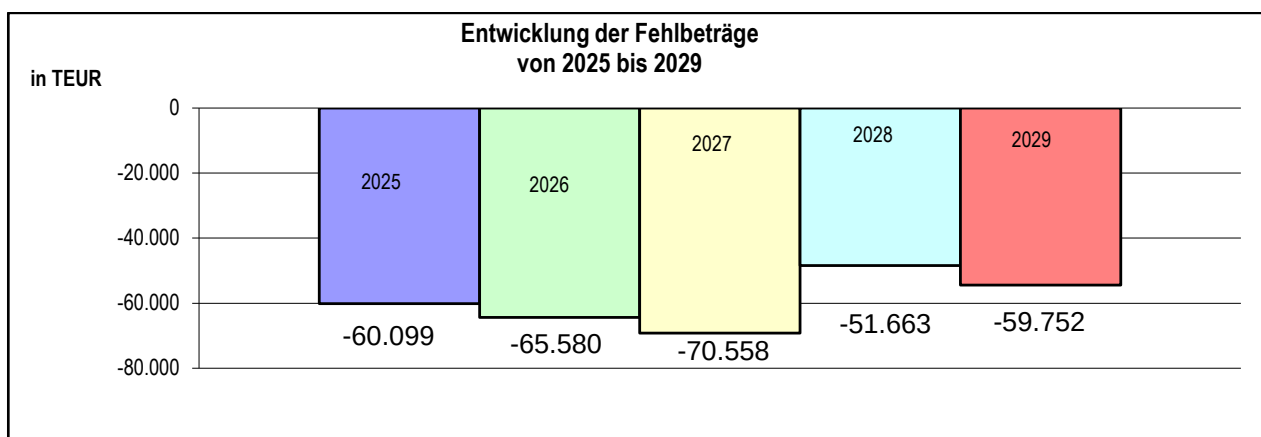
Liquiditätskredite dienen gem. § 122 NKomVG originär der Liquiditätssicherung im laufenden Haushaltsjahr. Aufgrund der bekannten, nicht ausreichenden Mittelausstattung der Kommunen dienen diese Kredite tatsächlich jedoch seit vielen Jahren – so auch beim Landkreis Helmstedt – dazu, die Deckung des nicht durch die Erträge gedeckten Aufwandes sicher zu stellen. Langfristig wird aufgrund der derzeitigen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung mit einem Anstieg der Liquiditätskredite gerechnet.

Liquiditätskredite						
	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
	Ende 2024	Ende 2025	Ende 2026	Ende 2027	Ende 2028	Ende 2029
1.000 Euro						
Kreditbetrag	63,0	96,8	165,2	239,7	298,4	368,5

Bestand liquider Mittel

Liquide Mittel sind zum Ende des Jahres 2025 in Höhe von 176.027 EUR vorhanden. Unberücksichtigt bleiben die vorschussweisen Mittel in Höhe von rd. 17.000 EUR in den ausgelagerten Kassenteilen.

Entwicklung der Fehlbeträge



Gesamtergebnis unter Berücksichtigung der Jahresfehlbeträge aus den Vorjahren						
1.000 Euro	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
ordentliches Jahresergebnis	-30.939	-60.099	-65.580	-70.558	-51.663	-59.752
außerordentliches Jahresergebnis	1.406	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-29.533	-60.099	-65.580	-70.558	-51.663	-59.752
Jahresergebnisse der Vj.	-32.190	-61.723	-121.822	-187.402	-257.960	-309.623
kumulierte Fehlbeträge	-61.723	-121.822	-187.402	-257.960	-309.623	-369.375

Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres

Eine Abweichung von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ist oftmals vielen Ursachen geschuldet. Gründe hierfür können die Umsetzung von neuen Haushaltssicherungsmaßnahmen, Ertragseinbrüche oder Aufwandssteigerungen,

beispielsweise bedingt durch eine Änderung der allgemeinen Wirtschafts- oder Soziallage, sein. Die wesentlichen Abweichungen der Haushaltsansätze 2026 zu den Planansätzen 2026 des Haushaltsjahres 2025 werden nachstehend kurz erläutert:

		Plan	Ansatz 2026 aus	Abweichung	
Pos.	Bezeichnung	2026	HH-Plan 2025		Ursache
		TEuro	TEuro	TEuro	
1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.972	130.509	+9.463	Mehrerträge bei den Entgelten im Rettungsdienst und für die Abfallbeseitigung sowie bei den Baugenehmigungsgebühren.
07	Kostenerstattungen / Kostenumlagen	67.987	66.606	+1.381	Steigende Sozialleistungen führen zu steigenden Kostenerstattungen und Kostenumlagen.
13	Personalaufwendungen	60.013	58.507	+1.506	Zusätzlich eingestelltes erforderliches Personal.
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.236	34.814	+3.422	Insbesondere Mehraufwendungen bei den Bewirtschaftungskosten.
16	Abschreibungen	8.972	8.575	+397	Aufgrund von Nachaktivierungen jetzt abgeschlossener Investitionen fallen die Abschreibungen höher aus.
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.747	9.764	+983	Die Zinsen sind stärker gestiegen als kalkuliert.
18	Transferaufwendungen	125.531	119.637	+5.894	Erhöhung der Sozialleistungen in diversen Bereichen sowie höhere Kosten für den ÖPNV.
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	69.694	62.483	+7.211	Insgesamt gestiegene Aufwendungen in allen Bereichen.

Zur Verwirklichung des HH-Sicherungskonzepts

Der Landkreis Helmstedt muss aufgrund der Neufassung des § 65 NLO vom 01.11.1996 seit dem Haushaltsjahr 1997 jährlich ein Haushaltssicherungskonzept (früher Haushaltskonsolidierungskonzept) aufstellen. Neue Haushaltssicherungsmaßnahmen zu benennen ist aufgrund dieses langen Zeitraums sehr schwierig bisweilen unmöglich. Trotzdem bemühen sich alle Geschäftsbereiche darum, noch vorhandenes Einsparpotenzial bzw. Ertragsverbesserungen zu benennen.

Anpassungsbedarf bei Einrichtungen des Landkreises aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden künftigen Kreisentwicklung

Das Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) erhebt und publiziert die Daten zur Bevölkerung und führt auf deren Grundlage auch Prognosen zur Bevölkerungsentwicklung durch. Diese Prognosen bilden die Grundlage für diverse Planungen sowie für politische Entscheidungsprozesse. Auf der Grundlage der Erhebung des Jahres 2008 des LSN ist ein Bevölkerungsrückgang für das Jahr 2031 auf 69.558 Einwohnerinnen und Einwohner prognostiziert worden. Ein Bericht aus dem Jahr 2018 zeigt dagegen auf, dass ein Rückgang der Einwohnerzahl in dieser Form nicht eintreten wird. Die Fortschreibung der bisherigen Daten zeigt sogar ein Anwachsen der Bevölkerung im Landkreis Helmstedt im Jahr 2030 auf 95.000 Einwohnerinnen und Einwohner. Dieses Szenario leitet sich allerdings aus keiner wissenschaftlichen Untersuchung ab. Welche dieser Prognosen zutreffender sein wird, wird die Zukunft zeigen. Die aktuelle Einwohnerzahl des Landkreises Helmstedt beträgt 89.927 (Stand: 30.06.2025). In jedem Fall muss und wird die gegenwärtige Einwohnerentwicklung Einfluss auf Entscheidungen für viele Bereiche der Verwaltung finden müssen.

Auswirkungen werden sich im Bereich der Schulen ergeben. Gute Schulen sind ein Standortfaktor ersten Ranges. Im globalen Wettbewerb um Märkte, Ideen und Fachkräfte gilt dies genauso wie auf regionaler Ebene. Ansiedlungswillige Unternehmen interessieren sich nicht allein für Gewerbesteuerhebesätze und Erschließungskosten, sondern auch für den Fachkräftenachwuchs in der Region und das Angebot an weiterführenden Schulen für die Kinder der eigenen Mitarbeitenden. Die Schule vor Ort steht für lokale Identität und Tradition. Kurze Schulwege sind auch eine Frage der Lebensqualität und der Sicherheit. Wie wichtig das den Menschen ist, zeigt sich immer wieder, wenn Schulen geschlossen werden müssen.

Der politische Beschluss, ein Gymnasium am Standort Königslutter einzurichten, wird die Schullandschaft im Landkreis Helmstedt in den nächsten Jahren neu ausrichten. Bis dahin gilt es, die aktuellen Schulen im Sekundarbereich I und II zukunftsfähig auszurichten und damit ganz aktuell im Hier und Jetzt zu stärken.

Der Krankentransport- und Rettungsdienst (KURD), eine kostenrechnende Einrichtung des Landkreises Helmstedt, wird ständig an aktuelle Entwicklungen angepasst: wegen einer alternden Kreisbevölkerung, der Verdichtung des Straßenverkehrs – insbesondere auf der extrem frequentierten BAB 2 –, aber auch wegen des Pflegekräftemangels und des Belegungsmanagements der Krankenhäuser im Landkreisgebiet ist eine kontinuierliche Zunahme der Einsätze im KURD zu verzeichnen. Mit dem Neubau von zwei Rettungswachen in Schöningen und Groß Twülpstedt wurde die gesetzlich vorgegebene Eintreffzeit der Rettungsmittel optimiert. Für den Rettungswachen-Standort Helmstedt wird darüber hinaus ein Neubau wegen Mehrbedarfs und einer Änderung beim Einsatzkonzept erstellt.

Auf einen Teil der Einrichtungen des Landkreises Helmstedt hat hingegen die demografische Entwicklung keine oder nur sehr geringe Auswirkungen:

Der Kreisstraßenmeisterei obliegt die Unterhaltung der Kreisstraßen einschließlich des Winterdienstes. Diese Aufgabenerledigung ist jedoch primär nicht von der Bevölkerungsentwicklung, sondern mehr von der Straßenlänge abhängig, die sich in den letzten Jahren aber nicht wesentlich geändert hat.

Auch für die kostenrechnende Einrichtung „Abfallbeseitigung“ ist nicht primär die Einwohnerzahl, sondern die zu entsorgende Abfallmenge ausschlaggebend. Dabei ist jedoch zu beachten, dass bei jedem Leerungsintervall alle Straßenzüge, unabhängig vom Befüllungsgrad der Abfalltonnen, angefahren werden müssen. Aufgrund der grundsätzlich erkennbaren Tendenz von einer Abkehr von Mehrfamilienhäusern hin zu Einfamilienhäusern ist hier eher mit einer Arbeitssteigerung zu rechnen.

Die im letzten Jahr intensivierten Anstrengungen in Bezug auf die Schaffung eines Personalentwicklungskonzeptes werden auch 2026 fortgesetzt. Gegenwärtig wird verstärkt an diesem gearbeitet, um so eine Kontinuität des Personalkörpers zu erreichen.

Der Landkreis Helmstedt ist dabei, sich neu und zukunftsorientiert auszurichten. Der Kreistag hat dazu ein Kreisentwicklungskonzept beschlossen. Die mit dem

Kreisentwicklungskonzept beschlossenen Wesentlichen Produkte werden mittels der individuell festgelegten Ziele und Kennzahlen nachvollziehbarer, transparenter und damit mess- und steuerbar die zukünftige Entwicklung des Landkreis Helmstedt abbilden. Dieses zu gewährleisten ist das erklärte gemeinsame Ziel von Politik und Verwaltung.

Die vom Kreistag beschlossene Kommunale Verfassungsbeschwerde vor dem Staatsgerichtshof verfolgt das Ziel das Land zur Erfüllung seiner Verpflichtung aus Art. 58 NV zu veranlassen. Aus Sicht des Landkreises sind angesichts der ganz überwiegenden Erfüllung von staatlichen Pflichtaufgaben, die vom Umfang her ebenfalls gesetzlich bestimmt sind, nur geringfügige bis gar keine Spielräume für Verbesserungen des Haushaltsdefizits vorhanden. Zwar hat das Land eine suboptimale Aufgabenerledigung vorgeschlagen, hat aber gleichzeitig auf die Erfüllung von gesetzlichen Anforderungen hingewiesen. Diese Widersprüchlichkeit in der Argumentation des Landes setzt sich bei der aktuellen Finanzmittelausstattung fort. Mittels einer besseren Finanzausstattung durch das Land könnte das ebenfalls vom Land vorgegebene und verpflichtende Ziel eines Haushaltsausgleichs nach § 110 Abs. 4 NKomVG überhaupt erst möglich werden. Mit den dem Landkreis zur Verfügung stehenden Möglichkeiten ist eine Haushaltskonsolidierung insgesamt nicht möglich. Das wird den Landkreis zukünftig gleichwohl nicht hindern, an einer Haushaltskonsolidierung beständig weiterzuarbeiten. Moderne Technologien wie ein Dokumentenmanagementsystem, internetgestützte Dienstleistungen und Künstliche Intelligenz können in den kommenden Jahren die Effizienz der Kreisverwaltung in verschiedenen Bereichen optimieren. Wie das Land bei der Kreditgenehmigung für den Haushalt 2025 richtiger Weise angemerkt hat, besteht im Landkreis Helmstedt an den Immobilien ein erheblicher Instandhaltungs- und Sanierungsstau. Diesen perspektivisch über mehrere Jahre hinweg aufzulösen ist das Ziel des Landkreises, was sich aus dem vom Kreistag beschlossenen Kreisentwicklungskonzept ableiten lässt. Dafür werden erhebliche Finanzmittel erforderlich und zusätzliche Personalkapazitäten im Geschäftsbereich Hochbau- und Gebäudemanagement benötigt, damit eine Umsetzung überhaupt erst möglich wird.

Haushaltssicherungs- konzept des Landkreises Helmstedt



1. Rechtslage

Gemäß § 110 Abs. 8 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat eine Kommune ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn u. a. der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

Im Haushaltssicherungskonzept sind die Ausgangslage sowie die Ursachen des entstandenen Fehlbetrages und vorgesehene Maßnahmen zur Beseitigung der Fehlbeträge zu beschreiben. Darüber hinaus ist der Zeitpunkt festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden soll. Ferner ist aufzuzeigen, wie die Fehlbeträge abgebaut und wie das Entstehen neuer Fehlbeträge in den künftigen Jahren vermieden werden sollen.

Der Landkreis Helmstedt ist aufgrund seines nicht ausgeglichenen Haushaltes weiterhin verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 110 Abs. 8 NKomVG aufzustellen.

2. Ausgangslage und Ursachen

Der Landkreis Helmstedt weist seit Jahren in der Planung einen defizitären Haushalt aus. Eine sparsame Bewirtschaftung und in der Vergangenheit vollzogene Haushaltssicherungsmaßnahmen haben dazu beigetragen, dass die jährlichen Ergebnisse durchweg besser als die Planung ausgefallen sind. In Folge dessen konnte mit dem Jahresüberschuss 2021 der kamerale Sollfehlbetrag vollständig abgebaut werden.

Erstmals in 2022 ist nach Beginn der Ukraine Krise bei einem Planungsdefizit in Höhe von rd. 15,0 Mio. EUR auch wieder ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. 7,4 Mio. EUR entstanden. Die nachfolgende Tabelle gibt einen kurzen Überblick über die geplanten und die tatsächlichen Ergebnisse der Jahre 2016 bis 2025. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2023 und 2024 stehen noch aus, sodass hierfür vorläufige Ergebnisse ausgewiesen sind.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Haus- halts- jahr	Plan EUR	Ergebnis EUR	Kumulierte Fehlbeträge EUR	Besonderheiten/ Einmaleffekte
2016	-7.190.912,00	70.354.630,63	31.729.994,83	5,0 Mio. EUR Bedarfszu- weisung wegen außerge- wöhnlicher Lage, 69,57 Mio. EUR Stabilisie- rungshilfe
2017	-4.840.749,54	2.782.844,57	28.947.150,26	
2018	-2.232.086,31	6.683.925,22	22.263.225,04	
2019	-3.433.224,82	1.899.806,84	20.363.418,20	
2020	-3.053.859,54	1.979.507,10	18.383.911,10**	650.000 EUR Bedarfszu- weisung wegen besonde- rer Aufgabe
2021	-5.687.658,77	4.289.764,86	14.094.146,24	200.000 EUR Bedarfszu- weisung wegen besonde- rer Aufgabe
2022	-15.015.434,54	-7.410.621,41	21.504.767,65	480.000 EUR Bedarfszu- weisung wegen besonde- rer Aufgabe
2023	-23.733.313,09	-10.685.587,43*	32.190.355,08*	3,72 Mio. EUR Bedarfszu- weisung wegen außerge- wöhnlicher Lage
2024	-37.676.477,13	-29.710.544,11*	61.900.899,19*	6,08 Mio. EUR Bedarfszu- weisung wegen außerge- wöhnlicher Lage
2025	-60.098.707,00			

*) Vorläufiges Ergebnis.

**) Durch den Überschuss des Jahres 2021 wurde der kamerale Sollfehlbetrag vollständig abgebaut.

***) Planansatz

Der Landkreis Helmstedt befindet sich aufgrund der im September 2016 mit dem Land Niedersachsen abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung in einer 10-jährigen besonderen Haushaltssicherung. Konsolidierungsziel ist ab dem Haushaltsjahr 2018 ein erreichter Fehlbetrag, der nicht größer als 6,1 Mio. EUR ist. Im Übrigen ist die prognostizierte Entwicklung der Finanz-Eckdaten (sog. „Finanztableau“) als dazugehörige Anlage Grundlage für die durchzuführende Haushaltssicherung.

Andauernde Krisen, Personal- bzw. Fachkräftemangel auch in der öffentlichen Verwaltung und mehr oder weniger täglich neue finanzielle Herausforderungen machen die Haushaltskonsolidierung in den letzten Jahren zunehmend schwerer. Erhebliche Mehr-

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

aufwendungen sind insbesondere bei den Transferleistungen im Sozial- und Jugendbereich zu verzeichnen. Die aktuelle mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zeigt ein zukünftig noch einmal deutlich angespannteres Bild der finanziellen Lage des Landkreises Helmstedt auf.

Bis zum Haushaltsjahr 2021 konnte das Finanztableau im Bereich des (Gesamt-)Ergebnisses in der Haushaltsabwicklung immer eingehalten werden. Seit 2022 ergeben sich allerdings größere Abweichungen, welche in der nachstehenden Tabelle nochmal abgebildet werden.

Haus- halts- jahr	Plan-Ergebnis nach Finanztableau EUR	Ist-Ergebnis bzw. Planergebnis nach Haushaltsplanung** EUR	Abweichung EUR
2016	- 8.190.912	784.631*	8.975.543
2017	- 7.032.426	2.782.845	9.815.271
2018	- 4.819.374	6.683.925	11.503.299
2019	- 4.072.769	1.899.807	5.972.576
2020	- 3.778.656	1.979.507	5.758.193
2021	- 3.493.468	4.289.765	7.783.233
2022	- 3.389.019	- 7.410.621	- 4.021.602
2023	- 3.894.895	- 10.685.587**	- 6.790.692
2024	- 3.158.980	- 29.710.544**	- 26.551.564
2025	- 2.027.858	- 60.098.707***	- 58.070.849
2026	- 1.387.213	- 65.551.639***	- 64.164.426

*) Bereinigt um die gewährte Stabilisierungshilfe.

**) Vorläufiges Ergebnis.

***) Planwerte.

Der Tabelle ist zu entnehmen, dass die Corona-Pandemie in den Jahren 2020 und 2021 keinen wesentlichen Einfluss auf die Entwicklung des Jahresergebnisses gehabt hat. Erst mit Beginn der Ukraine Krise und den sich daraus ergebenden vielfältigen Folgen ist eine erhebliche Verschlechterung der finanziellen Gesamtlage eingetreten, sodass in der Folge die Plan-Ergebnisse nach dem Finanztableau nicht mehr eingehalten werden konnten. Für das Haushaltsjahr 2025 und gemäß den Planungen für 2026 ist hier auch zukünftig keine Trendumkehr zu erwarten.

Der Landkreis Helmstedt sieht sich angesichts dieser Lage großen Herausforderungen gegenüber. Die im Jahr 2023 eingerichtete Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung

aus Politik und Verwaltung hatte sich seinerzeit intensiv mit allen Aufgaben der Kreisverwaltung auseinandergesetzt. Es ist dabei festgestellt worden, dass sich zusätzliche Einsparungen bzw. Aufwandsreduzierungen kaum mehr realisieren lassen. Gleichzeitig sind die Möglichkeiten zur Ertragssteigerung annähernd ausgeschöpft. Eine grundlegende Ertragsverbesserung ist aufgrund der nur wenigen unmittelbar beeinflussbaren Ertragsarten nicht möglich. Lediglich über eine konzertierte Kreisentwicklung mit einer Steigerung der Steuerkraft der einzelnen kreisangehörigen Kommunen und damit verbunden einer betragsmäßig höheren Kreisumlage würden sich nennenswerte Ertragsverbesserungen ergeben können. Eine weitere Möglichkeit wäre eine Änderung bzw. Anpassung des Finanzausgleiches, verbunden mit höheren Schlüsselzuweisungen durch das Land.

Für die Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis und die Pflichtaufgaben im eigenen Wirkungskreis müssen Strategien entwickelt werden, um diese trotz mehrheitlich bereits erfolgter Reduzierung auf das gesetzliche Mindestmaß adäquat erfüllen zu können.

Bei den freiwilligen Leistungen darf ein Mindestmaß an kulturellem Leben sowie die Unterstützung der Ehrenamtstätigkeit im Hinblick auf den sozialen Frieden nicht außer Acht gelassen werden. Insgesamt liegt der Anteil der freiwilligen Aufwendungen gemessen an den ordentlichen Aufwendungen des Landkreis Helmstedt bereits seit längerem unter zwei Prozent (2026: 1,4 Prozent).

3. Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich ist nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung im Planungszeitraum nicht möglich. Der voraussichtliche kumulierte Fehlbetrag steigt bereits mit Abschluss des Haushaltsjahres 2026 auf über 187 Mio. EUR an. Eine langfristige und belastbare Prognose ist aufgrund der gegenwärtigen Entwicklung leider nicht mehr möglich.

In der **Anlage 2** zu diesem Haushaltssicherungskonzept ist - vollständigkeithalber - der Zeitpunkt des rechnerischen Haushaltsausgleichs aufgezeigt. Dieser berechnet sich unter der nicht begründbaren Annahme, dass sich ab dem Haushaltjahr 2030 eine jährliche Verbesserung der finanziellen Lage einstellt. Demnach wäre ein in der Planung ausgeglichener Haushalt in 2042 wieder möglich und in den Folgejahren ab 2044 könnten sogar Überschüsse erwirtschaftet werden. Nach der rechnerischen Variante könnten der Haushaltsausgleich bzw. Abbau aller Fehlbeträge dann im Jahr 2098 erreicht werden. Wann der tatsächliche Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann

bzw. alle Fehlbeträge abgebaut werden können, ist zurzeit allerdings nicht valide prognostizierbar.

4. Beseitigung der drohenden Überschuldung

Mit dem Abschluss des Haushaltsjahres 2024 wird der Landkreis Helmstedt voraussichtlich i. S. d. § 110 Abs. 7 S. 1 NKomVG überschuldet sein. Bereits mit Übersendung des Haushaltsplanes 2023 ist eine entsprechende Meldung über die drohende Überschuldung an das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport als zuständige Kommunalaufsichtsbehörde erfolgt.

Wie beim Haushaltsausgleich, kann auch der Zeitpunkt für die Beseitigung der Überschuldung derzeit nicht valide prognostiziert werden. Unter den aktuellen Rahmenbedingungen ist eine Beseitigung der Überschuldung innerhalb der nächsten sechs Jahre (vgl. Rd.-Erl. des MI vom 17.09.2019, zuletzt geändert durch Rd.-Erl. 17.01.2024) jedenfalls nicht möglich.

5. Konsolidierungsmaßnahmen

Anfang des Jahres 2025 ist ein Eckwertebeschluss für den Haushalt 2026 vorbereitet worden. Hierbei ist nicht der erwartete Fehlbetrag, sondern ausschließlich das Aufwands- sowie das Investitionsbudget festgelegt worden. Die Geschäftsbereiche und Stabsstellen haben im März 2025 ihre Änderungsmittelanmeldungen zur bisherigen mittelfristigen Planung für das Jahr 2026 eingereicht. Hiernach beläuft sich das Aufwandsbudget auf rd. 309 Mio. EUR und das Investitionsbudget auf rd. 48 Mio. EUR. Diese Budgets sind im Rahmen des Eckwertebeschlusses am 18.06.2025 vom Kreistag beschlossen worden.

Nach den regulären Mittelanmeldungen im Juli 2025 hat sich das Aufwandsbudget auf rd. 309 Mio. Euro und das Investitionsbudget auf rd. 47 Mio. Euro belaufen. Der Eckwertebeschluss ist damit eingehalten worden und der zum dortigen Zeitpunkt planmäßige Fehlbetrag beläuft sich auf rd. 71,8 Mio. Euro.

Aufgrund der Vielzahl an veranschlagten Investitionen im Hochbaubereich in Zusammenhang mit den hohen noch vorhandenen investiven Haushaltsresten ist von Seiten des Vorstandes des Landkreises Helmstedt eine pauschale Deckelung der investiven Hochbaumaßnahmen auf rd. 8 Mio. Euro erfolgt. Es ist daraufhin eine Kürzung um rd. 6,25 Mio. Euro vorgenommen worden.

Durch einige Änderungsmitteilungen und der (voraussichtlichen) Anpassung der Kreisumlage von 53,5 auf 55 Prozent ergibt sich ein geplanter Fehlbetrag von rd. 65,5 Mio. Euro. Es hat sich eine Verbesserung des geplanten Fehlbetrages um rd. 6,3 Mio. Euro ergeben.

Der Landkreis Helmstedt gilt als auskonsolidiert. Unterstrichen wird dies vor allem dadurch, dass selbst bei vollständiger Eliminierung der Personalaufwendungen weiterhin ein planerischer Fehlbetrag vorliegt.

Der Hauptgrund für den hohen Fehlbetrag liegt vor allem in den jährlich enorm steigenden Transferaufwendungen im Jugend- und Sozialbereich, worauf die Kreisverwaltung keinen Einfluss hat. Hier ist nicht nur ein Anstieg der Fallzahlen, sondern auch eine stetige Anpassung der Kostensätze ersichtlich. Der Landkreis Helmstedt entschied sich deshalb Ende 2024 für eine kommunalverfassungsrechtliche Beschwerde beim Nds. Staatsgerichtshof gegen das Land Niedersachsen einzureichen. Das Land Niedersachsen wird hierbei auf Unterlassung in Anspruch genommen. Das Ziel sind höhere Finanzmittel durch den Finanzausgleich zur Verfügung gestellt zu bekommen, um einen Großteil der Aufwendungen für die übertragenen Aufgaben decken zu können.

Zur möglichen Stabilisierung und Verbesserung der finanziellen Lage sind darüber hinaus einige Ideen entwickelt worden, welche zeitnah auf Ihre Plausibilität geprüft werden sollen.

1. Überprüfung der Kindertagesstätten-Regelung

Der Landkreis Helmstedt hat als örtlicher Träger der öffentlichen Jugendhilfe die Gesamtverantwortung für die Planung und Organisation der Kindertagesstätten. Die Umsetzung ist durch Vereinbarungen auf die kreisangehörigen Kommunen übertragen worden. Der Landkreis erstattet die Kosten hierfür. Es wird derzeit geprüft, ob es wirtschaftlicher ist, diese Vereinbarungen aufzulösen und die Umsetzung bzw. Betreuung der Kindertagesstätten zukünftig direkt durch die Kreisverwaltung zu gewährleisten.

2. Übernahme der IT-Infrastruktur der Schulen

Die IT-Infrastruktur der kreiseigenen Schulen wird derzeit über einen externen Dritten gewährleistet (Vertrag bis Juli 2028). Der Landkreis Helmstedt prüft, ob es wirtschaftlicher ist, dies durch das eigene Personal zu übernehmen. Es wird sich dadurch nicht nur eine mögliche Kosteneinsparung erhofft, sondern ebenfalls eine effizientere Arbeitsweise, da die Ansprechpartner direkt zur Kreisverwaltung gehören. Die derzeitigen Kosten belaufen sich auf rund 465.000 Euro/Jahr.

3. Bundeswehrstandort Helmstedt

Im Zuge des „Operationsplans Deutschland“ wird vom Landkreis Helmstedt geprüft, ob die Möglichkeit besteht, zukünftig einen Bundeswehrstandort im Kreisgebiet zu etablieren. Der Landkreis Helmstedt bietet sich vor allem durch die direkte Anbindung an die A2 an. Zudem würde die Ansiedlung von Bundeswehrsoldaten dazu führen, dass die Familien der Soldaten sich ebenfalls im Landkreis Helmstedt niederlassen würden und gegebenenfalls auch nach einem möglichen Ausscheiden aus der Bundeswehr weiterhin dem Landkreis Helmstedt als Einwohner erhalten bleiben würden. Somit kann der Wohn- und Wirtschaftsstandort Landkreis Helmstedt gestärkt werden.

6. Übersicht: Nicht auf Gesetz beruhende Leistungen

- alle Betragsangaben in EUR -

Lfd. Nr.	Teil- haus- halt	Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
1	2	3	4	6	7	8	9
1	00	11102	Partnerschaften, Ehrengaben, Jubiläen	2.000,00	2.000,00	0,00	
2	00	11102	Repräsentation, Bewirtungen	3.500,00	3.500,00	0,00	
3	00	11102	Verfüugungsmittel	4.800,00	5.500,00	+ 700,00	Erhöhung des Ansatzes.
4.1	00	11141	Mitgliedsbeitrag an die Koordinierungsstelle Frau und Wirtschaft Wolfsburg – Gifhorn und der Überbetriebliche Verbund Region Wolfsburg e. V.	300,00	300,00	0,00	
4.2	00	11141	Zuschuss an die Täterberatungsstelle	14.000,00	13.000,00	- 1.000,00	Reduzierung des Zuschusses.
4.3	00	41401	Einrichtung einer Gesundheitsregion (Zuschussbedarf)	101.800,00	145.500,00	+ 43.700,00	Höhere Abschreibungen für die in Vorjahren gewährten Zuschüsse im investiven Bereich.
5	00	57101	Wirtschaftsförderung (Zuschussbedarf)	543.064,00	652.264,00	+ 109.200,00	Erhöhung der Förderung.
			davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
6	00	57502	Tourismus / Fremdenverkehr (Zuschussbedarf)	361.500,00	368.500,00	+ 7.000,00	Geänderte Zuordnung der Personalkosten.
			davon Personalaufwendungen	0,00	7.100,00	+ 7.100,00	
7	01	11111	Mitgliedsbeiträge (KGST, NLT, u.a.)	66.200,00	68.700,00	+ 2.500,00	Erhöhung des Mitgliedsbeitrages.
8	01	11111	Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00	100,00	0,00	
9	03	55201	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände	960,00	2.700,00	+ 1.740,00	Erhöhung des VKU-Beitrages.
10	05	12203	Zuschuss an die Kreisverkehrswacht	2.200,00	2.200,00	0,00	
11	07	22101	Beratungsleistungen "Emotionale und Soziale Entwicklung" an Förderschulen	170.000,00	170.000,00	0,00	
12	07	24301	Zuschuss für das Projekt BOHE M E	400.000,00	400.000,00	0,00	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
1	2	3	4	6	7	8	9
13	07	25101	Ehem. Universitätsbibliothek (Zuschussbedarf)	52.100,00	62.652,00	+ 10.552,00	Anpassung aufgrund Tarifierungsanpassungen und für die Restaurierung und Ergänzung des Buchbestandes.
			davon Personalaufwendungen	42.700,00	51.000,00	+ 8.300,00	
14	07	25201	Museen des Landkreises Helmstedt (Zuschussbedarf)	246.436,00	353.953,00	+ 107.517,00	Anpassung an den Bedarf.
			davon Personalaufwendungen	143.700,00	218.700,00	+ 75.000,00	Änderung der Personalkostenzuordnung zwischen lfd. Nr. 15 und lfd. Nr. 18.
15	07	26301	Mitfinanzierung der Kreismusikschule Helmstedt e.V.	383.000,00	399.600,00	+ 16.600,00	Zuschusserhöhung entsprechend der neu abgeschlossenen Zielvereinbarung.
16	07	27301	Sonstige Bildungsstätten	52.000,00	100.000,00	+ 48.000,00	Erhöhung des Zuschusses an die PBH im Hinblick auf die Umwandlung in eine gGmbH sowie zu deren Stabilisierung.
17	07	28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege (Zuschussbedarf)	332.100,00	430.700,00	+ 98.600,00	Einmalige Zuschusserhöhung für Veranstaltungen im Rahmen des 450. Jubiläumsjahres.
			davon Personalaufwendungen	202.100	174.300	- 27.800,00	Änderung der Personalkostenzuordnung zwischen lfd. Nr. 15 und lfd. Nr. 18.
18	07	42101	Sportförderung, Zuschüsse für lfd. Zwecke	107.634,00	104.877,00	- 2.757,00	Anpassungen an den Bedarf.
19	07	57501	Kulturtourismus (Zuschussbedarf)	35.975,00	34.346,00	- 1.629,00	Reduzierung der Abschreibungen.
			davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
20	08	31109	Verwaltung der Sozialhilfe, Mitgliedsbeiträge (Dt. Verein für öff. und priv. Fürsorge)	400,00	400,00	0,00	
21	08	35101	Soziale Hilfen; Zuschüsse an übrige Bereiche (Zuschussbedarf)	564.000,00	631.500,00	+ 67.500,00	Die Zuschussgewährung ersetzt teilweise eigene pflichtige Angebote. Außerdem Teilnahme am Regionalen Härtefallfonds Niedersachsen.
22	09	36301	Zuschuss an Regionalverbund für Ausbildung (RVA) für 10 Ausbildungsplätze	293.000,00	309.600,00	+ 16.600,00	Anpassung an allgemeine Kostensteigerungen.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Lfd. Nr.	Teil- haus- halt	Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
1	2	3	4	6	7	8	9
23	09	36301	Zuschuss an die Jugendwerkstatt "Holzwurm" der Caritas sowie PACE	100.500,00	230.000,00	+ 129.500,00	Anpassung an allgemeine Kostensteigerungen sowie Weiterleitung eines Zuschusses der NBank (120.000 EUR) bzgl. der Kooperation PACE.
24	09	36303	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände (GB Jugend)	4.000,00	4.000,00	0,00	
25	12	11152	Betreuung Erlebnispark Am Bötschenberg	4.500,00	4.600,00	+ 100,00	Anpassung aufgrund Tarifierungsanpassungen.
			<i>davon Personalaufwendungen</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.100,00</i>	<i>+ 100,00</i>	
26.1	70	53701	Mitgliedsbeitrag an Verband Kommunale Abfallwirtschaft und Stadtreinigung	2.500,00	2.500,00	0,00	
26.2	70	53701	Mitgliedsbeitrag an AK Kläranlagennachbarschaften	200,00	200,00	0,00	
			Summe Ergebnishaushalt	3.848.769,00	4.503.192,00	654.423,00	
			<i>davon Personalaufwendungen</i>	<i>391.500,00</i>	<i>454.200,00</i>	<i>62.700,00</i>	
			Summe Ergebnishaushalt (ohne Personalaufwendungen)	3.457.269,00	4.048.992,00	591.723,00	

7. Übersicht: Freiwillige investive Maßnahmen

- alle Betragsangaben in EUR -

Lfd. Nr.	Teilhaus-halt	Produkt	Inv.-Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	00	41401	555	Gesundheitsförderung; Investitionszuschuss für die Niederlassung von Ärzten	120.000,00	120.000,00	0,00	
2	00	11140	603	Öffentlichkeitsarbeit - Erwerb Expandwand für Ausstellungen, Messen etc.	5.000,00	0,00	- 5.000,00	
3	07	25201	230	Kreis- und Universitätsmuseum	8.000,00	81.000,00	+ 73.000,00	Umgestaltung des Museums.
4	07	25201	231	Zonengrenz-Museum	88.000,00	41.000,00	- 47.000,00	Umgestaltung des Museums.
5	07	42101	170	Investitionszuschüsse für Sportstätten	100.000,00	100.000,00	0,00	
6	07	57501	523	Kulturtourismus (E-Bike-Pool) - Eigenanteil	9.000,00	9.000,00	0,00	
7	07	27301	602	Beteiligung an einer Gesellschaft zum Betrieb einer politischen Bildungsstätte.	20.000,00	0,00	- 20.000,00	
8	13	57101	484	Projekt Breitband (Eigenanteil)	0,00	80.000,00	+ 80.000,00	Eigenanteil für Baumaßnahmen.
				Summe investive Maßnahmen	450.000,00	431.000,00	81.000,00	

8. 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	Bezugsgröße ¹⁾ – EUR –	Finanzielle Auswirkungen (in EUR)						
						Haus-haltsjahr	Planjahr + 1	Planjahr + 2	Planjahr + 3	Planjahr + 4 ²⁾	Planjahr + 5 ²⁾	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Erträge/ Einzahlungen											
1.	Stromverkauf E-Ladesäule KH 16	111-52 / 3461605	2026	2026	500	+500	+500	+500	+500	+500	+500	+3.000
	Gesamt					+500	+500	+500	+500	+500	+500	+3.000
II.	Aufwendungen/ Auszahlungen											
1.	Fachliteratur Beck-online	122-50 / 4431200	2026	2026	1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-9.000
2.	Bargeldlose Bezahlung GB 39	414-10 / 4271950	2026	2026	2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-9.000
	Gesamt					-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-18.000
	Gesamtkonsolidie- rungsbetrag					3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	8.001.398
Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen*						-65.555.139	-71.596.038	-52.014.146	-59.199.085			
Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen*						-65.551.639	-71.592.538	-52.010.646	-59.195.585			

- 1) 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) Die Angaben sind erforderlich, wenn über das Haushaltssicherungskonzept der Abbau von Fehlbeträgen aus Vorjahren gem. § 24 Abs. 2 KomHKVO sichergestellt wird.

9. Tabellarische Darstellung des voraussichtlichen Termins für den Haushaltsausgleich (Beträge in TEUR)

Jahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Verlustvortrag	32.280	61.991	122.090	187.642	259.234	311.245
Verlust neu	29.711	60.099	65.552	71.592	52.011	59.196
Gesamt	61.991	122.090	187.642	259.234	311.245	370.441
Jahr	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Verlustvortrag	370.441	420.441	465.441	505.441	540.441	570.441
Verlust neu	50.000	45.000	40.000	35.000	30.000	25.000
Gesamt	420.441	465.441	505.441	540.441	570.441	595.441
Jahr	2036	2037	2038	2039	2040	2041
Verlustvortrag	595.441	615.441	630.441	640.441	645.441	655.441
Verlust neu	20.000	15.000	10.000	5.000	10.000	5.000
Gesamt	615.441	630.441	640.441	645.441	655.441	660.441
Jahr	2042	2043	2044	2045	2046	2047
Verlustvortrag	660.441	660.441	660.441	659.441	654.441	649.441
Verlust neu	0	0	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000
Gesamt	660.441	660.441	659.441	654.441	649.441	644.441
Jahr	2048	2049	2050	2051	2052	2053
Verlustvortrag	644.441	639.441	634.441	629.441	624.441	614.441
Verlust neu	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	-10.000
Gesamt	639.441	634.441	629.441	624.441	614.441	604.441
Jahr	2054	2055	2056	2057	2058	2059
Verlustvortrag	604.441	594.441	584.441	574.441	564.441	554.441
Verlust neu	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamt	594.441	584.441	574.441	564.441	554.441	544.441
Jahr	2060	2061	2062	2063	2064	2065
Verlustvortrag	544.441	534.441	524.441	514.441	504.441	494.441
Verlust neu	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamt	534.441	524.441	514.441	504.441	494.441	484.441
Jahr	2066	2067	2068	2069	2070	2071
Verlustvortrag	484.441	474.441	464.441	454.441	444.441	434.441
Verlust neu	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamt	474.441	464.441	454.441	444.441	434.441	424.441
Jahr	2072	2073	2074	2075	2076	2077
Verlustvortrag	424.441	414.441	399.441	384.441	369.441	354.441
Verlust neu	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Gesamt	414.441	399.441	384.441	369.441	354.441	339.441
Jahr	2078	2079	2080	2081	2082	2083
Verlustvortrag	339.441	324.441	309.441	294.441	279.441	264.441
Verlust neu	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Gesamt	324.441	309.441	294.441	279.441	264.441	249.441
Jahr	2084	2085	2086	2087	2088	2089
Verlustvortrag	249.441	234.441	219.441	204.441	189.441	174.441
Verlust neu	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Gesamt	234.441	219.441	204.441	189.441	174.441	159.441
Jahr	2090	2091	2092	2093	2094	2095
Verlustvortrag	159.441	144.441	129.441	114.441	99.441	84.441
Verlust neu	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Gesamt	144.441	129.441	114.441	99.441	84.441	69.441
Jahr	2096	2097	2098	2099	2100	2101
Verlustvortrag	69.441	54.441	39.441	24.441	9.441	-5.559
Verlust neu	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Gesamt	54.441	39.441	24.441	9.441	-5.559	-20.559

Haushaltssicherungs- bericht des Landkreises Helmstedt



1. Notwendigkeit der Erstellung

Nach § 110 Abs. 8 S. 4 NKomVG ist ein Haushaltssicherungsbericht über den Erfolg der im Vorjahr beschlossenen Haushaltssicherungsmaßnahmen dem Haushaltssicherungskonzept beizufügen, wenn der Haushaltsausgleich bereits im Vorjahr nicht erreicht worden ist. Im Haushaltssicherungsbericht wird über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen berichtet.

2. Umsetzung der Maßnahmen aus dem Haushaltssicherungskonzept 2025

Im Laufe des Haushaltsjahres 2025 sind die vier Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt worden.

Die Teilerneuerung der Klassenraumbeleuchtung in der Lademann Realschule in Helmstedt aus dem Haushaltssicherungskonzept 2024 ist im Juni 2025 abschließend umgesetzt worden.

Der geplante Gesamtkonsolidierungsbetrag i. H. v. 818.550 Euro ist realisiert worden.

Übersicht Haushaltssicherungsbericht 2025

A. Zusammenfassende Darstellung der Konsolidierungsbeträge aus den Haushaltssicherungskonzepten

Haushaltsjahr	Gesamtkonsolidierungsbetrag laut Haushaltssicherungskonzept – EUR –	Gesamtkonsolidierungsbetrag im Haushaltssicherungsbericht – EUR –	Abweichung (+/-) –EUR –	nachrichtlich: Jahresergebnis der Gesamtergebnis- rechnung*) – EUR –
1	2	3	4	5
2020	11.900	11.900	0	1.979.507,10
2021	15.250	7.500	- 9.750	4.289.764,86
2022	24.100	7.000	- 17.100	- 7.410.621,41
2023	26.100	21.000	- 5.100	- 10.685.587,43
2024	264.335	264.335	0	- 29.710.544,11
2025	818.550	818.550	0	

*) Gegebenenfalls vorläufige Rechnungsergebnisse angeben.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2024 bis 2025^{**)}

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept ¹⁾ – EUR –	Erreichter Konsolidierungsbeitrag ²⁾ – EUR –	Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Erträge/Einzahlungen						
1	Aktualisierung Verwaltungskosten-satzung und Kostentarif	11130 / 3311000	2025	2025	14.000	14.000	
	Gesamt				14.000	14.000	
II.	Aufwendungen/ Auszahlungen						
1	Teilerneuerung Klassenraumbeleuchtung Lademann RS He	11151/ 0961100	2025	2025	1.000	1.000	
2	Pauschale Aufwandsreduzierung um 0,3 %	mehrere	2025	2025	ca. 803.550	ca. 803.550	
3	Nichtteilnahme an Dienstbespre- chung Kommunalaufsichtsbehörden beim Nds. MI	mehrere	2025	2025	1.200 (fiktiv)	1.200 (fiktiv)	
	Gesamt				804.550	804.550	

^{**)} Aufgeführt sind alle bisher nicht umgesetzten Maßnahmen aus den vorherigen HSK 2024 bis 2025, da sie im HSK für 2025 fortgeschrieben worden, sowie neue Maßnahmen aus dem HSK 2025. Daher sind alle Maßnahmen mit dem vorgesehenen Umsetzungszeitpunkt 2025 gekennzeichnet.

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

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

Zuordnung der Produkte zum Produkttrahmen



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent- liches Produkt
Produktgruppe				
Produkt				

1 Zentrale Verwaltung

11 Innere Verwaltung

111 Verwaltungssteuerung und -service

	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-01 Kreisverfassung und politische Gremien	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-02 Verwaltungsführung	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-04 Beteiligungen	TH - 04	B - 04	GB - 20	
111-07 Allgemeine Rechtsangelegenheiten	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-08 Kommunalaufsicht	TH - 04	B - 04	GB - 20	
111-10 Organisationsangelegenheiten	TH - 15	B - 15	GB - 11	
111-11 Interner Service	TH - 01	B - 01	GB - 10	
111-12 Geografisches Informationssystem (GIS)	TH - 13	B - 13	GB - 66	
111-17 IT-Service	TH - 01	B - 01	GB - 10	x
111-21 Personalservice	TH - 15	B - 15	GB - 11	
111-22 Arbeits- und Gesundheitsschutz	TH - 15	B - 15	GB - 11	
111-30 Finanzmanagement	TH - 04	B - 04	GB - 20	
111-31 Kassengeschäfte	TH - 04	B - 04	GB - 20	
111-32 Forderungsmanagement und Vollstreckung	TH - 04	B - 04	GB - 20	
111-33 Serviceleistungen im Vergaberecht	TH - 04	B - 04	GB - 20	
111-40 Besondere Aufgaben	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-41 Gleichstellungsangelegenheiten	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-42 Verwaltungsdigitalisierung	TH - 01	B - 01	GB - 10	x
111-51 Hochbau	TH - 12	B - 12	GB - 65	
111-52 Gebäudemanagement	TH - 12	B - 12	GB - 65	x
111-60 Prüfungsdienst	TH - 00	B - 00	GB - 00	
111-80 Albrecht-Ostermann-Stiftung	TH - 20	B - 20		

12 Sicherheit und Ordnung

121 Statistik und Wahlen

	TH - 01	B - 01	GB - 10	
121-01 Wahlen	TH - 00	B - 00	GB - 00	
121-02 Statistik	TH - 00	B - 00	GB - 00	
121-03 Zensus	TH - 00	B - 00	GB - 00	

122 Ordnungsangelegenheiten

	TH - 05	B - 05	GB - 32	
122-01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	TH - 05	B - 05	GB - 32	
122-02 Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten	TH - 05	B - 05	GB - 32	
122-03 Verkehrssicherheit	TH - 05	B - 05	GB - 32	
122-05 Schornsteinfegerwesen	TH - 11	B - 11	GB - 63	
122-06 Bergrechtliche Verfahren	TH - 13	B - 13	GB - 66	
122-10 Veterinärwesen (Tierseuchenbekämpfung und Tierschutz)	TH - 06	B - 06	GB - 39	
122-20 Verbraucherschutz	TH - 06	B - 06	GB - 39	
122-50 Zentrale Bußgeldstelle	TH - 05	B - 05	GB - 32	

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent- liches Produkt
126 Brandschutz				
126-01 Brandschutz	TH - 05	B - 05	GB - 32	x
127 Rettungsdienst				
127-01 Krankentransport und Rettungsdienst	TH - 80	B - 80	KE - 80	x
128 Katastrophenschutz				
128-01 Katastrophenschutz	TH - 05	B - 05	GB - 32	x

2 Schule und Kultur

21 - 24 Schulträgeraufgaben

212 Hauptschulen				
212-01 Hauptschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
215 Realschulen				
215-01 Realschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
216 Kombinierte Haupt- und Realschulen				
216-01 Kombinierte Haupt- und Realschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
216-02 Oberschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
217 Gymnasien				
217-01 Gymnasien	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
218 Gesamtschulen				
218-01 Integrierte Gesamtschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
221 Förderschulen				
221-01 Förderschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
231 Berufliche Schulen				
231-01 Berufsschulen	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
241 Schülerbeförderung				
241-01 Schülerbeförderung	TH - 07	B - 07	GB - 40	x
242 Fördermaßnahmen für Schüler				
242-01 Fördermaßnahmen für Schüler	TH - 07	B - 07	GB - 40	
243 Sonstige schulische Aufgaben				
243-01 Sonstige schulische Aufgaben	TH - 07	B - 07	GB - 40	
244 Kreisschulbaukasse				
244-01 Kreisschulbaukasse	TH - 12	B - 12	GB - 65	

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent- liches Produkt

25 - 29 Kultur und Wissenschaft

251 Wissenschaft und Forschung

251-01 Ehemalige Universitätsbibliothek

TH - 07 | B - 07 | GB - 40 |

252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

252-01 Museen des Landkreises Helmstedt

TH - 07 | B - 07 | GB - 40 |

262 Musikpflege

262-01 Musikpflege

TH - 07 | B - 07 | GB - 40 |

263 Musikschulen

263-01 Kreismusikschule Helmstedt e.V.

TH - 07 | B - 07 | GB - 40 |

271 Volkshochschulen

271-01 Kreisvolkshochschule Helmstedt

TH - 04 | B - 04 | GB - 20 |

273 Sonstige Volksbildung

273-01 sonstige Bildungsstätten

TH - 07 | B - 07 | GB - 40 |

281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

TH - 07 | B - 07 | GB - 40 |

3 Soziales und Jugend

31 - 35 Soziale Hilfen

311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch (SGB XII)

311-00 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen n. d. SGB XII

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-02 Leistung des Sofortzuschlages nach § 145 SGB XII

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-04 Hilfen zur Gesundheit

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-05 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in besonderen Lebenslagen

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-06 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-08 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

311-09 Verwaltung der Sozialhilfe

TH - 08 | B - 08 | GB - 50 |

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent- liches Produkt
312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II)				
312-01 Kosten für Unterkunft und Heizung	TH - 08	B - 08	GB - 50	
312-02 Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II	TH - 08	B - 08	GB - 50	
312-03 Einmalige Leistungen SGB II	TH - 08	B - 08	GB - 50	
312-06 SGB II - BuT	TH - 08	B - 08	GB - 50	
312-09 Verwaltung Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	TH - 08	B - 08	GB - 50	
313 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz				
313-01 Hilfe für Asylbewerber	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314 Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)				
314-00 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen EGH n. d. SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-01 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-02 Leistungen zur Beschäftigung § 111 SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-03 Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-04 Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i. V. m. § 77 SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-05 Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2 i. V. m. § 78 SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-06 Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 79 SGB IX	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-07 Kenntnisse und Fähigkeiten / Förderung der Verständigung / Mobilität	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-08 Sonstige / Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe	TH - 08	B - 08	GB - 50	
314-09 Verwaltung der Eingliederungshilfe	TH - 08	B - 08	GB - 50	
315 Soziale Einrichtungen				
315-01 Soziale Einrichtungen für Ältere	TH - 08	B - 08	GB - 50	
315-02 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen	TH - 08	B - 08	GB - 50	
321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz				
321-01 Leistungen der Kriegsopferfürsorge	TH - 08	B - 08	GB - 50	
341 Unterhaltsvorschussleistungen				
341-01 Unterhaltsvorschussleistungen	TH - 09	B - 09	GB - 51	
343 Betreuungsleistungen				
343-01 Betreuungen im Rechtssinne	TH - 10	B - 10	GB 53	
344 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge				

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent-liches Produkt
		344-01 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	TH - 08	B - 08	GB - 50	
	345 Landesblindengeld					
		345-01 Landesblindengeld	TH - 08	B - 08	GB - 50	
	346 Wohngeld					
		346-01 Wohngeld	TH - 08	B - 08	GB - 50	
	347 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
		347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6 b Bundeskindergeldgesetz	TH - 08	B - 08	GB - 50	
	351 Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen					
		351-01 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	TH - 08	B - 08	GB - 50	

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

361-01 Kindertagesstätten/Tagespflege

TH - 09 | B - 09 | GB - 51 | x

362 Jugendarbeit

362-01 Jugendarbeit

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

363-01 Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

363-02 Förderung der Erziehung in der Familie

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

363-03 Hilfe zur Erziehung

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

363-04 Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfen

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

363-05 Adoption, Beistand-, Amtsvormundschaft, Gerichtshilfe

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

363-06 Bundeselterngeld

TH - 08 | B - 08 | GB - 50

365 Tageseinrichtungen für Kinder

365-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

366 Einrichtungen der Jugendarbeit

366-01 Freizeitheim Scheppau

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

367-05 Erziehungsberatung

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

367-06 Förderung von Beratungsstellen freier Träger

TH - 09 | B - 09 | GB - 51

41 Gesundheitsdienste

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent-liches Produkt
411 Krankenhäuser						
	411-01	Krankenhäuser	TH - 04	B - 04	GB - 20	
414 Maßnahmen der Gesundheitspflege						
	414-01	Prävention und Gesundheitsförderung	TH - 00	B - 00	GB - 00	
	414-02	Amtsärztliche Leistungen	TH - 10	B - 10	GB - 53	
	414-03	Kinder- und Jugendgesundheit allgemein	TH - 10	B - 10	GB - 53	
	414-04	Zahngesundheit Kinder und Jugendliche	TH - 10	B - 10	GB - 53	
	414-05	Infektionsschutz, Umwelthygiene und Hygieneüberwachung	TH - 10	B - 10	GB - 53	
	414-09	Hilfen für psychisch Kranke und Suchtkranke	TH - 10	B - 10	GB - 53	
	414-10	Schlacht tier- und Fleischuntersuchung	TH - 06	B - 06	GB - 39	
42 Sportförderung						
421 Förderung des Sports						
	421-01	Sportförderung	TH - 07	B - 07	GB - 40	
51 Räumliche Planung und Entwicklung						
511 Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen						
	511-01	Bauleit- und Regionalplanung	TH - 11	B - 11	GB - 63	
	511-02	Immissionsschutz	TH - 11	B - 11	GB - 63	
52 Bauen und Wohnen						
521 Bau- und Grundstücksordnung						
	521-01	Baugenehmigungen	TH - 11	B - 11	GB - 63	
	521-02	Sonst. Genehmigungen und genehmigungsfreie Vorhaben	TH - 11	B - 11	GB - 63	
	521-03	Vorbeugender Brandschutz	TH - 05	B - 05	GB - 32	
	522-01	Wohnbauförderung	TH - 11	B - 11	GB - 63	
523 Denkmalschutz und -pflege						
	523-01	Denkmalschutz und -pflege, Kreisarchäologie	TH - 11	B - 11	GB - 63	
53 Ver- und Entsorgung						
536 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur						
	536-01	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	TH - 13	B - 13	GB - 66	x

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent-liches Produkt
537 Abfallwirtschaft						
	537-01	Öffentliche Einrichtung "Abfallentsorgung"	TH - 70	B - 70	KE - 70	
	537-02	Abfallüberwachung	TH - 03	B - 03	GB - 16	
	537-03	Tierkörperbeseitigung	TH - 06	B - 06	GB - 39	
538 Abwasserbeseitigung						
	538-02	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	TH - 03	B - 03	GB - 16	
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
542 Kreisstraßen						
	542-01	Kreiseigene Verkehrsflächen	TH - 13	B - 13	GB - 66	x
	542-02	Straßenrecht	TH - 13	B - 13	GB - 66	
547 ÖPNV						
	547-01	ÖPNV	TH - 13	B - 13	GB - 66	
55 Natur- und Landschaftspflege						
551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau						
	551-01	Einrichtungen und Projekte	TH - 03	B - 03	GB - 16	
552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen						
	552-01	Gewässerüberwachung/Verbandsaufsicht nach dem Wasserverbandsgesetz	TH - 03	B - 03	GB - 16	
554 Naturschutz und Landschaftspflege						
	554-01	Schutz von Natur und Landschaft	TH - 03	B - 03	GB - 16	
	554-02	Bodenabbau	TH - 13	B - 13	GB - 66	
555 Land- und Forstwirtschaft						
	555-01	Angelegenheiten der Agrarstruktur/ Verbandsaufsicht nach dem Realverbandsgesetz	TH - 03	B - 03	GB - 16	
56 Umweltschutz						
561 Umweltschutzmaßnahmen						
	561-01	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes	TH - 03	B - 03	GB - 16	
	561-02	Bodenschutzmaßnahmen	TH - 03	B - 03	GB - 16	

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO)

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Teilhaushalt	Budget	Teilbudget	wesent- liches Produkt

57 Wirtschaft und Tourismus

571 Wirtschaftsförderung

571-01	Wirtschaftsförderung
571-02	Einheitlicher Ansprechpartner EU-DLR

TH - 00	B - 00	GB - 00	x
TH - 11	B - 11	GB - 63	

573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

573-01	Sparkassenwesen

TH - 04	B - 04	GB - 20	

575 Tourismus

575-01	Kulturtourismus
575-02	Fremdenverkehr

TH - 07	B - 07	GB - 40	
TH - 00	B - 00	GB - 00	

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

TH - 04	B - 04	GB - 20	

612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

612-01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

TH - 04	B - 04	GB - 20	

Übersicht über die gebildeten Budgets



**Haushaltsvermerk gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO
(Bildung von Budgets)**

a) Budgets beim Landkreis Helmstedt

Der Landkreis Helmstedt bildet für jeden Geschäftsbereich ein Budget (ohne Personal), davon ausgenommen sind die kostenrechnenden Einrichtungen - Öffentliche Einrichtung Abfallentsorgung - des Geschäftsbereiches 16 (Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz) und - Krankentransport- und Rettungsdienst - des Geschäftsbereiches 32 (Ordnung, Verkehr, Veterinärwesen und Verbraucherschutz). Diese werden gesondert bewirtschaftet und bilden 2 weitere Budgets. Darüber hinaus bilden die Personalkosten ein separates Budget.

Budget	Teilbudget
B - 00	GB - 00 Verwaltungsvorstand
B - 01	GB - 10 Interne Services und Digitalisierung
B - 03	GB - 16 Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz
B - 04	GB - 20 Finanzen
B - 05	GB - 32 Ordnung und Verkehr
B - 06	GB - 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz
B - 07	GB - 40 Schule, Kultur und Sport
B - 08	GB - 50 Soziales
B - 09	GB - 51 Jugend
B - 10	GB - 53 Gesundheit
B - 11	GB - 63 Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz
B - 12	GB - 65 Hochbau und Gebäudemanagement
B - 13	GB - 66 Tiefbau
B - 15	GB - 11 Organisation und Personal
B - 70	KE - 70 KE Abfallentsorgung
B - 80	KE - 80 KE Krankentransport- und Rettungsdienst
B - Pers	Personal

b) Budgetbildung

Die Budgets werden in den jeweiligen Teilergebnishaushalten gebildet und umfassen die ordentlichen und auch außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

Soweit sich ein Budget in Teilbudgets gliedert, ergibt sich das Budget aus der Summe der entsprechenden Teilhaushalte bzw. Teilfinanzhaushalte.

c) Budgetierungsgrundsätze

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt gelten für das Budget eines Geschäftsbereiches folgende Bewirtschaftungsregeln:

Grundsätzlich sind alle ordentlichen Aufwandsansätze mit Ausnahme der Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen für Beamtinnen und Beamte und zu Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen (§ 117 Abs. 5 NKomVG), der Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 3 KomHKVO) und der Deckungsreserve (§ 13 Abs. 3 KomHKVO) gegenseitig deckungsfähig (§ 19 KomHKVO) und übertragbar (§ 20 KomHKVO) und alle außerordentlichen Aufwandsansätze gegenseitig deckungsfähig (§ 19 KomHKVO).

Die Aufwandsansätze für Abschreibungen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 KomHKVO).

Grundsätzlich berechtigen Mehrerträge zu Mehraufwendungen (unechte Deckungsfähigkeit, § 18 KomHKVO). Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge bei der Auflösung der Sonderposten. Diese berechtigen nur zu Mehraufwendungen bei Abschreibungen.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind sämtliche Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeiten gegenseitig deckungsfähig, wobei das vom Kreistag beschlossene Investitionsprogramm beachtet werden muss.

Mehreinzahlungen im Bereich der Investitionstätigkeit berechtigen zu Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit.

Übersicht über die Teilhaushalte



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilhaushalte gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO

TH - 00	Geschäftsbereich 00 - Verwaltungsvorstand
TH - 01	Geschäftsbereich 10 - Interne Services und Digitalisierung
TH - 03	Geschäftsbereich 16 - Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz
TH - 04	Geschäftsbereich 20 - Finanzen
TH - 05	Geschäftsbereich 32 - Ordnung und Verkehr
TH - 06	Geschäftsbereich 39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz
TH - 07	Geschäftsbereich 40 - Schule, Kultur und Sport
TH - 08	Geschäftsbereich 50 - Soziales
TH - 09	Geschäftsbereich 51 - Jugend
TH - 10	Geschäftsbereich 53 - Gesundheit
TH - 11	Geschäftsbereich 63 - Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz
TH - 12	Geschäftsbereich 65 - Hochbau und Gebäudemanagement
TH - 13	Geschäftsbereich 66 - Tiefbau
TH - 15	Geschäftsbereich 11 - Organisation und Personal
TH - 20	Geschäftsbereich Ostermannstiftung
TH - 70	KE Abfallentsorgung
TH - 80	KE Krankentransport- und Rettungsdienst

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln



Übersicht der Bewirtschaftungsregelungen

(§§ 17, 18, 19, 20 KomHKVO)

a) Deckungsfähigkeit im Budget

Vergleiche hierzu die Ausführungen zur Bildung von Budgets.

b) Zweckbindung

Nachfolgende Erträge sind zweckgebunden für bestimmte Aufwendungen. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

Produkt	Kostenträger	Kostenstelle	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand	Teilhaushalt
251-01 252-01	verschiedene	verschiedene	3148000 5011000	verschiedene	TH-07
414-02	414020000	253400	3141000	-	TH-10
537-01	537010000	706620	3582000	4212510	KE-70

Gesamtpläne

Übersichten der Teilpläne



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnishaushalt

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.275	36.800	36.700	36.700	36.700	36.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.444.983	127.196.800	139.971.984	142.782.835	146.151.472	149.821.276
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.518.476	3.394.988	3.640.933	3.684.019	3.692.342	3.802.421
04	+ sonstige Transfererträge	3.661.390	3.665.000	3.688.700	3.755.900	3.233.100	3.280.300
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	21.658.235	21.253.200	25.955.500	24.792.600	24.781.100	24.851.300
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.894.614	2.047.400	2.035.300	2.037.300	2.042.000	2.045.100
07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	59.165.795	63.535.700	67.987.800	69.004.500	73.911.300	70.249.900
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.933	700	700	600	600	600
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+ / - Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	4.212.805	4.666.300	4.295.700	4.263.000	4.277.400	4.058.700
12	= Summe ordentliche Erträge	225.596.507	225.796.888	247.613.317	250.357.454	258.126.014	258.146.297
13	Aufwendungen für aktives Personal	47.994.982	56.207.800	60.013.335	62.565.051	63.477.251	65.106.040
14	+ Aufwendungen für Versorgung	3.535.841					
15	+ Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	29.490.235	36.240.400	38.235.907	36.739.687	36.598.836	36.438.896
16	+ Abschreibungen	8.783.825	8.432.595	8.971.784	9.027.909	8.394.961	8.311.166
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.686.135	8.113.900	10.746.500	12.877.600	15.538.900	19.145.800
18	+ Transferaufwendungen	108.972.603	116.338.800	125.531.200	128.110.700	112.915.700	114.759.600
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	55.071.522	60.562.100	69.694.270	71.594.720	72.863.555	74.137.292
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	256.535.144	285.895.595	313.192.996	320.915.667	309.789.203	317.898.794
21	Ordentliches Ergebnis (Zeile 12 u .20)	-30.938.637	-60.098.707	-65.579.680	-70.558.213	-51.663.189	-59.752.497
22	außerordentliche Erträge	1.463.553					
23	außerordentliche Aufwendungen	57.749					
24	außerordentliches Ergebnis (Zeile 22-23)	1.405.804					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-29.532.833	-60.098.707	-65.579.680	-70.558.213	-51.663.189	-59.752.497
29	Su Jahresfehlbeträge aus VJ § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Gesamtfinanzhaushalt

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.167	36.800	36.700	36.700	36.700	36.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.064.908	127.196.800	139.952.584	142.763.435	146.132.072	149.821.276
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	3.606.116	3.665.000	3.688.700	3.755.900	3.233.100	3.280.300
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	20.876.953	20.155.900	25.383.200	24.792.600	24.781.100	24.851.300
05	+ privatrechtliche Entgelte	1.776.666	2.047.400	2.035.300	2.037.300	2.042.000	2.045.100
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	56.494.136	63.535.700	67.987.800	69.004.500	73.911.300	70.249.900
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	704	700	700	600	600	600
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.839.413	3.641.000	3.181.700	3.181.500	3.181.700	3.181.500
09	= Summe der Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	217.696.064	220.279.300	242.266.684	245.572.535	253.318.572	253.466.676
10	Auszahlungen für aktives Personal	48.082.621	55.055.800	58.715.335	61.360.051	62.242.251	63.872.040
11	+ Auszahlungen für Versorgung						
12	+ Auszahlungen Sach-/Dienstleistungen/geringw. VG	28.970.505	36.365.900	38.523.207	37.083.687	36.949.736	36.796.796
13	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.683.781	8.113.900	10.746.500	12.877.600	15.538.900	19.145.800
14	+ Transferauszahlungen	108.287.357	116.338.800	125.531.200	128.110.700	112.915.700	114.759.600
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	56.061.107	59.720.400	68.750.370	70.661.820	71.922.655	73.177.392
16	= Summe der Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	244.085.370	275.594.800	302.266.612	310.093.858	299.569.242	307.751.628
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 9-16)	-26.389.306	-55.315.500	-59.999.928	-64.521.323	-46.250.670	-54.284.952
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.064.531	3.412.200	9.927.075	9.810.860	16.799.140	7.687.500
19	+ Beiträge u.ä, Entgelte f. Investitionstätigkeit						
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	12.604	31.100	8.600	31.100	5.600	36.100
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	210.000					
22	+ sonstige Investitionstätigkeit	10.046	9.900	9.900	9.900	10.000	10.000
23	= Summe der Einzahlungen Investitionstätigkeit	6.297.181	3.453.200	9.945.575	9.851.860	16.814.740	7.733.600
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-87.803	2.305.000	523.000	5.000	156.100	5.000
25	+ Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	7.503.292	24.131.000	13.246.500	25.528.900 (11.402.000)	57.612.600 (10.050.000)	63.635.000 (3.050.000)
26	+ Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.558.709	5.493.700	6.583.901	3.828.200 (700.000)	3.540.700	3.501.700
27	+ Erwerb von Finanzvermögensanlagen		20.000				
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	3.509.352	3.201.500	14.996.200	10.859.300	18.837.100	11.999.400
29	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
30	= Summe der Auszahlungen Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	16.483.550	35.151.200	35.349.601	40.221.400 (12.102.000)	80.146.500 (10.050.000)	79.141.100 (3.050.000)
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23-30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.186.369	-31.698.000	-25.404.026	-30.369.540 (-12.102.000)	-63.331.760 (-10.050.000)	-71.407.500 (-3.050.000)
32	Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag (Zeile 17+31) (Verpflichtungsermächtigungen)	-36.575.674	-87.013.500	-85.403.954	-94.890.863 (-12.102.000)	-109.582.430 (-10.050.000)	-125.692.452 (-3.050.000)
33	Einz. Aufnahme Kredite, Innere Darlehen f. Invest.	10.700.000	31.698.000	25.404.026	30.369.540	63.331.760	71.407.500
34	Ausz. Tilgung von Krediten, Rückz. Innere Darlehen	5.341.155	7.253.700	8.457.800	9.939.900	12.402.200	15.891.000
35	Saldo Finanzierungstätigkeit (Zeile 33 - 34)	5.358.845	24.444.300	16.946.226	20.429.640	50.929.560	55.516.500
36	Finanzmittelveränderung (Zeile 32 + 35) (Verpflichtungsermächtigungen)	-31.216.829	-62.569.200	-68.457.728	-74.461.223 (-12.102.000)	-58.652.870 (-10.050.000)	-70.175.952 (-3.050.000)

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Übersicht Ergebnishaushalt

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

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
TH 00 - Verwaltungsvorstand	510.854	6.299.600	-5.788.746	0	0	0
TH 01 - Interne Services und Digitalisierung	26.238	6.195.504	-6.169.266	0	0	0
TH 03 - Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz	639.900	3.114.847	-2.474.947	0	0	0
TH 04 - Finanzen	117.737.568	15.457.651	102.279.917	0	0	0
TH 05 - Ordnung und Verkehr	5.355.284	9.650.963	-4.295.679	0	0	0
TH 06 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz	149.800	1.134.500	-984.700	0	0	0
TH 07 - Schule, Kultur und Sport	1.281.869	16.287.922	-15.006.053	0	0	0
TH 08 - Soziales	77.506.300	107.221.200	-29.714.900	0	0	0
TH 09 - Jugend	13.833.000	82.232.552	-68.399.552	0	0	0
TH 10 - Gesundheit	954.800	3.527.662	-2.572.862	0	0	0
TH 11 - Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz	1.358.600	2.341.619	-983.019	0	0	0
TH 12 - Hochbau und Gebäudemanagement	966.704	16.404.662	-15.437.958	0	0	0
TH 13 - Tiefbau	2.734.200	14.021.549	-11.287.349	0	0	0
TH 15 - Organisation und Personal	1.059.600	5.720.300	-4.660.700	0	0	0
TH 70 - KE Abfallentsorgung	9.421.300	10.389.711	-968.411	0	0	0
TH 80 - KE Krankentransport und Rettungsdienst	14.077.300	13.192.754	884.546	0	0	0
Summe	247.613.317	313.192.996	-65.579.680	0	0	0

Hinweis: Negativer Saldo bedeutet Verlust

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Übersicht Finanzhaushalt

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

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TH 00 - Verwaltungsvorstand	510.000	6.219.100	5.709.100	0	147.000	147.000	0	0	0	5.856.100	0
TH 01 - Interne Services und Digitalisierung	25.900	5.957.250	5.931.350	0	209.500	209.500	0	0	0	6.140.850	0
TH 03 - Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz	581.900	3.112.400	2.530.500	0	0	0	0	0	0	2.530.500	0
TH 04 - Finanzen	116.634.484	14.697.022	-101.937.462	1.125.275	3.498.300	2.373.025	25.404.026	8.457.800	-16.946.226	-116.510.663	0
TH 05 - Ordnung und Verkehr	5.283.600	9.251.200	3.967.600	954.200	1.332.300	378.100	0	0	0	4.345.700	700.000
TH 06 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz	149.800	1.134.500	984.700	0	5.001	5.001	0	0	0	989.701	0
TH 07 - Schule, Kultur und Sport	1.005.900	15.349.400	14.343.500	131.000	2.900.600	2.769.600	0	0	0	17.113.100	0
TH 08 - Soziales	77.506.300	107.221.200	29.714.900	0	47.000	47.000	0	0	0	29.761.900	0
TH 09 - Jugend	13.833.000	81.658.000	67.825.000	0	2.000.000	2.000.000	0	0	0	69.825.000	0
TH 10 - Gesundheit	954.800	3.524.850	2.570.050	0	20.000	20.000	0	0	0	2.590.050	0
TH 11 - Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz	1.358.600	2.340.700	982.100	0	20.000	20.000	0	0	0	1.002.100	0
TH 12 - Hochbau und Gebäudemanagement	173.600	14.152.480	13.978.880	7.727.500	18.016.400	10.288.900	0	0	0	24.267.780	23.102.000
TH 13 - Tiefbau	1.319.900	9.789.375	8.469.475	7.600	3.484.500	3.476.900	0	0	0	11.946.375	1.400.000
TH 15 - Organisation und Personal	2.600	4.422.300	4.419.700	0	0	0	0	0	0	4.419.700	0
TH 70 - KE Abfallentsorgung	8.849.000	10.504.200	1.655.200	0	0	0	0	0	0	1.655.200	0
TH 80 - KE Krankentransport und Rettungsdienst	14.077.300	12.932.635	-1.144.665	0	3.669.000	3.669.000	0	0	0	2.524.335	0
Summe	242.266.684	302.266.612	59.999.928	9.945.575	35.349.601	25.404.026	25.404.026	8.457.800	-16.946.226	68.457.728	25.202.000

B:

Hinweis: Negativer Saldo bedeutet Einzahlungsüberschuss

Zusammenfassung	Einzahlungen -Euro-	Auszahlungen -Euro-
Laufende Verwaltungstätigkeit	242.266.684	302.266.612
Investitionstätigkeit	9.945.575	35.349.601
Finanzierungstätigkeit	25.404.026	8.457.800
Summe	277.616.285	346.074.013

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 00: Produktzuordnung GB 00 - Verwaltungsvorstand -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-01 Kreisverfassung und politische Gremien
111-02 Verwaltungsführung
111-07 Allgemeine Rechtsangelegenheiten
111-40 Besondere Aufgaben
111-41 Gleichstellungsangelegenheiten
111-43 Informationssicherheit
111-60 Prüfungsdienst

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

121-02 Statistik
121-03 Zensus

Produktbereich:

41 Gesundheitsdienste

Produkte:

414-01 Prävention und Gesundheitsförderung

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

571-01 Wirtschaftsförderung - Wesentliches Produkt -
575-02 Tourismus / Fremdenverkehr

Verantwortlich

Verwaltungsführung

Landrat
Leitung Vorstandsbereich I: Vorstand I
Leitung Vorstandsbereich II: Vorstand II
Leitung Vorstandsbereich III: Vorstand III
Leitung Vorstandsbereich IV: Vorstand IV
Leitung Referat A: Leiter Referat A
Leitung Referat D: Leiter Referat D
Leitung Referat G: Leiterin Referat G
Leitung Referat R: Leiterin Referat R
Leitung Referat S: Leiter Referat S

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Geschäftsbereich 00 Verwaltungsvorstand

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.601	137.000	217.900	390.900	69.000	69.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		1.000	854	854	198	198
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	156.782	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	390		500	500	500	500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.676	228.300	86.600	86.200	86.400	87.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	134.715					
12	= Summe ordentliche Erträge	788.164	571.300	510.854	683.454	361.098	362.298
13	Aufwendungen für aktives Personal	3.022.515	3.054.700	3.560.400	3.656.500	3.689.000	3.772.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.775	509.700	733.800	609.800	413.000	410.500
16	+ Abschreibungen	39.606	60.000	80.500	73.500	55.500	42.500
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	827.704	974.500	1.077.400	1.067.400	1.030.400	969.700
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	423.965	555.800	847.500	899.700	806.200	811.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.739.564	5.154.700	6.299.600	6.306.900	5.994.100	6.007.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-3.951.400	-4.583.400	-5.788.746	-5.623.446	-5.633.002	-5.644.902
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-3.951.400	-4.583.400	-5.788.746	-5.623.446	-5.633.002	-5.644.902
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.854.039	2.942.467	3.169.703	3.221.292	3.210.069	3.257.001
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	943.010	671.055	693.403	693.382	649.652	662.623
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	1.911.029	2.271.412	2.476.301	2.527.910	2.560.417	2.594.377
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-2.040.371	-2.311.988	-3.312.445	-3.095.536	-3.072.585	-3.050.525

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt Geschäftsbereich 00 Verwaltungsvorstand

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	567.490	570.300	510.000		682.600	360.900	362.100
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.752.601	5.096.700	6.219.100		6.233.400	5.938.600	5.964.700
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-4.185.111	-4.526.400	-5.709.100		-5.550.800	-5.577.700	-5.602.600
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen		5.000	27.000				
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	30.000	120.000	120.000		120.000	120.000	120.000
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.000	125.000	147.000		120.000	120.000	120.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-30.000	-125.000	-147.000		-120.000	-120.000	-120.000
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-4.215.111	-4.651.400	-5.856.100		-5.670.800	-5.697.700	-5.722.600
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-4.215.111	-4.651.400	-5.856.100		-5.670.800	-5.697.700	-5.722.600

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 00: Investitionen GB 00 - Verwaltungsvorstand -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0555 Prävention und Gesundheitsförderung	150.000	30.000	120.000	120.000		120.000	120.000	120.000
28 + Aktivierbare Zuwendungen	150.000	30.000	120.000	120.000		120.000	120.000	120.000
Erläuterungen: Zuwendungen zur Niederlassung von Ärzten.								
0603 Öffentlichkeitsarbeit	5.000		5.000					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000		5.000					
Erläuterungen: 2025: Beschaffung einer Expandwand mit Tresen für Ausstellungen, Messen usw.								
0638 Anschaffung iPads				27.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				27.000				
Erläuterungen: Neue iPads zur Konstituierung des Kreistages.								
Gesamtsumme Auszahlungen	155.000	30.000	125.000	147.000		120.000	120.000	120.000
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11101 Kreisverfassung und Politische Gremien		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Kreisverfassung und Politische Gremien
Organisationseinheit	Kostenstelle 000012	
Produktverantw.	Herr Jünemann	
Kurzbeschreibung	Steuerung, Entwicklung und Beratung bei der politischen Arbeit mit den einzelnen Gremien, sowie Verwaltung und Fortentwicklung der örtlichen Regelungen wie z.B. Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Aufwandsentschädigungssatzung, Betreuung des Ratsinformationssystems (RIS).	
Auftragsgrundlage	NKomVG.	
Zielgruppe	Kreistagsabgeordnete/Politik, Landrat, Verwaltungsführung, Geschäftsbereichsleiterinnen/Geschäftsbereichsleiter, Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung eines reibungslosen Sitzungsdienstes, schnelle Information der Kreistagsabgeordneten.	
Erläuterungen	Der Kreistag des Landkreises Helmstedt besteht aus 42 Kreistagsabgeordneten und dem Landrat. Die Haushaltsmittel umfassen im Wesentlichen die Betreuung der Kreistags- und Fraktionssitzungen sowie die Zuwendungen an die Fraktionen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Kreisverfassung und Politische Gremien

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	9.602					
12	= Summe ordentliche Erträge	9.602	100	100	100	100	100
13	Aufwendungen für aktives Personal	153.192	88.600	183.300	187.800	188.900	194.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854	8.000	13.500	13.500	13.500	13.500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	335.497	372.400	386.200	407.400	409.400	411.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	491.543	469.000	583.000	608.700	611.800	619.100
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-481.940	-468.900	-582.900	-608.600	-611.700	-619.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-481.940	-468.900	-582.900	-608.600	-611.700	-619.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	500.990	475.438	590.941	616.345	618.267	625.667
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	19.049	6.538	8.041	7.745	6.567	6.667
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	481.940	468.900	582.900	608.600	611.700	619.000
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11102 Verwaltungsführung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11102	Verwaltungsführung
Organisationseinheit	KST 000010, 000011, 100001, 200001, 300001	
Kurzbeschreibung	Die hauptamtliche Verwaltungsführung setzt sich aus dem Landrat sowie den drei Vorständen zusammen und wird durch die Geschäftsbereichsleiter in ihrer Arbeit unterstützt. Die Verwaltungsführung leitet und beaufsichtigt die Arbeit der Kreisverwaltung. Sie legt Strategien und Ziele für die Gesamtverwaltung fest und erarbeitet Regelungen und Anweisungen. Der Landrat vertritt den Landkreis Helmstedt, er wird dabei von der übrigen Verwaltungsführung unterstützt und bedient sich dabei auch dem Referat A für Assistenz und Kommunikation. Hierzu gehört auch , dass die Erwartungen der Kunden (Bürgerinnen und Bürger) Berücksichtigung finden.	
Auftragsgrundlage	NKomVG, Aufgabengliederungsplan.	
Zielgruppe	Kreistagsabgeordnete / Politik, Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Bürgerinnen / Bürger.	
Allgemeine Ziele	Bereitstellung der notwendigen Informationen zur Entscheidungsfindung, Steuerung von Innovationsprozessen.	
Maßnahmen	Darstellung der Maßnahmen, mit denen die vorgesehenen Ziele erreicht werden sollen.	
Erläuterungen	Im Rahmen der Steuerung der Kreisverwaltung werden die Elemente des sog. Strategischen Managements angewandt, wobei der Produkthaushalt des Landkreises Helmstedt ein wesentliches Element der Steuerung darstellt. In diesem Produkthaushalt werden die Aufgaben der Kreisverwaltung systematisch beschrieben und mit Zielen, Kennzahlen sowie den zur Verfügung gestellten Ressourcen versehen. Ferner bildet der Produkthaushalt die Grundlage für eine umfassende (flächendeckende) Kosten- und Leistungsrechnung in der Kreisverwaltung Helmstedt. Die künftige Ausrichtung des Landkreises Helmstedt wird mittels definierter Ziele beschrieben. Diesen Zielen werden jährlich entsprechende Handlungsschwerpunkte zugeordnet, deren Erledigung in Abstimmung mit den Geschäftsbereichsleitern und den nachgeordneten Führungsebenen vereinbart wird. 15: u. a. 3.500 EUR für Repräsentationen einschl. Bewirtung, 2.000 EUR für Ehrungen und Geschenke, 6.900 EUR für Aus- u. Fortbildung, Umschulung, 5.000 EUR für interne Veranstaltungen zur Teambuilding für die gesamte Verwaltung, 10.000 EUR für Abschlussveranstaltung Kreisentwicklungskonzept, 26.000 EUR für externe Projektbegleitung Kreisentwicklungskonzept, 107.000 EUR für die Erstattung der KVHS. 19: u. a. 4.800 EUR Verfügungsmittel des Landrates, 30.000 EUR Führungskräfte tagungen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Verwaltungsführung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.134	37.800	38.600	38.000	38.200	38.900
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	85.277					
12	= Summe ordentliche Erträge	128.411	37.800	38.600	38.000	38.200	38.900
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.067.935	942.300	1.189.600	1.214.900	1.217.900	1.239.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.475	60.200	126.200	80.700	80.700	80.700
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	25.781	43.100	48.200	48.200	48.300	48.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.136.191	1.045.600	1.364.000	1.343.800	1.346.900	1.368.700
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.007.780	-1.007.800	-1.325.400	-1.305.800	-1.308.700	-1.329.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.007.780	-1.007.800	-1.325.400	-1.305.800	-1.308.700	-1.329.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.188.332	1.093.125	1.414.657	1.392.171	1.384.028	1.406.244
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	167.514	68.241	81.012	84.133	72.699	73.663
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	1.020.818	1.024.883	1.333.645	1.308.038	1.311.329	1.332.581
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	13.038	17.083	8.245	2.238	2.629	2.781

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11107 Allgemeine Rechtsangelegenheiten		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11107	Allgemeine Rechtsangelegenheiten
Organisationseinheit	Kostenstelle 130000	
Produktverantw.	Herr Wendt	
Kurzbeschreibung	Beratung und Unterstützung der Verwaltung in allen komplexen Rechtsfragen. Gerichtliche Vertretung des Landkreises Helmstedt, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.	
Auftragsgrundlage	Jeweilige Gerichtsordnung und andere Gesetze, Verordnungen.	
Zielgruppe	Gesamte Verwaltung.	
Allgemeine Ziele	Bereitstellung des notwendigen Fachwissens zur Gewährleistung einer reibungslosen Rechtsberatung und -vertretung.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	8.135					
12	= Summe ordentliche Erträge	8.135					
13	Aufwendungen für aktives Personal	149.273	199.700	159.600	165.700	166.000	169.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.210	3.200	2.700	2.800	2.900	2.900
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.179	3.000	2.900	2.900	3.400	3.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	153.663	205.900	165.200	171.400	172.300	175.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-145.527	-205.900	-165.200	-171.400	-172.300	-175.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-145.527	-205.900	-165.200	-171.400	-172.300	-175.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	173.095	220.938	181.442	187.037	185.527	189.032
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	27.567	15.038	16.242	15.637	13.227	13.432
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	145.527	205.900	165.200	171.400	172.300	175.600
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11140 Besondere Aufgaben		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11140	Besondere Aufgaben
Organisationseinheit	KST 000012, 000013, 000017, 200010, 200011, 300010	
Produktverantw.	Herr Jünemann	
Kurzbeschreibung	Öffentlichkeitsarbeit, Betreuung des Internets-/Intranetangebotes des Landkreises Helmstedt, Unterstützung bei der Sicherstellung des Datenschutzes, Personalrechtliche Vertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landkreises Helmstedt nach den gesetzlichen Vorschriften (Pflichtaufgabe) sowie eigene Initiativen. Korruptionsprävention, Bildungsbüro "Bildungsregion Helmstedt". Integrationsangelegenheiten, Klimaschutz, Interne Fördermittelberatung.	
Auftragsgrundlage	§ 85 Abs. 6 NKomVG, DSGVO, BDSG, SGB IX, Richtlinie Koordinierungsstelle Migration und Teilhabe, NKlimaG, NPersVG, Antikorruptionsrichtlinie, Fördermittelrichtlinie.	
Zielgruppe	Politik und Verwaltungsführung, Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Bürgerinnen/Bürger. Flüchtlinge, Migrantinnen/Migranten.	
Allgemeine Ziele	Ständige Verfügbarkeit von aktuellen Informationen durch Internet und Intranet. Sicherstellung des Datenschutzes. Vertretung der Interessen und Rechte der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter gegenüber der Dienststelle, fundierte Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Anwendung aller gesetzlichen und tariflichen Vorschriften zugunsten der Beschäftigten. Einhaltung der Pflichtquote nach dem SGB IX. Bündelung der Zuständigkeit für Fragen und Beratung zu Korruption an einer Stelle in der Verwaltung, um die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen über Gefährdungen verstärkt zu informieren und damit zu sensibilisieren. Unterstützung der Kooperation der verschiedenen Akteure im Bildungsbereich, Schaffung der Voraussetzungen für eine wirksame Steuerung von Bildungsanstrengungen und -initiativen. Verbesserung der Teilhabechancen von marginalisierten Bevölkerungsgruppen und Herstellung gleichertiger Lebensverhältnisse durch integrierte Sozialplanung. Unterstützung der Geschäftsbereiche und Referate bei eventuell möglichen Förderungen. Dekarbonisierung der Kreisverwaltung und ihrer Einrichtungen auf Grundlage eines Klimaschutzkonzeptes.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11140 Besondere Aufgaben

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.747	113.000	45.000	245.000	45.000	45.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	390		500	500	500	500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.312	186.700	42.800	43.000	43.000	43.300
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	11.292					
12	= Summe ordentliche Erträge	482.741	299.700	88.300	288.500	88.500	88.800
13	Aufwendungen für aktives Personal	915.655	1.044.000	1.026.000	1.062.600	1.077.400	1.102.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.730	371.300	494.600	431.200	230.800	231.300
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen		25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	60.906	112.600	159.100	220.100	223.900	227.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.320.291	1.552.900	1.684.700	1.718.900	1.537.100	1.566.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-837.551	-1.253.200	-1.596.400	-1.430.400	-1.448.600	-1.477.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-837.551	-1.253.200	-1.596.400	-1.430.400	-1.448.600	-1.477.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	942.667	1.042.101	811.733	824.840	822.538	838.342
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	421.985	274.617	165.116	163.409	152.240	155.324
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	520.682	767.483	646.618	661.431	670.298	683.019
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-316.868	-485.717	-949.782	-768.969	-778.302	-794.581

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11141 Gleichstellungsangelegenheiten		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11141	Gleichstellungsangelegenheiten
Organisationseinheit	Kostenstelle 000012	
Produktverantw.	Frau Girod / Frau Klein	
Kurzbeschreibung	Maßnahmen und Initiativen zur Verwirklichung der Gleichberechtigung der Beschäftigten und der Behinderten in der Landkreisverwaltung und in der KVHS. Entwicklung und Umsetzung von Konzepten und Maßnahmen auf kommunaler Ebene zur Verwirklichung des verfassungsrechtlichen Zieles der Gleichberechtigung von Frauen, Männern und Behinderten in allen gesellschaftlich, sozial und wirtschaftlich relevanten Bereichen. Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen zum Abbau von Teilhabebbarrieren von Menschen mit Behinderung. Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention auf kommunaler Ebene.	
Auftragsgrundlage	GG, Nds. Verfassung, NKomVG, NGG, Frauenförderplan des LK, Richtlinien, UN-Behindertenrechtskonvention, BGG, NBGG.	
Zielgruppe	Frauen / Männer, Menschen mit Behinderung, Vereine / Verbände, Gruppen / Institutionen. Verwaltungsführung.	
Allgemeine Ziele	Abbau struktureller Benachteiligungen und Herstellung der Gleichberechtigung/Chancengleichheit von Frauen und Männern, Abbau von Teilhabebbarrieren von Menschen mit Behinderung.	
Erläuterungen	Interne Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten: Beratung des Verwaltungsvorstandes in allen Fragen der Gleichstellung, Grundsatzangelegenheiten, Mitwirkung an Personalauswahlverfahren und -angelegenheiten, Gremienarbeit, Beratung, Information und Unterstützung der Beschäftigten der Kreisverwaltung in Gleichstellungs- und Diskriminierungsfragen. Stellungnahmen für die Verwaltung, in Ausschüssen und anderen politischen Gremien, Analysen und Bestandsaufnahmen in gleichstellungsrelevanten Themenfeldern, Herstellung von Chancengleichheit für Frauen und Männern in Beruf und Familie, projektbezogene Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen der Verwaltung. Externe Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten: Zusammenarbeit mit externen Partnerinnen und Partnern in regionalen und überregionalen Institutionen, Vereinen/Verbänden, Mitwirkung in regionalen Arbeitsgruppen und Gremien, Beratung und Information von Einwohnerinnen und Einwohnern, Planung und Durchführung öffentlichkeitswirksamer Veranstaltungen zu aktuellen gleichstellungsrelevanten Themen, Vorträge, Erstellung von Informationsmaterialien, Analysen und Bestandsaufnahmen, Öffentlichkeitsarbeit. Aufgaben der Inklusionsbeauftragten: Evaluierung und Fortschreibung des Aktionsplans Inklusion im Rahmen der Integrierten Sozialplanung sowie der Kreisentwicklungsplanung; Vernetzung im Beirat für Menschen mit Behinderungen, Förderung der Öffentlichkeitsarbeit und der verwaltungsinternen Kommunikation zur Inklusion durch besondere Projekte und Veranstaltungen. Die Aufwendungen für den Beirat für Menschen mit Behinderungen sind dem TH 08 zugeordnet. 02: Zuweisungen des Landes nach dem NBGG. 18: 13.000 EUR Zuschuss an die Täterberatungsstelle.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11141 Gleichstellungsangelegenheiten

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.003	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	854	1.854	854	854	198	198
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.229	3.700	5.100	5.100	5.100	5.300
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	11.591					
12	= Summe ordentliche Erträge	27.677	16.554	16.954	16.954	16.298	16.498
13	Aufwendungen für aktives Personal	129.936	122.600	190.500	193.500	194.400	198.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.313	16.500	24.300	22.100	22.600	22.600
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	11.800	14.000	13.000	14.000	14.500	15.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.698	11.100	11.500	11.500	11.600	11.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	154.747	164.200	239.300	241.100	243.100	247.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-127.070	-147.646	-222.346	-224.146	-226.802	-231.302
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-127.070	-147.646	-222.346	-224.146	-226.802	-231.302
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	111.210	120.711	197.311	198.219	197.468	201.278
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	29.035	31.585	36.400	35.865	32.719	33.117
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	82.175	89.126	160.910	162.354	164.749	168.161
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-44.894	-58.520	-61.435	-61.792	-62.054	-63.141

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11143 Informationssicherheit		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11143	Informationssicherheit
Organisationseinheit	Kostenstelle 400010	
Produktverantw.	Herr Schröder	
Kurzbeschreibung	Sicherstellen der Informationssicherheit der Kreisverwaltung	
Auftragsgrundlage	BSI-Grundschutz, Leitlinie Wege in die Basissicherung	
Zielgruppe	Verwaltungsvorstand und Geschäftsbereiche der Verwaltung	
Allgemeine Ziele	Erhöhung der Informationssicherheit in der Kreisverwaltung. Erstellung von Notfallplänen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11143 Informationssicherheit

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal			88.600	90.900	97.900	102.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000	3.000	3.000	3.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen			45.000	45.000	45.000	45.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen			136.600	138.900	145.900	150.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)			-136.600	-138.900	-145.900	-150.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)			-136.600	-138.900	-145.900	-150.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)			-136.600	-138.900	-145.900	-150.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11160 Prüfungsdienst		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11160	Prüfungsdienst
Organisationseinheit	Kostenstelle 000014	
Produktverantw.	Frau Beidokat	
Kurzbeschreibung	Die Prüfung umfasst die gesamte Aufgabenerledigung der Organisationseinheit für die Rechnungsprüfung beim Landkreis Helmstedt sowie für die kreisangehörigen Gemeinden, soweit diese über kein eigenes Prüfungsamt verfügen. Die Aufgaben sind weitestgehend gesetzlich vorgeschrieben. Sie umfassen die Mitwirkung an der Kontrollfunktion des Kreistages und der Räte. Die Aufgabenwahrnehmung dient der Qualitätssicherung der Produkte durch Beratung, präventive Maßnahmen und Kontrolle der Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns.	
Auftragsgrundlage	NKomVG, Kreistagsbeschluss vom 11.12.2019.	
Zielgruppe	Intern: Kreistagsmitglieder sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landkreises Helmstedt Extern: Rechtlich selbständige Unternehmen des Landkreises Helmstedt, Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit sowie sonstige Institutionen (Zweckverbände, Vereine), kreisangehörige Gemeinden und Samtgemeinden sowie deren Gemeinde- und Samtgemeinderäte und deren rechtlich selbständige Unternehmen.	
Allgemeine Ziele	Wahrung des Grundsatzes der sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung, Sicherung der Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns auf der Grundlage des geltenden Rechts und der Beschlusslage des etatberechtigten Organs, Orientierung auf ökonomisches Verfahren, Korruptionsprävention.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11160 Prüfungsdienst

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	156.782	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	18.420					
12	= Summe ordentliche Erträge	175.201	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	682.163	754.800	700.300	716.700	721.900	741.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.959	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.581	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	700.703	777.000	722.500	738.900	744.100	763.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-525.502	-572.000	-517.500	-533.900	-539.100	-558.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-525.502	-572.000	-517.500	-533.900	-539.100	-558.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	63.320	88.221	-10.486	20.205	20.180	17.793
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	275.300	275.868	265.721	265.785	256.063	261.734
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-211.980	-187.647	-276.208	-245.580	-235.883	-243.942
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-737.482	-759.647	-793.708	-779.480	-774.983	-802.542

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12102 Statistik		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12102	Statistik
Organisationseinheit	Kostenstelle 000013	
Kurzbeschreibung	Federführung in Fachfragen der Statistik, statistische Aufgaben der Kreisforschung, Gewinnung und Beschaffung statistischer Daten, Zählung des statistischen Bundes- und Landesamtes (Volks- und andere Zählungen), Mitwirkung bei Statistiken und Erhebungen durch andere Aufgabengruppen, Mitwirkung an Automationsvorhaben unter dem Gesichtspunkt der Gewinnung statistischer Informationen, Herausgabe statistischer Informationen.	
Auftragsgrundlage	BStatG, Nds. Statistikgesetz.	
Zielgruppe	Einwohnerinnen/Einwohner.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der termingerechten statistischen Erhebungen.	
Erläuterungen	15: 25.000 EUR für die Inanspruchnahme eines externen Dienstleisters für die Aufbereitung von Daten.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12102 Statistik

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal			82.700	84.800	85.200	87.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		26.500	26.000	26.000	26.000	26.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen		4.600	5.600	5.600	5.600	5.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen		31.100	114.300	116.400	116.800	118.700
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)		-31.100	-114.300	-116.400	-116.800	-118.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)		-31.100	-114.300	-116.400	-116.800	-118.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)			2.387	2.428	2.410	2.164
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen			32.496	32.384	30.871	31.522
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)			-30.110	-29.956	-28.461	-29.358
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)		-31.100	-144.410	-146.356	-145.261	-148.058

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12103 Zensus		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12103	Zensus
Organisationseinheit	Zensus 000016	
Kurzbeschreibung	Mitwirkung bei der Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung des Bundes (Zensus).	
Zielgruppe	Einwohnerinnen/Einwohner.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der statistischen Erhebungen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12103 Zensus

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.145					
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	-9.145					
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen						
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-9.145					
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-9.145					
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-9.145					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41401 Prävention und Gesundheitsförderung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	41401	Prävention und Gesundheitsförderung
Organisationseinheit	Kostenstelle 200010	
Produktverantw.	Frau Girod	
Kurzbeschreibung	Wesentliches Produkt. Erarbeitung und Umsetzung von zielgruppenorientierten und problemzentrierten Maßnahmekatalogen und Kampagnen, Netzwerkbildung mit anderen regionalen Gesundheitsakteuren.	
Auftragsgrundlage	NGöGD.	
Zielgruppe	Allgemeinbevölkerung, Zielgruppen bestimmter Kampagnen, Öffentlichkeit / Fachöffentlichkeit, Regionale Gesundheitsakteure.	
Allgemeine Ziele	Erkennung von zielgruppenspezifischen Gesundheitsproblemen, Erkennung von Gesundheitsproblemen im regionalen Bereich, Erkennung von themenverscheidend relevanten Problemen (z.B. Schuleingangsuntersuchung und zahnärztliche Untersuchungen).	
Maßnahmen	Aufbau einer Gesundheitsregion, Veranlassung, Unterstützung, Koordinierung und Durchführung von präventiven und gesundheitsfördernden Maßnahmen	
Kennzahlen	Maßnahme - jährliche Durchführung einer regionalen Gesundheitskonferenz - Erarbeitung von Projekten	Messgröße erfolgt ja/nein erfolgt ja/nein

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41401 Prävention und Gesundheitsförderung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.000	13.000	130.000	103.000	13.000	13.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	-13.000	13.000	130.000	103.000	13.000	13.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	47.686					
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.337	8.000	14.500	11.500	14.500	11.500
16	+ Abschreibungen	39.500	60.000	80.500	73.500	55.500	42.500
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	34.212	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	138	3.800	137.500	107.500	7.500	7.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	127.873	114.800	275.500	235.500	120.500	104.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-140.873	-101.800	-145.500	-132.500	-107.500	-91.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-140.873	-101.800	-145.500	-132.500	-107.500	-91.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.646		2.342	2.381	2.367	2.115
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	23.701		31.726	31.646	30.250	30.896
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-22.056		-29.384	-29.265	-27.882	-28.781
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-162.929	-101.800	-174.884	-161.765	-135.382	-120.281

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 57101 Wirtschaftsförderung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung
Organisationseinheit	Kostenstelle 000013	
Produktverantw.	Herr Jünemann	
Kurzbeschreibung	<u>Wesentliches Produkt</u> Seit 2021 werden die Aufgaben der Wirtschaftsförderung von der WRH GmbH wahrgenommen. Es bedarf aber noch einer Schnittstellenfunktion zwischen WRH, Kreisverwaltung und Kreistag. Vertreter des Landkreises Helmstedt in regionalen und überregionalen Gremien der Wirtschaft und Wirtschaftsförderung.	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistages und der begleitenden Gremien.	
Zielgruppe	Unternehmen, Gründungswillige, Gründerinnen/Gründer, Interessenvertretungen der Wirtschaft und des Handels sowie der freien Berufe, Multiplikatoren in Wirtschaft und Verwaltung.	
Allgemeine Ziele	Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung des Standortes Landkreis Helmstedt, förderliche Begleitung des Strukturwandels.	
Maßnahmen	Durchführung von Antrags- und Vergabeverfahren, die nur von Gebietskörperschaften erfolgen dürfen.	
Erläuterungen	18: u. a. 3.000 EUR Zuschuss an die Metropolregion, 58.000 EUR Leader-Kofinanzierungs-Pool (Grünes Band), 34.000 EUR Leader-Kofinanzierungs-Pool (Elm-Schunter), 80.000 EUR Allianz für die Region GmbH, 11.250 EUR Zukunftsregion SüdOstNiedersachsen, 279.000 EUR Zuschuss an die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH, 37.500 EUR Wasserstoffcampus SüdOstNiedersachsen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			31.900	31.900		
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge			31.900	31.900		
13	Aufwendungen für aktives Personal			7.100	7.900	8.000	8.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000			
16	+ Abschreibungen	12.170	12.064	12.064	10.053		
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	483.120	531.000	654.900	643.900	606.400	545.200
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	210		100	100	100	100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	495.500	543.064	684.164	661.953	614.500	553.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-495.500	-543.064	-652.264	-630.053	-614.500	-553.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-495.500	-543.064	-652.264	-630.053	-614.500	-553.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)			2.146	2.174	2.179	1.902
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen			28.324	28.389	27.508	28.134
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)			-26.178	-26.215	-25.330	-26.232
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-495.500	-543.064	-678.443	-656.269	-639.830	-579.832

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 57502 Tourismus / Fremdenverkehr		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57502	Tourismus / Fremdenverkehr
Organisationseinheit	Kostenstelle 000011	
Kurzbeschreibung	Entwicklung der Destination Elm-Lappwald. Organisation und Durchführung von Messen, Ausstellungen, Kongressen, Workshops etc..	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse und Entscheidungen von Politik und Verwaltung.	
Zielgruppe	Einwohner und Besucher des Landkreises Helmstedt, Touristikverbände und deren Mitglieder, Unternehmen in den Verbandsgebieten, kreisangehörige Städte und Gemeinden.	
Allgemeine Ziele	Erarbeitung einer gemeinsamen touristischen Einheit Elm-Lappwald aus Sicht der Anbieter und der Nachfragenden.	
Erläuterungen	18: 190.000 EUR Zuschuss an die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH, 60.000 EUR Zuschuss an GEOPARK 100.000 EUR Zuschuss an das Braunschweigische Landesmuseum (Betrieb des Forschungsmuseums Schöningen - bisher im TH 07 bei Produkt 575-01 veranschlagt). 11.500 EUR Zuschuss an die Tourismus Region Braunschweiger Land e. V. (bisher im TH 07 bei Produkt 575-01 veranschlagt).	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 57502 Tourismus / Fremdenverkehr

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal			7.100	7.900	8.000	8.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	298.572	361.500	361.500	361.500	361.500	361.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	298.572	361.500	368.600	369.400	369.500	369.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-298.572	-361.500	-368.600	-369.400	-369.500	-369.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-298.572	-361.500	-368.600	-369.400	-369.500	-369.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)			2.146	2.174	2.179	1.902
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen			28.324	28.389	27.508	28.134
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)			-26.178	-26.215	-25.330	-26.232
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-298.572	-361.500	-394.778	-395.615	-394.830	-396.032

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 01: Produktzuordnung GB 10 - Interne Services und Digitalisierung -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-11 Interner Service

111-17 IT-Service - wesentliches Produkt -

111-42 Verwaltungsdigitalisierung - wesentliches Produkt -

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

121-01 Wahlen

Verantwortlich

GB Interne Services und Digitalisierung

Leitung: GBL 10

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 01 Geschäftsbereich Interne Services und Digitalisierung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	193	96	338	289	193	
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.045	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	17.603	2.400	900	900	900	900
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.455	27.300	22.500	25.500	22.500	22.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.228					
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	333.881	995.000				
12	= Summe ordentliche Erträge	390.406	1.027.296	26.238	29.189	26.093	25.900
13	Aufwendungen für aktives Personal	4.234.961	6.813.900	2.968.100	3.061.500	3.083.100	3.171.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung	3.535.841					
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.551.799	2.203.600	1.687.150	1.696.100	1.555.600	1.747.100
16	+ Abschreibungen	239.159	170.691	238.254	224.624	169.293	111.746
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	24.965	30.100	100	100	100	100
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	920.913	1.248.800	1.301.900	1.130.500	1.098.500	1.211.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.507.640	10.467.091	6.195.504	6.112.824	5.906.593	6.241.946
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-10.117.234	-9.439.795	-6.169.266	-6.083.634	-5.880.500	-6.216.046
22	außerordentliche Erträge	50					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	50					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-10.117.184	-9.439.795	-6.169.266	-6.083.634	-5.880.500	-6.216.046
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	11.005.714	10.745.330	6.168.202	6.348.452	6.146.798	6.366.665
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	800.463	1.494.970	393.863	388.277	357.541	361.023
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	10.205.251	9.250.361	5.774.338	5.960.175	5.789.257	6.005.642
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	88.067	-189.434	-394.928	-123.459	-91.243	-210.404

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 01 Geschäftsbereich Interne Services und Digitalisierung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.489	32.200	25.900		28.900	25.900	25.900
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.555.974	9.144.400	5.957.250		5.888.200	5.737.300	6.130.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-12.500.485	-9.112.200	-5.931.350		-5.859.300	-5.711.400	-6.104.300
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit	1.158						
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen	210.000						
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit	211.158						
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	444.774	115.900	209.500		111.000	41.000	41.000
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	444.774	115.900	209.500		111.000	41.000	41.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-233.616	-115.900	-209.500		-111.000	-41.000	-41.000
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-12.734.101	-9.228.100	-6.140.850		-5.970.300	-5.752.400	-6.145.300
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-12.734.101	-9.228.100	-6.140.850		-5.970.300	-5.752.400	-6.145.300

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 01: Investitionen GB 10 - Interne Services und Digitalisierung -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0003 Möbel, techn. Geräte und TK- Anlage	854.903	10.815	25.500	67.000		16.000	16.000	16.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.537							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	859.440	10.815	25.500	67.000		16.000	16.000	16.000
Erläuterungen: 2026 - 2028: u. a. Beschaffung von Bürodrehstühlen, Ersatz von Arbeitsplatzausstattungen, Stahlschränke, Tresore, usw.								
0025 Standardsoftware	813.735	125.295						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	303							
25 + Baumaßnahmen	9.163							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	804.875	125.295						
Erläuterungen: Seit dem Jahr 2025 werden die Anschaffungskosten dezentral (verursachergerecht) in den jeweiligen Geschäftsbereichen veranschlagt.								
0247 Aufrüstung Netzwerk	1.578.813	304.165	70.000	95.000		80.000	10.000	10.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.578.813	304.165	70.000	95.000		80.000	10.000	10.000
Erläuterungen: Beschaffung von Netzwerktechnik für ein weiteres Dienstgebäude sowie erforderlicher Austausch und Erweiterung von bestehenden Komponenten.								
0248 IT-Endgeräte	803.454	3.341	20.400	47.500		15.000	15.000	15.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.776	1.158						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	807.230	4.499	20.400	47.500		15.000	15.000	15.000
Erläuterungen: Neu- und Ersatzbeschaffung von Tablets, einer Workstation sowie leistungsstärkerer Notebooks für Sonderanwendungen.								
Gesamtsumme Auszahlungen	4.059.521	444.774	115.900	209.500		111.000	41.000	41.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-8.617	-1.158						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11111 Interner Service		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11111	Interner Service
Organisationseinheit	Kostenstelle 410100	
Produktverantw.	Frau Heinrich	
Kurzbeschreibung	Steuerung des internen Servicebereiches wie allgemeiner Fuhrpark, Büroausstattung, Postdienste, Beschaffungen, Versicherungen, Schadensabwicklungen usw.	
Auftragsgrundlage	NKomVG, KomHKVO, Vergaberecht, BGB, Haftungsrecht, Strafrecht, Steuerrecht, Kreisrecht usw.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.	
Allgemeine Ziele	Bereitstellung der notwendigen Ausstattungen zur Gewährleistung eines reibungslosen Verwaltungsablaufs. Erstellen von zentralen Regelungen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Interner Service

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	96	96	48			
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.045	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	17.598	2.400	900	900	900	900
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.207	19.700	22.500	22.500	22.500	22.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	26.326					
12	= Summe ordentliche Erträge	64.273	24.696	25.948	25.900	25.900	25.900
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.075.288	1.412.300	1.293.600	1.333.100	1.340.400	1.378.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.284	457.300	503.200	368.200	368.200	368.200
16	+ Abschreibungen	46.778	47.054	49.333	48.541	47.632	47.121
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	50	100	100	100	100	100
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	760.550	948.400	1.053.100	1.095.700	1.095.700	1.095.700
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.208.951	2.865.154	2.899.333	2.845.641	2.852.032	2.889.821
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.144.678	-2.840.458	-2.873.385	-2.819.741	-2.826.132	-2.863.921
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.144.678	-2.840.458	-2.873.385	-2.819.741	-2.826.132	-2.863.921
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.395.267	3.015.569	3.092.510	3.092.756	3.083.101	3.122.953
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	251.571	232.912	276.925	273.015	256.968	259.031
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	2.143.696	2.782.658	2.815.585	2.819.741	2.826.132	2.863.921
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-982	-57.800	-57.800			

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11117 IT-Service		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11117	IT-Service
Organisationseinheit	Kostenstelle 410300	
Produktverantw.	Herr Holzkamp	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Das Produkt umfasst insbesondere die (Weiter-)Entwicklung und Betreuung der IT-Infrastruktur, die Einführung und Betreuung von zentralbereitgestellter Hard- und Software sowie die Anwenderunterstützung für ca. 680 Mitarbeitende. Hierbei unterhält der IT-Service zwei redundante Rechenzentren mit unmittelbar angeschlossenen Kreishäusern über ein eigenes Glasfasernetz sowie indirekt angeschlossenen Außenstellen mit VPN-Netzanbindung. Außerdem betreut der IT-Service eine Telefonanlage mit ca. 660 Telefonendgeräten, Softphones sowie Gateways. Weiterhin umfasst das Produkt die Sicherung der IT-Infrastruktur gegen Angriffe von außen sowie die Verbreitung schädlicher Software (Malware u. ä.), unbefugte Zugriffe und sonstige Schadensereignisse durch Firewalls und weitere Sicherungseinrichtungen.	
Auftragsgrundlage	Aufgabengliederungsplan, Dienstanweisungen und Richtlinien für den IT-Bereich.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter.	
Allgemeine Ziele	Fortlaufende Weiterentwicklung der IT durch effektive Planung sowie Sicherstellung eines reibungslosen Betriebs durch wirtschaftlichen Einsatz von Informationstechnologien in der Kreisverwaltung unter Berücksichtigung der Ecksäulen "Aufgabenerfüllung, Wirtschaftlichkeit, Verfügbarkeit und Sicherheit".	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11117 IT-Service

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	96		289	289	193	
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	12.706					
12	= Summe ordentliche Erträge	12.891		289	289	193	
13	Aufwendungen für aktives Personal	935.971	1.062.200	1.102.000	1.132.500	1.143.000	1.170.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	869.835	818.500	735.600	764.200	576.200	713.700
16	+ Abschreibungen	192.382	123.637	182.671	169.832	115.411	64.104
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.969	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.000.156	2.006.437	2.022.371	2.068.632	1.836.711	1.950.804
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.987.265	-2.006.437	-2.022.081	-2.068.343	-1.836.518	-1.950.804
22	außerordentliche Erträge	50					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	50					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.987.215	-2.006.437	-2.022.081	-2.068.343	-1.836.518	-1.950.804
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.046.040	2.059.076	2.086.513	2.130.552	1.889.780	2.004.629
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	58.774	50.839	62.632	62.209	53.263	53.825
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	1.987.265	2.008.237	2.023.881	2.068.343	1.836.518	1.950.804
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	50	1.800	1.800			

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11142 Verwaltungsdigitalisierung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11142	Verwaltungsdigitalisierung
Organisationseinheit	Kostenstelle 410200	
Produktverantw.	Frau Wilhelms	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Verwaltungsdigitalisierung	
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz - OZG), Gesetz zur Änderung des Onlinezugangsgesetzes sowie weiterer Vorschriften zur Digitalisierung der Verwaltung (OZG-Änderungsgesetz-OZGÄndG), Nieders. Gesetz über digitale Verwaltung und Informationssicherheit (NDIG), Gesetz zur Förderung der elektronischen Verwaltung (EGovG) Nieders. Verwaltungsverfahrensgesetz (NVwVfG), Verordnung (EU) 2018/1724 des Europäischen Parlaments und des Rates zum Single Digital Gateway (SDG).	
Zielgruppe	Bürgerinnen/Bürger und Unternehmen, Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter der Verwaltung, Politik und Verwaltungsführung.	
Allgemeine Ziele	Höhere Effizienz und Automatisierung von Verwaltungsprozessen, besserer Bürger- und Unternehmensservice durch digitale Angebote, Steigerung der Arbeitgeberattraktivität, Stärkung des Datenschutzes und der IT-Sicherheit in der Verwaltung, Förderung der Nachhaltigkeit und Transparenz staatlichen Handelns.	
Erläuterungen	Kosten für die Verwaltungsdigitalisierung (Betrieb und Pflege des DMS einschließlich Scanarbeitsplätzen und Schnittstellen zu Fachverfahren, Digitalisierung von Teilen des vorhandenen Aktenbestandes, Betrieb und Pflege des Portals für Online-Services einschließlich technischer Infrastruktur für Schnittstellen zu Fachverfahren, sonstige Projekte der Verwaltungsdigitalisierung)	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11142 Verwaltungsdigitalisierung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	10.143					
12	= Summe ordentliche Erträge	10.143					
13	Aufwendungen für aktives Personal	325.958	439.700	455.200	477.000	481.200	501.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.503	378.600	443.250	558.600	608.600	658.600
16	+ Abschreibungen			6.250	6.250	6.250	521
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	40	1.300	500	500	500	500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	383.501	819.600	905.200	1.042.350	1.096.550	1.160.621
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-373.357	-819.600	-905.200	-1.042.350	-1.096.550	-1.160.621
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-373.357	-819.600	-905.200	-1.042.350	-1.096.550	-1.160.621
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	407.502	856.171	936.902	1.072.871	1.122.366	1.186.839
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	34.145	36.571	31.702	30.521	25.816	26.218
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	373.357	819.600	905.200	1.042.350	1.096.550	1.160.621
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12101 Wahlen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Wahlen
Organisationseinheit	Kostenstelle 410100	
Produktverantw.	Frau Heinrich	
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen sowie Volksinitiativen und Volksbegehren.	
Auftragsgrundlage	EuWG, BWahlG, LWahlG, NKWG, NVAbstG.	
Zielgruppe	Politik, Bürgerinnen / Bürger.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung eines rechtmäßigen Wahlablaufs zur sorgfältigen Ermittlung der Wahlergebnisse.	
Erläuterungen	In 2026 finden die Kommunalwahlen statt. In 2027 findet die Landtagswahl statt. In 2029 findet die Bundestagswahl und Wahl zum Europäischen Parlament statt.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Wahlen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	5.000		3.000		
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.072					
12	= Summe ordentliche Erträge	3.072	5.000		3.000		
13	Aufwendungen für aktives Personal	53.345	62.000	65.600	67.200	67.500	69.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.734	2.900	5.100	5.100	2.600	6.600
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	10.196	49.000	246.000	32.000		113.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	66.275	113.900	316.700	104.300	70.100	188.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-63.202	-108.900	-316.700	-101.300	-70.100	-188.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-63.202	-108.900	-316.700	-101.300	-70.100	-188.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.144	1.747	1.662	1.691	1.679	1.506
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	17.306	23.375	22.605	22.532	21.494	21.949
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-16.162	-21.629	-20.943	-20.841	-19.815	-20.443
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-79.364	-130.529	-337.643	-122.141	-89.915	-209.043

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 03: Produktzuordnung GB 16 - Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkte:

537-02 Abfallüberwachung

538-02 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Produktbereich:

55 Natur- und Landschaftspflege

Produkte:

551-01 Einrichtungen und Projekte

552-01 Gewässerüberwachung, Verbandsaufsicht nach Wasserverbandsrecht

554-01 Schutz von Natur und Landschaft

555-01 Angelegenheiten der Agrarstruktur, Verbandsaufsicht nach dem Realverbandsgesetz

Produktbereich:

56 Umweltschutz

Produkte:

561-01 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

561-02 Bodenschutzmaßnahmen

Verantwortlich

GB Abfallwirtschaft, Wasser- und Umweltschutz

Leitung: GBL 16

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 03 Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.148	345.600	410.000	167.600	150.800	77.100
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	129.905	150.500	144.000	144.500	145.000	145.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	2.900	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.773	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	98.190	33.400	60.100	15.400	12.100	12.100
12	= Summe ordentliche Erträge	253.915	555.300	639.900	353.300	333.700	260.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.162.257	2.488.200	2.388.100	2.410.400	2.433.900	2.500.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.309	815.200	598.000	507.800	481.700	457.900
16	+ Abschreibungen	3.557	2.447	2.447	2.447	2.447	2.447
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	84.940	133.000	126.300	126.000	126.000	126.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.569.063	3.438.847	3.114.847	3.046.647	3.044.047	3.086.447
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.315.148	-2.883.547	-2.474.947	-2.693.347	-2.710.347	-2.826.447
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.315.148	-2.883.547	-2.474.947	-2.693.347	-2.710.347	-2.826.447
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	74.287	91.279	94.755	143.091	143.065	133.601
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	964.790	1.005.350	1.027.111	1.074.045	1.040.798	1.061.695
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-890.503	-914.071	-932.356	-930.954	-897.733	-928.094
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-3.205.651	-3.797.618	-3.407.304	-3.624.302	-3.608.080	-3.754.541

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 03 Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.769	524.000	581.900		340.000	323.700	250.000
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.555.935	3.436.400	3.112.400		3.044.200	3.041.600	3.084.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-2.403.166	-2.912.400	-2.530.500		-2.704.200	-2.717.900	-2.834.000
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen							
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)							
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-2.403.166	-2.912.400	-2.530.500		-2.704.200	-2.717.900	-2.834.000
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-2.403.166	-2.912.400	-2.530.500		-2.704.200	-2.717.900	-2.834.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 03: Investitionen GB 16 - Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0448 Naturschutzflächen	153.754							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	153.754							
<i>Erläuterungen:</i> Ankauf von Flächen für den Naturschutz.								
Gesamtsumme Auszahlungen	153.754							
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 53702 Abfallüberwachung						
Landkreis Helmstedt						
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft				
Produkt	53702	Abfallüberwachung				
Organisationseinheit	Kostenstelle 316100					
Produktverantw.	Herr Wunderling					
Kurzbeschreibung	Überwachung und Kontrolle der Abfallentsorgung sowie die Ahndung von verbotswidrig/unzulässigen abgelagerten Abfällen, die Verwertung von Bioabfällen, mineralischen Abfällen, Klärschlamm entsorgung, Überwachung und Kontrolle von Betrieben bezüglich abfallrechtlicher Vorgaben.					
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Nds. Abfallgesetz (NAbfG), Batteriegesetz (BattG), Elektro- und Elektronikgerätegesetz (ElektroG), Chemikaliengesetz (ChemG), Beförderungserlaubnisverordnung (BefErlV), Entsorgungsfachbetriebsverordnung (EfbV), Nachweisverordnung (NachwV), Altholzverordnung (AltholzV), Altölverordnung (AltölV), Bioabfallverordnung (BioAbfV), Gefahrstoffverordnung (GefStoffV), Klärschlammverordnung (AbfKlärV), Verpackungsverordnung (VerpackV), Umweltinformationsgesetz (UIG), BimSchG, Anforderungen an die stoffliche Verwertung von mineralischen Abfällen - Technische Regeln, Allgemeiner Teil der Länderarbeitsgemeinschaft Abfall (LAGA).					
Zielgruppe	Allgemeinheit, Grundstückseigentümer, Antragsteller, Behörden und interne Organisationseinheiten, Betriebe und sonstige Einrichtungen.					
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der ordnungsgemäßen und umweltverträglichen Abfallentsorgung; Vorsorge für die Schutzgüter Boden, Wasser, Luft; Gefahrenabwehr durch Sicherungsmaßnahmen.					
Erläuterungen	Fallzahlentwicklung	2024	2025	2026	2027	2028
	Wilde Müllablagerungen auf Grundstücken	50	50	50	50	50
	in der freien Landschaft	200	200	200	200	240
	Voranmeldungen von Klärschlammausbringungen	185	210	210	210	210
	Sonstige Betriebsüberwachungen	0	20	20	20	20
	Anfragen zur Verwertung mineralischer Abfälle	25	25	25	25	25

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 53702 Abfallüberwachung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	13.461	20.300	15.300	15.300	15.300	15.300
06	+ privatrechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	424	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	9.771	100	100	100	100	100
12	= Summe ordentliche Erträge	23.656	22.900	17.900	17.900	17.900	17.900
13	Aufwendungen für aktives Personal	340.442	367.800	279.300	293.400	296.600	306.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.921	27.400	37.400	34.300	34.300	34.300
16	+ Abschreibungen	1.074					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.422	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	363.858	403.600	325.100	336.100	339.300	349.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-340.202	-380.700	-307.200	-318.200	-321.400	-331.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-340.202	-380.700	-307.200	-318.200	-321.400	-331.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	9.280	12.319	10.606	10.762	10.746	9.483
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	141.166	161.176	141.666	141.672	136.414	139.428
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-131.886	-148.857	-131.060	-130.909	-125.668	-129.945
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-472.089	-529.557	-438.260	-449.109	-447.068	-461.445

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 53802 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53802	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht
Organisationseinheit	Kostenstelle 316200	
Produktverantw.	Herr Wunderling	
Kurzbeschreibung	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht, soweit diese im Rahmen der Auflösung der Bezirksregierung auf den Landkreis Helmstedt übertragen wurden.	
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Modernisierung der Verwaltung in Niedersachsen, Nieders. Finanzverteilungsgesetz (NFVG).	
Erläuterungen	07: Zuw. gem. § 4 NFVG. Die konkrete Aufgabenwahrnehmung erfolgt als Teilaufgabe des Produktes 552-01.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 53802 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.696	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	37.696	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen						
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	37.696	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	37.696	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen				37.600	37.600	37.600
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)				-37.600	-37.600	-37.600
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	37.696	37.600	37.600			

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 55101 Einrichtungen und Projekte		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	55101	Einrichtungen und Projekte
Organisationseinheit	Kostenstelle 316300	
Produktverantw.	Herr Wunderling	
Kurzbeschreibung	Dieses Produkt beinhaltet die Beteiligungen des Landkreises an allen Einrichtungen des Naturschutzes und der Landschaftspflege sowie die im Landkreis vorhandenen naturschutzfachlichen Projekte.	
Auftragsgrundlage	EU-Richtlinie Natura 2000, BNatSchG, NAGBNatSchG, öffentlich-rechtliche Verträge.	
Zielgruppe	Bevölkerung, Gebietskörperschaften, Naturschutzverbände, Projekträger, Grundstückseigentümer, Antragsteller, interne Organisationseinheiten.	
Allgemeine Ziele	Unterstützung der Erhaltung und Verbesserung des Naturhaushaltes und des Erholungswertes der Region.	
Erläuterungen	Die Verwaltung des Naturparks Elm-Lappwald liegt aufgrund eines öffentlich-rechtlichen Vertrages beim Landkreis Wolfenbüttel. Der Landkreis Helmstedt beteiligt sich sowohl an den Personal- als auch an den Sachkosten.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 55101 Einrichtungen und Projekte

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.436					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.436					
13	Aufwendungen für aktives Personal	60.593	83.500	58.400	59.400	59.700	61.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
16	+ Abschreibungen	2.447	2.447	2.447	2.447	2.447	2.447
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	41.332	67.700	67.700	67.700	67.700	67.700
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	104.372	153.747	128.647	129.647	129.947	131.947
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-102.937	-153.747	-128.647	-129.647	-129.947	-131.947
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-102.937	-153.747	-128.647	-129.647	-129.947	-131.947
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.896	1.942	1.294	1.312	1.314	1.149
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	27.598	24.747	16.237	16.250	15.803	16.129
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-25.701	-22.805	-14.943	-14.939	-14.489	-14.980
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-128.638	-176.552	-143.590	-144.586	-144.437	-146.928

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 55201 Gewässerüberwachung/Verbandsaufsicht nach WVG																																																						
Landkreis Helmstedt																																																						
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege																																																				
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen																																																				
Produkt	55201	Gewässerüberwachung/Verbandsaufsicht nach WVG																																																				
Organisationseinheit	Kostenstelle 316200																																																					
Produktverantw.	Herr Wunderling																																																					
Kurzbeschreibung	Erteilung und Überwachung wasserrechtlicher Gestattungen einschl. Gewässeraufsicht und Gefahrenabwehr im Bereich des Wasserrechts, Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände. Erteilung und Überwachung wasserrechtlicher Gestattungen einschl. Gewässeraufsicht und Gefahrenabwehr im Bereich des Wasserrechts sowie nach der Betriebssicherheitsverordnung, Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände.																																																					
Auftragsgrundlage	WHG, Nds. NWG, AbwAG, NdsAGAbWAG, EG-Wasserrahmenrichtlinie,WVG, BetrSichV, GPSG, VAwS																																																					
Zielgruppe	Bevölkerung, Gewässerbenutzer und Betreiber wasserwirtschaftlicher Anlagen, Städte und Gemeinden, Antragsteller einschl. Ingenieurbüros, Wasser- und Bodenverbände.																																																					
Allgemeine Ziele	Schutz der Gewässer als Lebensraum und Bestandteil von Natur und Landschaft, Vermeidung von Beeinträchtigung des schadlosen Wasserabflusses, Rechtmäßigkeit des Handelns der Wasser- und Bodenverbände.																																																					
Erläuterungen	Die Abwasserabgabe soll dazu anreizen, die Schädlichkeit der Abwässer durch Vermeidungsmaßnahmen, wie Abwasserbehandlung, Einführung abwasserarmer oder abwasserloser Produktionsverfahren zu steigern. Die Wasserentnahmegebühr soll zu einem sparsamen Umgang mit Wasser anreizen und die Entwicklung wassersparender Produktionsverfahren und Technologien fördern. 19: u. a. 24.000 EUR Mitgliedsbeiträge an Verbände <table><tr><td></td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td></tr><tr><td>Kläranlagen:</td><td>28</td><td>28</td><td>28</td><td>28</td><td>28</td></tr><tr><td>Kleinkläranlagen:</td><td>246</td><td>246</td><td>246</td><td>246</td><td>246</td></tr><tr><td>wasserrechtliche Gestattungen:</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td></tr><tr><td>Wasser- und Bodenverbände:</td><td>23</td><td>23</td><td>23</td><td>23</td><td>23</td></tr><tr><td>Anlagen nach BetriebssicherheitsVo,VAwS, AbwV:</td><td>1.125</td><td>1.125</td><td>1.125</td><td>1.125</td><td>1.125</td></tr><tr><td>Abwasserabgabe (in T EUR):</td><td>280</td><td>290</td><td>290</td><td>290</td><td>290</td></tr><tr><td>Wasserentnahmegebühr (in T EUR):</td><td>198</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td></tr></table>							2024	2025	2026	2027	2028	Kläranlagen:	28	28	28	28	28	Kleinkläranlagen:	246	246	246	246	246	wasserrechtliche Gestattungen:	150	150	150	150	150	Wasser- und Bodenverbände:	23	23	23	23	23	Anlagen nach BetriebssicherheitsVo,VAwS, AbwV:	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	Abwasserabgabe (in T EUR):	280	290	290	290	290	Wasserentnahmegebühr (in T EUR):	198	200	200	200	200
	2024	2025	2026	2027	2028																																																	
Kläranlagen:	28	28	28	28	28																																																	
Kleinkläranlagen:	246	246	246	246	246																																																	
wasserrechtliche Gestattungen:	150	150	150	150	150																																																	
Wasser- und Bodenverbände:	23	23	23	23	23																																																	
Anlagen nach BetriebssicherheitsVo,VAwS, AbwV:	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125																																																	
Abwasserabgabe (in T EUR):	280	290	290	290	290																																																	
Wasserentnahmegebühr (in T EUR):	198	200	200	200	200																																																	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Gewässerüberwachung/Verbandsaufsicht nach WVG

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	97.160	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.773	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	24.914	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	= Summe ordentliche Erträge	132.847	136.000	136.000	136.000	136.000	136.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	985.140	1.147.800	1.121.900	1.097.400	1.105.200	1.133.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.883	85.300	85.300	85.300	85.300	85.300
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	11					
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	34.207	32.200	42.300	42.000	42.000	42.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.087.240	1.265.300	1.249.500	1.224.700	1.232.500	1.260.700
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-954.394	-1.129.300	-1.113.500	-1.088.700	-1.096.500	-1.124.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-954.394	-1.129.300	-1.113.500	-1.088.700	-1.096.500	-1.124.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	26.371	32.921	39.296	77.467	77.426	72.697
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	395.147	433.469	506.375	506.159	489.177	499.389
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-368.777	-400.547	-467.079	-428.692	-411.751	-426.692
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.323.170	-1.529.847	-1.580.579	-1.517.392	-1.508.251	-1.551.392

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 55401 Schutz von Natur und Landschaft						
Landkreis Helmstedt						
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege				
Produkt	55401	Schutz von Natur und Landschaft				
Organisationseinheit	Kostenstelle 316300					
Produktverantw.	Herr Wunderling					
Kurzbeschreibung	Schutz von Flächen, die nach dem Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG) bzw. nach dem Nds. Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz (NNatG) geschützt oder schutzwürdig sind. Dazu gehören Naturdenkmale, Landschaftsschutzgebiete, Naturschutzgebiete, Natura 2000 Gebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, besonders geschützter Biotope, Wallhecken, Baumreihen etc. Pflege und Instandhaltung naturschutzrechtlich geschützter Objekte und Flächen. Erarbeitung und Abgabe von naturschutzfachlichen Stellungnahmen im Rahmen der Planungen als Träger öffentlicher Belange, Aufstellung und Fortschreibung des Landschaftsrahmenplans. Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Naturschutzbehörde, insbesondere im Bereich des Artenschutzes. Wahrnehmung der Funktion als untere Waldbehörde nachdem Nds. Gesetz über die Wald- und Landschaftsordnung. Beratung der kreisangehörigen Gemeinden in allen natur- und landschaftsschutzrechtlichen Belangen.					
Auftragsgrundlage	EU-Richtlinie Natura 2000, BNatSchG, NAGBNatSchG, LSG-VO/NSG-VO, Verordnung zum Schutz von Naturdenkmalen, Verordnung zum Schutz von Baumreihen, Hecken, Feldgehölzen, Windschutzstreifen und Heideflächen, Washingtoner Artenschutzabkommen (WA) , EG- Verordnung 338/97 und 339/97 (Artenschutz), BWaldG, NWaldLG, Verträge.					
Zielgruppe	Bevölkerung, Eigentümer von geschützten/schutzwürdigen Flächen bzw. Objekten, kreisangehörige Gemeinden und Städte, Unterhaltungsverbände, Planer, Unternehmen, Naturschutzverbände, Gebietskörperschaften, Antragsteller, interne Organisationseinheiten.					
Allgemeine Ziele	Natur und Landschaft sind aufgrund ihres eigenen Wertes und als Grundlage für Leben und Gesundheit des Menschen auch in Verantwortung für die künftigen Generationen im besiedelten und unbesiedelten Bereich so zu schützen, dass die biologische Vielfalt, die Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushaltes einschließlich der Regenerationsfähigkeit und nachhaltigen Nutzungsfähigkeit der Naturgüter sowie der Vielfalt, Eigenart und Schönheit und der Erholungswert von Natur und Landschaft auf Dauer gesichert sind; der Schutz umfasst auch die Pflege, die Entwicklung und, soweit erforderlich, die Wiederherstellung von Natur und Landschaft. Insbesondere Verhinderung von bleibenden Schäden im Naturhaushalt und Landschaftsbild, kontrollierte Haltung von besonders geschützten Tieren, Schutz von bedrohten Tier- und Pflanzenarten, Prüfung der Vereinbarkeit von Einzelinteressen und öffentlichen Ansprüchen mit Naturschutzziele, Berücksichtigung der Aspekte von Naturschutz und Landschaftspflege bei der Planung.					
Erläuterungen	15: u. a. 37.000 EUR für Artenschutz-, Unterhaltungs-, Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen, 75.000 EUR Kartierungen, 190.000 EUR FFH-Gebiete, 15.000 EUR Neophytenbekämpfung. 2026: 90.000 EUR Erstellung Managementpläne der Natura Gebiete. 2027: 80.000 EUR Erstellung Managementpläne der Natura Gebiete. 2028: 80.000 EUR Erstellung Managementpläne der Natura Gebiete.					
		2024	2025	2026	2027	2028
	Landschaftsschutzgebiete (LSG):	19	19	19	19	19
	Naturschutzgebiete (NSG):	14	14	14	14	14
	Naturdenkmäler (ND):	21	21	21	21	21
	geschützte Biotope (gBt):	700	700	700	700	700
	geschützten Landschaftsbestandteile (gLb):	2	2	2	2	2
	Stellungnahmen - Natur und Landschaft:	475	475	475	475	475
	Genehmigungen/Erlaubnisse					
	nach Naturschutzgesetz:	20	20	20	20	20
	nach Waldgesetz:	0	0	0	0	2

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 55401 Schutz von Natur und Landschaft

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.148	345.600	410.000	167.600	150.800	77.100
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	13.811	12.000	10.500	11.000	11.500	11.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	2.900	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.914	116.900	116.900	116.900	116.900	116.900
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	57.725	31.300	58.000	13.300	10.000	10.000
12	= Summe ordentliche Erträge	203.498	508.500	598.100	311.500	291.900	218.200
13	Aufwendungen für aktives Personal	560.728	675.600	728.300	756.600	768.000	789.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.109	676.700	453.500	366.400	340.300	316.500
16	+ Abschreibungen	36					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.887	24.000	7.000	7.000	7.000	7.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	780.759	1.376.300	1.188.800	1.130.000	1.115.300	1.113.100
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-577.261	-867.800	-590.700	-818.500	-823.400	-894.900
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-577.261	-867.800	-590.700	-818.500	-823.400	-894.900
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	21.986	24.409	22.785	32.383	32.439	29.485
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	321.109	304.132	283.656	284.017	276.757	282.463
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-299.123	-279.723	-260.870	-251.635	-244.318	-252.978
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-876.385	-1.147.523	-851.570	-1.070.135	-1.067.718	-1.147.878

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 55501 Angelegenheiten d. Agrarstruktur/Vb-Aufsicht nach RVG						
Landkreis Helmstedt						
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt	55501	Angelegenheiten d. Agrarstruktur/Vb-Aufsicht nach RVG				
Organisationseinheit	Kostenstelle 316200					
Produktverantw.	Herr Wunderling					
Kurzbeschreibung	Lenkung des Grundstücks- und Landpachtverkehrs zur Stärkung der Land- und Forstwirtschaft und zum Erhalt des Produktionsfaktors Boden zu vertretbaren Preisen. Fachliche Begleitung agrarstruktureller Planungen und Verfahren zur Verbesserung der Agrarstruktur und zur Förderung der Entwicklung der ländlichen Räume als Lebens- und Arbeitsraum, Aufsicht über Realverbände.					
Auftragsgrundlage	GrdstVG, GrdstVG, LPachtG, Gesetz über die Landwirtschaftskammern, RealVG. GrdstVG, GrdstVGAG ND, LPachtG, Gesetz über die Landwirtschaftskammern, RVG.					
Zielgruppe	Einwohner des ländlichen Raumes, Landwirte, Städte und Gemeinden, Interessengruppen und -verbände (wie z. B. Landvolk), Planungsträger, Notare, Grundstückseigentümer, Realverbände.					
Allgemeine Ziele	Landwirtschaftliche Fläche in landwirtschaftliche Hände, angemessene Kauf- und Pachtpreise, Rechtmäßigkeit des Handelns der Realverbände.					
Erläuterungen		2024	2025	2026	2027	2028
	Sitzungen des Grundstücksverkehrsausschusses:	10	10	10	10	10
	Vorgänge im Grundstücksverkehrsausschuss:	200	200	200	200	200
	Realverbände:	105	105	105	105	105

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Angelegenheiten d. Agrarstruktur/Vb-Aufsicht nach RVG

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.353	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.436					
12	= Summe ordentliche Erträge	10.789	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
13	Aufwendungen für aktives Personal	49.485	47.500	48.600	49.300	49.500	50.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	117					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	49.602	47.500	48.600	49.300	49.500	50.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-38.813	-38.200	-39.300	-40.000	-40.200	-41.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-38.813	-38.200	-39.300	-40.000	-40.200	-41.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.077	2.441	2.320	2.358	2.346	2.091
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	31.227	32.361	31.342	40.579	39.241	39.885
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-29.150	-29.920	-29.022	-38.221	-36.895	-37.793
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-67.963	-68.120	-68.322	-78.221	-77.095	-78.993

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 56101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes						
Landkreis Helmstedt						
Produktbereich	56	Umweltschutz				
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen				
Produkt	56101	Allg. Aufgaben des Umweltschutzes				
Organisationseinheit	Kostenstelle 316000					
Produktverantw.	Herr Wunderling					
Kurzbeschreibung	Information der Bevölkerung über Umweltthemen, Durchführung und Förderung von Umweltberatung und -erziehung, Durchführung von Ausstellungen und Infoständen.					
Auftragsgrundlage	Umweltinformationsgesetz (UIG), Verordnung über Kosten für Amtshandlungen der informationspflichtigen Stellen beim Vollzug des Umweltinformationsgesetzes (Umweltinformationskostenverordnung - UIKostV), Nds. Umweltinformationsgesetz (NUIG).					
Zielgruppe	Bevölkerung, Antragsteller, Arbeitskreise, Städte und Gemeinden, Vereine / Verbände.					
Allgemeine Ziele	Verringerung der Umweltbelastung, Information und Aufklärung in Bezug auf umweltbewusstes und nachhaltiges Handeln.					
Erläuterungen		2024	2025	2026	2027	2028
	Anfragen nach Umweltinformationsrecht:	0	0	0	0	0
	Anzahl der durchgeführten Informationsveranstaltungen:	0	0	0	0	0

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Allg. Aufgaben des Umweltschutzes

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	718					
12	= Summe ordentliche Erträge	718					
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.921	6.100	6.000	5.800	5.800	5.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	37					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.957	6.100	6.000	5.800	5.800	5.900
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-6.240	-6.100	-6.000	-5.800	-5.800	-5.900
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-6.240	-6.100	-6.000	-5.800	-5.800	-5.900
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	106	132	127	130	128	117
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.696	1.804	1.767	1.755	1.657	1.691
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.590	-1.672	-1.640	-1.625	-1.529	-1.574
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-7.830	-7.772	-7.640	-7.425	-7.329	-7.474

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 56102 Bodenschutzmaßnahmen						
Landkreis Helmstedt						
Produktbereich	56	Umweltschutz				
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen				
Produkt	56102	Bodenschutzmaßnahmen				
Organisationseinheit	Kostenstelle 316400					
Produktverantw.	Herr Wunderling					
Kurzbeschreibung	Erstellen des Altlastenkatasters, Beantwortung von Fragen zu Altablagerungen, Altstandorten und Bodenbelastungen, Maßnahmen nach dem Bodenschutzgesetz.					
Auftragsgrundlage	BBodSchG, BBodSchV, NBodSchG, UIG, UIGKostV, NUIG.					
Zielgruppe	Allgemeinheit, Grundstückseigentümer, Antragsteller, Behörden, interne Organisationseinheiten, Betriebe und sonstige Einrichtungen.					
Allgemeine Ziele	Vorsorge für die Schutzgüter Boden, Wasser, Vorsorge gegen das Entstehen schädlicher Bodenveränderungen, Untersuchung und Bewertung von Verdachtsflächen, Gefahrenabwehr durch Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen, Aufrechterhaltung und Verbesserung der natürlichen Bodenfunktion.					
Erläuterungen	15: Erkundung, Untersuchung und Dokumentation von Altstandorten und Altablagerungen sowie für Bodenuntersuchungen zur Gefährdungsabschätzung.					
		2024	2025	2026	2027	2028
Anfragen aus dem Altlastenbereich:	400	300	300	300	300	300
Altablagerungen:	179	179	179	179	179	179
Altstandorte:	3.662	3.662	3.662	3.662	3.662	3.662
Maßnahmen						
nach Bodenschutzregelungen:	5	3	3	3	3	3

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 56102 Bodenschutzmaßnahmen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.474	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.472					
12	= Summe ordentliche Erträge	6.945	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
13	Aufwendungen für aktives Personal	142.882	139.800	124.100	126.600	127.200	129.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.397	25.700	21.700	21.700	21.700	21.700
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	864	700	700	700	700	700
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	160.143	166.200	146.500	149.000	149.600	152.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-153.197	-161.000	-141.300	-143.800	-144.400	-147.100
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-153.197	-161.000	-141.300	-143.800	-144.400	-147.100
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	3.035	3.615	3.426	3.479	3.467	3.078
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	46.128	47.661	46.068	46.013	44.150	45.110
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-43.094	-44.046	-42.642	-42.533	-40.683	-42.031
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-196.291	-205.046	-183.942	-186.333	-185.083	-189.131

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 04: Produktzuordnung GB 20 - Finanzen -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-04 Beteiligungen
111-08 Kommunalaufsicht
111-30 Finanzmanagement
111-31 Kassengeschäfte
111-32 Forderungsmanagement und Vollstreckung
111-33 Serviceleistungen im Vergaberecht

Produktbereich:

25 - 29 Kultur und Wissenschaft

Produkte:

271-01 Kreisvolkshochschule Helmstedt

Produktbereich:

41 Gesundheitsdienste

Produkte:

411-01 Krankenhäuser

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

573-01 Sparkassenwesen

Produktbereich:

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

611-01 Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen
612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich

GB Finanzen

Leitung: GBL 20

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 04 Geschäftsbereich Finanzen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.275	36.800	36.700	36.700	36.700	36.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.731.801	105.336.400	115.932.484	119.183.235	122.525.172	125.960.976
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.225.523	1.168.337	1.103.084	965.002	854.078	777.304
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	9.116	31.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ privatrechtliche Entgelte	5					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	561.066	511.800	535.600	535.600	538.100	540.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	704	700	700	600	600	600
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	242.726	101.100	124.800	124.800	124.800	124.800
12	= Summe ordentliche Erträge	111.808.217	107.186.337	117.737.568	120.850.137	124.083.650	127.445.180
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.007.341	2.290.700	2.583.200	2.662.000	2.681.300	2.755.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.319	224.700	294.402	274.932	278.603	282.291
16	+ Abschreibungen	601.009	676.662	760.629	854.518	944.672	1.054.429
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.686.135	8.113.900	10.746.500	12.877.600	15.538.900	19.145.800
18	+ Transferaufwendungen	5.059.838	5.514.700	922.200	880.000	892.900	920.400
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	982.061	994.800	150.720	150.420	135.420	135.820
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.440.703	17.815.462	15.457.651	17.699.470	20.471.795	24.294.140
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	100.367.513	89.370.875	102.279.917	103.150.667	103.611.855	103.151.041
22	außerordentliche Erträge	1.451.000					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	1.451.000					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	101.818.513	89.370.875	102.279.917	103.150.667	103.611.855	103.151.041
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.887.599	2.251.153	2.494.867	2.549.498	2.550.481	2.600.345
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	668.171	678.560	494.832	513.427	479.106	477.909
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	1.219.428	1.572.593	2.000.035	2.036.071	2.071.375	2.122.436
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	103.037.941	90.943.468	104.279.952	105.186.738	105.683.230	105.273.477

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 04 Geschäftsbereich Finanzen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.701.079	106.018.000	116.634.484		119.885.135	123.229.572	126.667.876
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.967.936	16.295.000	14.697.022		16.844.952	19.527.123	23.239.711
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	100.733.143	89.723.000	101.937.462		103.040.183	103.702.449	103.428.165
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit			1.115.375				
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit	10.046	9.900	9.900		9.900	10.000	10.000
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit	10.046	9.900	1.125.275		9.900	10.000	10.000
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen			20.000		80.000		
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	1.460.264	1.935.500	3.478.300		2.599.300	2.859.200	3.145.100
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.460.264	1.935.500	3.498.300		2.679.300	2.859.200	3.145.100
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-1.450.218	-1.925.600	-2.373.025		-2.669.400	-2.849.200	-3.135.100
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	99.282.925	87.797.400	99.564.437		100.370.783	100.853.249	100.293.065
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen	10.700.000	31.698.000	25.404.026		30.369.540	63.331.760	71.407.500
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen	5.238.021	7.253.700	8.457.800		9.939.900	12.402.200	15.891.000
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)	5.461.979	24.444.300	16.946.226		20.429.640	50.929.560	55.516.500
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	104.744.904	112.241.700	116.510.663		120.800.423	151.782.809	155.809.565

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 04: Investitionen GB 20 - Finanzen -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0023 Allgem. Umlage an das Land	20.128.236	1.460.264	1.935.500	2.363.000		2.599.300	2.859.200	3.145.100
28 + Aktivierbare Zuwendungen	20.128.236	1.460.264	1.935.500	2.363.000		2.599.300	2.859.200	3.145.100
Erläuterungen: Krankenhausumlage für Investitionen.								
0485 Einzahlungen für Investitionen (GB 20)	-9.900		-9.900	-9.900		-9.900	-10.000	-10.000
22 + sonstige Investitionstätigkeit	9.900		9.900	9.900		9.900	10.000	10.000
Erläuterungen: Rückflüsse von Ausleihungen.								
0592 Erwerb Beteiligungen	2.000							
27 + Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.000							
Erläuterungen: Erwerb von Anteilen an der PD GmbH.								
0628 Erwerb von Software für den GB 20				20.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				20.000				
Erläuterungen: Erwerb von Software für den GB 20 für die Umstellung auf die E-Akte sowie die Einführung einer Budgetplanung für die Haushaltsplanaufstellung sowie die Beschaffung eines Bestellplaners.								
0648 Kassenautomat Straßenverkehrsamt						80.000		
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen						80.000		
Erläuterungen: Beschaffung eines Kassenautomaten für das Straßenverkehrsamt.								
0649 Zuweisung KIP III				1.115.300				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit				1.115.375				
28 + Aktivierbare Zuwendungen				1.115.300				
Erläuterungen: Zuweisungen vom Land (KIP III).								
Gesamtsumme Auszahlungen	20.130.236	1.460.264	1.935.500	3.498.300		2.679.300	2.859.200	3.145.100
Gesamtsumme Einzahlungen	-9.900		-9.900	-9.900		-9.900	-10.000	-10.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11104 Beteiligungen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11104	Beteiligungen
Organisationseinheit	Kostenstelle 120010	
Produktverantw.	Frau Schneider	
Kurzbeschreibung	Der Landkreis Helmstedt ist an verschiedenen Gesellschaften und ähnlichen Einrichtungen beteiligt. Die Zielsetzungen der Beteiligungen sind unterschiedlicher Natur. Im Hinblick auf die öffentlichen Zwecke koordiniert und überwacht das Beteiligungenmanagement diese Engagements.	
Auftragsgrundlage	§ 150 NKomVG.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Effektivität und Effizienz der Beteiligungen.	
Erläuterungen	Der Landkreis Helmstedt ist zur Zeit an neun Unternehmen unmittelbar beteiligt. Daneben bestehen Mitgliedschaften in einer Vielzahl von Stiftungen, Verbänden, Vereinen usw. Insgesamt sind rd. 4.305,6 TEUR Kapital in den Beteiligungen gebunden, Einzelheiten sind dem Beteiligungsbericht zu entnehmen. Eine Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises kann dem Beteiligungsbericht entnommen werden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11104 Beteiligungen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.443	1.500				
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	383					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.826	1.500				
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.826	-1.500				
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.826	-1.500				
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.524	1.601				
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	80	101				
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	1.443	1.500				
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-383					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11108 Kommunalaufsicht		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11108	Kommunalaufsicht
Organisationseinheit	Kostenstelle 120020	
Produktverantw.	Frau Rauhut, Herr Bode	
Kurzbeschreibung	Die Aufsicht unterstützt die Städte, Gemeinden, Samtgemeinden, Real- und Zweckverbände, kommunale Anstalten usw. in ihren Rechten und sichert die Erfüllung ihrer Pflichten. Sie stellt sicher, dass die geltenden Gesetze beachtet werden.	
Auftragsgrundlage	NKomVG, KomHKVO, NKomZG, NFAG, NKPG, RealVG.	
Zielgruppe	Kreisangehörige Kommunen, Real- und Zweckverbände, kommunale Anstalten usw.	
Allgemeine Ziele	Rechtsaufsicht, rechtliche Beratung, Beachtung des Haushaltsrechts und sonstiger spezialgesetzlicher Regelungen.	
Erläuterungen	Von der Kommunalaufsicht werden 3 Städte, 1 Einheitsgemeinde, 4 Samtgemeinden und 19 Mitgliedsgemeinden von Samtgemeinden, 106 Realverbände und 2 Stiftungen beraten und beaufsichtigt.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11108 Kommunalaufsicht

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	8.902					
12	= Summe ordentliche Erträge	8.902					
13	Aufwendungen für aktives Personal	96.289	97.500	114.900	117.300	117.800	120.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	35	300	25.300	25.300	10.300	10.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	96.869	101.300	143.700	146.100	131.600	134.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-87.967	-101.300	-143.700	-146.100	-131.600	-134.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-87.967	-101.300	-143.700	-146.100	-131.600	-134.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.624	3.866	3.412	3.465	3.454	3.064
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	39.669	51.035	45.835	45.790	43.962	44.921
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-37.046	-47.169	-42.423	-42.325	-40.508	-41.857
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-125.012	-148.469	-186.123	-188.425	-172.108	-175.857

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11130 Finanzmanagement		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11130	Finanzmanagement
Organisationseinheit	KST 120000, 120010, 120020, 120030, 120040, 120100	
Produktverantw.	Herr Vorbrod	
Kurzbeschreibung	Finanzwirtschaftliche Steuerung der Gesamtverwaltung, Planung, Bewirtschaftung und Abwicklung des (budgetierten) Haushaltes und des Produkthaushaltes mit Aufstellung von Haushalts- und Nachtragshaushaltsplan, Erstellung des Jahresabschlusses, Vermögens- und Schuldenverwaltung sowie steuerliche Angelegenheiten, Federführung und Fortentwicklung der Verwaltungskostenrechnung, Zentrales Controlling zur Information und Unterstützung der Verwaltungssteuerung. Das Produkt umfasst außerdem die Geschäftsbuchführung nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung im Rechnungsstil der doppelten Buchführung. Kassenaufsicht über die Kreiskasse und die verschiedenen Zahlstellen des Landkreises Helmstedt. Auswertung aller Prüfungsberichte des Referates R - Rechnungsprüfung und ggf. Einleitung von Maßnahmen. Fördermittelverwaltung von Fördermitteln des Bundes.	
Auftragsgrundlage	Nds. Verfassung, NKomVG, KomHKVO, NFVG, NFAG, Jagdsteuersatzung, VOB/VOL, NVergabeG, GWB, HGB, Eigenbetriebsverordnung, Steuergesetze des Bundes, KHG, GemFinRefG, KHNG, NKomZG.	
Zielgruppe	Kreistagsabgeordnete / Politik, Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Land Niedersachsen, Bürgerinnen / Bürger, Städte, Gemeinden, andere Behörden und interne Organisationseinheiten.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der aktuellen, mittel- und langfristigen finanziellen Leistungsfähigkeit, Entscheidung und Steuerung der Kreditaufnahmen, Sinnvoller Einsatz des vorhandenen Vermögens, Aufbereitung von Daten für die finanzielle Entwicklung.	
Erläuterungen	Mit der Kreisvolkshochschule besitzt der Landkreis Helmstedt einen Regiebetrieb im Sinne von § 139 NKomVG. Im Jahr 2017 wurde der Eigenbetrieb Helmstedter Regionalmanagement - HRM -, im Jahr 2019 die Eigengesellschaft Bioabfallverwertungsgesellschaft Helmstedt mbH und im Jahr 2020 die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH (WRH) gegründet. Durch die Gründung der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH sind einige Aufgaben vom HRM der WRH übertragen worden. Damit einhergehend wird das HRM aufgelöst. Es befindet sich derzeit in der Abwicklung. Für den Betrieb der Bioabfallverwertung ist ein neuer Betreiber gefunden worden. Damit einhergehend wird die extra für die Weiterführung des Betriebes gegründete Gesellschaft aufgelöst. Sie befindet sich in der Abwicklung.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11130 Finanzmanagement

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.686	5.686	5.686	5.686	5.686	5.686
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.508	28.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	5					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	61.551	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
12	= Summe ordentliche Erträge	69.750	36.686	10.686	10.686	10.686	10.686
13	Aufwendungen für aktives Personal	705.696	842.800	1.063.000	1.095.500	1.102.100	1.126.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.953	122.600	158.402	144.432	148.103	151.791
16	+ Abschreibungen			4.955	4.955	4.955	1.092
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	36.716	29.100	3.600	3.300	3.300	3.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	773.365	994.500	1.229.957	1.248.187	1.258.458	1.283.083
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-703.615	-957.814	-1.219.271	-1.237.501	-1.247.772	-1.272.396
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-703.615	-957.814	-1.219.271	-1.237.501	-1.247.772	-1.272.396
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	841.837	1.146.234	1.290.659	1.306.628	1.307.891	1.333.285
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	94.858	149.420	46.389	69.128	60.120	60.889
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	746.979	996.814	1.244.271	1.237.501	1.247.772	1.272.396
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	43.364	39.000	25.000			

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11131 Kassengeschäfte		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11131	Kassengeschäfte
Organisationseinheit	Kostenstelle 120200	
Produktverantw.	Herr Jagiolka	
Kurzbeschreibung	Leistung aller durch Anordnung erteilten Auszahlungen und Annahme aller Einzahlungen. Die Liquiditätsplanung, die Verwahrung von Wertgegenständen und die Verwaltung der Kassenmittel sind ebenfalls dem Produkt zugeordnet.	
Auftragsgrundlage	NKomVG, KomHKVO.	
Zielgruppe	Kreistagsabgeordnete / Politik, gesamte Verwaltung, Bürgerinnen / Bürger.	
Allgemeine Ziele	Gewährleistung der taggleichen Buchung von Einzahlungen, Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Liquiditätsplanung, Ordnungsgemäße Buchführung, Gewährleistung der Weiterleitung durchlaufender Posten.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11131 Kassengeschäfte

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	-20					
12	= Summe ordentliche Erträge	-20					
13	Aufwendungen für aktives Personal	234.751	271.400	374.900	389.300	395.900	407.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.234	13.500	20.500	20.500	20.500	20.500
16	+ Abschreibungen	3.175	3.173	3.173	12.073	11.280	8.900
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	25.501	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	277.660	334.473	444.973	468.273	474.080	483.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-277.680	-334.473	-444.973	-468.273	-474.080	-483.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-277.680	-334.473	-444.973	-468.273	-474.080	-483.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	296.110	358.153	463.764	486.363	489.382	499.140
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	18.429	18.280	13.391	18.090	15.302	15.540
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	277.680	339.873	450.373	468.273	474.080	483.600
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)		5.400	5.400			

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11132 Forderungsmanagement und Vollstreckung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11132	Forderungsmanagement und Vollstreckung
Organisationseinheit	Kostenstelle 120200, 120400	
Produktverantw.	Herr Jagiolka	
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst das Mahnverfahren bei Zahlungsrückständen sowie die Durchführung aller Vollstreckungsmaßnahmen und deren Überwachung bis zur Zahlung oder Feststellung der Uneinbringbarkeit der öffentlich-rechtlich vollstreckbaren Forderungen sowie die Insolvenzsbearbeitung.	
Auftragsgrundlage	NVwVG, KomHKVO, InsO.	
Zielgruppe	Gesamte Verwaltung, säumige Zahlungspflichtige, Insolvenzschuldner.	
Allgemeine Ziele	Einzahlung möglichst aller offenen Forderungen durch Zahlung, Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Vollstreckungsverfahrens.	
Erläuterungen	Entwicklung der Vollstreckungsaufträge:	Anzahl der Insolvenzverfahren, bei denen Forderungen angemeldet worden sind:
	2024: 8.000	2024: 100
	2025: 8.000	2025: 100
	2026: 8.000	2026: 100
	2027: 8.000	2027: 100
	2028: 8.000	2028: 100
	2029: 8.000	2029: 100

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11132 Forderungsmanagement und Vollstreckung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.281					
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.602					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	163.301	98.100	120.800	120.800	120.800	120.800
12	= Summe ordentliche Erträge	173.184	98.100	120.800	120.800	120.800	120.800
13	Aufwendungen für aktives Personal	580.100	658.200	639.800	657.800	661.300	676.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.870	14.200	23.800	23.300	23.300	23.300
16	+ Abschreibungen	4.530					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.204	14.800	16.120	16.120	16.120	16.520
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	608.703	687.200	679.720	697.220	700.720	716.520
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-435.519	-589.100	-558.920	-576.420	-579.920	-595.720
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-435.519	-589.100	-558.920	-576.420	-579.920	-595.720
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	642.208	726.727	724.988	740.802	737.584	753.958
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	206.703	137.627	166.068	164.382	157.664	158.238
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	435.505	589.100	558.920	576.420	579.920	595.720
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-14					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11133 Serviceleistungen im Vergaberecht																																																																																																																	
Landkreis Helmstedt																																																																																																																	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung																																																																																																															
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service																																																																																																															
Produkt	11133	Serviceleistungen im Vergaberecht																																																																																																															
Organisationseinheit	Kostenstelle 120500																																																																																																																
Produktverantw.	Herr Malyska																																																																																																																
Kurzbeschreibung	Die Zentrale Vergabestelle ist für die Abwicklung aller Vergabeverfahren, die in den Anwendungsbereich des Niedersächsisches Tariftreue- und Vergabegesetze (NTVergG) fallen und für die formale vergaberechtliche Beratung zuständig. Das NTVergG findet auf alle öffentlichen Aufträge über Liefer-, Bau- und Dienstleistungsaufträge im Sinne der Verordnung (EG) 1370/2007 durch niedersächsische öffentliche Auftraggeber ab einer Gesamtmaßnahme mit einem geschätzten Auftragswert von 20.000 EUR (ohne Umsatzsteuer) Anwendung. Für Freiberufliche Leistungen findet das NTVergG im Unterschwellenbereich keine Anwendung. Hier wird das Haushaltsrecht angewendet. Freiberufliche Leistungen im Oberschwellenbereich unterfallen dem NTVergG.																																																																																																																
Auftragsgrundlage	Richtlinie 2014/24/EU des Europäischen Parlaments und des Rates, GWB, VgV, UVgO, VOB/A, VOB/B, VOL/B, Vergabehandbuch des Bundes, HOAI, NTVergG, NWertVO, Rechtsprechung (EuGH, BGH, OLG, Vergabekammern der Länder), Satzungen, Dienstabweisungen.																																																																																																																
Zielgruppe	Alle Bereiche des Landkreises Helmstedt, kreisangehörige Kommunen, regionale und überregionale Unternehmen als Bieter.																																																																																																																
Allgemeine Ziele	Rechtssichere und revisionssichere Abwicklung der Vergabeverfahren.																																																																																																																
Erläuterungen	Um ein Vergabeverfahren rechtskonform und revisionssicher abwickeln zu können, hat sich bewährt, zu Beginn eines Beschaffungsanliegens eine allgemeine Beratung durchzuführen. In dieser werden die Möglichkeiten und die Fristen der vergaberechtlichen Ausgestaltung des Verfahrens erläutert. Insbesondere bei komplexen und finanzstarken Ausschreibungen wird häufig seitens der beschaffenden Stelle eine begleitende Beratungsbetreuung gewünscht. Maßgeblich für die Wahl des Vergabeverfahrens ist die Vergabereife, die neben einer korrekten und aktuellen Schätzung des Nettoauftragswertes eine erschöpfende und produktneutrale Beschreibung der Leistung voraussetzt. Sobald die Vergabereife geschaffen wurde, kann seitens der Zentralen Vergabestelle das formale Vergabeverfahren durch Erstellung und Bereitstellung der digitalen Vergabeunterlagen vorbereitet werden. Entsprechend der Bekanntmachungsfristen und unter Berücksichtigung der Vergabegrundsätze Transparenz, Gleichbehandlung und Wirtschaftlichkeit werden die Bieter aufgefordert, ein Angebot abzugeben. Die Bieterkommunikation erfolgt über den Nachrichtenmanager des genutzten VErgabemanagementsystems (VMS). Entsprechend der Angebotsfrist wird die Angebotsöffnung/Submission in der Zentralen Angebotsöffnungs- und Submissionsstelle durchgeführt. Grundsätzlich sind bei der Submission von Bauausschreibungen die bietenden Unternehmen berechtigt, bei der Submission anwesend zu sein. Anschließend hat die Prüfung und Wertung der Angebote in vier Stufen zu erfolgen: 1. Formale und inhaltliche Prüfung des Angebotes 2. Eignungsprüfung 3. Angemessenheit der Angebotspreise 4. Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebotes Das wirtschaftlichste Angebot wird vor der Beauftragung mittels Vergabezuschlag einschließlich der übrigen Dokumentation zur Vergabevorprüfung an das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Helmstedt gegeben. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen:</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td></tr><tr><td>Vergabeverfahren gesamt</td><td>178</td><td>193</td><td>193</td><td>200</td><td>204</td></tr><tr><td>Anzahl EU-Verfahren</td><td>8</td><td>9</td><td>9</td><td>11</td><td>9</td></tr><tr><td> davon eigene</td><td>5</td><td>6</td><td>6</td><td>8</td><td>6</td></tr><tr><td> davon fremde</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>Anzahl nationale Verfahren igs.</td><td>170</td><td>184</td><td>184</td><td>189</td><td>195</td></tr><tr><td> davon eigene</td><td>75</td><td>83</td><td>83</td><td>86</td><td>90</td></tr><tr><td> davon fremde</td><td>95</td><td>101</td><td>101</td><td>103</td><td>105</td></tr><tr><td>Die nationalen Verfahren teilen sich wie folgt auf:</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Öffentliche Ausschreibungen igs.</td><td>100</td><td>107</td><td>107</td><td>111</td><td>125</td></tr><tr><td> davon eigene</td><td>40</td><td>45</td><td>45</td><td>47</td><td>55</td></tr><tr><td> davon fremde</td><td>60</td><td>62</td><td>62</td><td>64</td><td>70</td></tr><tr><td>Beschränkte Ausschreibungen igs.</td><td>45</td><td>50</td><td>50</td><td>51</td><td>45</td></tr><tr><td> davon eigene</td><td>30</td><td>33</td><td>33</td><td>34</td><td>30</td></tr><tr><td> davon fremde</td><td>15</td><td>17</td><td>17</td><td>17</td><td>15</td></tr><tr><td>Verhandlungsvergaben /Freihändige Vergaben igs.</td><td>25</td><td>27</td><td>27</td><td>27</td><td>25</td></tr><tr><td> davon eigene</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td></tr><tr><td> davon fremde</td><td>20</td><td>22</td><td>22</td><td>22</td><td>20</td></tr></table>					Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	Vergabeverfahren gesamt	178	193	193	200	204	Anzahl EU-Verfahren	8	9	9	11	9	davon eigene	5	6	6	8	6	davon fremde	3	3	3	3	3	Anzahl nationale Verfahren igs.	170	184	184	189	195	davon eigene	75	83	83	86	90	davon fremde	95	101	101	103	105	Die nationalen Verfahren teilen sich wie folgt auf:						Öffentliche Ausschreibungen igs.	100	107	107	111	125	davon eigene	40	45	45	47	55	davon fremde	60	62	62	64	70	Beschränkte Ausschreibungen igs.	45	50	50	51	45	davon eigene	30	33	33	34	30	davon fremde	15	17	17	17	15	Verhandlungsvergaben /Freihändige Vergaben igs.	25	27	27	27	25	davon eigene	5	5	5	5	5	davon fremde	20	22	22	22	20
Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028																																																																																																												
Vergabeverfahren gesamt	178	193	193	200	204																																																																																																												
Anzahl EU-Verfahren	8	9	9	11	9																																																																																																												
davon eigene	5	6	6	8	6																																																																																																												
davon fremde	3	3	3	3	3																																																																																																												
Anzahl nationale Verfahren igs.	170	184	184	189	195																																																																																																												
davon eigene	75	83	83	86	90																																																																																																												
davon fremde	95	101	101	103	105																																																																																																												
Die nationalen Verfahren teilen sich wie folgt auf:																																																																																																																	
Öffentliche Ausschreibungen igs.	100	107	107	111	125																																																																																																												
davon eigene	40	45	45	47	55																																																																																																												
davon fremde	60	62	62	64	70																																																																																																												
Beschränkte Ausschreibungen igs.	45	50	50	51	45																																																																																																												
davon eigene	30	33	33	34	30																																																																																																												
davon fremde	15	17	17	17	15																																																																																																												
Verhandlungsvergaben /Freihändige Vergaben igs.	25	27	27	27	25																																																																																																												
davon eigene	5	5	5	5	5																																																																																																												
davon fremde	20	22	22	22	20																																																																																																												

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11133 Serviceleistungen im Vergaberecht

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.322	130.000	155.000	155.000	157.500	160.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	8.992					
12	= Summe ordentliche Erträge	181.314	130.000	155.000	155.000	157.500	160.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	385.201	422.100	390.600	402.100	404.200	423.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.731	70.900	58.200	53.200	53.200	53.200
16	+ Abschreibungen	19.435					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.774	9.800	8.500	8.500	8.500	8.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	446.141	502.800	457.300	463.800	465.900	485.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-264.827	-372.800	-302.300	-308.800	-308.400	-325.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-264.827	-372.800	-302.300	-308.800	-308.400	-325.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	103.297	14.571	11.843	12.040	11.969	10.699
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	165.466	196.762	160.449	160.037	152.957	156.222
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-62.169	-182.191	-148.606	-147.997	-140.988	-145.523
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-326.996	-554.991	-450.906	-456.797	-449.388	-471.023

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 27101 Kreisvolkshochschule Helmstedt		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	271	Volkshochschulen
Produkt	27101	Kreisvolkshochschule Helmstedt
Organisationseinheit	Kostenstelle 120010	
Produktverantw.	Herr Blanck	
Kurzbeschreibung	Übernahme des von der Kreisvolkshochschule (KVHS) Helmstedt ausgewiesenen Defizites.	
Auftragsgrundlage	§ 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse.	
Zielgruppe	Bürgerinnen / Bürger.	
Allgemeine Ziele	Gewährleistung der Erwachsenenbildung.	
Erläuterungen	Für die KVHS wird ein eigener Haushaltsplan geführt. Ausgewiesene Defizite sind durch den Landkreis Helmstedt auszugleichen. Damit die KVHS während des gesamten Haushaltsjahres finanziell handlungsfähig bleibt, sind ihr Geldmittel in Höhe der geplanten Verluste bereits am Anfang eines jeden Jahres zur Verfügung zu stellen und nach Abschluss des Haushaltsjahres abzurechnen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 27101 Kreisvolkshochschule Helmstedt

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	352.400	662.500	692.200	640.000	642.900	660.400
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	352.400	662.500	692.200	640.000	642.900	660.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-352.400	-662.500	-692.200	-640.000	-642.900	-660.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-352.400	-662.500	-692.200	-640.000	-642.900	-660.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-352.400	-662.500	-692.200	-640.000	-642.900	-660.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41101 Krankenhäuser		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	411	Krankenhäuser
Produkt	41101	Krankenhäuser
Organisationseinheit	Kostenstelle 120020	
Produktverantw.	Herr Blanck	
Kurzbeschreibung	Verwaltung der Krankenhausumlage.	
Auftragsgrundlage	Nds. KHG, NKomVG.	
Zielgruppe	Land Niedersachsen, Landkreisbevölkerung.	
Allgemeine Ziele	Förderung des Ausbaus und der Modernisierung des Krankenhauswesens in Niedersachsen. Sicherstellung der stationären Grund- und Regelversorgung im Kreisgebiet.	
Erläuterungen	Hier wird die an das Land zu zahlende Krankenhausumlage (für laufende Zwecke) incl. der Abschreibungsbeträge der investiven Krankenhausumlage veranschlagt. 05: Verwaltungsgebühren für einen Darlehensvertrag über den Verkauf des Schwesternwohnheims Klosterstraße. 16: Abschreibungsbeträge der Krankenhausumlage für Investitionen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41101 Krankenhäuser

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.282	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	3.282	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	561.805	661.425	740.437	827.437	928.437	1.044.437
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	14.224	22.000	35.000	40.000	45.000	50.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	576.029	683.425	775.437	867.437	973.437	1.094.437
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-572.747	-680.225	-772.237	-864.237	-970.237	-1.091.237
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-572.747	-680.225	-772.237	-864.237	-970.237	-1.091.237
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-572.747	-680.225	-772.237	-864.237	-970.237	-1.091.237

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 57301 Sparkassenwesen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Sparkassenwesen
Organisationseinheit	Kostenstelle 120010	
Produktverantw.	Frau Schneider	
Kurzbeschreibung	Das Produkt ist allein gekennzeichnet durch die jährliche Entschädigungszahlung der Nord/LB, weil der Landkreis Helmstedt auf die Errichtung einer eigenen Kreissparkasse verzichtet hat und die Nord/LB die Sparkassenfunktion wahrnimmt.	
Auftragsgrundlage	NSpG, Staatsvertrag und Satzung der Nord/LB.	
Zielgruppe	Nord/LB, Braunschweigische Landessparkasse.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der regionalen und örtlichen Kreditversorgung im Rahmen des öffentlich-rechtlichen Kreditwesens.	
Erläuterungen	Auf Grundlage des § 13 Abs. 3 des Staatsvertrages über die Nord/LB hat die Bank an die Landkreise und kreisfreien Städte im Geschäftsgebiet der Braunschweigischen Landessparkasse jährlich für jeden ihrer Einwohner in diesem Gebiet den Betrag zu zahlen, den die Gewährträger der niedersächsischen Sparkassen im vorausgegangenen Geschäftsjahr durchschnittlich je Einwohner an Überschüssen erhalten haben. 15: Kosten im Zusammenhang mit der Herauslösung der BLSK aus der NordLB als selbständige kommunale Sparkasse.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Sparkassenwesen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.000	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	194.000	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			30.000	30.000	30.000	30.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen			30.000	30.000	30.000	30.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	194.000	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	194.000	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	194.000	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 61101 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
Organisationseinheit	Kostenstelle 120020	
Produktverantw.	Herr Vorbrod	
Kurzbeschreibung	Das Produkt beinhaltet die Bewirtschaftung der allgemeinen Deckungsmittel, wie Steuern, allgemeine Zuweisungen, Investitionszuweisungen, Kreisumlage, Leistungen außerhalb des Finanzausgleiches für die Erfüllung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises und die sonstigen allgemeinen Erträge.	
Auftragsgrundlage	Nds. Verfassung, NFAG, NFVG, Haushaltssatzung, Jagdsteuersatzung.	
Zielgruppe	Nds. Ministerium für Inneres und Sport, Landesamt für Statistik Niedersachsen, kreisangehörige Städte, Gemeinden und Samtgemeinden, Nds. Landesforsten, Jagdsteuerpflichtige.	
Allgemeine Ziele	Erzielung allgemeiner Deckungsmittel.	
Erläuterungen	Die durch die Erhebung bzw. Abwicklung anfallenden Personal- und Sachaufwendungen werden beim Produkt 111-30 (Finanzmanagement) nachgewiesen.	
18: 195.000 EUR Anteil des Landkreises Helmstedt am Entschuldungsfonds des Landes Niedersachsen.		

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.275	36.800	36.700	36.700	36.700	36.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.526.798	105.286.400	115.832.484	119.083.235	122.425.172	125.860.976
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.218.982	1.161.797	1.097.398	959.316	848.391	771.618
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	110.783.056	106.484.997	116.966.582	120.079.251	123.310.263	126.669.294
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	186.576	195.000	195.000	200.000	205.000	210.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	186.576	195.000	195.000	200.000	205.000	210.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	110.596.480	106.289.997	116.771.582	119.879.251	123.105.263	126.459.294
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	110.596.480	106.289.997	116.771.582	119.879.251	123.105.263	126.459.294
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	110.596.480	106.289.997	116.771.582	119.879.251	123.105.263	126.459.294

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Organisationseinheit	Kostenstelle 120020, 120200	
Produktverantw.	Herr Vorbrod	
Kurzbeschreibung	Die allgemeine Finanzwirtschaft beinhaltet die Bewirtschaftung der kalkulatorischen Kosten der kostenrechnenden Einrichtungen, Eigenkapitalverzinsungen und sonstige Verzinsungen sowie Zinserträge. Darin enthalten sind auch allgemeine Ausgaben wie Zinszahlungen, Fehlbetragsabdeckungen, Tilgungen und sonstige Ausgaben.	
Auftragsgrundlage	Vereinbarungen, Verträge u. ä.	
Zielgruppe	Kreditinstitute und sonstige Gläubiger.	
Allgemeine Ziele	Liquiditätssicherung.	
Erläuterungen	Die durch die Erhebung bzw. Abwicklung anfallenden Personal- und Sachaufwendungen werden beim Produkt 111-30 (Finanzmanagement) nachgewiesen. 17: Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite. 19: Enthält eine Deckungsreserve in Höhe von 50.000 EUR.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	100	100	100	100	100
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	0	100	100	100	100	100
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.686.135	8.113.900	10.746.500	12.877.600	15.538.900	19.145.800
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	84	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.686.219	8.164.500	10.797.100	12.928.200	15.589.500	19.196.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.686.219	-8.164.400	-10.797.000	-12.928.100	-15.589.400	-19.196.300
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.686.219	-8.164.400	-10.797.000	-12.928.100	-15.589.400	-19.196.300
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	131.424	124.500	62.700	56.000	49.100	42.100
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-131.424	-124.500	-62.700	-56.000	-49.100	-42.100
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-2.817.643	-8.288.900	-10.859.700	-12.984.100	-15.638.500	-19.238.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 05: Produktzuordnung GB 32 - Ordnung und Verkehr -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

122-01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
122-02 Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten
122-03 Verkehrssicherheit
122-50 Zentrale Bußgeldstelle
126-01 Brandschutz - Wesentliches Produkt -
128-01 Katastrophenschutz - Wesentliches Produkt -

Produktbereich:

52 Bauen und Wohnen

Produkte:

521-03 Vorbeugender Brandschutz

Verantwortlich

GB Ordnung, und Verkehr

Leitung: GBL 32

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 05 Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	982.820	613.200	650.400	651.400	665.200	667.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	69.214	58.782	71.684	55.242	51.084	40.380
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.540.692	1.382.500	1.417.500	1.382.500	1.377.500	1.417.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	11.666	19.600	20.800	20.800	21.300	21.300
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.171	135.100	149.800	146.800	143.800	143.800
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	2.864.444	3.526.600	3.045.100	3.045.100	3.045.100	3.045.100
12	= Summe ordentliche Erträge	5.666.006	5.735.782	5.355.284	5.301.842	5.303.984	5.335.280
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.719.814	6.065.300	6.322.500	6.511.100	6.581.600	6.761.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.051.591	2.029.300	1.674.700	1.509.600	1.441.700	1.452.200
16	+ Abschreibungen	364.959	329.583	399.763	449.206	415.133	369.973
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	947.833	662.600	766.600	766.600	796.600	766.600
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	411.284	446.600	487.400	466.900	461.900	482.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.495.481	9.533.383	9.650.963	9.703.406	9.696.933	9.832.873
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.829.475	-3.797.601	-4.295.679	-4.401.564	-4.392.949	-4.497.593
22	außerordentliche Erträge	5.453					
23	- außerordentliche Aufwendungen	34.668					
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	-29.214					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.858.690	-3.797.601	-4.295.679	-4.401.564	-4.392.949	-4.497.593
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	287.226	283.831	268.695	322.056	325.381	296.194
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	3.700.380	3.756.357	3.751.654	3.811.323	3.845.753	3.665.404
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-3.413.153	-3.472.526	-3.482.959	-3.489.267	-3.520.371	-3.369.210
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-6.271.843	-7.270.127	-7.778.638	-7.890.831	-7.913.320	-7.866.803

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 05 Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.643.116	5.677.000	5.283.600		5.246.600	5.252.900	5.294.900
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.072.280	9.203.800	9.251.200		9.254.200	9.281.800	9.462.900
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-2.429.164	-3.526.800	-3.967.600		-4.007.600	-4.028.900	-4.168.000
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit	458.376	954.200	954.200				
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit	458.376	954.200	954.200				
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.600.387	1.129.100	1.318.300	700.000 700.000	798.000 (700.000)	708.000	673.000
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	12.294	16.000	14.000		50.000	30.000	30.000
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.612.681	1.145.100	1.332.300	700.000 700.000	848.000 (700.000)	738.000	703.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.154.305	-190.900	-378.100	-700.000 -700.000	-848.000 (-700.000)	-738.000	-703.000
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32) (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.583.469	-3.717.700	-4.345.700	-700.000 -700.000	-4.855.600 (-700.000)	-4.766.900	-4.871.000
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36) (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.583.469	-3.717.700	-4.345.700	-700.000 -700.000	-4.855.600 (-700.000)	-4.766.900	-4.871.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 05: Investitionen GB 32 - Ordnung und Verkehr -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0288 Kreisfeuerwehr	18.533	2.248	2.800	6.000		3.000	3.000	3.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.371							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.904	2.248	2.800	6.000		3.000	3.000	3.000
Erläuterungen: 2026: Ersatzbeschaffung iPads für Abschnittsleiter, iPad für den Fachzug Logistik/Sonderaufgaben.								
0289 Kreisfeuerwehr	858.174	75.759	237.600	417.100		65.000	65.000	65.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	59.048							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	917.222	75.759	237.600	417.100		65.000	65.000	65.000
Erläuterungen: 2026: u. a. Umstellung Atenschutztechnik, Anteil LK Helmstedt, Ersatz HRTs (Funkgerät), Ausstattung FTZ/Werkstatt, Modernisierung der Lehrräume (Kreisausbildung), Ersatzbeschaffung Einweg CSA, Dekontaminationswanne und Einhängebehälter. 2027-2029: pauschaler Ansatz (65.000 EUR).								
0353 Brandschutz	299.805	19.434	16.000	15.400		55.000	35.000	35.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.983	7.140		1.400		5.000	5.000	5.000
28 + Aktivierbare Zuwendungen	281.822	12.294	16.000	14.000		50.000	30.000	30.000
Erläuterungen: ArcGis Offline Variante, Command X (Offline Lagekarte). Anteil des Landkreises Helmstedt für Investitionen für die Integrierte Leitstelle in WOB. 2027: Voraussichtliche Mehrkosten aufgrund Neubau Leitstelle.								
0354 Fahrzeuge für die FTZ/Kreisfeuerwehr/KatS	1.953.906	1.225.330		625.000	700.000	700.000	550.000	580.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	244.641							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.198.547	1.225.330		625.000	700.000	700.000	550.000	580.000
Erläuterungen: 2026: Ersatzbeschaffung Schlauchwagen Kreisfeuerwehrbereitschaft (400.000 EUR), 2 Mehrzweckfahrzeuge für die Kreisfeuerwehrbereitschaft (180.000 EUR), UTV Führungsgruppe (45.000 EUR). Es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 580.000 EUR zu Lasten 2026. 2027: 3 MTWs zur Unterstützung der Hilfsorganisationen (450.000 EUR), Ersatzbeschaffung Gerätewagen-Messtechnik (160.000 EUR) und KDOW der Führungsgruppe Bereitschaftsführer (90.000 EUR). Es bestehen VEs aus 2026 in Höhe von 450.000 EUR und 250.000 EUR zu Lasten 2027. 2028: MZF für Logistikgruppe (120.000 EUR) und GW-L2 Vegetationsbrandbekämpfung (430.000 EUR). 2029: GW-L2 Fachzug Logistik/Sonderaufgaben (300.000 EUR), GW-L1 Versorgungseinheit (200.000 EUR) und MTW Versorgungseinheit (80.000 EUR).								
0355 Brandschutz	395.020							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.276							
25 + Baumaßnahmen	197.278							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.647							
28 + Aktivierbare Zuwendungen	163.371							
Erläuterungen: Erweiterung Pumpenprüfstand.								
0372 Geräte und Ausrüstung für den Katastrophenschutz	574.049	275.645	70.200	49.800		25.000	85.000	20.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	21.469	14.266						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	595.518	289.910	70.200	49.800		25.000	85.000	20.000
Erläuterungen: 2026: u. a. Erweiterung Software "Kats-Plan" einschl. Lizenzen, Erweiterung Memplex Gefahrgutsoftware, Ersatz HRT (Funkgerät), Ausstattung Teleskoplader und Standrohr Trinkwasser (Verpflegungseinheit). 2027-2029: Neuausstattung KatS-Stab.								
0419 Verkehrssicherheit	1.123.543		780.000					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 05: Investitionen GB 32 - Ordnung und Verkehr -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.050.576		780.000					
28 + Aktivierbare Zuwendungen	72.966							
0576 Aufbau Sireneninfrastruktur	-924.104		-954.200	-954.200				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	954.200		954.200	954.200				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.096							
Erläuterungen: Aufbau einer Sireneninfrastruktur im Kreisgebiet. 2026: 50% der Auszahlung der Fördergelder erwartet.								
0577 Brandschutz	11.230							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.230							
0623 GB 32 - Software	38.500		38.500					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.500		38.500					
0637 Ankauf Messanhänger				219.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				219.000				
Erläuterungen: Ankauf des angemieteten Messanhängers nach erfolgreicher Erprobung.								
Gesamtsumme Auszahlungen	5.659.660	1.612.680	1.145.100	1.332.300	700.000	848.000	738.000	703.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-1.311.006	-14.266	-954.200	-954.200				

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten																																																								
Landkreis Helmstedt																																																								
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung																																																						
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten																																																						
Produkt	12201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten																																																						
Organisationseinheit	Kostenstelle 132100																																																							
Produktverantw.	Herr Knigge, Frau Chiea (Einweisung nach NPsychKG)																																																							
Kurzbeschreibung	Das Produkt wird durch eine Vielzahl von ordnungsbehördlichen Maßnahmen geprägt. Neben der Wahrung der Sicherheit der Einwohner und Bürger nach innen und außen, geht es auch um den Vollzug der Ordnungsvorgaben des Gesetzgebers. Durch Verwaltungsverfahren (u. a. Erteilung, Ablehnung und Widerruf) sowie durch Überwachung soll bewirkt werden, dass z. B. nur geeignete bzw. zuverlässige Personen ein Gewerbe (Spielhalle, Handwerk usw.) betreiben, Waffen besitzen, die Jagd ausüben oder mit Waffen und Munition handeln. Verstöße gegen die Bestimmungen sind oftmals die Ursache von ordnungsrechtlichen Sanktionen (Belehrung, Ermahnung, Bußgeld, Strafverfahren).																																																							
Auftragsgrundlage	GewO, SchwarzArbG, HwO, WaM SprengG, BJagdG, NJagdG, NSpielhG, GlüStV, VwVfG, VwGO, NPOG, NPsychKG, VersammlG, HeilprG, ProstSchG.																																																							
Zielgruppe	Allgemeinheit, Bevölkerung.																																																							
Allgemeine Ziele	Abwehr und Vermeidung von Gefahren zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gewährleistung des ordnungsgemäßen Betriebes erlaubnispflichtiger Einrichtungen, Schutz des Verbrauchers vor nicht ordnungsgemäß geführten Unternehmen, Kontrolle und Regelung des Waffen- und Sprengstoffbesitzes.																																																							
Erläuterungen	<table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Gewerberechtliche Verfahren:</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Jagdscheine (Ausstellung, Verlängerung):</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Ermittlungen gegen Schwarzarbeit:</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Einweisungen nach dem NPsychKG:</td><td>985</td><td>800</td><td>750</td><td>750</td><td>750</td><td>750</td></tr><tr><td>Bestand an Waffenbesitzkarten:</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Anzahl Waffen:</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>							Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Gewerberechtliche Verfahren:	0	0	0	0	0	0	Jagdscheine (Ausstellung, Verlängerung):	0	0	0	0	0	0	Ermittlungen gegen Schwarzarbeit:	0	0	0	0	0	0	Einweisungen nach dem NPsychKG:	985	800	750	750	750	750	Bestand an Waffenbesitzkarten:	0	0	0	0	0	0	Anzahl Waffen:	0	0	0	0	0	0
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																																																		
Gewerberechtliche Verfahren:	0	0	0	0	0	0																																																		
Jagdscheine (Ausstellung, Verlängerung):	0	0	0	0	0	0																																																		
Ermittlungen gegen Schwarzarbeit:	0	0	0	0	0	0																																																		
Einweisungen nach dem NPsychKG:	985	800	750	750	750	750																																																		
Bestand an Waffenbesitzkarten:	0	0	0	0	0	0																																																		
Anzahl Waffen:	0	0	0	0	0	0																																																		

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	137.191	125.000	150.000	115.000	110.000	150.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.877	18.300	24.100	21.100	18.100	18.100
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	14.462					
12	= Summe ordentliche Erträge	167.531	143.300	174.100	136.100	128.100	168.100
13	Aufwendungen für aktives Personal	545.889	591.300	596.500	602.900	607.000	628.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.876	21.500	43.600	35.900	36.300	36.800
16	+ Abschreibungen	1.971	800				
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen		20.000				
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	211.903	268.500	168.100	155.100	157.300	185.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	776.639	902.100	808.200	793.900	800.600	851.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-609.108	-758.800	-634.100	-657.800	-672.500	-682.900
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-609.108	-758.800	-634.100	-657.800	-672.500	-682.900
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	18.908	24.443	16.634	16.898	16.828	14.964
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	276.533	306.839	219.511	219.071	210.347	214.734
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-257.625	-282.397	-202.877	-202.174	-193.519	-199.770
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-866.733	-1.041.197	-836.977	-859.974	-866.019	-882.670

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12202 Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten					
Produkt	12202	Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten					
Organisationseinheit	Kostenstelle 132100						
Produktverantw.	Herr Knigge						
Kurzbeschreibung	Regelung des Aufenthaltes und Einbürgerung von ausländischen Mitbürgern, Namensänderungen sowie Aufsicht über die Standesämter.						
Auftragsgrundlage	GG, AsylG, VwVfG, VwGO, STAG, PSTG, NÄG, AufenthG, AufenthV, FreizugG/EU, BeschV, BeschVerfV.						
Zielgruppe	Ausländische Mitbürgerinnen / Mitbürger, Antragsteller, Standesämter.						
Allgemeine Ziele	Regelung des Einreisens und des Aufenthaltes von Ausländern, Verhinderung von ungerechtfertigtem Einreisen, Überwachung des rechtmäßigen Aufenthaltes von Asylbewerbern und Flüchtlingen, schnelle und korrekte Entscheidung über aufenthaltsbeendende Maßnahmen, Bekämpfung der Illegalität, Förderung der freiwilligen Ausreise, Integration von Ausländern.						
Erläuterungen	07: Kostenerstattungen vom Landkreis Wolfenbüttel für die Übernahme der Standesamtsaufsicht für den Bereich der Samtgemeinde Elm-Asse aufgrund der Gründung des gemeinsamen Standesamtsbezirks "Süd-Elm" in Schöningen und von der Stadt Helmstedt für die Übernahme der Aufgabe im Namensrecht.						
	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Anträge auf Aufenthaltstitel:	2.400	3.000	2.400	2.400	2.400	2.400
	Anträge auf Zuweisungen/Zuzüge von Asylbewerbern:	400	300	300	300	300	300
	Anzahl Aufenthaltsgestattungen:	700	500	500	500	500	500
	Anzahl Duldungen:	400	500	600	600	600	600
	Anzahl Ausweisungen/Abschiebungen:	20	20	20	20	20	20
	Anzahl Anträge auf Einbürgerungen:	500	500	400	300	300	300
	Anzahl Klageverfahren:	20	20	20	20	20	20

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Ausländer- und Personenstandsangelegenheiten

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	110.410	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.718	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	21.091					
12	= Summe ordentliche Erträge	133.219	115.700	115.700	115.700	115.700	115.700
13	Aufwendungen für aktives Personal	781.496	847.200	1.066.700	1.103.600	1.120.300	1.153.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.745	52.000	40.400	32.500	32.500	32.500
16	+ Abschreibungen		4.000				
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	122.739	115.000	122.500	122.500	122.500	122.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	927.979	1.018.200	1.229.600	1.258.600	1.275.300	1.308.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-794.760	-902.500	-1.113.900	-1.142.900	-1.159.600	-1.192.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-794.760	-902.500	-1.113.900	-1.142.900	-1.159.600	-1.192.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	30.049	35.807	40.664	41.294	41.161	36.506
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	438.390	401.648	533.038	532.214	511.975	522.659
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-408.341	-365.840	-492.374	-490.921	-470.814	-486.153
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.203.101	-1.268.340	-1.606.274	-1.633.821	-1.630.414	-1.678.953

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12203 Verkehrssicherheit							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten					
Produkt	12203	Verkehrssicherheit					
Organisationseinheit	Kostenstelle 132400						
Produktverantw.	Frau Pallaks-Rademacher / Frau Kirchhoff						
Kurzbeschreibung	Erhöhung der Sicherheit im Straßenverkehr durch verkehrsregelnde Anordnungen, Überwachung der Kfz-Halterpflichten, Kfz-Zulassungen, Überprüfungen und Genehmigungen im Bereich der gewerblichen Personen- und Güterbeförderung, Erteilung und Entziehung von Fahrerlaubnissen, Fahrerkarten und Überprüfung der Fahreignung, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnissen für berechnigte Personenkreise, Durchführung entsprechender Verkehrsbesprechungen und Verkehrsschauen einschl. planungsrechtlicher Stellungnahmen für den Straßenbaultträger.						
Auftragsgrundlage	StVG, PBefG, GüKG, StVZO, StVO, FZV, FeV, Verordnung des europäischen Parlaments und des Rates zur Harmonisierung bestimmter Sozialvorschriften im Straßenverkehr, FahrlG.						
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Bürgerinnen / Bürger, Unternehmen, Vereine, Behörden, z. B. Straßenbaultträger.						
Allgemeine Ziele	Herstellung und Erhaltung der Sicherheit und der Flüssigkeit des Verkehrs unter Schonung der Umwelt, Erleichterung für bestimmte Personengruppen, Ermöglichung von Veranstaltungen, Transporten und Bauarbeiten, Verbesserung der Lebensqualität durch Steigerung der Verkehrssicherheit.						
Erläuterungen	16: Enthält die Abschreibung für die stationäre Verkehrsüberwachungsanlage. 18: Enthält den Zuschuss an die Kreisverkehrswacht.						
	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Anzahl KFZ-Zulassungsvorgänge:	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	Anzahl weitere Maßnahmen der KFZ-Zulassung:	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	Anzahl Fahrerlaubniserteilungen bzw. -entziehungen:	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	Anzahl verkehrsbahrdlicher Anordnungen:	400	400	400	400	400	400
	Anzahl sonstiger Genehmigungen und Erlaubnisse:	220	220	220	220	220	220

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12203 Verkehrssicherheit

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.277.944	1.135.000	1.145.000	1.145.000	1.145.000	1.145.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	8.906	5.600	5.500	5.500	5.500	5.500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.445	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	64.939	100	100	100	100	100
12	= Summe ordentliche Erträge	1.359.233	1.147.800	1.157.600	1.157.600	1.157.600	1.157.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.159.438	1.183.500	1.236.500	1.268.300	1.274.700	1.300.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.442	105.800	106.400	106.400	106.400	106.400
16	+ Abschreibungen	62.229	25.120	25.120	18.672	15.448	1.287
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	138.771	131.800	137.600	137.600	137.600	137.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.457.879	1.448.420	1.507.820	1.533.172	1.536.348	1.548.087
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-98.646	-300.620	-350.220	-375.572	-378.748	-390.487
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-98.646	-300.620	-350.220	-375.572	-378.748	-390.487
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	40.992	48.470	45.893	46.601	46.453	41.191
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	614.947	637.942	616.237	615.666	591.190	604.086
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-573.954	-589.472	-570.345	-569.065	-544.736	-562.895
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-672.600	-890.092	-920.565	-944.637	-923.484	-953.382

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12250 Zentrale Bußgeldstelle		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12250	Zentrale Bußgeldstelle
Organisationseinheit	Kostenstelle 132300	
Produktverantw.	Herr Buchheim	
Kurzbeschreibung	Überwachungsmaßnahmen im Straßenverkehr sowie Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten für die gesamte Kreisverwaltung.	
Auftragsgrundlage	OWiG, Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Satzungen.	
Zielgruppe	Allgemeinheit, Bevölkerung.	
Allgemeine Ziele	Steigerung der Verkehrssicherheit, Durchsetzung der Rechtsordnung, Verhaltensänderung bei Betroffenen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12250 Zentrale Bußgeldstelle

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	2.740.128	3.526.500	3.045.000	3.045.000	3.045.000	3.045.000
12	= Summe ordentliche Erträge	2.740.128	3.526.500	3.045.000	3.045.000	3.045.000	3.045.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.727.254	1.869.600	1.906.600	1.974.900	1.997.700	2.048.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.890	581.200	524.100	518.900	518.900	518.900
16	+ Abschreibungen	7.297	7.297	24.238	24.238	24.238	24.238
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.996	18.400	16.900	16.900	16.900	16.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.100.436	2.476.497	2.471.838	2.534.938	2.557.738	2.608.038
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	639.692	1.050.003	573.162	510.062	487.262	436.962
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	639.692	1.050.003	573.162	510.062	487.262	436.962
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	60.451	72.724	68.797	69.869	69.624	61.800
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	960.109	959.849	952.245	995.296	957.545	977.080
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-899.658	-887.125	-883.448	-925.427	-887.921	-915.280
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-259.965	162.879	-310.286	-415.365	-400.660	-478.319

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutz																												
Landkreis Helmstedt																												
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung																										
Produktgruppe	126	Brandschutz																										
Produkt	12601	Brandschutz																										
Organisationseinheit	Kostenstelle 132200																											
Produktverantw.	Herr Schäfer-Scholz																											
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Abwehr von Gefahren durch Brände und die Hilfestellung bei Unglücksfällen und Notständen sowie die Vorhaltung technischer Einrichtungen und die technische Hilfe für Dritte.																											
Auftragsgrundlage	NBrandSchG.																											
Zielgruppe	Einwohnerinnen / Einwohner, Gäste und Durchreisende, Eigentümer und Besitzer von Sachwerten im Kreisgebiet.																											
Allgemeine Ziele	Gewährung einer effektiven und effizienten Hilfe bei örtlichen und überörtlichen Gefahrenlagen durch Vernetzung von zentralen und dezentralen Ressourcen.																											
Erläuterungen	02: Kostenbeteiligung der Gemeinden an den Personalkosten der Verbünde. Zuweisungen der Feuerschutzsteuermittel vom Land sowie Anteil der kreisangehörigen Kommunen und der Brandverhütungsschauen. Die Aufwendungen für den Brandschutzprüfer sind im Produkt 521-03 veranschlagt. 07: Umlagen der Gemeinden für Verbrauchsmaterial der FTZ und der Verbünde. 18: Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband. Weiterleitung von Feuerschutzsteuermitteln an die kreisangehörigen Kommunen nach Schlüsselzuweisung und für Projektförderung. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Anzahl der Alarmierungen - Brand:</td><td>520</td><td>520</td><td>520</td><td>520</td><td>520</td><td>520</td></tr><tr><td>Anzahl der Alarmierungen - technische Hilfeleistung:</td><td>990</td><td>990</td><td>990</td><td>990</td><td>990</td><td>990</td></tr></table>							Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Anzahl der Alarmierungen - Brand:	520	520	520	520	520	520	Anzahl der Alarmierungen - technische Hilfeleistung:	990	990	990	990	990	990
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																						
Anzahl der Alarmierungen - Brand:	520	520	520	520	520	520																						
Anzahl der Alarmierungen - technische Hilfeleistung:	990	990	990	990	990	990																						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	970.033	609.000	646.200	647.200	661.000	663.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	58.575	48.607	58.232	41.790	37.929	30.495
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	2.760	14.000	15.300	15.300	15.800	15.800
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.407	117.600	125.400	125.400	125.400	125.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	8.360					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.223.135	789.207	845.132	829.690	840.129	834.695
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.107.237	1.182.900	1.173.400	1.206.500	1.219.000	1.258.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.802	656.700	615.400	590.000	520.900	527.200
16	+ Abschreibungen	228.428	233.770	253.047	265.520	239.090	218.431
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	924.633	617.000	720.100	720.100	750.100	720.100
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	88.693	108.300	108.000	108.000	108.200	108.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.711.793	2.798.670	2.869.947	2.890.120	2.837.290	2.832.831
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.488.658	-2.009.462	-2.024.815	-2.060.430	-1.997.161	-1.998.136
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.488.658	-2.009.462	-2.024.815	-2.060.430	-1.997.161	-1.998.136
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	77.104	88.999	83.392	85.541	88.820	79.809
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.226.426	1.274.217	1.109.986	1.208.804	1.405.072	1.173.905
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.149.322	-1.185.217	-1.026.594	-1.123.263	-1.316.253	-1.094.097
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-2.637.980	-3.194.679	-3.051.409	-3.183.694	-3.313.414	-3.092.233

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12801 Katastrophenschutz		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128	Katastrophenschutz
Produkt	12801	Katastrophenschutz
Organisationseinheit	Kostenstelle 132200	
Produktverantw.	Herr Schäfer-Scholz	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Schutz der Bevölkerung durch Planungen und Maßnahmen, die dazu dienen, Schäden durch Katastrophen zu verhindern, zu mildern oder zu beseitigen.	
Auftragsgrundlage	Versorgungs- und Sicherstellungsgesetze sowie die ergangenen Verordnungen, NKatsG, ZSNeuOG, ZSG.	
Zielgruppe	Einwohnerinnen/Einwohner, Eigentümer und Besitzer von Sachwerten im Kreisgebiet.	
Allgemeine Ziele	Verhinderung oder Begrenzung von Personen- und Sachschäden, Vermeidung oder Begrenzung von Folgeschäden, Schutz der Bevölkerung und deren Versorgung, Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.	
Erläuterungen	Ziel des Katastrophenschutzes ist die Organisation von Kräften und Mitteln bei Großschadenslagen, die mit örtlichen Einsatzkräften nicht mehr beherrschbar sind, sowie die überörtliche Vernetzung. Hierzu werden Pläne wie z. B. der Katastrophenschutzplan und besondere Pläne zur Gefahrenabwehr aufgestellt. Zum Katastrophenschutz im engeren Sinne gehören insbesondere a) der Katastrophenschutzstab, b) die Feuerwehren, c) das Technische Hilfswerk (THW) und d) das Deutsche Rote Kreuz (DRK). Im Ernstfall (Katastrophenschutz im weiteren Sinne) erstreckt sich die Organisation des Einsatzes auf viele weitere Bereiche: Polizei, Bundespolizei, Bundeswehr, Rettungsdienst einschl. Luftrettungsdienste, private Unternehmen sowie auf Spezialisten z. B. aus der Wissenschaft und Technik. Aufgabe des Zivilschutzes ist es, durch nichtmilitärische Maßnahmen die Bevölkerung, ihre Wohnungen und Arbeitsstätten, lebens- oder verteidigungswichtige zivile Dienststellen, Betriebe, Einrichtungen und Anlagen sowie Kulturgüter vor Kriegseinwirkungen zu schützen und deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12801 Katastrophenschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.787	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	10.640	10.175	13.452	13.452	13.155	9.886
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.151	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	15.144					
12	= Summe ordentliche Erträge	44.721	15.775	19.052	19.052	18.755	15.486
13	Aufwendungen für aktives Personal	349.799	341.200	292.100	302.900	311.100	319.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.526	607.600	360.100	236.300	237.500	237.500
16	+ Abschreibungen	65.035	58.597	97.357	140.775	136.356	126.016
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	23.200	23.400	44.300	44.300	44.300	44.300
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	21.223	28.000	29.200	29.200	29.500	30.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	642.783	1.058.797	823.057	753.475	758.756	756.816
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-598.062	-1.043.022	-804.005	-734.423	-740.002	-741.331
22	außerordentliche Erträge	5.453					
23	- außerordentliche Aufwendungen	34.668					
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	-29.214					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-627.277	-1.043.022	-804.005	-734.423	-740.002	-741.331
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	9.428	10.762	9.978	10.467	11.141	10.797
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	149.787	140.003	285.533	205.390	136.650	139.300
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-140.360	-129.241	-275.555	-194.923	-125.510	-128.503
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-767.636	-1.172.263	-1.079.560	-929.346	-865.511	-869.834

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 52103 Vorbeugender Brandschutz		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52103	Vorbeugender Brandschutz
Organisationseinheit	Kostenstelle 132050	
Produktverantw.	Herr Knop	
Kurzbeschreibung	Durchführung von hauptamtlichen Brandschauen mit Nachschau und Mängelabstellung, Stellungnahmen zu Bauanträgen und anderen Genehmigungsverfahren zum vorbeugenden Brandschutz (Planbegutachtung und Brandschutzkonzepte), Maßnahmen, die Voraussetzungen für einen wirkungsvollen abwehrenden Brandschutz schaffen (Brandschutzdienststelle) wie Verhinderung eines Brandausbruches und einer Brandausbreitung, Sicherung der Rettungswege, baulicher und anlagen-technischer Brandschutz in Form von Prüfung, Beratung und Durchsetzung von Maßnahmen zur Mängelbeseitigung.	
Auftragsgrundlage	NBrandSchG, NBauO, DVNBauO, Richtlinien und Verordnungen für Sonderbauten auf Grundlage der NBauO (SchulbauRL, IndBauRL,VStättVO), technische Regelwerke (DIN-Norm).	
Zielgruppe	Bauherren, Entwurfsverfasser (Architekten), Eigentümer bzw. Besitzer / Betreiber baulicher Anlagen.	
Allgemeine Ziele	Sicherung und Herstellung brandschutzrechtskonformer Zustände, Sicherung der Übereinstimmung baulicher Anlagen mit dem vorbeugenden Brandschutz.	
Erläuterungen	Die Stelle des Brandschutzprüfers wird über Landesmittel mitfinanziert. Die Zuweisungen werden im Produkt 126-01 veranschlagt.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 52103 Vorbeugender Brandschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	15.147	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	15.147	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
13	Aufwendungen für aktives Personal	97.949	97.400	101.800	104.500	105.000	107.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.080	9.900	5.000	5.000	5.000	9.200
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.418	4.600	4.900	4.900	4.900	4.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	106.448	111.900	111.700	114.400	114.900	121.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-91.301	-99.400	-99.200	-101.900	-102.400	-109.100
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-91.301	-99.400	-99.200	-101.900	-102.400	-109.100
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	50.295	2.625	2.537	50.586	50.554	50.327
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	34.189	35.860	35.104	34.881	32.972	33.640
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	16.106	-33.234	-32.567	15.706	17.582	16.688
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-75.195	-132.634	-131.767	-86.194	-84.818	-92.412

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 06: Produktzuordnung GB 39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

122 - 10 Veterinärwesen (Tierseuchenbekämpfung und Tierschutz)

122 - 20 Verbraucherschutz

Produktbereich:

41 Gesundheitsdienste

Produkte:

414-10 Schlachttier- und Fleischuntersuchung

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkte:

537-03 Tierkörperbeseitigung

Verantwortlich

GB Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Leitung GBL 39

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 06 Geschäftsbereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	104.881	73.000	87.000	87.000	87.000	87.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.501	500	62.700	31.600	31.600	500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	40.178	100	100	100	100	100
12	= Summe ordentliche Erträge	146.560	73.600	149.800	118.700	118.700	87.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	894.887	936.800	985.100	1.021.300	1.042.000	1.066.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.262	80.700	93.700	93.700	93.700	93.700
16	+ Abschreibungen	7.890					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	40.180	57.000	55.700	55.700	55.700	55.700
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	975.219	1.074.500	1.134.500	1.170.700	1.191.400	1.216.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-828.659	-1.000.900	-984.700	-1.052.000	-1.072.700	-1.128.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-828.659	-1.000.900	-984.700	-1.052.000	-1.072.700	-1.128.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	20.830	25.710	26.535	26.916	26.898	23.678
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	312.711	334.342	349.008	349.113	337.010	344.348
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-291.881	-308.632	-322.473	-322.197	-310.112	-320.671
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.120.540	-1.309.532	-1.307.173	-1.374.197	-1.382.812	-1.449.071

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 06 Geschäftsbereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.121	73.600	149.800		118.700	118.700	87.600
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	953.304	1.074.500	1.134.500		1.170.700	1.191.400	1.216.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-866.183	-1.000.900	-984.700		-1.052.000	-1.072.700	-1.128.400
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen			5.001				
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit			5.001				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)			-5.001				
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-866.183	-1.000.900	-989.701		-1.052.000	-1.072.700	-1.128.400
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-866.183	-1.000.900	-989.701		-1.052.000	-1.072.700	-1.128.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 06: Investitionen GB 39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0526 Schnittstelle Balvi und DMS Nscale 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				5.001 5.001				
Erläuterungen: Beschaffung der Schnittstelle zwischen dem Fachprogramm Balvi und dem DMS Nscale.								
Gesamtsumme Auszahlungen				5.001				
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12210 Veterinärwesen (Tierseuchenbekämpfung und Tierschutz)																																																															
Landkreis Helmstedt																																																															
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung																																																													
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten																																																													
Produkt	12210	Veterinärwesen (Tierseuchenbekämpfung und Tierschutz)																																																													
Organisationseinheit	Kostenstelle 139000																																																														
Produktverantw.	Herr Dr. Tesche																																																														
Kurzbeschreibung	Prophylaxe und Bekämpfung anzeige- und meldepflichtiger Tierkrankheiten, Schutz von Tieren vor Schmerzen, Leiden und Schäden durch Überprüfung und Überwachung von Tierhaltungen, Tiertransporten und Schlachtstätten sowie Prüfung der Voraussetzungen für artgerechte Tierhaltungen.																																																														
Auftragsgrundlage	TierGesG und aufgrund dieses Gesetzes erlassene spezialgesetzliche Vorschriften, Spezialgesetzgebung der EU (z. B. MKS-, Schweinepest-, Geflügelpest-Richtlinie, EG-TSE-VO (Bekämpfung der BSE und Scrapie), TierSchG, TierSchNutzV, TierSchTrVO, TierSchlVO).																																																														
Zielgruppe	Tierhalter, Wirtschaft, Schlachtstätten, Verbraucher.																																																														
Allgemeine Ziele	Verbesserung der Tiergesundheit und Verhütung des Auftretens hochansteckender Tierseuchen, Tilgung bzw. Verhinderung der Ausbreitung von Tierseuchen, Schutz des Menschen vor bestimmten Tiersuchen, die auf den Menschen übertragbar sind (Zoonosen), Schutz des Lebens und des Wohlbefindens der Tiere.																																																														
Erläuterungen	Der Einfluss der EU auf die nationale Tierseuchenbekämpfung ist vorherrschend. Der zunehmende internationale Handel macht das Auftreten von Tierseuchen im Hinblick auf a) das Ausbrechen in immer kürzeren zeitlichen Abständen (MKS 2001, Geflügelpest 2003, 2006, 2016, 2021, Amerikanische Faulbrut bei Bienen, Afrikanische Schweinepest (ASP)) b) das Ausmaß und c) die immensen finanziellen Schäden nicht mehr kalkulierbar. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>BHV1-freie Betriebe:</td><td>60</td><td>60</td><td>60</td><td>60</td><td>60</td><td>60</td></tr><tr><td>Sanierungsbestände (BHV1):</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Bestände ohne Status (BHV1):</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>Betriebe mit Tieren im Landkreis Helmstedt:</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td></tr><tr><td>Durchgeführte Kontrollen:</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td><td>200</td></tr><tr><td>Tierschutztransportkontrollen:</td><td>15</td><td>15</td><td>15</td><td>15</td><td>15</td><td>15</td></tr><tr><td>Beratungen:</td><td>1.000</td><td>1.000</td><td>1.000</td><td>1.000</td><td>1.000</td><td>1.000</td></tr></table>							Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	BHV1-freie Betriebe:	60	60	60	60	60	60	Sanierungsbestände (BHV1):	0	0	0	0	0	0	Bestände ohne Status (BHV1):	3	3	3	3	3	3	Betriebe mit Tieren im Landkreis Helmstedt:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	Durchgeführte Kontrollen:	200	200	200	200	200	200	Tierschutztransportkontrollen:	15	15	15	15	15	15	Beratungen:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																																																									
BHV1-freie Betriebe:	60	60	60	60	60	60																																																									
Sanierungsbestände (BHV1):	0	0	0	0	0	0																																																									
Bestände ohne Status (BHV1):	3	3	3	3	3	3																																																									
Betriebe mit Tieren im Landkreis Helmstedt:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500																																																									
Durchgeführte Kontrollen:	200	200	200	200	200	200																																																									
Tierschutztransportkontrollen:	15	15	15	15	15	15																																																									
Beratungen:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000																																																									

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12210 Veterinärwesen (Tierseuchenbekämpfung und Tierschutz)

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	36.908	15.000	29.000	29.000	29.000	29.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55	500	500	500	500	500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	14.064	100	100	100	100	100
12	= Summe ordentliche Erträge	51.027	15.600	29.600	29.600	29.600	29.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	419.713	410.500	429.000	452.900	463.900	475.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.227	51.000	59.000	59.000	59.000	59.000
16	+ Abschreibungen	7.384					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	35.562	39.600	42.000	42.000	42.000	42.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	474.885	501.100	530.000	553.900	564.900	576.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-423.859	-485.500	-500.400	-524.300	-535.300	-546.900
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-423.859	-485.500	-500.400	-524.300	-535.300	-546.900
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	10.277	10.805	11.884	12.052	12.050	10.593
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	153.765	140.129	156.067	156.157	150.861	154.157
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-143.487	-129.324	-144.183	-144.104	-138.812	-143.564
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-567.346	-614.824	-644.583	-668.404	-674.112	-690.464

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12220 Verbraucherschutz																																																
Landkreis Helmstedt																																																
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung																																														
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten																																														
Produkt	12220	Verbraucherschutz																																														
Organisationseinheit	Kostenstelle 139000																																															
Produktverantw.	Herr Dr. Tesche																																															
Kurzbeschreibung	Schutz des Verbrauchers vor gesundheitsgefährdenden Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln.																																															
Auftragsgrundlage	LFGB und der aufgrund dieses Gesetzes erlassenen spezial-gesetzlichen Vorschriften, Spezialgesetzgebung der EU.																																															
Zielgruppe	Schlachtstätten, Verbraucher, Lebensmittel- und Verbrauchsgegenstände herstellende Betriebe inkl. Urproduktion, Gewerbe.																																															
Allgemeine Ziele	Einhaltung der Sicherheit bei Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln.																																															
Erläuterungen	Durch das Inkrafttreten der EU-Verordnung Nr. 178/2002 zum 01.01.2005 wurde die Lebensmittel- und Futtermittelüberwachung in wesentlichen Teilen neu geregelt. Es fehlen aber nach wie vor die nationalen Ausführungsbestimmungen, Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt sind deshalb nicht absehbar. Mit der Umsetzung der Entscheidung 2001/471/EG wird auch in registrierten Fleischlieferbetrieben die intensive amtliche Kontrolle der betrieblichen Eigenkontrolle gefordert. Im Bereich der Arzneimittelüberwachung werden die Kontrollen zwecks Umsetzung der Bestandsbuchverordnung gem. Erlass vom 11.03.2003 aufgrund personeller Ressourcen nur anlassbezogen durchgeführt. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Anzahl der Betriebe:</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td><td>1.500</td></tr><tr><td>Betriebskontrollen:</td><td>600</td><td>600</td><td>600</td><td>600</td><td>600</td><td>600</td></tr><tr><td>Probennahmen:</td><td>350</td><td>350</td><td>350</td><td>350</td><td>350</td><td>350</td></tr><tr><td>Beratungen:</td><td>450</td><td>450</td><td>450</td><td>450</td><td>450</td><td>450</td></tr><tr><td>Schlacht tieruntersuchungen:</td><td>2.900</td><td>2.900</td><td>2.900</td><td>2.900</td><td>2.900</td><td>2.900</td></tr></table>						Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Anzahl der Betriebe:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	Betriebskontrollen:	600	600	600	600	600	600	Probennahmen:	350	350	350	350	350	350	Beratungen:	450	450	450	450	450	450	Schlacht tieruntersuchungen:	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																																										
Anzahl der Betriebe:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500																																										
Betriebskontrollen:	600	600	600	600	600	600																																										
Probennahmen:	350	350	350	350	350	350																																										
Beratungen:	450	450	450	450	450	450																																										
Schlacht tieruntersuchungen:	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900																																										

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12220 Verbraucherschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	32.150	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429		62.200	31.100	31.100	
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	25.258					
12	= Summe ordentliche Erträge	57.838	22.000	84.200	53.100	53.100	22.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	360.941	382.600	404.400	410.500	414.100	422.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.160	10.700	17.200	17.200	17.200	17.200
16	+ Abschreibungen	506					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.627	13.100	9.300	9.300	9.300	9.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	366.235	406.400	430.900	437.000	440.600	449.100
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-308.397	-384.400	-346.700	-383.900	-387.500	-427.100
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-308.397	-384.400	-346.700	-383.900	-387.500	-427.100
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	8.163	11.076	10.968	11.131	11.111	9.813
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	122.909	144.579	146.177	146.153	140.707	143.795
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-114.747	-133.502	-135.209	-135.022	-129.596	-133.982
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-423.144	-517.902	-481.909	-518.922	-517.096	-561.082

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41410 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	41410	Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Organisationseinheit Kostenstelle 139000

Produktverantw. Herr Dr. Tesche

Kurzbeschreibung Untersuchung der Schlacht tier vor der Schlachtung und Begutachtung des Fleisches.

Auftragsgrundlage EU-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch.

Zielgruppe Schlachtbetriebe,
Tierhalter.

Allgemeine Ziele Gewährleistung der vorschriftsmäßigen Untersuchungen im Rahmen der Schlacht tier- und Fleischuntersuchungen.

Erläuterungen Zur Sicherstellung des Verbraucherschutzes ist ein landeseinheitliches Qualitätsmanagement-System entwickelt worden. Dieses gilt es umzusetzen. Hierbei werden alle Verfahrensabläufe überprüft und an das QM-S angepasst.

Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anzahl der gewerblichen Schlachtbetriebe:	5	5	5	5	5	5
Schlacht tier:	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Wildschweine:	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41410 Schlachttier- und Fleischuntersuchung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	35.568	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	719					
12	= Summe ordentliche Erträge	36.287	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	112.920	134.800	132.900	138.600	144.500	148.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.818	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.991	4.300	4.400	4.400	4.400	4.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	116.729	143.100	139.800	145.500	151.400	155.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-80.442	-108.100	-104.800	-110.500	-116.400	-120.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-80.442	-108.100	-104.800	-110.500	-116.400	-120.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.365	3.261	3.135	3.177	3.182	2.784
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	35.682	42.337	39.485	39.517	38.406	39.204
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-33.317	-39.076	-36.350	-36.340	-35.225	-36.420
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-113.759	-147.176	-141.150	-146.840	-151.625	-156.620

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 53703 Tierkörperbeseitigung							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft					
Produkt	53703	Tierkörperbeseitigung					
Organisationseinheit	Kostenstelle 139000						
Produktverantw.	Herr Dr. Tesche						
Kurzbeschreibung	Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Produkten, die anderweitig nicht verwertet werden können.						
Auftragsgrundlage	Nds. AG TierNebG, TierNebG.						
Zielgruppe	Besitzer von Tierkörpern, Tierkörperteilen und Erzeugnissen tierischer Herkunft.						
Allgemeine Ziele	Schutz des Menschen, der Tiere und der Umwelt vor Erregern übertragbarer Krankheiten, die von verendeten Tieren, Schlachtabfällen und Erzeugnissen tierischer Herkunft ausgehen.						
Erläuterungen	Die Beseitigungspflicht für die auf dem Gebiet des Landkreises Helmstedt anfallenden Tierkörper und Tierkörperteile obliegt der Firma Secanim, 17193 Malchin. Als Beseitigungspflichtiger hat die Firma die gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben im Bereich Tierkörperbeseitigung zu erfüllen. Die dabei anfallenden Kosten macht sie gegenüber den Verursachern (Schlachter, Besitzer von Tierkörpern) und dem Landkreis Helmstedt (soweit diesen eine Kostenbeteiligungspflicht trifft) geltend.						
Entwicklung der Fallzahlen		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beseitigte Tierkörper:		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 53703 Tierkörperbeseitigung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	255	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.018					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	136					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.409	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.313	8.900	18.800	19.300	19.500	20.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.056	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.370	23.900	33.800	34.300	34.500	35.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-15.961	-22.900	-32.800	-33.300	-33.500	-34.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-15.961	-22.900	-32.800	-33.300	-33.500	-34.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	25	568	547	555	555	488
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	355	7.298	7.279	7.286	7.035	7.193
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-330	-6.730	-6.731	-6.731	-6.480	-6.705
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-16.291	-29.630	-39.531	-40.031	-39.980	-40.905

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 07: Produktzuordnung GB 40 - Schule, Kultur und Sport -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

21 - 24 Schulträgeraufgaben

Produkte:

212-01 Hauptschulen - Wesentliches Produkt -
215-01 Realschulen - Wesentliches Produkt -
216-01 Kombinierte Haupt- und Realschulen - Wesentliches Produkt -
216-02 Oberschulen - Wesentliches Produkt -
217-01 Gymnasien - Wesentliches Produkt -
218-01 Gesamtschulen - Wesentliches Produkt -
221-01 Förderschulen - Wesentliches Produkt -
231-01 Berufliche Schulen - Wesentliches Produkt -
241-01 Schülerbeförderung - Wesentliches Produkt -
242-01 Fördermaßnahmen für Schüler
243-01 sonstige schulische Aufgaben

Produktbereich:

25 - 29 Kultur- und Wissenschaft

Produkte:

251-01 Ehemalige Universitätsbibliothek
252-01 Museen des Landkreises Helmstedt
262-01 Musikpflege
263-01 Kreismusikschule Helmstedt e.V.
273-01 Sonstige Bildungsstätten
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktbereich:

42 Sportförderung

Produkte:

421-01 Sportförderung

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

575-01 Kulturtourismus - Wesentliches Produkt

Verantwortlich

GB Schule, Kultur und Sport

Leitung: GBL 40

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 07 Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	328.684	442.600	417.700	408.200	408.300	408.800
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	175.146	75.337	257.569	256.564	254.995	252.743
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	311.895	215.700	243.500	243.500	243.500	243.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	21.811	12.200	10.500	11.100	11.300	11.400
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	399.363	311.500	351.600	351.600	351.600	351.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	43.123	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	= Summe ordentliche Erträge	1.280.022	1.058.337	1.281.869	1.271.964	1.270.695	1.269.043
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.057.333	2.250.900	2.325.200	2.390.600	2.425.100	2.492.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.259.704	2.201.800	2.683.300	2.565.800	2.590.200	2.621.300
16	+ Abschreibungen	861.874	724.659	938.622	874.035	787.577	666.316
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	488.667	530.700	581.000	599.700	658.300	693.300
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	7.796.765	9.183.600	9.759.800	10.398.900	11.086.700	11.797.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.464.343	14.891.659	16.287.922	16.829.035	17.547.877	18.271.316
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-11.184.321	-13.833.322	-15.006.053	-15.557.072	-16.277.182	-17.002.273
22	außerordentliche Erträge	718					
23	- außerordentliche Aufwendungen	729					
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	-12					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-11.184.332	-13.833.322	-15.006.053	-15.557.072	-16.277.182	-17.002.273
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	635.460	891.722	663.443	740.915	866.421	1.003.432
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	12.137.966	13.254.907	13.065.629	12.324.823	12.144.506	12.128.075
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-11.502.506	-12.363.184	-12.402.186	-11.583.908	-11.278.085	-11.124.643
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-22.686.838	-26.196.507	-27.408.239	-27.140.979	-27.555.267	-28.126.916

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 07 Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.150.357	984.000	1.005.900		996.800	997.300	1.017.100
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.870.812	14.167.100	15.349.400		15.955.100	16.760.400	17.605.100
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-10.720.455	-13.183.100	-14.343.500		-14.958.300	-15.763.100	-16.588.000
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit	676.229	85.000	130.000		60.000	60.000	60.000
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	718	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit	676.947	86.000	131.000		61.000	61.000	61.000
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.720.009	2.399.900	2.800.600		1.932.700	1.941.700	1.942.700
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		20.000					
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	68.648	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.788.657	2.519.900	2.900.600		2.032.700	2.041.700	2.042.700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-2.111.710	-2.433.900	-2.769.600		-1.971.700	-1.980.700	-1.981.700
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-12.832.165	-15.617.000	-17.113.100		-16.930.000	-17.743.800	-18.569.700
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-12.832.165	-15.617.000	-17.113.100		-16.930.000	-17.743.800	-18.569.700

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 07: Investitionen GB 40 - Schule, Kultur und Sport -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0022 Ausstattung Messestand (Tourismus)	1.848							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.848							
Erläuterungen: Aktualisierung Messestand.								
0031 Medien, Geräte und Spezialmobiliar	-1.347		25.000	50.000		50.000	50.000	50.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	127.816		25.000					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.469		50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
Erläuterungen: Geräte für die Kreisbildstelle, Inklusionsbedarf u. ä..								
0170 Sportförderung	565.301	68.648	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000
28 + Aktivierbare Zuwendungen	565.301	68.648	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000
Erläuterungen: Sportförderung. Der Landkreis Helmstedt stellt jährlich Mittel für Zuschüsse für die Sportförderung zur Verfügung. Der Kreistag hat mit Drucksache Nr. 157/2018 beschlossen, dass die nicht verbrauchten Mittel der Sportförderung für die Sanierung landkreiseigener Sport- stätten verwendet werden sollen. Die Mittel für die Sanierung der eigenen Sportstätten werden unter der Investitions-Nr. 0552 im TH 12 ausgewiesen.								
0230 Kreis- und Universitätsmuseum	29.057		8.000	81.000		11.000	13.000	13.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.660							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.717		8.000	81.000		11.000	13.000	13.000
Erläuterungen: Erwerb von Museumsgut, z. T. finanziert über Spenden.								
0231 Zonengrenz-Museum	296.661		88.000	41.000		14.000	19.000	20.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.000							
25 + Baumaßnahmen	204.185							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.476		88.000	41.000		14.000	19.000	20.000
Erläuterungen: Erwerb von Museumsgut, z. T. finanziert über Spenden.								
0450 HS Eichendorffschule Schöningen	456.593	76.439	83.300	130.500		100.500	100.500	100.500
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit				70.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	456.593	76.439	83.300	200.500		100.500	100.500	100.500
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Software, Mobiliar für den Schulbetrieb, Digitale Medien, interaktive Tafeln, Netzwerkausbau, div. Ersatzbeschaffungen.								
0451 Lademann RS Helmstedt	437.270	39.204	100.800	166.500		166.500	166.500	166.500
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.724	2.724						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	439.994	41.928	100.800	166.500		166.500	166.500	166.500
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Mobiliar für Klassenräume, Digitale Medien, div. Ersatzbeschaffungen.								
0452 RS Schöningen	233.236	50.829	42.000	21.000		21.000	21.000	21.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.236	50.829	42.000	21.000		21.000	21.000	21.000
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Ersatzbeschaffungen, Laptops, Accesspoints, EDV, Mobiliar Lehrerzimmer, div. Ersatzbeschaffungen.								
0453 HS/RS Königsutter	209.866	23.716	77.000	110.000		110.000	110.000	110.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.872							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	211.738	23.716	77.000	110.000		110.000	110.000	110.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 07: Investitionen GB 40 - Schule, Kultur und Sport -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Software, IT-Infrastruktur, Digitale Medien, div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar, Ausstattung Inklusion.								
0454 OBS Lehre	225.966	15.465	66.500	39.000		39.000	39.000	39.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.093	12.093						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	238.059	27.558	66.500	39.000		39.000	39.000	39.000
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Digitales Klassenbuch, Lehrküche, Interaktive Tafeln, Beamer, PC-Systeme, Ersatzbeschaffungen.								
0455 OBS Velpke	445.067	57.631	98.000	108.000		108.000	108.000	108.000
20 + Veräußerung von Sachvermögen	2.866							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	447.933	57.631	98.000	108.000		108.000	108.000	108.000
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Lizenzen, div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar für Klassenräume.								
0456 Gymnasium am Bötschenberg Helmstedt	884.871	111.545	96.000	345.500		160.500	160.500	160.500
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	884.871	111.545	96.000	345.500		160.500	160.500	160.500
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Ersatzbeschaffung Mobiliar und IT-Endgeräte.								
0457 Gymnasium Julianum Helmstedt	514.519	92.389	98.500	195.000		195.000	195.000	195.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	514.519	92.389	98.500	195.000		195.000	195.000	195.000
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Software, div. Ersatzbeschaffungen Mobiliar und IT-Entgeräte bzw. IT - Infrastruktur, Erweiterung Experimentierkästen.								
0458 Gymnasium Anna-Sophianeum Schöningen	750.201	116.367	80.700	72.000		72.000	72.000	72.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	750.201	116.367	80.700	72.000		72.000	72.000	72.000
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Mobiliar, IT-Endgeräte, Software.								
0459 Giordano-Bruno-Gesamtschule Helmstedt	806.119	94.090	123.800	162.400		162.400	162.400	162.400
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	806.119	94.090	123.800	162.400		162.400	162.400	162.400
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. MS Office/MS Windows, Ausstattung Klassenräume, Digitale Medien, W-Lan, Experimentierkästen.								
0460 FöSLE Wichernschule Helmstedt	201.250	26.884	103.400	56.300		56.300	56.300	56.300
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	201.250	26.884	103.400	56.300		56.300	56.300	56.300
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar, Digitale Medien, Netzwerktechnik.								
0461 FöS GE Rudolf-Diebel-Schule Königsutter	281.019	31.184	105.200	100.000		100.000	100.000	100.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	246.019	31.184	105.200	100.000		100.000	100.000	100.000
28 + Aktivierbare Zuwendungen	35.000							
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 07: Investitionen GB 40 - Schule, Kultur und Sport -

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
U. a. Klassenmobiliar, IT-Infrastruktur, IT-Endgeräte, Ersatzbeschaffungen.								
0462 Berufsbildende Schulen für den Landkreis Helmstedt	1.417.135	208.669	777.000	855.900		370.000	370.000	370.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	374.523	90.215	60.000	60.000		60.000	60.000	60.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.791.658	298.884	837.000	915.900		430.000	430.000	430.000
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Mobiliar, div. Ersatzbeschaffungen, Digitale Medien, Ersatzbeschaffung Netzwerktechnik, W-Lan Ausbau.								
0463 BBS Steinmetzschule Königslutter	443.211	6.862	21.700	31.200		31.200	31.200	31.200
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	444.012	6.862	21.700	31.200		31.200	31.200	31.200
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar, IT-Endgeräte, Software, Digitale Medien.								
0523 Entwicklung eines E-Bike-Pools	28.885		9.000	9.000		9.000	11.000	11.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	34.098							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	1.000		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	63.983		10.000	10.000		10.000	12.000	12.000
Erläuterungen: Regelmäßiger Austausch von E-Bikes.								
0535 Digitalpakt in Schulen	2.688.208	1.092.506	300.000					
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.748.498	571.197						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.436.707	1.663.703	300.000					
Erläuterungen: Beschaffungen aus dem Digitalpakt.								
0573 sonstige schulische Aufgaben	128.520							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	128.520							
Erläuterungen: Beschaffung von Luftfiltern für versch. Schulen.								
0602 Erwerb von Beteiligungen	20.000		20.000					
27 + Erwerb von Finanzvermögensanlagen	20.000		20.000					
0622 Hauptschule Helmstedt	10.000		10.000	95.300		95.300	95.300	95.300
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000		10.000	95.300		95.300	95.300	95.300
Erläuterungen: Hauptschule Helmstedt Erwerb sonstiger BGA.								
Gesamtsumme Auszahlungen	13.406.405	2.788.657	2.519.900	2.900.600		2.032.700	2.041.700	2.042.700
Gesamtsumme Einzahlungen	-2.332.951	-676.229	-86.000	-131.000		-61.000	-61.000	-61.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 21201 Hauptschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	212	Hauptschulen
Produkt	21201	Hauptschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehende Hauptschule ist die Eichendorffschule in Schöningen. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählt u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebotes ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulflächen mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten und eine bedarfsgerechte Ausstattung für die inklusiv beschulten Schüler vorzuhalten. Die Zahl der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt zu auswärtigen Schulträgern soll gering gehalten werden.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 313 in 16 Klassenverbänden. Schuljahr 2021/2022: 292 in 16 Klassenverbänden. Schuljahr 2022/2023: 266 in 14 Klassenverbänden. Schuljahr 2023/2024: 244 in 14 Klassenverbänden. Schuljahr 2024/2025: 225 in 15 Klassenverbänden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 21201 Hauptschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.823	4.300	3.900	3.900	3.900	3.900
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	494	494	494	494	494	494
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	40					
06	+ privatrechtliche Entgelte	-74	500	500	500	500	500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	178					
12	= Summe ordentliche Erträge	4.461	5.294	4.894	4.894	4.894	4.894
13	Aufwendungen für aktives Personal	63.153	64.000	67.600	68.900	67.200	68.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.080	99.500	89.100	91.100	93.100	95.100
16	+ Abschreibungen	37.666	35.857	37.327	32.958	28.669	26.354
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.338	39.500	37.400	37.400	37.400	37.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	162.237	238.857	231.427	230.358	226.369	227.754
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-157.776	-233.563	-226.532	-225.464	-221.474	-222.859
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-157.776	-233.563	-226.532	-225.464	-221.474	-222.859
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	23.840	28.581	21.552	26.087	35.139	43.873
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	616.286	816.775	746.033	720.236	724.572	729.844
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-592.446	-788.194	-724.481	-694.149	-689.433	-685.971
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-750.222	-1.021.757	-951.013	-919.612	-910.907	-908.830

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 21501 Realschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	215	Realschulen
Produkt	21501	Realschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehenden Realschulen sind die Lademann-Realschule in Helmstedt und die Realschule Schöningen. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten und eine bedarfsgerechte Ausstattung für die inklusiv beschulten Schüler vorzuhalten. Die Zahl der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt zu auswärtigen Schulträgern soll gering gehalten werden.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 622 in 29 Klassenverbänden. Schuljahr 2021/2022: 662 in 30 Klassenverbänden. Schuljahr 2022/2023: 680 in 31 Klassenverbänden. Schuljahr 2023/2024: 609 in 31 Klassenverbänden. Schuljahr 2024/2025: 630 in 31 Klassenverbänden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 21501 Realschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.542	9.700	9.500	9.500	9.500	9.500
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.407	1.384	1.656	1.656	1.656	1.656
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	20					
06	+ privatrechtliche Entgelte	767	200	200	200	200	200
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	536					
12	= Summe ordentliche Erträge	12.292	11.284	11.356	11.356	11.356	11.356
13	Aufwendungen für aktives Personal	87.794	88.000	42.700	44.500	44.900	47.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.827	129.900	135.700	135.700	135.700	135.700
16	+ Abschreibungen	50.284	47.442	52.223	47.776	43.727	33.150
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	41.900	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	287.805	316.342	281.623	278.976	275.327	267.050
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-275.513	-305.058	-270.266	-267.619	-263.970	-255.693
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-275.513	-305.058	-270.266	-267.619	-263.970	-255.693
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	35.532	43.164	34.385	40.185	51.766	63.030
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.506.967	1.571.084	1.239.281	1.266.843	1.119.018	1.130.711
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.471.434	-1.527.920	-1.204.896	-1.226.659	-1.067.253	-1.067.681
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.746.947	-1.832.978	-1.475.162	-1.494.278	-1.331.223	-1.323.374

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 21601 Kombinierte Haupt- und Realschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21601	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehende kombinierte Haupt- und Realschule ist die Haupt- und Realschule Königsutter. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten und eine bedarfsgerechte Ausstattung für die inklusiv beschulten Schüler vorzuhalten. Die Zahl der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt zu auswärtigen Schulträgern soll gering gehalten werden.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 368 in 20 Klassenverbänden. Schuljahr 2021/2022: 349 in 20 Klassenverbänden. Schuljahr 2022/2023: 340 in 19 Klassenverbänden. Schuljahr 2023/2024: 334 in 19 Klassenverbänden. Schuljahr 2024/2025: 333 in 19 Klassenverbänden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 21601 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.233	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.134	3.134	2.934	2.867	2.867	2.867
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	941					
06	+ privatrechtliche Entgelte	4.132	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.030		900	900	900	900
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	250					
12	= Summe ordentliche Erträge	14.720	9.734	10.034	9.967	9.967	9.967
13	Aufwendungen für aktives Personal	45.074	61.400	43.200	45.500	46.500	47.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.679	69.000	74.000	74.000	74.000	74.000
16	+ Abschreibungen	22.571	23.487	22.832	16.724	14.551	13.791
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.467	10.600	10.300	10.300	10.300	10.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	119.791	164.487	150.332	146.524	145.351	145.691
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-105.071	-154.752	-140.299	-136.557	-135.384	-135.724
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-105.071	-154.752	-140.299	-136.557	-135.384	-135.724
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	28.632	42.226	42.317	55.463	81.735	107.690
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	867.799	1.031.711	1.000.782	1.018.618	1.028.372	1.035.862
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-839.167	-989.485	-958.465	-963.155	-946.637	-928.172
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-944.237	-1.144.238	-1.098.763	-1.099.712	-1.082.021	-1.063.896

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 21602 Oberschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21602	Oberschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehenden Oberschulen sind die Carl-Friedrich-Gauß Schule in Velpke und die Oberschule Lehre. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten und eine bedarfsgerechte Ausstattung für die inklusiv beschulten Schüler vorzuhalten. Die Zahl der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt zu auswärtigen Schulträgern soll gering gehalten werden.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 444 in 26 Klassenverbänden. Schuljahr 2021/2022: 476 in 27 Klassenverbänden. Schuljahr 2022/2023: 493 in 28 Klassenverbänden. Schuljahr 2023/2024: 520 in 27 Klassenverbänden. Schuljahr 2024/2025: 542 in 30 Klassenverbänden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 21602 Oberschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.147	8.000	8.100	8.100	8.100	8.100
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.836	1.681	2.611	2.611	2.611	2.611
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	370					
06	+ privatrechtliche Entgelte	5.472					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.918	49.800	68.500	68.500	68.500	68.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	105.743	59.481	79.211	79.211	79.211	79.211
13	Aufwendungen für aktives Personal	69.359	89.000	76.900	78.900	79.500	82.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.327	123.300	119.900	119.900	119.900	119.900
16	+ Abschreibungen	64.971	58.430	56.644	47.977	40.611	24.618
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.294	20.500	20.100	20.100	20.100	20.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	226.951	291.230	273.544	266.877	260.111	247.118
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-121.207	-231.749	-194.333	-187.666	-180.900	-167.907
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen	729					
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	-729					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-121.936	-231.749	-194.333	-187.666	-180.900	-167.907
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	91.872	130.998	92.174	102.970	124.522	145.441
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.502.001	1.363.607	1.281.936	1.289.570	1.301.131	1.310.666
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.410.129	-1.232.608	-1.189.762	-1.186.600	-1.176.609	-1.165.225
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.532.065	-1.464.357	-1.384.095	-1.374.266	-1.357.509	-1.333.132

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 21701 Gymnasien		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	217	Gymnasien
Produkt	21701	Gymnasien
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehenden Gymnasien sind das Julianum und das Gymnasium am Bötschenberg in Helmstedt sowie das Gymnasium Anna-Sophianeum in Schöningen. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten und eine bedarfsgerechte Ausstattung für die inklusiv beschulten Schüler vorzuhalten. Die Zahl der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt zu auswärtigen Schulträgern soll gering gehalten werden.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 2.252 (1.523 bis einschl. Klasse 10 in 64 Klassenverbänden, 729 in der Oberstufe). Schuljahr 2021/2022: 2.343 (1.562 bis einschl. Klasse 10 in 61 Klassenverbänden, 781 in der Oberstufe). Schuljahr 2022/2023: 2.401 (1.587 bis einschl. Klasse 10 in 62 Klassenverbänden, 814 in der Oberstufe). Schuljahr 2023/2024: 2.405 (1.586 bis einschl. Klasse 10 in 62 Klassenverbänden, 819 in der Oberstufe). Schuljahr 2024/2025: 2.405 (1.617 bis einschl. Klasse 10 in 63 Klassenverbänden, 788 in der Oberstufe).	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 21701 Gymnasien

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.681	38.700	36.500	36.500	36.500	36.500
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.020	4.020	4.020	3.987	3.757	3.757
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	170					
06	+ privatrechtliche Entgelte	350					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.524	86.800	86.600	86.600	86.600	86.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	133.744	129.520	127.120	127.087	126.857	126.857
13	Aufwendungen für aktives Personal	299.432	373.900	319.900	331.400	336.000	346.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.964	359.000	422.200	372.200	372.200	372.200
16	+ Abschreibungen	217.492	190.762	184.204	162.587	132.650	104.840
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	543.570	755.100	757.700	757.700	757.700	757.700
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.337.458	1.678.762	1.684.004	1.623.887	1.598.550	1.580.840
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.203.714	-1.549.242	-1.556.884	-1.496.800	-1.471.693	-1.453.983
22	außerordentliche Erträge	718					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	718					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.202.996	-1.549.242	-1.556.884	-1.496.800	-1.471.693	-1.453.983
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	105.622	121.526	115.750	135.911	176.084	213.722
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	2.645.204	3.027.035	3.096.127	2.776.204	2.804.206	2.818.502
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-2.539.582	-2.905.509	-2.980.377	-2.640.293	-2.628.122	-2.604.780
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-3.742.578	-4.454.751	-4.537.261	-4.137.093	-4.099.815	-4.058.763

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 21801 Integrierte Gesamtschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	218	Gesamtschulen
Produkt	21801	Integrierte Gesamtschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehende Integrierte Gesamtschule ist die Giordano-Bruno-Gesamtschule in Helmstedt. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten und eine bedarfsgerechte Ausstattung für die inklusiv beschulten Schüler vorzuhalten. Die Zahl der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt zu auswärtigen Schulträgern soll gering gehalten werden.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 623 in 24 Klassenverbänden. Schuljahr 2021/2022: 597 in 24 Klassenverbänden. Schuljahr 2022/2023: 583 in 24 Klassenverbänden. Schuljahr 2023/2024: 589 in 24 Klassenverbänden. Schuljahr 2024/2025: 582 in 24 Klassenverbänden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 21801 Integrierte Gesamtschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.228	18.800	9.200	9.200	9.200	9.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.483	1.483	1.483	1.483	1.483	1.483
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	60					
06	+ privatrechtliche Entgelte	517					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.187		1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	449					
12	= Summe ordentliche Erträge	13.924	20.283	12.183	12.183	12.183	12.183
13	Aufwendungen für aktives Personal	77.852	78.000	82.200	84.700	85.800	88.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.824	114.000	125.500	125.500	125.500	125.500
16	+ Abschreibungen	70.360	68.701	54.180	51.637	44.844	36.018
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	292.912	473.200	473.900	473.900	473.900	473.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	541.948	733.901	735.780	735.737	730.044	723.418
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-528.023	-713.618	-723.597	-723.554	-717.861	-711.235
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-528.023	-713.618	-723.597	-723.554	-717.861	-711.235
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	42.919	69.714	46.876	52.287	41.307	51.457
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.083.267	988.619	1.059.332	1.056.241	887.360	874.973
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.040.348	-918.905	-1.012.456	-1.003.954	-846.053	-823.517
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.568.371	-1.632.524	-1.736.053	-1.727.508	-1.563.914	-1.534.752

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 22101 Förderschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	221	Förderschulen
Produkt	22101	Förderschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehenden Förderschulen sind die Rudolf-Dießel Schule in Königsutter und die Wichernschule Helmstedt mit der Außenstelle in Königsutter (ehem. Thilo-Maatsch-Schule). Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklung im Einklang zu halten. Es ist eine bedarfsgerechte Förderung unter Berücksichtigung der Auspendler aus dem Landkreis Helmstedt an andere Förderschulen unter dem Aspekt ggf. langfristig ein eigenes Angebot zu etablieren.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 306 in 33 Klassenverbänden. Schuljahr 2021/2022: 277 in 29 Klassenverbänden. Schuljahr 2022/2023: 299 in 32 Klassenverbänden. Schuljahr 2023/2024: 341 in 34 Klassenverbänden. Schuljahr 2024/2025: 349 in 37 Klassenverbänden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 22101 Förderschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.343	4.800	5.200	5.200	5.200	5.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	88.803	91.000	88.000	88.000	88.000	88.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.072					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	7.053					
12	= Summe ordentliche Erträge	109.270	95.800	93.200	93.200	93.200	93.200
13	Aufwendungen für aktives Personal	85.303	86.900	91.800	94.300	96.200	99.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.170	193.800	221.300	221.300	221.300	221.300
16	+ Abschreibungen	35.656	31.194	29.585	27.521	24.567	23.225
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	429.785	545.800	580.800	580.800	580.800	580.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	696.914	857.694	923.485	923.921	922.867	924.625
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-587.644	-761.894	-830.285	-830.721	-829.667	-831.425
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-587.644	-761.894	-830.285	-830.721	-829.667	-831.425
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	72.002	56.169	78.938	84.054	90.659	100.220
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.061.584	1.255.091	1.059.390	1.087.204	1.074.015	1.086.912
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-989.582	-1.198.922	-980.452	-1.003.150	-983.356	-986.692
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.577.226	-1.960.816	-1.810.737	-1.833.871	-1.813.023	-1.818.117

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 23101 Berufsschulen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	231	Berufliche Schulen
Produkt	23101	Berufsschulen
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Die in der Trägerschaft des Landkreises Helmstedt stehenden Berufsschulen sind die Berufsbildenden Schulen in Helmstedt und die Steinmetzschule in Königslutter. Als Schulträger hat er in seinem Bereich das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen vorzuhalten. Er hat die benötigten Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Hierzu zählen u. a. die Beschaffung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, soweit sie nicht fest mit dem Grundstück bzw. dem Gebäude verbunden sind und unmittelbar dem Schulbetrieb dienen.	
Auftragsgrundlage	NSchG u. a. §§ 101, 102, 105 und 108.	
Zielgruppe	Schulen, Schülerinnen / Schüler, Lehrerinnen / Lehrer und sonstige pädagogische Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Verwaltungspersonal.	
Allgemeine Ziele	Der Landkreis Helmstedt möchte ein für die Schülerschaft, Eltern und Lehrkräfte attraktives Schulangebot vorhalten. Zur Sicherstellung eines attraktiven Schulangebots ist es notwendig, die insgesamt zu bewirtschaftende Schulfläche mit den demografischen Gegebenheiten, aber auch mit aktuellen Standards und pädagogischen Weiterentwicklungen im Einklang zu halten. Dabei ist auf eine Ausgewogenheit zwischen den einzelnen Schulen zu achten. Es wird versucht das vorhandene Angebot unter Berücksichtigung der Anzahl der Berufsfelder im Bereich der dualen Beschulung zu erhalten.	
Erläuterungen	Schülerzahlen: Schuljahr 2020/2021: 1.019 (davon 843 in der BBS und 176 Steinmetzschüler). Schuljahr 2021/2022: 894 (davon 778 in der BBS und 116 Steinmetzschüler). Schuljahr 2022/2023: 954 (davon 777 in der BBS und 177 Steinmetzschüler). Schuljahr 2023/2024: 935 (davon 768 in der BBS und 167 Steinmetzschüler). Schuljahr 2024/2025: 957 (davon 786 in der BBS und 171 Steinmetzschüler).	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 23101 Berufsschulen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.226	36.200	43.500	43.500	43.500	43.500
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	10.953	5.498	19.082	19.082	18.378	16.183
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	215.564	120.000	150.000	150.000	150.000	150.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	5.697	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.610	174.300	193.500	193.500	193.500	193.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	814					
12	= Summe ordentliche Erträge	487.864	341.498	411.482	411.482	410.778	408.583
13	Aufwendungen für aktives Personal	126.560	236.200	218.800	227.900	232.800	238.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.477	460.900	484.900	484.900	484.900	484.900
16	+ Abschreibungen	134.012	146.359	123.300	113.966	92.757	70.705
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	532.889	682.600	722.200	722.200	722.200	722.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.145.938	1.526.059	1.549.200	1.548.966	1.532.657	1.516.505
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-658.074	-1.184.562	-1.137.718	-1.137.484	-1.121.879	-1.107.921
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-658.074	-1.184.562	-1.137.718	-1.137.484	-1.121.879	-1.107.921
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	91.928	175.711	108.523	118.384	138.030	156.408
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.548.126	1.932.477	2.107.976	1.719.580	1.792.245	1.807.754
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.456.197	-1.756.766	-1.999.453	-1.601.196	-1.654.216	-1.651.346
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-2.114.271	-2.941.328	-3.137.171	-2.738.680	-2.776.094	-2.759.268

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 24101 Schülerbeförderung							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)					
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung					
Produkt	24101	Schülerbeförderung					
Organisationseinheit	Kostenstelle 140020						
Produktverantw.	Frau Hecht						
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Einrichtung der Schülerbeförderung im Landkreis Helmstedt sowie Zahlung der Beförderungskosten entsprechend der Verträge an die Verkehrs- und Taxenbetriebe, die zum Einsatz der Schülerbeförderung herangezogen werden, sowie die Erstattung an andere Kommunen und an Dritte.						
Auftragsgrundlage	NSchG, Schülerbeförderungssatzung.						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte.						
Allgemeine Ziele	Sicherstellung einer anforderungsgerechten Beförderung der anspruchsberechtigten Schüler/-innen und den Freistellungsverkehr möglichst gering halten.						
Kennzahlen		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Anzahl der beförderten SuS gesamt	4.810	4.954	5.120	5.260	5.380	5.450
	Anzahl der beförderten SuS im ÖPNV	4.390	4.520	4.670	4.800	4.910	4.970
	Anzahl der beförderten SuS im Freistellungsverkehr	420	434	450	460	470	480
	Beförderungskosten je SuS im ÖPNV	684	642	694	729	765	803
	Beförderungskosten je SuS im Freistellungsverkehr	5.088	5.588	6.705	7.375	8.115	8.925
Erläuterungen	Neben den Kosten der Schülerbeförderung erhält die Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig (KVG) einen Defizit- ausgleich für die Durchführung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im Verkehrsinteressengebiet des Landkreises Helmstedt (siehe Produkt 54701 - ÖPNV).						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 24101 Schülerbeförderung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.578	2.700	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	600	600	600	600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	607					
12	= Summe ordentliche Erträge	6.185	3.300	4.100	4.100	4.100	4.100
13	Aufwendungen für aktives Personal	219.358	219.500	276.600	284.000	285.100	290.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.710	9.500	12.100	12.700	13.300	14.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	50	500	300	300	300	300
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.236.724	5.847.900	6.369.600	7.008.500	7.693.100	8.403.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.465.842	6.077.400	6.658.600	7.305.500	7.991.800	8.708.900
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.459.658	-6.074.100	-6.654.500	-7.301.400	-7.987.700	-8.704.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-5.459.658	-6.074.100	-6.654.500	-7.301.400	-7.987.700	-8.704.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	7.548	8.881	10.682	10.858	10.797	9.643
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	123.569	118.122	144.582	144.235	137.922	140.872
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-116.021	-109.241	-133.900	-133.377	-127.125	-131.228
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-5.575.678	-6.183.341	-6.788.400	-7.434.777	-8.114.825	-8.836.028

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 24201 Fördermaßnahmen für Schüler																												
Landkreis Helmstedt																												
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)																										
Produktgruppe	242	Fördermaßnahmen für Schüler																										
Produkt	24201	Fördermaßnahmen für Schüler																										
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100																											
Produktverantw.	Frau Thier / Frau Becker																											
Kurzbeschreibung	Gewährung von Schüler-BaFöG: Zuschuss für den Besuch von weiterführenden allgemeinbildenden Schulen ab Klasse 10, Berufsfachschulen, deren Besuch eine abgeschlossene Berufsausbildung nicht voraussetzt einschl. aller Formen der beruflichen Grundbildung, Fach- und Fachoberschulklassen, deren Besuch eine abgeschlossene Berufsausbildung nicht voraussetzt, Berufsfach- und Fachschulklassen, deren Besuch eine abgeschlossene Berufsausbildung nicht voraussetzt, soweit sie in einem mind. zweijährigen Bildungsgang einen berufsqualifizierten Abschluss vermitteln und Fach- und Fachoberschulklassen, deren Besuch eine abgeschlossene Berufsausbildung voraussetzt. Ferner schülerbezogene Zuschüsse für besondere Maßnahmen der Schule oder für die Schule (z. B. Klassenfahrten u. ä).																											
Auftragsgrundlage	u. a. §§ 1, 2 und 113 NSchG, BaFöG.																											
Zielgruppe	Schülerinnen/Schüler allgemein sowie Schülerinnen/Schüler, deren Ausbildungsbedarf nicht durch eigenes Einkommen und Vermögen, das Einkommen und Vermögen des Ehegatten oder eingetragenen Lebenspartners oder der Eltern bzw. Erziehungsberechtigten gedeckt werden kann.																											
Allgemeine Ziele	Ermöglichung einer Ausbildung, die den Interessen und Fähigkeiten junger Menschen entspricht. Bereitstellung von ausreichend sächlichen Kosten für die Schülerinnen und Schüler des jeweiligen Schulzweiges.																											
Erläuterungen	Das Produkt enthält die Bewirtschaftung des Schüler-BaFöG durch das Sozialamt. Die Leistung wird als Vollzuschuss gewährt. Die Kosten trägt der Bund zu 100 %. Die Auszahlung erfolgt durch die Landeskasse. <table><tr><td></td><td>2024</td><td>2025*</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Erstanträge:</td><td>18</td><td>100</td><td>100</td><td>100</td><td>100</td><td>100</td></tr><tr><td>Wiederholungsanträge:</td><td>12</td><td>50</td><td>50</td><td>50</td><td>50</td><td>50</td></tr></table> *bis einschl. 31.05.2025 18: Gewährung von schülerbezogenen Zuschüssen durch den Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport, die Verteilung erfolgt nach sozialen Gesichtspunkten durch die Schulleitungen.								2024	2025*	2026	2027	2028	2029	Erstanträge:	18	100	100	100	100	100	Wiederholungsanträge:	12	50	50	50	50	50
	2024	2025*	2026	2027	2028	2029																						
Erstanträge:	18	100	100	100	100	100																						
Wiederholungsanträge:	12	50	50	50	50	50																						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 24201 Fördermaßnahmen für Schüler

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.224					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.224					
13	Aufwendungen für aktives Personal	60.110	82.600	71.900	73.600	75.100	76.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.733	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	11.129	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	642	300	600	600	600	600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	75.614	116.200	105.800	107.500	109.000	110.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-74.390	-116.200	-105.800	-107.500	-109.000	-110.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-74.390	-116.200	-105.800	-107.500	-109.000	-110.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.031	2.883	2.265	2.300	2.293	2.032
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	30.284	32.296	29.504	29.461	28.369	28.957
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-28.253	-29.414	-27.239	-27.161	-26.076	-26.926
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-102.643	-145.614	-133.039	-134.661	-135.076	-137.726

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	24301	Sonstige schulische Aufgaben
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100, 140200	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	Grundsätzliche schulrechtliche und schulplanerische Tätigkeit für das gesamte Schulangebot im Landkreis Helmstedt ausgenommen die Grundschulen. Bereitstellung der Mittel für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung, Schulentwicklungsplanung und schulübergreifende Projekte. Gewährung von Schuldendienstbeihilfen. Vorhalten einer Kreisbildstelle.	
Auftragsgrundlage	§§ 26, 105, 106, 108, 113, 117 NSchG.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter, Kommunen, Behörden, Schulen, Schülerinnen / Schüler.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Schulbetriebs - Funktionalität und Organisation und Personal (ausgenommen Personal des Landes), Erfüllung des Bildungsauftrags.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.434	315.000	295.000	285.000	285.000	285.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	144.898	51.681	222.659	222.659	222.659	222.659
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	350	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	20.476					
12	= Summe ordentliche Erträge	364.157	368.681	519.659	509.659	509.659	509.659
13	Aufwendungen für aktives Personal	589.956	524.100	615.400	628.000	641.300	658.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.982	449.500	648.500	648.500	648.500	648.500
16	+ Abschreibungen	175.472	71.277	322.927	320.004	314.912	284.438
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	44.839					
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	625.368	713.200	690.200	690.200	690.200	690.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.439.616	1.758.077	2.277.027	2.286.704	2.294.912	2.282.038
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.075.459	-1.389.396	-1.757.368	-1.777.045	-1.785.253	-1.772.379
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.075.459	-1.389.396	-1.757.368	-1.777.045	-1.785.253	-1.772.379
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	18.393	19.798	20.816	21.141	21.064	18.704
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	284.716	263.494	279.047	278.689	267.461	273.242
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-266.323	-243.696	-258.232	-257.548	-246.397	-254.538
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.341.782	-1.633.092	-2.015.600	-2.034.593	-2.031.650	-2.026.916

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 25101 Ehemalige Universitätsbibliothek		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	251	Wissenschaft und Forschung
Produkt	25101	Ehemalige Universitätsbibliothek
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Dr. Meinhardt	
Kurzbeschreibung	Aufbewahrung und Pflege des historischen Bibliotheksbestandes der Academia Julia, Erforschung der Universitätsgeschichte, Ausstellung von Druckerzeugnissen und Handschriften, Führungen durch die ehemalige Universitätsbibliothek. Möglichkeit der Teilnahme am wissenschaftlichen Leihverkehr.	
Auftragsgrundlage	Art. 6 Nds. Verf., §§ 3 und 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse.	
Zielgruppe	Wissenschaftlicher Benutzerkreis, auch auf internationaler Ebene, Einwohnerinnen / Einwohner, Touristinnen / Touristen, Institutionen.	
Allgemeine Ziele	Bereitstellung von historischer Fachliteratur zur wissenschaftlichen Arbeit und Forschung als Präsenzbibliothek, Bereitstellung und Pflege des Onlinekataloges.	
Erläuterungen	06: Führungsentgelte. 15: Ergänzung und Restaurierung des Buchbestandes, weitere bibliotheksspezifische und sonstige Ausgaben.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 25101 Ehemalige Universitätsbibliothek

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217	300	300	300	400	400
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	75	300	300	300	400	400
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	292	600	600	600	800	800
13	Aufwendungen für aktives Personal	42.410	42.700	51.000	52.300	52.700	54.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.121	10.000	10.000	12.500	14.500	17.000
16	+ Abschreibungen			752	752	752	295
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.265		1.500	1.500	2.000	2.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	47.796	52.700	63.252	67.052	69.952	73.295
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-47.504	-52.100	-62.652	-66.452	-69.152	-72.495
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-47.504	-52.100	-62.652	-66.452	-69.152	-72.495
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	15.042	25.787	14.335	14.607	15.085	15.330
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	103.033	83.863	110.167	97.025	124.417	99.803
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-87.991	-58.076	-95.832	-82.418	-109.332	-84.474
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-135.495	-110.176	-158.484	-148.870	-178.484	-156.969

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 25201 Museen des Landkreises Helmstedt		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	25201	Museen des Landkreises Helmstedt
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Dr. Meinhardt	
Kurzbeschreibung	Sammeln, Erforschen, Bewahren und Vermitteln der geschichtlichen Ereignisse und deren historischer Überreste aus dem Landkreis Helmstedt. Schwerpunkte sind die Geschichte des Landkreises Helmstedt, die Geschichte der universität in Helmstedt und die Geschehnisse in Bezug auf die ehemalige innerdeutsche Grenze.	
Auftragsgrundlage	Art. 6 Nds. Verf., §§ 3 und 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse.	
Zielgruppe	Einwohnerinnen / Einwohner, Besucherinnen / Besucher, auch international, Schüler*innen.	
Allgemeine Ziele	Vermittlung historischer Inhalte, Förderung des Geschichtsbewusstseins, Sammeln, Erhalten und Erforschen der Sachüberreste, sowie die Vermittlung der gewonnenen Kenntnisse, Sicherstellung der sach- und artgerechten Lagerung der Sammlungen, sachgerechte Erweiterung der Sammlungen, Erforschung der Sammlungen und Wissensvermittlung.	
Erläuterungen	Es werden allgemeine Führungen sowie Führungen zu besonderen Themen sowohl für die unangemeldete Öffentlichkeit wie für angemeldete Gruppen angeboten. Das inhaltliche Niveau der Führungen reicht von Kindergartenkindern bis zu fachlich versierten Besuchern. Außerdem werden Vorträge, Lesungen, Konzerte und weitere öffentlichkeitsorientierte Veranstaltungen durchgeführt. Ein wichtiger Bestandteil sind die Produktion und Herausgabe schriftlicher und elektronischer Publikationen sowie die zahlreichen Sonderausstellungen zu unterschiedlichsten Fachgebieten, regelmäßig aber zu den Jubiläen der Helmstedter Professoren. 15: u. a. 50.000 EUR Kosten für Restaurationsarbeiten.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 25201 Museen des Landkreises Helmstedt

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.811	1.300	1.300	1.800	1.800	2.300
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.051	2.051	1.598	692	58	
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	438	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	519					
12	= Summe ordentliche Erträge	5.819	4.351	3.898	3.592	3.058	3.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	166.415	143.700	218.700	223.200	227.900	237.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.349	92.000	119.200	103.500	114.500	121.500
16	+ Abschreibungen	10.486	10.486	14.151	13.245	12.532	12.467
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.358	4.600	5.800	6.000	6.600	6.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	197.610	250.786	357.851	345.945	361.532	377.667
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-191.791	-246.436	-353.953	-342.353	-358.474	-374.067
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-191.791	-246.436	-353.953	-342.353	-358.474	-374.067
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	44.418	62.397	46.131	47.119	47.081	45.376
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	478.013	424.826	499.404	478.447	488.504	464.196
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-433.594	-362.429	-453.273	-431.328	-441.423	-418.820
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-625.385	-608.865	-807.226	-773.681	-799.898	-792.887

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 26201 Musikpflege		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	262	Musikpflege
Produkt	26201	Musikpflege
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Ulrich	
Kurzbeschreibung	Förderung der Musik durch Förderung der musikalischen Ausbildung, von Konzerten mit kreisweiter z. T. auch kreisübergreifender Bedeutung, Förderung eines kreisweiten Veranstaltungskalenders des Kreismusikrates - Printmedium.	
Auftragsgrundlage	Art. 6 Nds. Verf., §§ 3 und 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse, Fördermittelrichtlinie.	
Zielgruppe	Chorverbände, Chöre und weitere kulturelle Vereinigungen, indirekt die Einwohnerinnen/Einwohner.	
Allgemeine Ziele	Bereicherung des kulturellen Angebotes; Stärkung des musikalischen Verständnisses; Pflege und Bewahrung des musikalischen Erbes, besonders des Liedgutes; Unterstützung der Öffentlichkeitsarbeit. Gewinnung von musikalisch Interessierten zur Etablierung von Gesangsvereinen und Stärkung weiterer kultureller Vereinigungen. Förderung hochwertiger musikalischer Aufführungen.	
Erläuterungen	Durch die Einführung der Fördermittelrichtlinie werden die kulturellen Zuschüsse im Produkt 281-01 bewirtschaftet.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.037					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.037					
13	Aufwendungen für aktives Personal	20.666	20.300	20.900	21.200	21.200	21.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	24					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	20.691	20.300	20.900	21.200	21.200	21.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-19.653	-20.300	-20.900	-21.200	-21.200	-21.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-19.653	-20.300	-20.900	-21.200	-21.200	-21.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	923	1.157	1.013	1.029	1.026	908
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	14.278	15.680	13.578	13.572	13.048	13.335
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-13.355	-14.523	-12.565	-12.543	-12.022	-12.427
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-33.008	-34.823	-33.465	-33.743	-33.222	-34.027

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 26301 Kreismusikschule Helmstedt e.V.		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	263	Musikschulen
Produkt	26301	Kreismusikschule Helmstedt e.V.
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Ulrich	
Kurzbeschreibung	Förderung der musikalischen Erziehung.	
Auftragsgrundlage	Art. 6 Nds. Verf., §§ 3 und 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse, Zielvereinbarung.	
Zielgruppe	Verein, Indirekt: die Schülerinnen und Schüler der Musikschule.	
Allgemeine Ziele	Breitenarbeit in der musikalischen und tänzerischen Grundausbildung.	
Erläuterungen	Der Landkreis Helmstedt ist Mitglied der Kreismusikschule Helmstedt e. V., aber von den Mitgliedsbeiträgen befreit. Er zahlt einen jährlichen finanziellen Zuschuss für den Betrieb der Kreismusikschule. Ferner werden unentgeltlich Räumlichkeiten für Betrieb und Verwaltung zur Verfügung gestellt. Durch diese unentgeltliche Überlassung werden der Kreismusikschule weitere Förderbeträge in nachstehender Höhe gewährt (in 2024); pauschaler fiktiver Vorteil: 42.897,82 EUR für Räumlichkeiten (Elzweg 4) <u>2.813,24 EUR für Räumlichkeiten in Schulen (nur Nebenkosten)</u> 45.711,06 EUR Für die Jahre 2025 bis 2027 ist eine Zielvereinbarung abgeschlossen worden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 26301 Kreismusikschule Helmstedt e.V.

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	315.000	383.000	399.600	416.400	470.000	500.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	315.000	383.000	399.600	416.400	470.000	500.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-315.000	-383.000	-399.600	-416.400	-470.000	-500.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-315.000	-383.000	-399.600	-416.400	-470.000	-500.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	436	4.358	892	1.193	1.795	2.397
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	47.705	138.798	99.490	84.458	79.342	62.466
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-47.269	-134.441	-98.598	-83.265	-77.548	-60.069
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-362.269	-517.441	-498.198	-499.665	-547.548	-560.069

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 27301 sonstige Bildungsstätten		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	273	Sonstige Volksbildung
Produkt	27301	sonstige Bildungsstätten
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Ulrich	
Kurzbeschreibung	Förderung der Erwachsenenbildung außerhalb der KVHS.	
Auftragsgrundlage	Art. 6 Nds. Verf., §§ 3 und 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse.	
Zielgruppe	Bürgerinnen / Bürger.	
Allgemeine Ziele	Bestanderhaltung bzw. Ausweitung der Gästeführer/innen-Ausbildung. Bestanderhaltung bzw. Ausweitung der Bildungsangebote.	
Erläuterungen	18: Es ist vorgesehen die PBH e.V. noch in 2025 in eine gGmbH umzuwandeln, an der sich der LK HE als Gesellschafter beteiligt. Bis zur wirtschaftlichen Gesundung der PBH gGmbH sind vorsorglich mögliche erforderliche Zuschüsse in den Haushalt aufgenommen worden.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 27301 sonstige Bildungsstätten

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	50.000	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	2.000				
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	52.000	52.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-52.000	-52.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-52.000	-52.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	31.795	62.568				
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	22.102	8.252				
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	9.693	54.316				
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-42.307	2.316	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 28101 Heimat- und sonstige Kulturpflege		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft (25-29)
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Ulrich	
Kurzbeschreibung	Eigene Veranstaltungen und Förderung bzw. Herausgabe von Publikationen mit geschichtlichem Hintergrund, sowohl des Landkreises Helmstedt als auch kreisübergreifend, Bestellung eines Kreisheimatpflegers, der auch Archivaraufgaben wahrnimmt, Mitgliedschaften in kreisübergreifenden geschichtsorientierten Vereinen und Verbänden, Vergabe von Räumlichkeiten des Juleum an externe Nutzer sowie für eigene Veranstaltungen.	
Auftragsgrundlage	Art. 6 Nds. Verf., §§ 3 und 4 NKomVG, Kreistags- bzw. Kreisausschussbeschlüsse.	
Zielgruppe	Bevölkerung - auch kreisübergreifend.	
Allgemeine Ziele	Förderung der Kunst, des Geschichtsbewusstseins und damit der Identität des Kreises, weitere Erforschung der Kreisgeschichte, Sichtung, Sammlung sowie sach- und artgerechte Lagerung von Archiv-Materialien, Sammlung sowie sach- und artgerechte Lagerung des Kunstbestandes. Allgemeine Kulturförderung.	
Erläuterungen	Mit Einführung der Fördermittelrichtlinie werden die kulturellen Zuschüsse des Produktes 262-01 in dem Produkt 281-01 mit bewirtschaftet. Zur Errichtung der Ziele werden die Haushaltsmittel für - Ausstellungen und Veranstaltungen - Honorarzahlungen an Künstlerinnen und Künstler - gezielte Werbemaßnahmen - Verbesserung der Ausstattung verwendet. Regelmäßige Veranstaltungen und Tagungen des Kreisheimatpfleger.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.782	3.600	2.100	2.600	2.600	2.600
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	10.032					
12	= Summe ordentliche Erträge	11.814	3.600	2.100	2.600	2.600	2.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	153.560	202.100	174.300	177.800	178.200	181.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.088	56.400	185.900	128.000	135.800	153.700
16	+ Abschreibungen		500	500	500	500	500
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	32.649	39.200	33.100	35.000	40.000	45.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	40.496	37.500	39.000	39.000	41.100	41.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	245.793	335.700	432.800	380.300	395.600	422.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-233.979	-332.100	-430.700	-377.700	-393.000	-419.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-233.979	-332.100	-430.700	-377.700	-393.000	-419.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	21.583	34.711	25.552	26.071	26.785	26.063
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	188.354	168.677	284.283	249.735	260.489	235.619
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-166.770	-133.966	-258.730	-223.664	-233.704	-209.557
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-400.749	-466.066	-689.430	-601.364	-626.704	-629.157

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 42101 Sportförderung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung
Organisationseinheit	Kostenstelle 140100	
Produktverantw.	Frau Thier	
Kurzbeschreibung	Zuschüsse an den Kreissportbund Helmstedt e. V. zur Deckung seiner Ausgaben sowie an Sportvereine für besondere Veranstaltungen. Erfüllung des Verfassungsauftrages Artikel 6 NV.	
Auftragsgrundlage	Politischer Beschluss (KT).	
Zielgruppe	Kreissportbund Helmstedt e. V., Sportvereine im Landkreis Helmstedt.	
Allgemeine Ziele	Aufrechterhaltung sportlicher Angebote.	
Erläuterungen	18: Regel-Zuschuss an den Kreissportbund (KSB).	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.174					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.174					
13	Aufwendungen für aktives Personal	35.985	35.700	38.600	39.600	41.500	43.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	35.073	33.834	38.177	36.568	34.685	34.095
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	35.000	38.000	28.000	28.000	28.000	28.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	192	100	100	100	100	100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	106.250	107.634	104.877	104.268	104.285	105.195
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-105.076	-107.634	-104.877	-104.268	-104.285	-105.195
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-105.076	-107.634	-104.877	-104.268	-104.285	-105.195
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	908	1.095	1.041	1.058	1.053	938
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	14.096	14.498	14.716	14.705	14.034	14.360
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-13.187	-13.403	-13.675	-13.647	-12.981	-13.422
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-118.264	-121.037	-118.552	-117.915	-117.266	-118.617

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 57501 Kulturtourismus		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Kulturtourismus
Organisationseinheit	Kostenstelle 140200	
Produktverantw.	Herr Wippich	
Kurzbeschreibung	Abwicklung E-Bikekonzept in Zusammenarbeit mit dem Naturpark Elm-Lappwald.	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse und Entscheidungen von Politik und Verwaltung.	
Zielgruppe	Einwohner und Besucher des Landkreises Helmstedt, Urlauber/innen kreisangehörige Städte und Gemeinden.	
Allgemeine Ziele	Abwicklung E-Bikekonzept	
Maßnahmen	Anschaffung und Ersatzbeschaffung von E-Bikes, Beschilderung, Pflege und Erhalt der Rad-/Wanderwege und Stempelhäuschen in Kooperation mit dem Naturpark Elm-Lappwald	
Erläuterungen	15: lfd. Betrieb E-Bikekonzept. 19: die Zahlung an den Verein "Tourismusregion BSLand" ist ab 2025 im TH 00 bei Produkt 575-02 veranschlagt,	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 57501 Kulturtourismus

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	5.539	4.579	1.699	1.699	1.699	1.699
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	2.655					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	= Summe ordentliche Erträge	8.194	5.579	2.699	2.699	2.699	2.699
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.432					
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.106	35.000	35.000	36.000	37.000	38.000
16	+ Abschreibungen	8.058	6.555	2.045	2.045	2.045	2.045
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	11.188					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	70.784	41.555	37.045	38.045	39.045	40.045
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-62.590	-35.975	-34.346	-35.346	-36.346	-37.346
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-62.590	-35.975	-34.346	-35.346	-36.346	-37.346
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	35					
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	585					
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-550					
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-63.139	-35.975	-34.346	-35.346	-36.346	-37.346

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 08: Produktzuordnung GB 50 - Soziales -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

31 - 35 Soziale Hilfen

Produkte:

311-00 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen n. d. SGB XII
311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt
311-02 Hilfe zur Pflege / Sofortzuschlag nach § 145 SGB XII
311-04 Hilfen zur Gesundheit
311-05 Hilfen in besonderen Lebenslagen und andere
311-06 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
311-08 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
311-09 Verwaltung der Sozialhilfe
312-01 Kosten für Unterkunft und Heizung
312-02 Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II
312-03 Einmalige Leistungen
312-06 SGB II - BuT
312-09 Verwaltung Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
313-01 Hilfen für Asylbewerber
314-00 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen EGH n. d. SGB IX
314-01 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX
314-02 Leistungen zur Beschäftigung § 111 SGB IX
314-03 Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX
314-04 Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i. V. m. § 78 SGB IX
314-05 Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2 i. V. m. § 78 SGB IX
314-06 Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 79 SGB IX
314-07 Kenntnisse und Fähigkeiten /Förderung d. Verständigung / Mobilität
314-08 Sonstige / Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe
314-09 Verwaltung der Eingliederungshilfe
315-01 Soziale Einrichtungen für Ältere
315-02 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen
321-01 Leistungen der Kriegsopferfürsorge
344-01 Hilfen für Heimkehrer u. politische Häftlinge
345-01 Landesblindengeld
346-01 Wohngeld
347-01 Bildung und Teilhabe nach § 6 b Bundeskindergeldgesetz
351-01 sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich:

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkte:

363-06 Bundeselterngeld

Verantwortlich

GB Soziales

Leitung: GBL 50

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 08 Geschäftsbereich Soziales

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.983.488	14.268.800	13.527.500	13.763.500	13.915.000	14.120.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	1.598.989	1.711.000	1.745.000	1.760.000	1.185.000	1.190.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.258	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.442	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.904.254	58.148.600	62.227.800	63.259.000	68.149.100	64.495.100
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	144.620					
12	= Summe ordentliche Erträge	71.635.049	74.134.400	77.506.300	78.788.500	83.255.100	79.811.300
13	Aufwendungen für aktives Personal	7.404.119	8.238.600	8.532.200	8.832.100	8.305.026	8.533.626
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.657	243.100	271.700	277.200	283.900	290.500
16	+ Abschreibungen	23.235	5.900				
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	64.829.480	67.956.700	72.530.800	73.804.800	46.535.900	47.530.400
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	25.025.917	26.720.200	25.886.500	26.174.700	26.569.400	26.953.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	97.443.407	103.164.500	107.221.200	109.088.800	81.694.226	83.308.026
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-25.808.358	-29.030.100	-29.714.900	-30.300.300	1.560.874	-3.496.726
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-25.808.358	-29.030.100	-29.714.900	-30.300.300	1.560.874	-3.496.726
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	226.680	271.940	281.120	285.161	284.951	250.978
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	3.276.784	3.373.694	3.587.378	3.591.753	3.476.056	3.547.309
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-3.050.104	-3.101.754	-3.306.258	-3.306.593	-3.191.105	-3.296.331
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-28.858.462	-32.131.854	-33.021.158	-33.606.893	-1.630.231	-6.793.057

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 08 Geschäftsbereich Soziales

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.538.166	74.134.400	77.506.300		78.788.500	83.255.100	79.811.300
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.526.979	103.158.600	107.221.200		109.088.800	81.694.226	83.308.026
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-29.988.813	-29.024.200	-29.714.900		-30.300.300	1.560.874	-3.496.726
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen		47.100	47.000		45.000	45.000	45.000
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit		47.100	47.000		45.000	45.000	45.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)		-47.100	-47.000		-45.000	-45.000	-45.000
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-29.988.813	-29.071.300	-29.761.900		-30.345.300	1.515.874	-3.541.726
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-29.988.813	-29.071.300	-29.761.900		-30.345.300	1.515.874	-3.541.726

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 08: Investitionen GB 50 - Soziales

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0624 GB 50 - Software	47.100		47.100	32.000		45.000	45.000	45.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.100		47.100	32.000		45.000	45.000	45.000
Erläuterungen: Erwerb von Standardsoftware für den GB 50. Erweiterung Lizenzen OPEN/Prosoz sowie BENi 3x Aufstockung der CU-Lizenzen								
0630 Beschaffung Aufrufsystems GB 50				15.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				15.000				
Erläuterungen: Beschaffung eines Aufrufsystems GB 50								
Gesamtsumme Auszahlungen	47.100		47.100	47.000		45.000	45.000	45.000
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31100 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen n. d. SGB XII		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch
Produkt	31100	Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen n. d. SGB XII
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200	
Produktverantw.	Frau Matthias	
Kurzbeschreibung	Gemeinsame Kostentragung beider Sozialhilfeträger an den Leistungen nach dem SGB XII auf Grundlage einer Spitzabrechnung.	
Auftragsgrundlage	Nds. Gesetz zur Ausführung des Neunten und des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuches (Nds. AG SGB IX / XII).	
Zielgruppe	Verwaltungsleitung, Geschäftsbereich Soziales, Landkreis Helmstedt als örtlicher und das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe.	
Erläuterungen	Mit der Umsetzung der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) wurde 2020 die Eingliederungshilfe aus dem SGB XII herausgelöst und als 2. Teil des SGB IX in ein eigenständiges Leistungsrecht aufgewertet. Das bisherige Kapitel 6 "Eingliederungshilfe für Behinderte Menschen" des SGB XII fiel weg, die dazugehörenden §§ 53 - 60 a SGB XII wurden aufgehoben. Das Ausführungsgesetz des Neunten und des Zwölften Buchs des sozialgesetzbuches (Nds. AG SGB IX / XII) sieht eine neue Zuordnung der Leistungen in die sachliche Zuständigkeit des örtlichen Trägers und des überörtlichen Trägers vor. Bei der Sozialhilfe nach SGB XII bleiben u. a. Landkreise örtlicher Träger, das Land Niedersachsen überörtlicher Träger. Beide Träger der Sozialhilfe tragen für die finanzielle und fachliche Entwicklung gemeinsam Verantwortung; der Gemeinsame Ausschuss wird paritätisch besetzt. Beide Träger beteiligen sich gegenseitig an ihren Aufwendungen: der örtliche Träger beteiligt sich in den Jahren 2020 und 2021 mit jeweils 20 % an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers, im Jahre 2022 und in den Folgejahren mit jeweils 10%. Der überörtliche Träger wiederum beteiligt sich an den Aufwendungen des örtlichen Trägers in den Jahren 2020 und 2021 mit jeweils 69,7 %; für das Jahr 2022 und die Folgejahre legt das Fachministeriums auf Empfehlung des Gemeinsamen Ausschusses die jeweilige Quote und Geltungsdauer durch Verordnung fest. Für 2022 betrug die neu festgelegte Beteiligungsquote 33,3 %; für 2023 lag sie bei 31,2 %. Für 2024 bei 31 %. Gem. der Verordnung über die Höhe der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger der Eingliederungshilfe und der Sozialhilfe ab dem Jahr 2022 und über die Erstellung und den Inhalt der Empfehlungen des Gemeinsamen Ausschusses muss der Gemeinsame Ausschuss (GA) die Empfehlung über die Beteiligung für das Folgejahr jeweils bis zum 30.09. abgeben. Für 2026 ist lt. Beschluss des GA vom 26.09.2025 eine Beteiligungsquote von 28,1 % festgesetzt worden. Das frühere Verfahren für die gegenseitige Kostenbeteiligung im Rahmen der Sozialhilfe, das sog. Quotale System, wurde durch die Neuregelung abgelöst (vgl. Produkt 311-07). Die neue Zuordnung in der sachlichen Zuständigkeit wurde gegenüber den bisherigen Regelungen deutlich vereinfacht. So ist der örtliche Träger der Sozialhilfe zuständig für alle leistungsberechtigten Personen bis einschließlich des Monats, in dem das 18. Lebensjahr vollendet wird. Außerdem für leistungsberechtigte Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben und sich in der Schulausbildung an einer allgemeinbildenden Schule (§ 5 Abs. 1 Nr. 1 Buchst. a - f und I NSchG) oder einer Tagesbildungsstätte (§§ 162 - 166 NSchG) befinden. Der überörtliche Träger der Sozialhilfe ist zuständig für leistungsberechtigte Personen ab dem Monat, der auf die Vollendung des 18. Lebensjahres folgt oder ab dem Monat, der auf den Monat folgt, in dem die Schulausbildung (s. o.) beendet ist. Er ist (wie bisher) auch für die Sozialhilfe für Deutsche im Ausland sowie für die Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel SGB XII zuständig; die Leistungen werden über eigenständige Abrechnungen geltend gemacht (für Grundsicherung vgl. Produkt 311-06). Eine Abgrenzung der Zuständigkeit nach Leistungsart (ausgenommen Grundsicherung), Wohnform und die Altersgrenze "Vollendung 60. Lebensjahres" gibt es nicht mehr. Dies führt nunmehr dazu, dass die Leistungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege bis auf eventuelle Einzelfälle komplett in der sachlichen Zuständigkeit des überörtlichen Trägers liegen. Die neuen Zuständigkeitsregelungen führen zu deutlichen Verschiebungen bei der Finanzierung der Leistungen der Sozial- und Eingliederungshilfe. Seitens des Gemeinsamen Ausschusses wurde versucht, die voraussichtlichen Größenordnungen anhand von Modell- und Prognoserechnungen auf Grundlage der Abrechnungen nach dem Quotalen System der Jahre 2015 - 2017 zu ermitteln. Zum Ausgleich von voraussichtlichen Mehraufwendungen örtlicher Träger der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe leistete das Land Niedersachsen jeweils für die Jahre 2020 und 2021 Überzahlungen in Höhe von 340.219 EUR; dieser Betrag wurde hälftig in diesem Produkt und im Produkt 314-00 veranschlagt.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31100 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen n. d. SGB XII

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.634.925	8.905.300	9.572.000	9.870.000	10.140.000	10.440.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	9.634.925	8.905.300	9.572.000	9.870.000	10.140.000	10.440.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen						
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	9.634.925	8.905.300	9.572.000	9.870.000	10.140.000	10.440.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	9.634.925	8.905.300	9.572.000	9.870.000	10.140.000	10.440.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	9.634.925	8.905.300	9.572.000	9.870.000	10.140.000	10.440.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt																											
Landkreis Helmstedt																											
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)																									
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch																									
Produkt	31101	Hilfe zum Lebensunterhalt																									
Organisationseinheit	Kostenstelle 250100																										
Produktverantw.	Frau Seiler																										
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) nach dem 3. Kapitel Sozialgesetzbuch XII, insbesondere Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Heizung und persönliche Bedürfnisse des täglichen Lebens.																										
Auftragsgrundlage	§§ 27 - 40 SGB XII.																										
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Personen.																										
Allgemeine Ziele	Sicherstellung eines Lebens, das der Menschenwürde entspricht. Erreichung der Erkenntnis und Befähigung, unabhängig von den öffentlichen Leistungen zu leben (Hilfe zur Selbsthilfe). Kostendämpfung der Sozialleistungen. Stärkung der kompetenten und konstruktiven Zusammenarbeit mit Dritten.																										
Erläuterungen	Die Sozialhilfeleistungen werden in Form von mtl. Regelsätzen und nur in bestimmten Fällen als einmalige Leistung erbracht; Leistungen für Unterkunft und Heizung werden - auch in sog. besonderen Wohnformen - in Höhe der tatsächlich angemessenen Aufwendungen erbracht. Das Produkt umfasst ebenso die Hilfeleistung im ambulanten Bereich, sowie die Barbetragszahlungen und zusätzlichen Zahlungen für den weiteren notwendigen Lebensunterhalt (insb. Bekleidung) im stationären pflegerischen Bereich, die dort neben den anderen Leistungen gezahlt werden. Personen im nicht-stationären Bereich erhalten dann HLU, wenn sie ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht aus eigenen Mitteln sicherstellen können und sie keine vorrangigen Ansprüche auf Grundsicherung für Arbeitssuchende (s. Produkt 312-01) oder Grundsicherung im Alter oder Erwerbsminderung (s. Produkt 311-06) haben. Im stationären pflegerischen Bereich werden Hilfen in Form eines Barbetrages und für den weiteren notwendigen Lebensunterhalt gezahlt, wenn der Bedarf aus eigenen Mitteln sowie Leistungen der Pflegeversicherung nicht sichergestellt werden kann. Das Bildungs- und Teilhabepaket beinhaltet die Übernahme von Kosten für Schulausflüge und mehrtägigen Klassenfahrten im Rahmen der schulrechtlichen Bestimmungen, Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung sowie Mittagsverpflegung, soweit diese in schulischer Verantwortung angeboten wird. Für Leistungsberechtigte bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres wird auch der Bedarf zur Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft (z. B. Mitgliedsbeiträge für Vereine, Eintrittsgelder für Veranstaltungen) in Höhe von insgesamt 15 EUR mtl. berücksichtigt. Die sachliche Zuständigkeit ist seit 2020 durch das Nieders. Ausführungsgesetz zum SGB IX / XII neu geregelt (vgl. Erläuterungen Produkt 311-00). <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>a. v. E.</td><td>270</td><td>275</td><td>270</td><td>270</td><td>270</td><td>270</td></tr><tr><td>i. E.</td><td>159</td><td>176</td><td>180</td><td>180</td><td>150</td><td>150</td></tr></table> Ab 2028 wird mit einem Rückgang der Fahlzahlen gerechnet, da durch die geplante sog. "große Lösung" die Zuständigkeit für alle Kinder mit Behinderung wechselt.						Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	a. v. E.	270	275	270	270	270	270	i. E.	159	176	180	180	150	150
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																					
a. v. E.	270	275	270	270	270	270																					
i. E.	159	176	180	180	150	150																					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	155.435	138.000	140.000	140.000	140.000	140.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	519					
12	= Summe ordentliche Erträge	155.954	138.000	140.000	140.000	140.000	140.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	8.312					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	3.847.654	3.828.500	4.200.000	4.343.800	4.490.600	4.647.200
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.855.966	3.828.500	4.200.000	4.343.800	4.490.600	4.647.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-3.700.012	-3.690.500	-4.060.000	-4.203.800	-4.350.600	-4.507.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-3.700.012	-3.690.500	-4.060.000	-4.203.800	-4.350.600	-4.507.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-3.700.012	-3.690.500	-4.060.000	-4.203.800	-4.350.600	-4.507.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31102 Hilfe zur Pflege / Sofortzuschlag § 45 SGB XII							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)					
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch					
Produkt	31102	Hilfe zur Pflege / Sofortzuschlag § 45 SGB XII					
Organisationseinheit	Kostenstelle 250100						
Produktverantw.	Frau Seiler						
Kurzbeschreibung	Gewährung des Sofortzuschlages für Minderjährige nach § 145 SGB XII.						
Auftragsgrundlage	§ 145 Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII).						
Zielgruppe	Minderjährige, die einen Anspruch auf Leistungen nach dem Dritten Kapitel haben, dem ein Regelsatz nach der Regelbedarfsstufe 4, 5 oder 6 zugrunde liegt.						
Allgemeine Ziele	Monatliche ergänzende Unterstützung der Betroffenen bis zur Einführung der Kindergrundsicherung.						
Erläuterungen	Das Produkt wurde durch die verbindlichen Zuordnungsvorschriften zur kommunalen Doppik im Rahmen der Umsetzung der Pflegestärkungsgesetze I und II ab 2018 vom damals neu zu bildenden Produkt 311-08 abgelöst! Die bislang gebildeten Kennzahlen 311-02-01 bis 311-02-07 wurden in das Produkt übertragen (unter Anpassung der Nummerierung nach 311-08-01 bis 311-08-07). Ab 2023 wurde nunmehr die Verortung der "Leistung des Sofortzuschlages nach § 145 SGB XII" in das Produkt 311-02 verbindlich vorgegeben, weswegen nunmehr das Produkt wieder beplant wird. Eine Umbenennung des Produktes würde sich im hiesigen Finanzverfahren auch auf alle früheren Haushaltsjahre auswirken, weswegen die Produktbezeichnung ergänzt wird. Zur buchungstechnischen Abgrenzung werden für die Aufwendungen neue Kostenträger gebildet. Mit dem Gesetz zur Regelung eines Sofortzuschlages und einer Einmalzahlung in den sozialen Mindestsicherungssystemen sowie zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes und weiterer Gesetze vom 23.05.2022 wurde eine monatliche Unterstützung von minderjährigen Leistungsberechtigten nach dem Dritten Kapitel SGB XII in Höhe von 20,00 EUR bis zur Einführung der im Koalitionsvertrag vereinbarten Kindergrundsicherung eingeführt. Ab 2025 wurde der Betrag auf 25,00 EUR angehoben. Die Aufwendungen in 2022 wurden im Produkt 311-01 als laufende Hilfen zum Lebensunterhalt verortet; ab 2023 ist verbindlich die Verortung im Produkt 311-02 vorgegeben (s. Vorbemerkungen).						
Entwicklung der Fallzahlen		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		36	35	34	34	34	34

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31102 Hilfe zur Pflege / Sofortzuschlag § 45 SGB XII

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	11					
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	11					
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	9.937	9.000	12.000	12.800	13.600	14.400
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.937	9.000	12.000	12.800	13.600	14.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-9.926	-9.000	-12.000	-12.800	-13.600	-14.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-9.926	-9.000	-12.000	-12.800	-13.600	-14.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-9.926	-9.000	-12.000	-12.800	-13.600	-14.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31104 Hilfen zur Gesundheit																												
Landkreis Helmstedt																												
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)																										
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch																										
Produkt	31104	Hilfen zur Gesundheit																										
Organisationseinheit	Kostenstelle 250100																											
Produktverantw.	Frau Seiler																											
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfe nach dem 5. Kapitel Sozialgesetzbuch XII als vorbeugende Gesundheitshilfe, Hilfe bei Krankheit, Hilfe zur Familienplanung, Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft sowie bei Sterilisation.																											
Auftragsgrundlage	§§ 47 - 52 SGB XII.																											
Zielgruppe	Personen, die keinen vorrangigen eigenen oder abgeleiteten Anspruch auf Krankenversorgung gegenüber einer Krankenversicherung haben und ihren Bedarf aus eigenen Mitteln nicht sicherstellen können.																											
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Beratung und Krankenversorgung unter Beachtung der einschlägigen Regelungen des SGB V.																											
Erläuterungen	Der Landkreis Helmstedt war bisher für den Personenkreis der über 60-Jährigen zuständig und hatte die Kosten in vollem Umfang zu tragen. Bei den unter 60-jährigen Leistungsberechtigten war das Land Niedersachsen Kostenträger, sofern, die Leistung im Zusammenhang mit einer stationären Leistung gleichzeitig erbracht wurde. Die sachliche Zuständigkeit ist seit 2020 durch das Nds. Ausführungsgesetz zum SGB IX / XII neu geregelt (vgl. Erläuterungen Produkt 311-00). Die Abrechnung erfolgt mit Hilfe der gesetzlichen Krankenkassen nach Maßgabe des § 264 SGB V. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Krankenhilfe</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td></tr><tr><td>Krankenbehandlungen gem. § 264 SGB V</td><td>245</td><td>233</td><td>225</td><td>225</td><td>225</td><td>225</td></tr></table>							Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Krankenhilfe	1	1	1	1	1	1	Krankenbehandlungen gem. § 264 SGB V	245	233	225	225	225	225
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																						
Krankenhilfe	1	1	1	1	1	1																						
Krankenbehandlungen gem. § 264 SGB V	245	233	225	225	225	225																						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31104 Hilfen zur Gesundheit

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	68					
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	68					
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	51.141	105.000	80.000	85.000	90.000	95.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.790.919	1.170.000	1.286.300	1.344.000	1.401.700	1.459.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.842.060	1.275.000	1.366.300	1.429.000	1.491.700	1.554.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.841.993	-1.275.000	-1.366.300	-1.429.000	-1.491.700	-1.554.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.841.993	-1.275.000	-1.366.300	-1.429.000	-1.491.700	-1.554.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.841.993	-1.275.000	-1.366.300	-1.429.000	-1.491.700	-1.554.500

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31105 Hilfe z. Überw. bes.s. Schwier. u. Hilfe in a. Lebensl.

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch
Produkt	31105	Hilfe z. Überw. bes.s. Schwier. u. Hilfe in a. Lebensl.

Organisationseinheit Kostenstelle 250100

Produktverantw. Frau Seiler

Kurzbeschreibung Gewährung von Hilfe nach dem 8. Kapitel Sozialgesetzbuch XII zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten sowie nach 9. Kapitel Sozialgesetzbuch XII in anderen Lebenslagen.

Auftragsgrundlage §§ 67 - 74 SGB XII.

Zielgruppe Personen, bei denen besondere soziale, alters-/ blindheitsbedingte Schwierigkeiten oder andere besondere Lebenslagen bestehen und die dadurch einen Bedarf haben, der aus eigener Kraft nicht gedeckt werden kann.

Allgemeine Ziele Beratung und Hilfen zur Vermittlung bzw. Übernahme von Kosten bedarfsentsprechender Dienstleistungen sowie Gewährung von Nachteilsausgleichen in besonderen/anderen Lebenslagen.

Erläuterungen Die sachliche Zuständigkeit ist ab 2020 durch das Nds. Ausführungsgesetz zum SGB IX / XII neu geregelt (vgl. Erläuterungen Produkt 311-00).

Die Leistung 311-05-01 beinhaltet die zwischen dem Leistungsanbieter sowie dem Landkreis (im Heranziehungsverhältnis - handelnd für den überörtlichen Sozialhilfeträger) vertraglich vereinbarte Förderung des "Tagesaufenthaltes Meilenstein" der Diakonischen Gesellschaft Wohnen und Beraten. Bis 2014 wurden Kreismittel - neben gleich hohen Zuwendungen der Stadt Helmstedt - jährlich in Höhe von 18.984,00 EUR aufgewendet. Die Landesförderung betrug 37.968,00 EUR.

Die zu Lasten des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe auszuweisende Förderung, soweit dessen sachliche Zuständigkeit berührt ist, entsprach der Höhe der kommunalen Finanzierungsanteile, für 2019 i. H. v. i. g. s. 41.475,17 EUR. Kreismittel wurden für 2019 - neben einer Zuwendung der Stadt Helmstedt i. H. v. 12.000 EUR - in Höhe von 29.475,18 EUR aufgewendet.

Seit 01.01.2011 wurden die im Rahmen der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten entstehenden Aufwendungen gem. § 14 a Nds. AG SGB XII durch einen jährlich zu beschließenden Festbetrag (Budget) vom Land ausgeglichen.

Durch die Neufassung des Nds. AG SGB IX/XII wurde mit Wirkung ab 01.01.2020 für die Hilfen nach §§ 67 ff SGB XII eine ausschließliche sachliche Zuständigkeit des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe begründet. Der Landkreis ist im Rahmen von landesrechtlichen Heranziehungsregelungen hierzu mit der Aufgabenwahrnehmung betraut. Durch neu eingefügte Kostenerstattungsregelungen (§ 22 - 26 a.a.O.) erstattet der überörtliche Träger dem Landkreis die infolge Heranziehung entstehenden Kosten. Für die Jahre 2020 und 2021 gilt dabei eine 20%ige Beteiligung des Landkreises als örtlicher Träger der Sozialhilfe an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers; ab 2022 eine 10%ige Beteiligung.

Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Blindenhilfe a. v. E.	15	15	15	15	15	15
Blindenhilfe i. E.	1	1	1	1	1	1

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31105 Hilfe z. Überw. bes.s. Schwier. u. Hilfe in a. Lebensl.

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	543.169	552.500	671.000	686.500	703.000	720.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	543.169	552.500	671.000	686.500	703.000	720.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-543.169	-552.500	-671.000	-686.500	-703.000	-720.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-543.169	-552.500	-671.000	-686.500	-703.000	-720.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-543.169	-552.500	-671.000	-686.500	-703.000	-720.500

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31106 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)					
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch					
Produkt	31106	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung					
Organisationseinheit	Kostenstelle 250100						
Produktverantw.	Frau Seiler						
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfe nach dem 4. Kapitel Sozialgesetzbuch XII, insbesondere Regelsatz, angemessene tatsächliche Aufwendungen für Unterkunft und Heizung.						
Auftragsgrundlage	§§ 41 - 46 b SGB XII.						
Zielgruppe	Personen, die mindestens das 65. Lebensjahr vollendet haben oder die dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und ihren Lebensunterhalt nicht aus ihrem Einkommen und Vermögen bestreiten können.						
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Lebensunterhalts.						
Erläuterungen	Die sachliche Zuständigkeit wird ab 2020 durch das Nds. Ausführungsgesetz zum SGB IX / XII neu geregelt (vgl. Erläuterungen Produkt 311-00). Danach liegt die sachliche Zuständigkeit für das Produkt 311-06 ausschließlich beim überörtlichen Träger (Land Niedersachsen). Die Abrechnung erfolgt separat nach § 23 Abs. 1 und 3 Nds. AG SGB IX / XII, wobei auf der Ertragsseite die weitergeleiteten Bundesmittel nach § 46 a SGB XII veranschlagt werden. Danach erstattete der Bund den Ländern im Jahr 2013 einen Anteil von 75 % und ab dem Jahr 2014 100 % der im jeweiligen Kalenderjahr den für die Ausführung zuständigen Trägern entstandenen Nettoaussgaben an den Leistungen der Grundsicherung nach dem 4. Kapitel SGB XII. Von den Erstattungen des Bundes verteilt das Land auf jeden örtlichen Träger der Sozialhilfe einen Betrag in Höhe der diesem in eigener sachlicher Zuständigkeit und in sachlicher Zuständigkeit des überörtlichen Trägers entstandenen Nettoausgaben im Sinne des § 46a SGB XII.						
	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	a. v. E.	1.313	1.283	1.280	1.280	1.280	1.280
	i. E.	124	131	125	125	125	125

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31106 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	149.716	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.913.864	12.878.500	13.600.000	13.700.000	13.950.000	14.100.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	330					
12	= Summe ordentliche Erträge	13.063.910	12.973.500	13.720.000	13.820.000	14.070.000	14.220.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	1.313					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	13.324.233	13.473.500	13.900.000	14.019.200	14.235.800	14.415.900
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	13.325.546	13.473.500	13.900.000	14.019.200	14.235.800	14.415.900
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-261.635	-500.000	-180.000	-199.200	-165.800	-195.900
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-261.635	-500.000	-180.000	-199.200	-165.800	-195.900
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-261.635	-500.000	-180.000	-199.200	-165.800	-195.900

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31108 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch
Produkt	31108	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Organisationseinheit Kostenstelle 250100

Produktverantw. Frau Ogrowsky

Kurzbeschreibung Gewährung von Hilfe zur Pflege (HzP) nach dem 7. Kapitel Sozialgesetzbuch XII, insbesondere häusliche Pflege, Hilfsmittel, teilstationäre Pflege, Kurzzeitpflege und stationäre Pflege mit den unterschiedlichen Pflegegraden.

Auftragsgrundlage §§ 61 - 66 a SGB XII.

Zielgruppe Personen, die gesundheitlich bedingte Beeinträchtigungen der Selbständigkeit oder der Fähigkeit aufweisen und deshalb der Hilfe durch andere bedürfen.

Allgemeine Ziele Sicherstellung des Hilfebedarfs für betreuungs- bzw. pflegebedürftige Personen, teilweise durch pauschalierte Leistungen. Vermeidung stationärer Pflegebedürftigkeit.

Erläuterungen Seit 2022 leistet die Pflegekasse neben dem eigentlichen Pflegekassenanteil für die Pflegeleistungen einen Beitrag zum Eigenanteil der Bewohner/innen in Pflegeeinrichtungen, gestaffelt nach der Dauer des Aufenthalts in einer Pflegeeinrichtung. Hierdurch verminderte sich im Jahr 2022 die Anzahl der Leistungsberechtigten, da in einigen Fällen die gesamten Heimkosten von den Bewohnern/innen komplett selber getragen werden konnten. Dieser Effekt wird aber mittelfristig aufgezehrt aufgrund steigender Kosten in den Pflegeeinrichtungen (u. a. inflationsbedingt sowie infolge steigender Energiekosten und Tariftreuerregelungen bei Pflegepersonal).

Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
i. E.	447	462	490	490	490	490
a. v. E.	35	35	45	45	45	45

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31108 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	127.001	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	10.802					
12	= Summe ordentliche Erträge	137.803	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	4.150.898	4.456.000	4.870.000	4.950.000	5.067.500	5.189.700
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.150.898	4.456.000	4.870.000	4.950.000	5.067.500	5.189.700
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-4.013.095	-4.386.000	-4.780.000	-4.860.000	-4.977.500	-5.099.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-4.013.095	-4.386.000	-4.780.000	-4.860.000	-4.977.500	-5.099.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-4.013.095	-4.386.000	-4.780.000	-4.860.000	-4.977.500	-5.099.700

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31109 Verwaltung der Sozialhilfe		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Sozialgesetzbuch
Produkt	31109	Verwaltung der Sozialhilfe
Organisationseinheit	KST 250000, 250100, 250110, 250200, 250300, 250400	
Produktverantw.	Frau Kretschmann	
Kurzbeschreibung	Neben den reinen Hilfeleistungen sind auch interne Verwaltungsangelegenheiten vom Geschäftsbereich zu erbringen wie z. B. Haushaltsplanung und Überwachung, Aus- und Fortbildung, Controlling, Abrechnung mit dem Land, Erfüllung von Statistikaufgaben, Pflegesatzgestaltung, Gerichts- und Sachverständigenkosten, Heimaufsicht, Aufgaben nach diversen Gesetzen (s. Auftragsgrundlagen), Mitgliedsbeitrag an den Verband "Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge".	
Auftragsgrundlage	NKomVG, KomHKVO, SGB I; IV; V; IX; X; XI; XII; NHeimG, WoGG, BVG, OEG, BVFG, HHG, StrRehaG, BlindGeldG ND, AsylbLG.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter im Geschäftsbereich, Alten- und Pflegeheime, verschuldete Hilfesuchende, Wohlfahrtsverbände und Vereine, Menschen mit Behinderungen oder die von einer Behinderung bedroht sind, ehemalige politische Häftlinge, Kriegsopfer, Gewaltopfer, Spätaussiedler/Vertriebene, erwerbsunfähige Menschen, Rentner, u.a.	
Allgemeine Ziele	Profilierung als effizienter Dienstleister, unbürokratische und qualifizierte Aufgabenerledigung, Kunden- und Mitarbeiterorientierung.	
Erläuterungen	19: enthält Mitgliedsbeiträge für den "Deutschen Verein für öffentliche und private Fürsorge" i. H. v. 400 EUR.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31109 Verwaltung der Sozialhilfe

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.394		70.000	71.300	72.800	74.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.258	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.204	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	117.056					
12	= Summe ordentliche Erträge	156.912	7.400	77.300	78.600	80.100	81.500
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.471.816	6.156.400	6.354.300	6.581.700	6.022.526	6.192.926
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.272	205.700	235.300	240.200	246.300	252.300
16	+ Abschreibungen		5.900				
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	37.030	43.200	60.800	61.300	58.100	58.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.652.118	6.411.200	6.650.400	6.883.200	6.326.926	6.503.826
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.495.207	-6.403.800	-6.573.100	-6.804.600	-6.246.826	-6.422.326
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-5.495.207	-6.403.800	-6.573.100	-6.804.600	-6.246.826	-6.422.326
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	177.841	213.163	219.044	222.429	221.719	196.629
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	2.687.137	2.796.223	2.910.827	2.913.147	2.800.580	2.859.929
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-2.509.296	-2.583.060	-2.691.783	-2.690.717	-2.578.861	-2.663.300
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-8.004.503	-8.986.860	-9.264.883	-9.495.317	-8.825.687	-9.085.626

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31201 Kosten für Unterkunft und Heizung

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch
Produkt	31201	Kosten für Unterkunft und Heizung

Organisationseinheit Kostenstelle 250200

Produktverantw. Frau Matthias

Kurzbeschreibung Leistungen für die Kosten für Unterkunft und Heizung aufgrund der Hilfebedürftigkeit für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch SGB II.

Auftragsgrundlage SGB II.

Zielgruppe Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, und erwerbsfähig und hilfebedürftig sind.

Allgemeine Ziele Sicherung des Lebensunterhalts,
Übernahme der tatsächlichen, angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung.

Erläuterungen

Es handelt sich um eine Leistungsbeteiligung nach § 22 SGB II.

Auf der Ertragsseite wird die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft gem. § 46 SGB II erfasst. Zur Kompensation der Corona-bedingten kommunalen Gewerbesteuererbußen und der Mehrausgaben bei den Kosten der Unterkunft wurde die im Grundgesetz festgelegte Grenze zur Wahrnehmung von Aufgaben als Bundesauftragsverwaltung in Bezug auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung auf dem Gebiet der Grundsicherung für Arbeitssuchende im Jahr 2020 auf drei Viertel der Ausgaben erhöht.

Aufgrund des § 46 Abs. 10 SGB II setzt der Bund im Rahmen der Bundesbeteiligungsfestlegungsverordnung folgende (zum Teil vorläufige und dann rückwirkende) Beteiligungen für Niedersachsen an der KdU SGB II fest:

Gesamt:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Prozentpunkte	72,8	74,3	74,3	74,3	74,3	74,3

davon für

Kosten der Unterkunft (§ 46 Abs. 6 und 7 SGB II)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	62,8	62,3	62,3	62,3	62,3	62,3

Bildung und Teilhabe (§ 46 Abs. 8 SGB II)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	10,0	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5

Die Weitergabe des Bundesanteils an die kommunalen Träger wird vom Land Niedersachsen im § 4 Nds. Ausführungsgesetz zum SGB II bisher wie folgt geregelt (für die Verwaltungskosten BuT gilt ein besonderer Verteilungsschlüssel innerhalb Niedersachsen):

Kosten der Unterkunft

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	61,6	61,6	61,6	61,6	61,6	61,6

Bildung und Teilhabe

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zweckausgaben	9,5	9,9	11,5	11,5	11,5	11,5
Verwaltungskosten	1,042	1,042	1,042	1,042	1,042	1,042

Die Mittelanmeldung für die Kosten der Unterkunft auf der Aufwandsseite erfolgte in Anlehnung an die tatsächliche Entwicklung der (revidierten) BG der vergangenen Jahre und andererseits unter Berücksichtigung des Rechtskreiswechsels von Asylbewerbern aus dem AsylbLG (einschließlich ukrainischer Kriegsflüchtlinge insb. für 2023) in das SGB II. Neben einer leichten Abnahme bei den BG wird auch von einer Senkung bei den durchschnittlichen monatlichen KDU ausgegangen.

3.460 BG x 475 EUR (Durchschnitt mtl. KDU) x 12 Monate = 19,73 Mio. EUR Mittelantrag

Der geplante Rechtskreiswechsel der ab 01.04.2025 eingereisten bzw. zukünftig einreisenden ukrainischen Kriegsflüchtlinge wirkt sich insofern aus, dass durch diesen Personenkreis kein Anstieg bei den BG und damit verbundenen Unterkunftskosten und anderer einmaliger Leistungen entsteht.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31201 Kosten für Unterkunft und Heizung

Landkreis Helmstedt

Entsprechend der aktuellen BBFestVO 2025 wird für den Haushalt 2026 im Bereich der Erstattung für die Kosten der Unterkunft von einer weitergeleiteten Bundesbeteiligung von 61,6 % der hiesigen Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft geplant; ein weiterer Anteil von ca. 11,5 % entfällt auf die Erstattung der Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II (Produkt 312-06) und BKGG (Produkt 347-01).

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	3.494	3.448	3.460	3.460	3.460	3.460

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31201 Kosten für Unterkunft und Heizung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.384.542	12.634.000	12.034.300	12.195.800	12.319.000	12.442.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.442	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	13.385.985	12.635.000	12.035.300	12.196.800	12.320.000	12.443.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	19.054.155	20.510.000	19.730.000	19.800.000	20.000.000	20.200.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.054.155	20.510.000	19.730.000	19.800.000	20.000.000	20.200.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.668.171	-7.875.000	-7.694.700	-7.603.200	-7.680.000	-7.757.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-5.668.171	-7.875.000	-7.694.700	-7.603.200	-7.680.000	-7.757.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-5.668.171	-7.875.000	-7.694.700	-7.603.200	-7.680.000	-7.757.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31202 Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch
Produkt	31202	Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200	
Produktverantw.	Frau Matthias	
Kurzbeschreibung	Kommunale Leistungen an Leistungsempfänger/innen, die zur Verwirklichung einer ganzheitlichen und umfassenden Betreuung und Unterstützung bei der Eingliederung in Arbeit erforderlich sind. Dieses sind 1. die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen, 2. die Schuldnerberatung, 3. die psychosoziale Betreuung, 4. die Suchtberatung.	
Auftragsgrundlage	§ 16 a SGB II.	
Zielgruppe	Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet, die Altersgrenze für den Renteneintritt nach § 7 a SGB II noch nicht erreicht haben, und erwerbsfähig und hilfebedürftig sind.	
Allgemeine Ziele	Deckung von Bedarfslagen.	
Erläuterungen	Der Paritätische betreibt in Helmstedt ein Frauenhaus. Hier wird von Gewalt betroffenen Frauen und deren Kindern übergangsweise eine Unterkunft im geschützten Raum zur Verfügung gestellt und eine psychosoziale Betreuung geleistet. Über die Entgelte in Form eines Tagessatzes ist eine Leistungsvereinbarung geschlossen worden. Die Kosten der Unterkunft werden im Rahmen der laufenden Kosten der Unterkunft (312-01) direkt vom Jobcenter geleistet; die psychosoziale Betreuung ist gem. den Zuordnungsvorschriften hier zu veranschlagen und wird vom Landkreis ausgezahlt. Neben den auszahlenden Leistungen für psychosoziale Betreuung an das Frauenschutzhaus für die betreuten Frauen, sind Erstattungen an andere kommunale Träger gem. § 36a SGB II für Frauen aus dem Landkreis Helmstedt zu leisten, wenn diese in anderen Frauenschutzhäusern aufgenommen werden. Gleichzeitig werden entsprechende Kostenerstattungen zuständiger kommunaler Träger für im hiesigen Frauenschutzhaus betreute Frauen vereinnahmt.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31202 Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	24.140	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	24.140	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	38.296	60.000	45.000	45.000	46.000	46.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	24.436	45.000	30.000	30.000	31.000	31.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	62.731	105.000	75.000	75.000	77.000	78.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-38.592	-55.000	-45.000	-45.000	-47.000	-48.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-38.592	-55.000	-45.000	-45.000	-47.000	-48.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-38.592	-55.000	-45.000	-45.000	-47.000	-48.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31203 Einmalige Leistungen SGB II		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch
Produkt	31203	Einmalige Leistungen SGB II
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200	
Produktverantw.	Frau Matthias	
Kurzbeschreibung	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch SGB II in Form von Leistungen für 1. Erstaussstattungen für die Wohnung, 2. Erstaussstattungen für die Bekleidung sowie bei Schwangerschaft und Geburt.	
Auftragsgrundlage	§ 24 Abs.3 SGB II.	
Zielgruppe	Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, erwerbsfähig und hilfebedürftig sind.	
Allgemeine Ziele	Deckung von einmaligen Bedarfslagen.	
Erläuterungen	Es handelt sich hierbei um eine Leistungsbeteiligung gem. § 24 SGB II.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31203 Einmalige Leistungen SGB II

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	964					
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	782.858	1.000.000	800.000	880.000	900.000	910.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	783.822	1.000.000	800.000	880.000	900.000	910.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-783.822	-1.000.000	-800.000	-880.000	-900.000	-910.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-783.822	-1.000.000	-800.000	-880.000	-900.000	-910.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-783.822	-1.000.000	-800.000	-880.000	-900.000	-910.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31206 SGB II - BuT

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch
Produkt	31206	SGB II - BuT

Organisationseinheit Kostenstelle 250200

Produktverantw. Frau Matthias

Kurzbeschreibung Bedarfe für Bildung und Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft an Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in Form von Leistungen für

1. Mittagessen
2. Lernförderung
3. Teilhabe Kultur und Sport
4. Schulbedarf
5. Ausflüge und mehrtägige Klassenfahrten im Rahmen schulrechtl. Bestimmungen
6. Schülerbeförderung.

Zielgruppe Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, die das 25. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, eine allgemein- oder berufsbildende Schule besuchen und keine Ausbildungsvergütung erhalten.

Allgemeine Ziele Deckung von einmaligen und laufenden Bedarfslagen.

Erläuterungen Es handelt sich hierbei um Mittel des Bundes aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für Personen, die Arbeitslosengeld II (SGB II) beziehen oder infolge der Leistungen für Bildung und Teilhabe beziehen würden. Die Leistungen werden zuzüglich zum Regelsatz gewährt und in der Regel über das Jobcenter mit den jeweiligen Leistungsanbietern direkt abgerechnet.

Zahl der mtl. Leistungsempfänger pro Leistungsart im Jahresdurchschnitt:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ausflüge, Klassenfahrten	32	35	35	35	35	35
Schulbedarf	144	140	140	135	135	135
Schülerbeförderung	7	10	10	10	10	10
Lernförderung	86	80	80	70	70	70
Mittagsverpflegung	242	240	240	220	220	220
kult./soz. Teilhabe	15	15	15	15	15	15

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31206 SGB II - BuT

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.030.025	1.028.000	850.000	900.000	970.000	1.040.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	1.030.025	1.028.000	850.000	900.000	970.000	1.040.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	931.789	1.028.000	1.000.000	1.060.000	1.130.000	1.195.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	931.789	1.028.000	1.000.000	1.060.000	1.130.000	1.195.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	98.236		-150.000	-160.000	-160.000	-155.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	98.236		-150.000	-160.000	-160.000	-155.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	98.236		-150.000	-160.000	-160.000	-155.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31209 Verw. Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch
Produkt	31209	Verw. Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
Organisationseinheit	Kostenstelle 250010	
Produktverantw.	Frau Kretschmann	
Kurzbeschreibung	Verwaltungsaufgaben, die im Zusammenhang mit der Leistungserbringung nach SGB II entstehen. Insbesondere der Abschluss von Kooperationsvereinbarungen sowie die Betreuung und Beratung von Anspruchsberechtigten.	
Auftragsgrundlage	SGB II.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter Jobcenter Helmstedt, Anspruchsberechtigte Bürgerinnen/Bürger, Bundesagentur für Arbeit.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31209 Verw. Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.455	209.200	167.400	173.400	179.200	182.800
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.701.105	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.450.000	1.450.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	7.062					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.873.622	1.809.200	1.567.400	1.573.400	1.629.200	1.632.800
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.627.565	1.760.100	1.857.600	1.921.600	1.950.700	2.001.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.334.552	1.600.000	1.652.000	1.652.000	1.702.200	1.752.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.963.068	3.363.100	3.511.600	3.575.600	3.654.900	3.755.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.089.446	-1.553.900	-1.944.200	-2.002.200	-2.025.700	-2.122.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.089.446	-1.553.900	-1.944.200	-2.002.200	-2.025.700	-2.122.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	37.694	45.239	53.519	54.045	54.588	46.573
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	484.479	466.461	568.998	571.285	572.783	582.483
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-446.784	-421.222	-515.479	-517.240	-518.195	-535.910
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.536.230	-1.975.122	-2.459.679	-2.519.440	-2.543.895	-2.658.110

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31301 Hilfe für Asylbewerber		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	31301	Hilfe für Asylbewerber
Organisationseinheit	Kostenstelle 250100	
Produktverantw.	Frau Seiler	
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfe zur Sicherung des notwendigen Lebensbedarfs sowie der notwendigen Krankenversorgung.	
Auftragsgrundlage	AsylbLG.	
Zielgruppe	Ausländer, die sich tatsächlich im Bundes- bzw. Kreisgebiet aufhalten, und die a) eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylverfahrensgesetz besitzen, b) die über einen Flughafen einreisen wollen und denen die Einreise nicht oder noch nicht gestattet ist, c) die eine Aufenthaltserlaubnis nach dem Aufenthaltsgesetz auf Grund - des Krieges in ihrem Heimatland, - dringender humanitärer oder persönlicher Gründe oder erheblicher öffentlicher Interessen, die ihre vorübergehende Anwesenheit im Bundesgebiet erfordern, oder - ihrer aus rechtlichen und tatsächlichen Gründen unmöglichen Ausreise, wenn mit einem Wegfall des Ausreisehindernisses in absehbarer Zeit nicht zu rechnen ist, sowie wenn die Abschiebung seit 18 Monaten ausgesetzt ist, d) die eine Duldung nach dem Aufenthaltsgesetz besitzen, e) die vollziehbar ausreisepflichtig sind, auch wenn eine Abschiebung noch nicht oder nicht mehr vollziehbar ist, f) die Ehegatten, Lebenspartner oder minderjährige Kinder der vorstehend genannten Personen sind, ohne dass sie selbst die dort genannten Voraussetzungen erfüllen, oder g) die einen Folgeantrag oder einen Zweitantrag nach dem Asylverfahrensgesetz stellen.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts und der notwendigen Krankenversorgung.	
Erläuterungen	Das AufnG sieht ab 2016 eine Kostenerstattungspauschale von 10.000 EUR pro durchschnittlicher Anzahl der Asylbewerber sowie ab 2017 aktuellerer Stichtage für die für die Kostenerstattungspauschale zu berücksichtigenden Personen vor. Demnach sind die durchschnittlichen Personenzahlen zum 31.12. des vorvergangenen Jahres und des vergangenen Jahres sowie zu den Stichtagen 31.03., 30.06. und 30.09. des vergangenen Jahres zur Berechnung heranzuziehen. Seitens des Landes wird die Kostenabgeltungspauschale nach dem AufnG nach Auswertung der jeweiligen Vorjahresstatistik mit allen in Niedersachsen angefallenen Leistungen nach dem AsylbLG festgesetzt. Sie betrug in 2024 13.846 EUR; für 2025 ist eine Festlegung noch nicht erfolgt. Auf Grundlage der durchschnittlichen monatlichen Kosten/Asylbewerber der Monate Februar 2025 - Juli 2025 (rd. 10.100 EUR) wird für 2026 mit einem Aufwand von rd. 5,25 Mio. EUR kalkuliert. Der Aufwand erhöht sich um weitere rd. 0,936 Mio. EUR als pauschale Erstattung an die Gemeinden für Unterbringung und soziale Betreuung der Asylbewerber. Mit Heranziehungssatzung-AsylbLG - beschlossen in der KT-Sitzung am 06.09.2017 - wurde den herangezogenen Gemeinden ab 2018 eine pauschale Erstattung für Unterbringung und soziale Betreuung geleistet. Diese betrug 2/3 des in der Kostenabgeltungspauschale enthaltenen Anteils für Verwaltungsaufwendungen. Das andere Drittel verblieb beim Landkreis zur Deckung der hier anfallenden Personal- und Verwaltungsaufwendungen. Diese Satzung wurde in einem gerichtlichen Verfahren für nichtig erklärt, woraufhin mit Beschluss des KT vom 27.09.2023 abermals eine Heranziehungssatzung verabschiedet wurde. Danach wird nun der nach § 4 Abs. 2 Satz 6-8 AufnG vorgesehene pauschalierte Kostenanteil in vollem Umfang an die herangezogenen Gemeinden ausbezahlt. Dieser lag für 2024 bei 1.702,44 EUR. Gegen die Heranziehungssatzung i. d. F. vom 27.09.2023 wurde seitens der kreisangehörigen Gemeinden erneut Klage erhoben; das Verfahren läuft. Mit dem geplanten Rechtskreiswechsel für ukrainische Kriegsflüchtlinge aus dem SGB II in den Leistungsbereich AsylbLG wird grundsätzlich mit einem Anstieg der leistungsberechtigten Personen gerechnet. Konkrete Personenzahlen und Ansatzänderungen können jedoch erst nach Verabschiedung der Gesetzesänderung und entspr. Ausführungsanweisungen ermittelt werden. Im Ergebnis liegen die geplanten Gesamtaufwendungen bei rund 6,18 Mio. EUR. Übersicht für 2026 6,18 Mio. EUR Gesamtaufwand einschl. Weiterleitung VW-Kostenpauschale an Gemeinden 5,50 Mio. EUR Gesamtertrag (insb. vorauss. Kostenabgeltungspauschale vom Land) 0,67 Mio. EUR Zuschussbedarf im Produkt 313*). *)Zum hier genannten Zuschussbedarf sind der landkreiseigene Personal- und Sachkostenaufwand hinzuzurechnen, da dieser durch die komplette Weitergabe des Kostenanteils an die kreisangehörigen Gemeinden (s. o.) nicht mehr gegenfinanziert wird.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31301 Hilfe für Asylbewerber

Landkreis Helmstedt

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Entwicklung der Personenzahlen	387	550	550	550	550	550

Auf die (tatsächliche) Zuweisung von Asylbewerber/innen seitens der LAB-Ni hat der Landkreis keinen Einfluss.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31301 Hilfe für Asylbewerber

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	62.603	8.000	5.000	8.000	10.000	10.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.597.966	4.692.000	5.500.000	5.600.000	5.700.000	5.700.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	5.288					
12	= Summe ordentliche Erträge	5.665.857	4.700.000	5.505.000	5.608.000	5.710.000	5.710.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	5.633					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	3.825.857	5.057.700	4.904.000	4.904.000	5.004.500	5.015.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.831	1.282.300	1.277.000	1.296.000	1.295.000	1.295.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.855.321	6.340.000	6.181.000	6.200.000	6.299.500	6.310.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	810.536	-1.640.000	-676.000	-592.000	-589.500	-600.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	810.536	-1.640.000	-676.000	-592.000	-589.500	-600.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	810.536	-1.640.000	-676.000	-592.000	-589.500	-600.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31400 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen EGH n. d. SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31400	Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen EGH n. d. SGB IX

Organisationseinheit Kostenstelle 250200

Produktverantw. Frau Matthias

Kurzbeschreibung Gemeinsame Kostentragung beider Eingliederungshilfeträger an den Leistungen nach dem SGB IX auf Grundlage einer Spitzabrechnung.

Auftragsgrundlage Nds. Gesetz zur Ausführung des Neunten und des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs (Nds. AG SGB IX / XII).

Zielgruppe Verwaltungsleitung,
Geschäftsbereich Soziales,
Landkreis Helmstedt als örtlicher und das Land Niedersachsen als überörtlicher Träger der Eingliederungshilfe.

Allgemeine Ziele Zeitnahes Controlling.

Erläuterungen

Das Ausführungsgesetz des Neunten und des Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs (Nds. AG SGB IX / XII) regelt, dass die Eingliederungshilfe - wie auch die Sozialhilfe- von einem örtlichen Träger (u. a. Landkreise) und von einem überörtlichen Träger (Land Niedersachsen) geleistet wird. Beide Träger tragen für die finanzielle und fachliche Entwicklung gemeinsam Verantwortung; der Gemeinsame Ausschuss wird paritätisch besetzt.

Für 2026 ist lt. Beschluss des GA vom 26.09.2025 eine Beteiligungsquote von 28,1 % festgesetzt worden.

Der örtliche Träger der Eingliederungshilfe ist zuständig für alle leistungsberechtigten Personen bis einschließlich des Monats, in dem das 18. Lebensjahr vollendet wird. Außerdem für leistungsberechtigte Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben und sich in der Schulausbildung an einer allgemeinbildenden Schule (§ 5 Abs. 1 Nr. 1 Buchstabe a - f und I NSchG) oder einer Tagesbildungsstätte (§§ 162 - 166 NSchG) befinden.

Der überörtliche Träger der Eingliederungshilfe ist zuständig für leistungsberechtigte Personen ab dem Monat, der auf die Vollendung des 18. Lebensjahres folgt oder ab dem Monat, der auf den Monat folgt, in dem die Schulausbildung (s. o.) beendet ist. Darüber hinaus ist der überörtliche Träger sachlich zuständig für Eingliederungshilfe für Deutsche im Ausland.

Durch den Zuständigkeitswechsel bei Kindern der sog. großen Lösung ab 2028 werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen ab diesem Zeitpunkt im TH 09 - Jugend abgebildet. In wie weit sich der Zuständigkeitswechsel auf die gegenseitige Kostenbeteiligung auswirkt, kann derzeit noch nicht gesagt werden.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31400 Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen EGH n. d. SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	1.074.709	1.350.000	1.360.000	1.372.000	795.000	800.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.437.347	28.491.800	30.388.000	30.900.000	29.875.000	30.960.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	24.512.057	29.841.800	31.748.000	32.272.000	30.670.000	31.760.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen						
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	24.512.057	29.841.800	31.748.000	32.272.000	30.670.000	31.760.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	24.512.057	29.841.800	31.748.000	32.272.000	30.670.000	31.760.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	24.512.057	29.841.800	31.748.000	32.272.000	30.670.000	31.760.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31401 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31401	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX

Organisationseinheit Kostenstelle 250400

Produktverantw. Frau Danzmann

Kurzbeschreibung Gewährung von Hilfen zur medizinischen Rehabilitation nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage §§ 109, 110 i. V. m. §§ 42, 64 SGB IX.

Zielgruppe Menschen mit Behinderung und von Behinderung bedrohte Menschen.

Allgemeine Ziele Zeitnahe Leistungsgewährung.

Erläuterungen Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

Durch den Zuständigkeitswechsel bei Kindern im Rahmen der sog. großen Lösung ab 2028 werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen ab diesem Zeitpunkt im TH 09 - Jugend abgebildet.

Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	0	0	2	2	0	0

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31401 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31402 Leistungen zur Beschäftigung § 111 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31402	Leistungen zur Beschäftigung § 111 SGB IX

Organisationseinheit	Kostenstelle 250400

Produktverantw.	Frau Danzmann

Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen zur Beschäftigung - Teilhabe am Arbeitsleben - nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage	§ 111 i. V. m. §§ 58 - 62 SGB IX.

Zielgruppe	Menschen mit Behinderung und von Behinderung bedrohte Menschen.

Allgemeine Ziele	Erwerbsfähigkeit von Menschen mit Behinderung oder von Behinderung bedrohter Menschen entsprechend ihrer Leistungsfähigkeit erhalten, verbessern, herzustellen oder wiederherzustellen und ihre Teilhabe am Arbeitsleben möglichst auf Dauer zu sichern.

Erläuterungen	Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und des überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	386	384	390	390	390	390

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31402 Leistungen zur Beschäftigung § 111 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	8.383.567	8.800.000	9.205.000	9.457.800	9.760.600	10.063.400
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.383.567	8.800.000	9.205.000	9.457.800	9.760.600	10.063.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-8.383.567	-8.800.000	-9.205.000	-9.457.800	-9.760.600	-10.063.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-8.383.567	-8.800.000	-9.205.000	-9.457.800	-9.760.600	-10.063.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-8.383.567	-8.800.000	-9.205.000	-9.457.800	-9.760.600	-10.063.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31403 Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31403	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX

Organisationseinheit Kostenstelle 250400

Produktverantw. Frau Danzmann

Kurzbeschreibung Gewährung von Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage § 112 SGB IX.

Zielgruppe Menschen mit Behinderung und von Behinderung bedrohte Menschen.

Allgemeine Ziele Ermöglichung der gleichberechtigten Wahrnehmung von Bildungsangeboten durch Menschen mit Behinderung.

Erläuterungen

Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

Durch den Zuständigkeitswechsel bei Kindern im Rahmen der sog. großen Lösung ab 2028 werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen ab diesem Zeitpunkt im TH 09 - Jugend abgebildet.

Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	80	94	80	80	0	0

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31403 Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	2.456.489	2.520.000	3.320.000	3.480.000		
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.456.489	2.520.000	3.320.000	3.480.000		
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.456.489	-2.520.000	-3.320.000	-3.480.000		
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.456.489	-2.520.000	-3.320.000	-3.480.000		
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-2.456.489	-2.520.000	-3.320.000	-3.480.000		

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31404 Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31404	Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 SGB IX

Organisationseinheit Kostenstelle 250400

Produktverantw. Frau Danzmann

Kurzbeschreibung Gewährung von Leistungen für Wohnraum im Rahmen der sozialen Teilhabe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage § 113 i. V. m. §§ 76, 77 SGB IX.

Zielgruppe Menschen mit Behinderung und von Behinderung bedrohte Menschen.

Allgemeine Ziele Leistungsberechtigte zu Wohnraum verhelfen, der zur Führung eines möglichst selbstbestimmten, eigenverantwortlichen Lebens geeignet ist.

Erläuterungen Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

<u>Entwicklung der Fallzahlen:</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
	0	0	2	2	2	2

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31404 Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31405 Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31405	Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 SGB IX

Organisationseinheit Kostenstelle 250400

Produktverantw. Frau Danzmann

Kurzbeschreibung Gewährung von Assistenzleistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage § 113 i. V. m. § 78 SGB IX.

Zielgruppe Menschen mit Behinderung und von Behinderung bedrohte Menschen.

Allgemeine Ziele Ermöglichung einer selbstbestimmten und eigenständigen Bewältigung des Alltags einschließlich der Tagesstruktur.

Erläuterungen Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

Durch den Zuständigkeitswechsel bei Kindern im Rahmen der sog. großen Lösung ab 2028 werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen ab diesem Zeitpunkt im TH 09 - Jugend abgebildet.

Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	622	622	630	630	630	630

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31405 Assistenzleistungen § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	16.957.951	17.260.000	18.490.000	18.650.000		
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.957.951	17.260.000	18.490.000	18.650.000		
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-16.957.951	-17.260.000	-18.490.000	-18.650.000		
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-16.957.951	-17.260.000	-18.490.000	-18.650.000		
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-16.957.951	-17.260.000	-18.490.000	-18.650.000		

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31406 Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31406	Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX

Organisationseinheit Kostenstelle 250400

Produktverantw. Frau Danzmann

Kurzbeschreibung Gewährung von heilpädagogischen Leistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage § 113 i. V. m. § 79 SGB IX.

Zielgruppe Noch nicht eingeschulte Kinder mit Behinderung oder die von Behinderung bedroht sind.

Allgemeine Ziele Bei noch nicht eingeschulten Kindern eine bedrohende Behinderung abwenden oder den voranschreitenden Verlauf einer Behinderung verlangsamen, die Folgen einer Behinderung beseitigen oder mildern.

Erläuterungen Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

Durch den Zuständigkeitswechsel bei Kindern im Rahmen der sog. großen Lösung ab 2028 werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen ab diesem Zeitpunkt im TH 09 - Jugend abgebildet.

Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	240	241	240	240	0	0

**Beginn Kindergartenjahr jeweils zum 01.08. des Jahres

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31406 Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	5.252.211	5.500.000	6.020.000	6.200.000		
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.252.211	5.500.000	6.020.000	6.200.000		
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.252.211	-5.500.000	-6.020.000	-6.200.000		
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-5.252.211	-5.500.000	-6.020.000	-6.200.000		
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-5.252.211	-5.500.000	-6.020.000	-6.200.000		

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31407 Kenntnisse und Fähigkeiten / Förderung d. Verständigung / Mobilität

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)					
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)					
Produkt	31407	Kenntnisse und Fähigkeiten / Förderung d. Verständigung / Mobilität					
Organisationseinheit	Kostenstelle 250400						
Produktverantw.	Frau Danzmann						
Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten, zur Förderung der Verständigung und zur Mobilität im Rahmen der sozialen Teilhabe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).						
Auftragsgrundlage	§ 113 i. V. m. §§ 81 - 83 SGB IX.						
Zielgruppe	Menschen mit Behinderung oder von Behinderung bedrohte Menschen.						
Allgemeine Ziele	Leistungsberechtigten die für sie erreichbare Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen.						
Erläuterungen	Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.						
	Entwicklung der Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		213	207	210	210	210	210

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31407 Kenntnisse und Fähigkeiten / Förderung d. Verständigung / Mobilität

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	3.774.995	4.000.000	4.250.000	4.350.000	4.450.000	4.600.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.774.995	4.000.000	4.250.000	4.350.000	4.450.000	4.600.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-3.774.995	-4.000.000	-4.250.000	-4.350.000	-4.450.000	-4.600.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-3.774.995	-4.000.000	-4.250.000	-4.350.000	-4.450.000	-4.600.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-3.774.995	-4.000.000	-4.250.000	-4.350.000	-4.450.000	-4.600.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31408 Sonstige / Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31408	Sonstige / Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe

Organisationseinheit Kostenstelle 250400

Produktverantw. Frau Danzmann

Kurzbeschreibung Gewährung von sonstigen Leistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX).

Auftragsgrundlage § 113 i. V. m. § 84 SGB IX.

Zielgruppe Menschen mit Behinderung und von Behinderung bedrohte Menschen.

Allgemeine Ziele Leistungsberechtigte die Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft ermöglichen.

Erläuterungen Bezüglich der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe wird auf die Erläuterung zum Produkt 314-00 verwiesen.

In diesem Produkt ist nach den Zuordnungsvorschriften für den Haushalt der Anteil des örtlichen Trägers der Sozialhilfe an der Inklusionspauschale nach § 3 des Gesetzes über finanzielle Leistungen des Landes wegen der Einführung der inklusiven Schule (InklSchulFinGND) zu verorten.

Durch den Zuständigkeitswechsel bei Kindern im Rahmen der sog. großen Lösung ab 2028 werden die entsprechenden Erträge und Aufwendungen ab diesem Zeitpunkt im TH 09 - Jugend abgebildet.

Entwicklung der Fallzahlen: 2024 2025 2026 2027

16 17 16 16

**Rechnungslegung noch offen.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31408 Sonstige / Weitere Leistungen zur Sozialen Teilhabe

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.499	55.500	55.400	55.400		
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	55.499	55.500	55.400	55.400		
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	239.173	285.000	365.000	387.000	394.000	416.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	239.173	285.000	365.000	387.000	394.000	416.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-183.674	-229.500	-309.600	-331.600	-394.000	-416.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-183.674	-229.500	-309.600	-331.600	-394.000	-416.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-183.674	-229.500	-309.600	-331.600	-394.000	-416.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31409 Verwaltung der Eingliederungshilfe		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	314	Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Produkt	31409	Verwaltung der Eingliederungshilfe
Organisationseinheit	KST 250000, 250400	
Produktverantw.	Frau Danzmann	
Kurzbeschreibung	Neben den reinen Hilfeleistungen sind auch interne Verwaltungsangelegenheiten seitens des Geschäftsbereiches zu erbringen. Die hier verorteten Erträge und Aufwendungen fließen nicht in die Abrechnung der gegenseitigen Kostenbeteiligung des örtlichen und überörtlichen Trägers der Eingliederungshilfe ein.	
Auftragsgrundlage	NKomVG, KomHKVO, Sozialgesetzbücher - SGB I; IV; V; IX; X; XI; XII.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter im Geschäftsbereich Andere Geschäftsbereiche Andere örtliche Träger der Eingliederungshilfe Externe Leistungsanbieter	
Allgemeine Ziele	Profilierung als effizienter Dienstleister, unbürokratische Aufgabenerledigung, Kunden- und Mitarbeiterorientierung.	
Erläuterungen	Personal- und Sachkosten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die mit der Bearbeitung der Eingliederungshilfe betraut sind, werden weiterhin unter dem Produkt 311-09 (Verwaltung der Sozialhilfe) verortet.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31409 Verwaltung der Eingliederungshilfe

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428.122	428.000	565.700	574.100	5.789.000	587.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	428.122	428.000	565.700	574.100	5.789.000	587.500
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.362		3.500	3.500	3.500	3.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.362		3.500	3.500	3.500	3.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	426.760	428.000	562.200	570.600	5.785.500	584.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	426.760	428.000	562.200	570.600	5.785.500	584.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	426.760	428.000	562.200	570.600	5.785.500	584.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31501 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinr.)		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinr.)
Organisationseinheit	Kostenstelle 250300	
Produktverantw.	Frau Kossahl	
Kurzbeschreibung	Information und Beratung für Seniorinnen und Senioren.	
Auftragsgrundlage	Beratungspflichten nach dem SGB I	
Zielgruppe	Seniorinnen und Senioren, Ehrenamtliche in der Wohnberatung und Seniorenbegleitung	
Allgemeine Ziele	Beratung und Information über seniorenrelevante Themen	
Erläuterungen	Das Land Niedersachsen fördert seit dem 01.01.2014 neue Beratungsstellen, in denen bestehende Seniorenservicebüros und Pflegestützpunkte zusammengeführt werden sollen. Diese Beratungsstellen tragen landesweit den einheitlichen Namen "Senioren- und Pflegestützpunkt Niedersachsen". Vor diesem Hintergrund und als Ergebnis der Kooperation mit den Verbänden der Freien Wohlfahrtspflege als Trägerverbund des ehemaligen Seniorenservicebüros und dem Landkreis Helmstedt erfolgte zum 01.04.2014 zunächst eine räumliche Zusammenlegung der beiden Beratungsangebote. Das Seniorenservicebüro heißt nun Seniorenstützpunkt Helmstedt. Aufgrund einer besseren Erreichbarkeit für "Laufkundschaft" zog der Seniorenstützpunkt Ende 2021 in Räumlichkeiten der Innenstadt (Am Markt 11, Helmstedt). Die Landeszuwendung für den Seniorenstützpunkt fließt an den Trägerverbund der örtlichen Wohlfahrtsverbände (c/o Caritasverband für den Landkreis Helmstedt) im Landkreis Helmstedt. Mit Änderung der Richtlinie des Landes zur Förderung der Seniorenstützpunkte wurde erstmalig ab 2016 ein kommunaler Anteil (für den Landkreis Helmstedt ein Finanzierungsanteil von 30%) eingefordert. Ohne die Kreisbeteiligung wäre eine Fortführung des Seniorenstützpunktes nicht möglich. Die Entscheidung zur Einplanung dieser Mittel erfolgte mit Kreistagsbeschluss vom 16.12.2015. Am 15.12.2021 trat die neue bis zum 31.12.2026 gültige Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Seniorenberatung in den Senioren- und Pflegestützpunkten Niedersachsen (SPN) in Kraft. Die kommunale Gebietskörperschaft hat sich mit mindestens 30 % an den zuwendungsfähigen Ausgaben zu beteiligen. UNTER Berücksichtigung des § 22 NFAG reduziert sich für kommunale Gebietskörperschaften, die im Jahr der Antragstellung Bedarfszuweisungen erhalten, die Beteiligung auf 20 %.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinr.)

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	8.226	18.500	20.000	20.500	21.000	21.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.226	18.500	20.000	20.500	21.000	21.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-8.226	-18.500	-20.000	-20.500	-21.000	-21.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-8.226	-18.500	-20.000	-20.500	-21.000	-21.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-8.226	-18.500	-20.000	-20.500	-21.000	-21.500

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 31502 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31502	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen

Organisationseinheit Kostenstelle 250200

Produktverantw. Frau Matthias

Kurzbeschreibung Förderung von Pflegeeinrichtungen nach dem SGB XI.

Auftragsgrundlage Nds. Pflegegesetz (NPflegeG), DVO-NPflegeG, § 92c SGB XI.

Zielgruppe Ambulante, teilstationäre Pflegeeinrichtungen, stationäre Einrichtungen der Dauerpflege (nur solitäre Kurzzeitpflege), Pflegebedürftige.

Allgemeine Ziele Gewährleistung einer leistungsfähigen, wirtschaftlichen und räumlich gegliederten pflegerischen Versorgungsstruktur, die mit ausreichender Anzahl von Pflegeeinrichtungen eine ortsnahe, aufeinander abgestimmte ambulante und teilstationäre Pflege für die pflegebedürftigen Personen sicherstellt.

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2011 fördert das Land über das NPflegG nur Kurzzeitpflege in ausgesprochenen Kurzzeitpflegeeinrichtungen. Die Anfang 2012 im Landkreis Helmstedt aufgenommene solitäre Kurzzeitpflegeeinrichtung mit 18 Plätzen wird seit Ende 2016 nicht mehr angeboten. 7 Tagespflegeeinrichtungen mit insgesamt 138 Pflegeplätzen haben den Betrieb aufgenommen. Weitere Tagespflegeeinrichtungen sind geplant.

Pflegestützpunkte dienen gem. § 92c SGB XI der wohnortnahen Beratung, Versorgung und Betreuung von Pflegebedürftigen. Über Pflegestützpunkte sollen die vorhandenen Angebote der Pflege- und Krankenkassen einerseits und der kommunalen Gebietskörperschaft andererseits vernetzt und gegebenenfalls ergänzt werden.

Der Kreisausschuss hat am 25.09.2009 beschlossen, einen Pflegestützpunkt einzurichten. Grundlage der Zusammenarbeit ist eine mit dem zuständigen Landesverband der Pflegekassen zu schließende Vereinbarung. Der Pflegestützpunkt hat am 01.10.2010 seine Arbeit aufgenommen.

Die Landesverbände beteiligen sich an den Kosten des Pflegestützpunktes mit jährlich 1 EUR je Einwohner ab 60 Jahren, mindestens aber mit 30.000 EUR pro Jahr. Die Auszahlung des Betrages erfolgt nach Berichtslegung jeweils im Folgejahr.

Das Land Niedersachsen fördert seit dem 01.01.2013 neue Beratungsstellen, in denen bestehende Seniorenservicebüros und Pflegestützpunkte zusammengeführt werden sollen. Diese Beratungsstellen tragen landesweit den einheitlichen Namen "Senioren- und Pflegestützpunkte Niedersachsen". Vor diesem Hintergrund und als Ergebnis der Kooperation mit den Verbänden der Freien Wohlfahrtspflege als Trägerverbund des ehemaligen Seniorenservicebüros und dem Landkreis Helmstedt erfolgte zum 01.04.2014 zunächst eine räumliche Zusammenlegung der beiden Beratungsangebote. Das Seniorenservicebüro heißt nun Seniorenstützpunkt Helmstedt. Aufgrund einer besseren Erreichbarkeit für "Laufkundschaft" zog der Seniorenstützpunkt Ende 2021 in Räumlichkeiten der Innenstadt (Am Markt 11, Helmstedt). Die Landeszuwendung für den Seniorenstützpunkt fließt an den Trägerverbund der örtlichen Wohlfahrtsverbände (c/o Caritasverband für den Landkreis Helmstedt) im Landkreis Helmstedt.

Gemäß der zum 01.01.2020 in Kraft getretenen neuen Rahmenvereinbarung beteiligen sich die Landesverbände an den Kosten des Pflegestützpunktes aktuell mit jährlich 1,33 EUR je Einwohner ab 60 Jahre, mindestens mit 46.000 EUR pro Jahr. Die Auszahlung des Betrages erfolgt nach Berichtslegung jeweils im Folgejahr. Für die Jahre 2025 und 2026 stellen die Landesverbände 1,36 EUR bzw. 1,39 EUR je Einwohner ab 60 Jahre, mindestens 47.200 EUR bzw. 48.400 EUR pro Jahr zur Verfügung. AHRE "=" UND "="&

Beratungsentwicklung durch den Pflegestützpunkt:

2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.997	2.250	2.000	2.000	2.000	2.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 31502 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.100	46.000	48.400	48.400	48.400	48.400
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	748.057	621.000	626.000	630.300	651.400	659.300
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	792.157	667.000	674.400	678.700	699.800	707.700
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	557.930	621.000	626.000	630.300	651.400	659.300
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	557.930	622.200	627.200	631.500	652.600	660.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	234.226	44.800	47.200	47.200	47.200	47.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	234.226	44.800	47.200	47.200	47.200	47.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	234.226	44.800	47.200	47.200	47.200	47.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 32101 Leistungen der Kriegsofferfürsorge		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	321	Leistungen nach dem sozialen Entschädigungsrecht (SGB XIV)
Produkt	32101	Leistungen der Kriegsofferfürsorge
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200	
Produktverantw.	Frau Matthias	
Kurzbeschreibung	Leistungen nach dem sozialen Entschädigungsrecht (SGB XIV). Leistungen für Kriegsbeschädigte sowie Gewaltopfer, die infolge der Schädigung sowie Hinterbliebene, die infolge des Verlustes des Ehegatten oder Lebenspartners, Elternteils, Kindes oder Enkelkindes nicht in der Lage sind, ihren Bedarf aus dem Einkommen und Vermögen zu decken.	
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch - vierzehntes Buch (SGB XIV), Bundesversorgungsgesetz (BVG), Opferentschädigungsgesetz (OEG), Kriegsofferfürsorge-Verordnung (KFürsV).	
Zielgruppe	Nach dem SGB XIV und BVG anerkannte Beschädigte und Hinterbliebene.	
Allgemeine Ziele	Die Soziale Entschädigung unterstützt Menschen, die durch ein schädigendes Ereignis, für das die staatliche Gemeinschaft eine besondere Verantwortung trägt, eine gesundheitliche Schädigung erlitten haben, bei der Bewältigung der dadurch entstandenen Folgen. Eingeschlossen Kriegsauswirkungen beider Weltkriege.	
Erläuterungen	Das SGB XIV löste ab 2024 das BVG und OEG ab und regelt das Recht der Sozialen Entschädigung. Mit dem Nds. AG SGB XIV wurden die Landkreise und kreisfreien Städte sowie die Region Hannover zur Ausführung der Aufgaben herangezogen. Das Land trägt die Sachaufwendungen. Mit Ablösung des BVG durch das SGB XIV ab 2024 war bislang beabsichtigt, auf die Heranziehung der Kommunen zu verzichten; die Zuständigkeit sollte an das Land übergehen. nach Mitteilung des Nds. Ministeriums für Soziales, Gesundheit und Gleichstellung vom 20.02.2023 verzögert sich jedoch die Bereitstellung der notwendigen IT-Lösung, weswegen die derzeitige Heranziehung über den 31.12.2023 erforderlich ist. Die Heranziehung der Landkreise, kreisfreien Städte sowie der Region Hannover wurde letztendlich mit dem Nds. AG SGB XIV vom 14.12.2023 geregelt. Hiernach erstattet das Land die Aufwendungen und deckt die Verwaltungskosten im Rahmen der Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises nach den Bestimmungen des NFAG.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 32101 Leistungen der Kriegsopferfürsorge

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.349	210.000	247.500	249.500	252.000	254.500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	164.349	210.000	247.500	249.500	252.000	254.500
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	244.307	210.000	247.500	249.500	252.000	254.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	244.307	210.000	247.500	249.500	252.000	254.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-79.958					
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-79.958					
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-79.958					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge																											
Landkreis Helmstedt																											
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)																									
Produktgruppe	344	Hilfen für Heimkehrer/pol. Häftlinge																									
Produkt	34401	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge																									
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200																										
Produktverantw.	Frau Matthias																										
Kurzbeschreibung	Einmalige und laufende Leistungen zur Entschädigung einer zu Unrecht erlittenen Inhaftierung in der ehemaligen DDR.																										
Auftragsgrundlage	Häftlingshilfegesetz (HHG), 1. und 2. SED-Unrechtsbereinigungshilfegesetz, StrRehaG, BerRehaG.																										
Zielgruppe	Ehemalige politische Häftlinge.																										
Erläuterungen	Eine Opferrente gem. § 17 a StrRehaG ist eine laufende Leistung, die an Häftlinge gezahlt wird, die mehr als 6 Monate zu Unrecht inhaftiert worden sind. Die monatliche Leistung beträgt bis zu 400 EUR. Die Aufwendungen werden zu 100% erstattet. Seit 2019 wird in einem Leistungsfall eine Entschädigung nach dem BerRehaG gewährt; hierbei handelt es sich um Ausgleichsleistungen für berufliche Benachteiligungen bei politisch Verfolgten / Inhaftierten in der ehemaligen DDR. Die monatliche Aufwendung beträgt 291,00 EUR; sie wird zu 100 % erstattet. Mit dem Gesetz zur Verbesserung rehabilitationsrechtlicher Vorschriften für Opfer der politischen Verfolgung in der ehemaligen DDR und zur Änderung weiterer Vorschriften (BGBl. Nr. 63 v. 28.02.2025) wurde eine Anpassung der monatlichen Entschädigungsleistungen nach Verordnung entsprechend der Prozentsätze des aktuellen Rentenwertes eingeführt. Es entfällt die Voraussetzung einer besonderen Beeinträchtigung der jeweiligen wirtschaftlichen Lage. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Leistungsberechtigte</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>- gem. § 17a StrRehaG (Opferrente):</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td></tr></table>						Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Leistungsberechtigte							- gem. § 17a StrRehaG (Opferrente):	5	5	5	5	5	5
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029																					
Leistungsberechtigte																											
- gem. § 17a StrRehaG (Opferrente):	5	5	5	5	5	5																					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.060	22.000	22.600	23.000	23.400	23.800
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	24.060	22.000	22.600	23.000	23.400	23.800
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	22.380	22.000	22.600	23.000	23.400	23.800
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	22.380	22.000	22.600	23.000	23.400	23.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	1.680					
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	1.680					
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	1.680					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 34501 Landesblindengeld							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)					
Produktgruppe	345	Landesblindengeld					
Produkt	34501	Landesblindengeld					
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200						
Produktverantw.	Frau Matthias						
Kurzbeschreibung	Einkommens- und vermögensunabhängige Hilfe für blinde Menschen zum Ausgleich der durch die Blindheit verbundenen Mehraufwendungen in Form einer laufenden monatlichen Leistung.						
Auftragsgrundlage	Gesetz über das Landesblindengeld für Zivilblinde.						
Zielgruppe	Nach dem Schwerbehindertengesetz anerkannte blinde Menschen (Zuerkennung des Merkzeichens "BL" durch NLSJF).						
Allgemeine Ziele	Bürgernähe durch unbürokratische Hilfestellung.						
Erläuterungen	Das Landesblindengeld ist eine freiwillige Leistung des Landes Niedersachsen, das bis zu höchstens 450 EUR mtl. beträgt. Die Aufwendungen werden zu 100 % vom Land erstattet.						
	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		70	67	65	65	65	65

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 34501 Landesblindengeld

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.635	300.000	306.000	312.100	318.300	320.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	232.635	300.000	306.000	312.100	318.300	320.000
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	242.905	300.000	306.000	312.100	318.300	320.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	242.905	300.000	306.000	312.100	318.300	320.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-10.270					
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-10.270					
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-10.270					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 34601 Wohngeld

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	346	Wohngeld
Produkt	34601	Wohngeld

Organisationseinheit Kostenstelle 250200

Produktverantw. Frau Matthias

Kurzbeschreibung Gewährung eines Zuschusses zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens als Miet- oder Lastenzuschuss zu den Aufwendungen für den Wohnraum.

Auftragsgrundlage Wohngeldgesetz (WoGG).

Zielgruppe Hilfebedürftige Bürgerinnen und Bürger mit geringem Einkommen, die keine Transferleistungsempfänger (z. B. nach SGB II, SGB XII oder BVG) sind.

Allgemeine Ziele Sicherung der Wohnung.

Erläuterungen Die Aufwendungen für Wohngeld werden zu jeweils 50 % vom Land und vom Bund getragen.

Ab 01.01.2020 wird durch das Wohngeldstärkungsgesetz eine Dynamisierung des Wohngeldes vorgenommen, d. h. alle zwei Jahre erfolgt eine Anpassung des Wohngeldes.

Mit in Krafttreten der Wohngeldreform 2023 (Wohngeld-Plus) ab 01.01.2023 wurden in die Berechnung eine dauerhafte Heizkostenkomponente und eine Klimakomponente eingeführt. Hierdurch und durch die ergänzende Anpassung der Wohngeldformel wurde zusätzlichen Haushalten ein Anspruch auf Wohngeld ermöglicht, welches lt. Gesetzesbegründung zu einer Verdreifachung der anspruchsberechtigten Haushalte führen sollte.

Seit dem Wechsel des EDV-Dialogverfahrens zum Juli 2022 werden die Wohngeldzahlungen direkt über die Landeskasse abgewickelt; eine Mittelbeplanung im Haushalt ist nicht mehr erforderlich.

<u>mtl. Zahlfälle</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
	404	485	500	500	500	500

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 34601 Wohngeld

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.862					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.862					
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	7.032					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	12.241					
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.273					
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-17.411					
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-17.411					
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-17.411					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 34701 Bildung und Teilhabe gem. § 6 b BKGG

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	347	Bildung und Teilhabe gem. § 6 b BKGG
Produkt	34701	Bildung und Teilhabe gem. § 6 b BKGG

Organisationseinheit Kostenstelle 250110

Produktverantw. Frau Seiler

Kurzbeschreibung Leistungen für Bildung und Teilhabe zur Deckung der Bedarfe entsprechend § 6 b BKGG i. V. m. § 28 SGB II.

Auftragsgrundlage Bundeskindergeldgesetz in Verbindung mit dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II), Zuständigkeit gemäß § 3 a Nds. AG SGB II i. d. F. vom 26.05.2011.

Zielgruppe Personen, die für ihr Kind nach dem X. Abschnitt des Einkommensteuergesetzes Anspruch auf Kindergeld oder Leistungen im Sinne des § 4 Bundeskindergeldgesetz haben und für dieses Kind einen Kinderzuschlag gem. § 6 a Bundeskindergeldgesetz oder Wohngeld erhalten.

Allgemeine Ziele Ermöglichung des Zugangs zu Bildung und Teilhabe.

Erläuterungen Dieses Produkt umfasst den Aufwand der BuT-Leistungen nach dem BKGG sowie die Leistungsbeteiligung des Bundes an den entsprechenden Zweckausgaben und den dazu gehörenden anteiligen Verwaltungskosten.

Zahl der mtl. Leistungsempfänger pro Leistungsart im Jahresdurchschnitt:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ausflüge, Klassenfahrten	21	20	20	20	20	20
Persönlicher Schulbedarf	80	80	80	80	80	80
Schülerbeförderung	4	5	5	5	5	5
Lernförderung	14	15	15	15	15	15
Mittagsverpflegung	107	110	110	110	110	110
kult./soz. Teilhabe	55	50	50	50	50	50

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 34701 Bildung und Teilhabe gem. § 6 b BKGG

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.472	296.100	302.000	319.200	325.600	332.800
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	186					
12	= Summe ordentliche Erträge	290.658	296.100	302.000	319.200	325.600	332.800
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	30					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	355.566	304.000	335.200	344.900	348.800	354.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	43.500	40.000	45.000	46.000	46.000	46.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	399.096	344.000	380.200	390.900	394.800	401.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-108.438	-47.900	-78.200	-71.700	-69.200	-68.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-108.438	-47.900	-78.200	-71.700	-69.200	-68.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-108.438	-47.900	-78.200	-71.700	-69.200	-68.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Leistungen und Hilfen
Produkt	35101	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Organisationseinheit	Kostenstelle 250000	
Produktverantw.	Herr Daether	
Kurzbeschreibung	Finanzielle Förderung an die Träger der Freien Wohlfahrtspflege, sonstige soziale Angelegenheiten, Gewährung von Krankenversorgung nach § 276 LAG.	
Auftragsgrundlage	SGB IV und XII, LAG, Beschlüsse und interne Vorgaben der Kreisorgane.	
Zielgruppe	Empfänger von Krankenversorgung nach dem Lastenausgleichsgesetz. Träger der Freien Wohlfahrtspflege und andere soziale Leistungsanbieter, Versicherte der gesetzlichen Rentenversicherung.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Krankenversorgung für LAG-Anspruchsberechtigte, die nicht krankenversichert sind, Gewährleistung der Beratungspflicht, Sicherstellung der sozialen Infrastruktur.	
Erläuterungen	<u>Förderung von Einrichtungen und Angeboten der Freien Wohlfahrtspflege und anderen sozialen Leistungsanbietern:</u> Die Ansätze für die Zuschüsse wurden entsprechend der Beschlussfassung des Kreistages vom 06.12.2017 in der seitens der Vereine und Verbände beantragten Höhe und den damit verbundenen Abschlüssen individueller Zielvereinbarungen für einen Zeitraum von 5 Jahren - vorbehaltlich der Zurverfügungstellung im jeweiligen Haushalt - festgeschrieben. Der Kreisausschuss hat in seiner Sitzung am 15.09.2023 folgende Zuschussbeträge für 2024 beschlossen; für die Jahre 2025 und 2026 ist eine Steigerung um jeweils 3 % vorgesehen. u. a. 29.175,00 EUR Arbeiterwohlfahrt 29.175,00 EUR Caritas 29.175,00 EUR Deutsches Rotes Kreuz 29.175,00 EUR Diakonisches Werk 29.175,00 EUR Paritätischer 14.004,00 AWO Ausländerbetreuung 6.156,00 EUR Ausländerbetreuung Refugium 23.340,00 EUR Arbeiter-Samariter-Bund (Behindertenfahrdienst) 1.000,00 EUR Deutsche Multiple Sklerose-Gesellschaft 25.575,50 EUR Lukaswerk (allgemeine Suchtberatung) 81.102,00 EUR Lukaswerk (Drogenberatung) 16.608,50 EUR Lukaswerk (Prävention, weitere Mittel sind in den Produkten 367-06 und 414-09 veranschlagt) 5.835,00 EUR Hospizarbeit Helmstedt e. V. 2.334,00 EUR Braunschweiger Aids-Hilfe e. V. 10.970,00 EUR Frauenberatungsstelle Helmstedt des Paritätischen 18.672,00 EUR Rückenwind 4.201,00 EUR Helmstedter Tafel e.V. 3.000,00 EUR Verein für sexuelle Emanzipation 15.000,00 EUR Hospizarbeit Helmstedt e.V. - Netzwerkkordinator/in <u>Hospizarbeit Helmstedt e.V. - Netzwerkkordinator/in</u> Aufgrund des KT-Beschlusses vom 28.09.2022 gewährt der Landkreis dem Verein Hospizarbeit Helmstedt e.V. 15.000,00 EUR als kommunalen Anteil im Rahmen der Förderrichtlinie zur Förderung der Koordination der Aktivitäten in regionalen Hospiz- und Palliativnetzwerken. <u>Schuldnerberatung</u> Die Leistung der Schuldnerberatung wurde auf Beschluss des Kreisausschusses vom 12.05.2023 für die Jahre 2024 bis 2026 neu ausgeschrieben. Das Ergebnis der Ausschreibung ergab für 2026 = 206.680,52 EUR. Für 2027 bis 2029 wird zunächst der gleiche Betrag wie für 2026 in die mittelfristige Finanzplanung übernommen.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	529.390	564.000	631.500	643.400	655.400	663.200
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	529.390	564.000	631.500	643.400	655.400	663.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-529.390	-564.000	-631.500	-643.400	-655.400	-663.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-529.390	-564.000	-631.500	-643.400	-655.400	-663.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-529.390	-564.000	-631.500	-643.400	-655.400	-663.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36306 Bundeselterngeld							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produkt	36306	Bundeselterngeld					
Organisationseinheit	Kostenstelle 250200						
Produktverantw.	N. N.						
Kurzbeschreibung	Das Elterngeld wird Eltern nach der Geburt eines Kindes bzw. der Aufnahme an Kindes statt gewährt. Anspruch auf Elterngeld haben Mütter und Väter, die ihre Kinder selbst betreuen und erziehen, nichtmehr als 30 Stunden in der Woche erwerbstätig sind, mit ihren Kindern in einem Haushalt leben und einen Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Deutschland haben. Das sog. Basiselterngeld wird für maximal 14 Monate gewährt, ElternPlus bis zu 28 Monate.						
Auftragsgrundlage	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG).						
Zielgruppe	Eltern und Personen, die ein Kind in den ersten 14 Monaten nach der Geburt oder nach der Aufnahme an Kindes statt betreuen.						
Allgemeine Ziele	Unbürokratische Aufgabenerledigung.						
Erläuterungen	Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen handelt es sich um Zuweisungen gem. § 4 NFGV. Die Leistung selbst wird über die Bundeskasse abgewickelt.						
	Fallzahlen:	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Zahlfälle Elterngeld	790	749*	800	800	800	800
	Antragseingänge						
	(inkl. Änderungsanträge)	1.406	663*	1.400	1.400	1.400	1.400
						*Stand 30.06.2025	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36306 Bundeselterngeld

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.897	100.800	100.400	100.400	100.400	100.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	100.897	100.800	100.400	100.400	100.400	100.400
13	Aufwendungen für aktives Personal	236.809	235.200	248.400	255.200	256.700	262.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.702	20.000	20.000	20.600	21.200	21.800
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	243	300	600	600	600	600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	249.753	255.500	269.000	276.400	278.500	285.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-148.856	-154.700	-168.600	-176.000	-178.100	-184.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-148.856	-154.700	-168.600	-176.000	-178.100	-184.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	6.944	8.366	7.957	8.087	8.044	7.176
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	105.168	111.010	107.553	107.322	102.693	104.897
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-98.224	-102.644	-99.596	-99.235	-94.648	-97.721
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-247.080	-257.344	-268.196	-275.235	-272.748	-282.521

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 09: Produktzuordnung GB 51 - Jugend -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

31 - 35 Soziale Hilfen

Produkte:

341-01 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktbereich:

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkte:

361-01 Kindertagesstätten/Tagespflege - Wesentliches Produkt -

362-01 Jugendarbeit

363-01 Jugendsozialarbeit, erz. Kinder- und Jugendschutz

363-02 Förderung der Erziehung in der Familie

363-03 Hilfe zur Erziehung

363-04 Hilfen für junge Volljährige, Eingliederungshilfen

363-05 Adoption, Beistand-, Amtsvormundschaft, Gerichtshilfe

365-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

366-01 Freizeitheim Scheppau

367-05 Erziehungsberatung

367-06 Förderung von Beratungsstellen freier Träger

Verantwortlich

GB Jugend

Leitung: GBL 51

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 09 Geschäftsbereich Jugend

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.380.402	5.193.200	7.883.000	8.088.000	8.288.000	8.388.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	2.062.402	1.954.000	1.943.700	1.995.900	2.048.100	2.090.300
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.511					
06	+ privatrechtliche Entgelte	46.684	46.300	46.300	46.300	46.300	46.300
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.422.832	3.500.000	3.960.000	3.980.000	4.000.000	4.020.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	128.885					
12	= Summe ordentliche Erträge	9.042.715	10.693.500	13.833.000	14.110.200	14.382.400	14.544.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.034.479	7.202.500	7.608.100	7.929.800	8.758.674	8.926.374
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.982	415.000	520.200	467.800	419.700	417.300
16	+ Abschreibungen	670.590	653.859	574.552	574.552	574.552	574.552
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	36.679.690	40.483.500	44.081.100	45.144.100	57.011.500	57.703.100
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	18.252.002	20.460.500	29.448.600	30.607.900	30.948.000	30.958.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	61.890.742	69.215.359	82.232.552	84.724.152	97.712.426	98.579.626
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-52.848.027	-58.521.859	-68.399.552	-70.613.952	-83.330.026	-84.035.026
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-52.848.027	-58.521.859	-68.399.552	-70.613.952	-83.330.026	-84.035.026
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	198.799	233.034	276.973	280.800	281.614	248.692
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	2.876.039	2.988.597	3.475.452	3.479.183	3.379.193	3.448.833
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-2.677.240	-2.755.563	-3.198.480	-3.198.383	-3.097.579	-3.200.140
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-55.525.267	-61.277.421	-71.598.032	-73.812.335	-86.427.605	-87.235.166

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 09 Geschäftsbereich Jugend

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.865.242	10.693.500	13.833.000		14.110.200	14.382.400	14.544.600
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.358.750	68.561.500	81.658.000		84.149.600	97.137.874	98.005.074
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-52.493.508	-57.868.000	-67.825.000		-70.039.400	-82.755.474	-83.460.474
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen							
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	1.919.707	1.000.000	2.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.919.707	1.000.000	2.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-1.919.707	-1.000.000	-2.000.000		-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-54.413.215	-58.868.000	-69.825.000		-71.039.400	-83.755.474	-84.460.474
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-54.413.215	-58.868.000	-69.825.000		-71.039.400	-83.755.474	-84.460.474

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 09: Investitionen GB 51 - Jugend

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0496 Zuweisungen für Investitionen an ka. Gemeinden	12.928.073	1.919.707	1.000.000	2.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
28 + Aktivierbare Zuwendungen	12.928.073	1.919.707	1.000.000	2.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
Erläuterungen: Investitionszuweisungen an ka. Gemeinden für die KiTa-Betreuung.								
Gesamtsumme Auszahlungen	12.928.073	1.919.707	1.000.000	2.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 34101 Unterhaltsvorschussleistungen							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)					
Produktgruppe	341	Unterhaltsvorschussleistungen					
Produkt	34101	Unterhaltsvorschussleistungen					
Organisationseinheit	Kostenstelle 251190						
Produktverantw.	Herr Winter						
Kurzbeschreibung	Gewährung von Leistungen an Kinder von alleinerziehenden Elternteilen, welche von Seiten des anderen Elternteils keinen oder keinen ausreichenden Unterhalt erhalten.						
Auftragsgrundlage	UVG.						
Zielgruppe	Alleinerziehende Elternteile und ihre Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres, Unterhaltspflichtige Elternteile.						
Allgemeine Ziele	Schnelle Leistungsgewährung.						
Erläuterungen	Seit dem 01.01.2002 werden die Landkreise und kreisfreien Städte zwar mit 20 % an den Unterhaltsvorschussleistungen beteiligt. Von den Unterhaltserträgen verbleiben aber 60 % bei der Kommune.						
	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Anzahl der bewilligten Anträge	1.300	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	Anzahl der Heranziehungen	1.600	1.891	2.316	2.400	2.400	2.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 34101 Unterhaltungsvorschussleistungen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.322.503	4.300.000	4.400.000	4.600.000	4.800.000	4.900.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	672.929	700.000	660.000	672.000	684.000	696.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	604					
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	86.287					
12	= Summe ordentliche Erträge	4.082.323	5.000.000	5.060.000	5.272.000	5.484.000	5.596.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	680.317	772.100	768.700	794.300	802.000	820.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.700	16.400	22.200	22.200	22.200	22.000
16	+ Abschreibungen	237.875					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	4.157.653	5.400.000	5.600.000	5.800.000	6.000.000	6.200.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	268.916	225.000	245.000	265.000	275.000	285.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.357.461	6.413.500	6.635.900	6.881.500	7.099.200	7.327.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.275.138	-1.413.500	-1.575.900	-1.609.500	-1.615.200	-1.731.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.275.138	-1.413.500	-1.575.900	-1.609.500	-1.615.200	-1.731.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	24.349	28.017	26.742	27.149	27.077	23.975
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	361.592	364.032	353.036	352.685	339.357	346.589
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-337.243	-336.015	-326.294	-325.536	-312.281	-322.614
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.612.381	-1.749.515	-1.902.194	-1.935.036	-1.927.481	-2.054.214

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36101 Kindertagesstätten/Tagespflege																																					
Landkreis Helmstedt																																					
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																																			
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen																																			
Produkt	36101	Kindertagesstätten/Tagespflege																																			
Organisationseinheit	Kostenstelle 251400																																				
Produktverantw.	Herr Röschenkemper																																				
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Regelung der Kindertagespflege durch Vermittlung von Tagespflegeverhältnissen sowie Akquise und Qualifizierung von Tagespflegepersonen. Erteilung von Pflegeerlaubnissen für die Kindertagespflege. Beratung von Eltern und Tagespflegepersonen. Übernahme von Elternbeiträgen für den Besuch von Kindertagesstätten bei einkommensschwachen Familien. Finanzierung von Kindertagesstätten im Zusammenhang mit der Übertragung der Wahrnehmungszuständigkeit für das Kindertagesstättenwesen auf die kreisangehörigen Gebietskörperschaften. Erstellung einer Bedarfsplanung zur Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Platz in der Kindertagesbetreuung sowie auf Ganztagsbetreuung im Grundschulalter.																																				
Auftragsgrundlage	Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII) - Kinder- und Jugendhilfe. Niedersächsisches Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKiTaG) einschließlich der Durchführungsverordnung. Satzung des Landkreises Helmstedt für die Förderung von Kindern in der Kindertagespflege.																																				
Zielgruppe	Kinder im Alter von 0 bis unter 14 Jahre, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Tagespflegepersonen, Politik, kreisangehörige Gebietskörperschaften, Träger von Kindertagesstätten nebst Bedienstete in den Einrichtungen.																																				
Allgemeine Ziele	Die Platzversorgung in der Kindertagesbetreuung soll bedarfsgerecht sein. Sicherstellung des bedarfsgerechten Angebotes an Kindertagesstätten. Gewährleistung der bedarfsgerechten Kindertagespflege einschließlich der Erstellung passgenauer Angebote. Übernahme des Elternbeitrags im einkommensbedingten Bedarfsfalle. Fortlaufende Vernetzung von Tagespflegepersonen. Fortschreibung der Bedarfsermittlung und Bedarfsplanung zur Kindertagesbetreuung.																																				
Erläuterungen	02: Für das HHJ 2026 erhält der Landkreis Helmstedt voraussichtlich einen Betrag in Höhe von bis zu 450.000 EUR im Rahmen der geleisteten Betreuungsstunden der Tagespflegepersonen. 18: Tagespflegeleistungen an Berechtigte 2.260.000 EUR. Investitionskostenzuschüsse an Gemeinden für die Finanzierung von Kindertagesstätten ca. 2 Mio. EUR. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td></tr><tr><td>Anzahl der Kinderkrippengruppen:</td><td>67</td><td>69</td><td>65</td></tr><tr><td>Anzahl der Kindergartengruppen:</td><td>147</td><td>144</td><td>151</td></tr><tr><td>Anzahl der Hortgruppen:</td><td>9</td><td>10</td><td>10</td></tr><tr><td>Anzahl der Kinder unter 3 Jahren in Kindergartengruppen:</td><td>69</td><td>71</td><td>83</td></tr><tr><td>Anzahl der Schulkinder in Kindergartengruppen:</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Anzahl der zur Verfügung stehenden Tagespflegepersonen mit Qualifizierung</td><td>40</td><td>36</td><td>31</td></tr></table> <table><tr><td>Kennzahlen</td><td>2024</td></tr><tr><td>Kennzahl für unter dreijährige (u3):</td><td>1,69%</td></tr><tr><td>Kennzahl für über dreijährige (ü3):</td><td>0,21%</td></tr></table> Kennzahlen: Anzahl laufender Zahlfälle der Rechtsanspruchserfüllung im Jahresdurchschnitt im Verhältnis zur Kinderzahl.			Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	Anzahl der Kinderkrippengruppen:	67	69	65	Anzahl der Kindergartengruppen:	147	144	151	Anzahl der Hortgruppen:	9	10	10	Anzahl der Kinder unter 3 Jahren in Kindergartengruppen:	69	71	83	Anzahl der Schulkinder in Kindergartengruppen:	0	0	0	Anzahl der zur Verfügung stehenden Tagespflegepersonen mit Qualifizierung	40	36	31	Kennzahlen	2024	Kennzahl für unter dreijährige (u3):	1,69%	Kennzahl für über dreijährige (ü3):	0,21%
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026																																		
Anzahl der Kinderkrippengruppen:	67	69	65																																		
Anzahl der Kindergartengruppen:	147	144	151																																		
Anzahl der Hortgruppen:	9	10	10																																		
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren in Kindergartengruppen:	69	71	83																																		
Anzahl der Schulkinder in Kindergartengruppen:	0	0	0																																		
Anzahl der zur Verfügung stehenden Tagespflegepersonen mit Qualifizierung	40	36	31																																		
Kennzahlen	2024																																				
Kennzahl für unter dreijährige (u3):	1,69%																																				
Kennzahl für über dreijährige (ü3):	0,21%																																				

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36101 Kindertagesstätten/Tagespflege

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	522.037	440.000	2.940.000	2.940.000	2.940.000	2.940.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	479.254	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	907					
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	7.307					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.009.641	890.000	3.390.000	3.390.000	3.390.000	3.390.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	595.868	713.500	667.400	697.100	753.900	771.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.150	20.800	28.600	28.600	28.600	28.600
16	+ Abschreibungen	414.981	653.859	574.552	574.552	574.552	574.552
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	1.735.253	2.024.000	2.258.000	2.249.500	2.049.500	2.048.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.170.145	17.439.800	25.012.700	26.506.700	26.831.800	26.831.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.926.397	20.851.959	28.541.252	30.056.452	30.238.352	30.254.752
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-16.916.755	-19.961.959	-25.151.252	-26.666.452	-26.848.352	-26.864.752
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-16.916.755	-19.961.959	-25.151.252	-26.666.452	-26.848.352	-26.864.752
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	20.899	22.081	41.203	41.784	41.784	36.712
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	318.034	295.720	518.132	518.001	502.450	512.623
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-297.135	-273.639	-476.929	-476.217	-460.666	-475.911
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-17.213.891	-20.235.598	-25.628.180	-27.142.669	-27.309.017	-27.340.663

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36201 Jugendarbeit				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	362	Jugendarbeit		
Produkt	36201	Jugendarbeit		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251020			
Produktverantw.	Frau Stielau			
Kurzbeschreibung	Förderung der Jugendarbeit durch zentrale Planungs-, Beratungs- und Koordinierungsfunktion zur Anregung eigenverantwortlicher Tätigkeit von Jugendgruppen und -verbänden. Bewilligung von Zuschüssen im Rahmen der Kreistagsrichtlinien zur Förderung der Jugendarbeit im Landkreis Helmstedt.			
Auftragsgrundlage	Achstes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII) - Kinder- und Jugendhilfe.			
Zielgruppe	Junge Menschen bis 27 Jahre. Vereine, Verbände, Kirchen und sonst. Institutionen, die sich mit der Jugendarbeit/-pflege befassen. Jugendleiter, kommunale Jugendpfleger, Verbandsvertreter.			
Allgemeine Ziele	Sicherstellung eines adäquaten Jugendangebots im Rahmen der bestehenden Kreistagsrichtlinien. Auskömmliche Versorgung mit Jugendleitern.			
Erläuterungen		2024	2025	2026
	Anzahl der ausgebildeten Jugendleiter am 01.01.dJ:	48	54	61
	Anzahl der geförderten Maßnahmen:	28	44	35
	Anzahl der Teilnehmer:	581	1.327	1.215

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36201 Jugendarbeit

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000	35.700	1.500	1.500	1.500	1.500
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte		700	700	700	700	700
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.581					
12	= Summe ordentliche Erträge	7.581	36.400	2.200	2.200	2.200	2.200
13	Aufwendungen für aktives Personal	123.252	161.700	156.000	160.700	161.800	166.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.735	43.700	44.700	42.300	44.700	42.500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	66.955	143.800	83.000	83.000	105.000	83.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	14.064	17.100	17.100	16.600	16.600	16.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	228.006	366.300	300.800	302.600	328.100	308.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-220.425	-329.900	-298.600	-300.400	-325.900	-306.100
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-220.425	-329.900	-298.600	-300.400	-325.900	-306.100
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	3.671	4.296	4.454	4.521	4.511	3.989
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	55.634	57.517	58.132	58.076	55.967	57.142
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-51.963	-53.221	-53.678	-53.555	-51.456	-53.152
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-272.388	-383.121	-352.278	-353.955	-377.356	-359.252

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36301 Jugendsozialarbeit, erz. Kinder- und Jugendschutz				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36301	Jugendsozialarbeit, erz. Kinder- und Jugendschutz		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251020			
Produktverantw.	Frau Stielau			
Kurzbeschreibung	Beratung, Begleitung und Betreuung von jungen Menschen mit dem Ziel, deren berufliche und soziale Integration zu erreichen. Information und Aufklärung der Kinder und Jugendlichen sowie Unterstützung, damit diese mit den vielfältigen Gefahren des täglichen Lebens bewusst und verantwortungsvoll umzugehen lernen. Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Erfüllung der Schulpflicht ("Praxisklasse") in Kooperation mit der KVHS Helmstedt.			
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG, JArbSchG, KindArbSchV, GastG.			
Zielgruppe	Junge Menschen bis 27 Jahre, Schulverweigerer, Jugendwerkstätten, Gewerbetreibende, RegionalVerbund für Ausbildung e.V. (RVA), Ordnungsbehörden, kommunale Jugendpfleger.			
Allgemeine Ziele	Junge erwerbslose Menschen mit Eingliederungshemmnissen und besonderem sozialpädagogischen Förderbedarf sollen durch arbeitsmarktorientierte Qualifizierung, Vermittlung von Schlüsselqualifikationen, Bildung, persönliche Stabilisierung, soziale Integration und Bewältigung individueller Probleme auf Ausbildung, Beruf oder weiterführende Angebote der beruflichen Integration vorbereitet werden. Sicherstellung der öffentlichen Ordnung im Rahmen jugendschutzrechtlicher Maßnahmen.			
Erläuterungen	In Zusammenarbeit mit den Ordnungsbehörden, Schulen und anderen Einrichtungen sind präventiv kulturelle bzw. sportliche Angebote vorgesehen wie z.B. Aktionen der AG JuZe.			
	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026
	Anzahl der Berufsorientierungsmaßnahmen:	0	0	0
	Anzahl der in Arbeit vermittelten Abgänger der Jugendwerkstatt "Holzwurm":	1	4	16
	Anzahl der nach Ausbildungsabschluss im RVA in Arbeitsverhältnissen untergekommenen Auszubildenden	4	8	6

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36301 Jugendsozialarbeit, erz. Kinder- und Jugendschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.223		120.000	120.000	120.000	120.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	334					
12	= Summe ordentliche Erträge	117.557		120.000	120.000	120.000	120.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	88.360	89.200	120.100	124.100	124.900	128.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.289	1.800	2.300	2.300	1.800	1.800
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	503.775	393.500	539.600	539.600	539.600	539.600
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	97.426	137.100	138.400	140.400	142.400	144.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	692.851	621.600	800.400	806.400	808.700	814.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-575.294	-621.600	-680.400	-686.400	-688.700	-694.300
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-575.294	-621.600	-680.400	-686.400	-688.700	-694.300
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.599	3.042	3.079	3.126	3.119	2.758
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	39.541	40.850	40.643	40.617	39.111	39.950
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-36.941	-37.807	-37.564	-37.491	-35.992	-37.192
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-612.235	-659.407	-717.964	-723.891	-724.692	-731.492

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36302 Förderung der Erziehung in der Familie				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36302	Förderung der Erziehung in der Familie		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251200			
Produktverantw.	Frau Lehmann			
Kurzbeschreibung	Leistungen zur allgemeinen Förderung der Erziehung in der Familie für Mütter, Väter, andere Erziehungsberechtigte und junge Menschen. Unterstützung in Angelegenheiten der elterlichen Sorge und Umgangsangelegenheiten, Hilfen in Notsituationen.			
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG .			
Zielgruppe	Eltern oder Erziehungsberechtigte mit erzieherischem Förderbedarf, Minderjährige mit erzieherischem Förder- oder Versorgungsbedarf.			
Allgemeine Ziele	Hilfestellung bei Versorgungs-, Erziehungs- und Entwicklungsproblemen, Unterstützung bei Sorgerechts- und Umgangskonflikten, Hilfestellung in Notsituationen und der Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht, Erweiterung der Versorgungs-, Erziehungs-/Handlungskompetenz, Befähigung zu eigenständiger Problemlösungsfähigkeit.			
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026
	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie:	360	400	557
	Beratung in Familienfragen und Unterstützung bei der Personensorge:	250	250	250
	Unterbringungen in Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen:	6	15	2
	Betreuung eines Kindes in Notsituationen:	5	5	5
	Betreuung durch Familienhebammen:	47	47	59
	Unterstützung bei Erfüllung Schulpflicht:	5	5	5

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36302 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.052	75.000	70.000	75.000	75.000	75.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.581					
12	= Summe ordentliche Erträge	87.633	75.000	70.000	75.000	75.000	75.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	634.082	689.300	786.900	831.800	881.399	891.499
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.066	184.700	200.000	150.000	150.000	150.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	899.147	1.125.000	1.230.000	1.316.000	1.407.000	1.503.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	68.332	101.600	104.100	104.100	104.100	104.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.712.627	2.100.600	2.321.000	2.401.900	2.542.499	2.648.599
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-1.624.994	-2.025.600	-2.251.000	-2.326.900	-2.467.499	-2.573.599
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.624.994	-2.025.600	-2.251.000	-2.326.900	-2.467.499	-2.573.599
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	18.626	21.594	26.618	26.973	27.019	23.619
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	276.816	283.920	336.980	337.362	327.895	334.797
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-258.190	-262.326	-310.362	-310.389	-300.876	-311.178
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.883.184	-2.287.926	-2.561.362	-2.637.289	-2.768.375	-2.884.777

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36303 Hilfe zur Erziehung				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36303	Hilfe zur Erziehung		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251200			
Produktverantw.	Frau Lehmann			
Kurzbeschreibung	Ambulante, teilstationäre und stationäre Hilfen, wenn sie für das Wohl des jungen Menschen erforderlich und geeignet sind.			
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG.			
Zielgruppe	Eltern oder Erziehungsberechtigte mit erzieherischem Unterstützungsbedarf, Minderjährige mit erzieherischem Unterstützungsbedarf.			
Allgemeine Ziele	Qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten, Sicherstellung der erforderlichen und geeigneten Erziehung und Förderung des / der Hilfeempfänger, Förderung der Erziehungskompetenz der Sorge-/ Erziehungsberechtigten, Erstellung eines Hilfeplanes, Dokumentation.			
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026
	Andere Hilfen zur Erziehung:	35	35	35
	Soziale Gruppenarbeit:	9	9	10
	Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer:	40	20	45
	Sozialpädagogische Familienhilfe:	130	150	160
	Erziehung in der Tagesgruppe:	20	25	25
	Vollzeitpflege:	109	106	110
	Heimerziehung:			
	Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen:	70	70	96
	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung:	4	3	3
	Betreuungsweisungen nach Jugendgerichtshilfe:	15	15	18
	Sozialer Trainingskurs:	0	2	2

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36303 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	712.971	676.000	703.000	740.000	777.000	804.000
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.258.575	1.900.000	1.960.000	1.980.000	2.000.000	2.020.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	17.181					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.988.727	2.576.000	2.663.000	2.720.000	2.777.000	2.824.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.246.224	1.443.100	1.562.100	1.634.600	1.744.597	1.775.297
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.150	54.200	51.600	51.600	51.600	51.600
16	+ Abschreibungen	17.734					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	13.443.245	13.613.500	15.323.500	15.765.500	16.997.500	17.059.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300.199	1.931.400	3.051.400	2.551.400	2.551.400	2.551.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.046.552	17.042.200	19.988.600	20.003.100	21.345.097	21.437.797
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-15.057.826	-14.466.200	-17.325.600	-17.283.100	-18.568.097	-18.613.797
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-15.057.826	-14.466.200	-17.325.600	-17.283.100	-18.568.097	-18.613.797
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	38.998	44.471	51.949	52.632	52.747	46.046
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	579.270	588.382	654.466	655.355	637.686	651.080
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-540.273	-543.911	-602.517	-602.723	-584.939	-605.033
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-15.598.098	-15.010.111	-17.928.117	-17.885.823	-19.153.036	-19.218.830

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36304 Hilfen j. Volljährige, Inobhutn., Eingliederungshilfen				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36304	Hilfen j. Volljährige, Inobhutn., Eingliederungshilfen		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251200			
Produktverantw.	Frau Lehmann			
Kurzbeschreibung	Hilfen für junge Volljährige sind Hilfen zur Persönlichkeitsentwicklung und eigenständigen Lebensführung, wenn und solange sie aufgrund der individuellen Situation notwendig ist. Inobhutnahmen sind kurzfristige Schutzmaßnahmen einschließlich Betreuung und Versorgung von Minderjährigen auf deren Wunsch oder in Gefahrensituationen mit unmittelbarer Einschaltung des Familiengerichtes bei Kindeswohlgefährdendem Verhalten der Eltern. Eingliederungshilfen sind ambulante, teilstationäre oder stationäre Hilfen für seelisch Behinderte oder von seelischer Behinderung bedrohte Minderjährige und junge Volljährige.			
Auftragsgrundlage	BGB, SGB VIII, SGB IX, SGB XII.			
Zielgruppe	Volljährige, in der Regel bis 21 Jahre, in Ausnahmefällen bis 27 Jahre (Hilfen für junge Volljährige), Minderjährige (Inobhutnahme), Seelisch Behinderte Minderjährige und junge Volljährige bis 21 Jahre, in Ausnahmefällen bis 27 Jahre (Eingliederungshilfen).			
Allgemeine Ziele	Beratung der Hilfeberechtigten, Sicherstellung der erforderlichen und geeigneten Erziehung und Förderung des / der Hilfeempfänger, Förderung der Erziehungskompetenz der Sorge-/ Erziehungsberechtigten, Erstellung eines Hilfeplanes sowie dessen regelmäßige Fortschreibung, Sicherstellung der Umsetzung des Schutzauftrages der Jugendhilfe, Dokumentation.			
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026
	Hilfen für junge Volljährige in Pflegefamilien:	20	20	28
	Hilfen für junge volljährige i. E.:	15	20	13
	Amb. Eingliederungshilfen für junge Volljährige:	5	5	5
	Eingliederungshilfen f. junge Volljährige in Pflegefamilien:	5	5	9
	Eingliederungshilfen f. junge Volljährige i. E.:	20	20	20
	Ermittlungen im Rahmen des Schutzauftrages der JH:	150	150	150
	Amb. Eingliederungshilfen f. seel. beh. Kinder und Jugendl.:	30	30	40
	Hilfe bei Teilleistungsstörungen:	80	86	111
	Eingliederungshilfen für seel. beh. Kinder und Jugendliche in Pflegefamilien:	12	12	15
	Eingliederungshilfen für seel. beh. Kinder und Jugendliche in Einrichtungen:	45	37	45
	Vorl. Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendl.:	75	75	75
	Inobhutnahmen umA allgemein:	5	5	1
	Inobhutnahmen umA a. v. E./Pflege:	5	5	6
	Inobhutnahmen umA i. v. E./Heim:	5	15	19

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36304 Hilfen j. Volljährige, Inobhutn., Eingliederungshilfen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.499	54.500	54.500	54.500	54.500	54.500
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge	197.248	128.000	130.700	133.900	137.100	140.300
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	46.684	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.164.121	1.600.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	9.883					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.473.434	1.828.100	2.230.800	2.234.000	2.237.200	2.240.400
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.039.923	1.271.100	1.514.100	1.569.100	2.143.579	2.175.379
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.555	49.800	101.800	101.800	51.800	51.800
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	15.685.153	17.511.000	18.774.000	19.116.000	29.637.000	29.992.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.812					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.767.443	18.831.900	20.389.900	20.786.900	31.832.379	32.219.179
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-15.294.008	-17.003.800	-18.159.100	-18.552.900	-29.595.179	-29.978.779
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-15.294.008	-17.003.800	-18.159.100	-18.552.900	-29.595.179	-29.978.779
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	42.522	55.074	61.456	62.263	62.730	56.640
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	478.595	592.455	658.307	659.481	641.884	655.118
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-436.073	-537.381	-596.851	-597.217	-579.154	-598.479
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-15.730.082	-17.541.181	-18.755.951	-19.150.117	-30.174.333	-30.577.257

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36305 Adoptionsverm., Beistand- u. Amtsvormundschaft, Gerichtshilfe				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36305	Adoptionsverm., Beistand- u. Amtsvormundschaft, Gerichtshilfe		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251300			
Produktverantw.	Herr Winter			
Kurzbeschreibung	Einbringung erzieherischer und sozialer Gesichtspunkte in allen Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten, bei denen die Personensorge oder das Kindeswohl Minderjähriger betroffen ist. Vermittlung von Adoptivkindern einschl. der Überprüfung, Beratung und Unterstützung der Kinder, abgebenden Personen sowie Adoptionsbewerber. Betreuung und Begleitung straffällig gewordener Jugendlicher und Heranwachsender. Vertretung der Interessen des Minderjährigen gegenüber dem unterhaltsverpflichteten Elternteil.			
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG, AdVermiG, BGB, FamFG, JGG.			
Zielgruppe	Straffällig gewordene Jugendliche und Heranwachsende, von Trennung und/oder Umgangsproblemen betroffene Minderjährige, deren Eltern bzw. alleinerziehende Elternteile sowie umgangsberechtigte Dritte, Minderjährige, deren Kindeswohl gefährdet ist, Adoptionsfreigebende, Adoptivkinder und Adoptionsbewerber.			
Allgemeine Ziele	Beratung und Betreuung der Klienten, Vermittlung von Minderjährigen und Begleitung von Familien in Adoptionsangelegenheiten, Erstellung von Sozialberichten für Familien-, Vormundschafts- und Jugendgerichte, sowie Teilnahme an entsprechenden Gerichtsterminen, Sicherstellung des Kindeswohls, Dokumentation.			
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026
	Begleitete Familien bzw. Vormundschaftsgerichtsverfahren:	200	260	250
	Begleitete Adoptionsverfahren:	0	3	1
	Begleitete Jugendgerichtsverfahren und Diversionen:	250	300	300
	Vormundschaften/Pflegschaften:	110	134	179
	Beurkundungen:	400	400	400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36305 Adoptionsverm., Beistand- u. Amtsvormundschaft, Gerichtshilfe

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	417					
12	= Summe ordentliche Erträge	417					
13	Aufwendungen für aktives Personal	934.888	1.293.300	1.267.600	1.323.700	1.344.000	1.377.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.578	30.600	39.400	39.400	39.400	39.400
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	31.888	40.000	38.000	39.500	40.900	42.500
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	14.500	70.100	69.800	59.600	59.600	54.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	992.854	1.434.000	1.414.800	1.462.200	1.483.900	1.514.100
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-992.436	-1.434.000	-1.414.800	-1.462.200	-1.483.900	-1.514.100
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-992.436	-1.434.000	-1.414.800	-1.462.200	-1.483.900	-1.514.100
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	28.060	32.334	39.340	39.894	39.894	35.050
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	419.043	423.902	512.027	512.297	495.463	506.153
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-390.982	-391.568	-472.686	-472.403	-455.569	-471.104
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-1.383.419	-1.825.568	-1.887.486	-1.934.603	-1.939.469	-1.985.204

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36501 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Organisationseinheit	Kostenstelle 251430	
Produktverantw.	Herr Röschenkemper	
Kurzbeschreibung	Förderung des Erwerbs der deutschen Sprache im Elementarbereich.	
Auftragsgrundlage	§ 31 Niedersächsisches Gesetz über Kindertagesstätten und Kindertagespflege (NKiTaG) i. V. m. §§ 23 ff. der DVO-NKiTaG, §§ 22 und 22a SGB VIII.	
Zielgruppe	Kinder in Krippen und Kindergärten, Erzieherinnen und Erzieher in Kindertagesstätten (Kindergärten und Krippen), Eltern von Kindern in Kindergärten und Krippen.	
Allgemeine Ziele	Förderung des Erwerbs der deutschen Sprache durch die alltagsintegrierte, systematische Integration von Sprachbildung und Sprachförderung in die Bildungsarbeit von Kindertagesstätten.	
Erläuterungen	02: Zuweisung des Landes Niedersachsen gem. § 31 NKiTaG "Besondere Finanzhilfe für Sprachbildung und Sprachförderung".	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.088	288.000	297.000	297.000	297.000	297.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	417					
12	= Summe ordentliche Erträge	271.506	288.000	297.000	297.000	297.000	297.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	48.945	39.100	67.200	69.800	70.500	73.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	940	500	500	500	500	500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	140.209	288.000	297.000	297.000	297.000	297.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	190.093	327.600	364.700	367.300	368.000	370.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	81.412	-39.600	-67.700	-70.300	-71.000	-73.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	81.412	-39.600	-67.700	-70.300	-71.000	-73.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.447	1.358	1.576	1.601	1.593	1.420
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	22.360	18.662	20.662	20.606	19.771	20.174
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-20.913	-17.304	-19.086	-19.004	-18.177	-18.754
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	60.499	-56.904	-86.786	-89.304	-89.177	-92.254

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36601 Freizeitheim Scheppau		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Freizeitheim Scheppau
Organisationseinheit	Kostenstelle 251430	
Produktverantw.	Frau Stielau	
Kurzbeschreibung	Pflege und Förderung von Einrichtungen für die Jugendarbeit wie z.B. Jugendzentren, Spielplätze, Jugendräume und -heime sowie Durchführung und Bezuschussung gemeinsamer Veranstaltungen hier: Kooperation des Geschäftsbereichs Jugend mit der KVHS zum Betrieb Freizeitheims Scheppau und Wahrnehmungsvereinbarung mit den kreisangehörigen Kommunen (Jugendfreizeitzentren).	
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG (siehe Produkt 362-01).	
Zielgruppe	Junge Menschen bis 27 Jahre sowie deren Eltern, Teilnehmer von Kursen der Kreisvolkshochschule.	
Allgemeine Ziele	Sicherstellung und Erhalt eines adäquaten Jugendangebots bzw. der Erwachsenenbildung (zuständig hierfür KVHS und kreisangehörige Kommunen) im ländlichen Raum, Förderung der Kreativität und des Sozialverhaltens.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Freizeitheim Scheppau

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	164.765	235.500	496.500	650.500	653.500	656.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	164.765	235.500	496.500	650.500	653.500	656.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-164.765	-235.500	-496.500	-650.500	-653.500	-656.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-164.765	-235.500	-496.500	-650.500	-653.500	-656.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-164.765	-235.500	-496.500	-650.500	-653.500	-656.500

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36705 Erziehungsberatung				
Landkreis Helmstedt				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36705	Erziehungsberatung		
Organisationseinheit	Kostenstelle 251500			
Produktverantw.	Herr Kochanski			
Kurzbeschreibung	Die Erziehungsberatung soll Kinder, Jugendliche, Eltern und andere Erziehungsberechtigte bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme und der zugrundeliegenden Faktoren, bei der Lösung von Erziehungsfragen sowie bei Trennung und Scheidung unterstützen. Dies geschieht durch psychologische und psychosoziale Diagnostik, Beratung und Pädagogik, sowie therapeutische Interventionen bei Kindern, Jugendlichen, jungen Erwachsenen (bis 23 Jahre), Eltern, Familien und anderen Erziehungsberechtigten in besonderen Problemlagen (insb. bei entstehenden/vorliegenden Er-/Beziehungsproblemen, Entwicklungsstörungen, Verhaltensauffälligkeiten, psxchischen/psychosozialen/psychosomatischen Störungen) nach unterschiedlichen methodischen Ansätzen. Es handelt sich meist um komplexe Problemlagen, die eine ganzheitliche Problemsicht und -lösung erfordern. Ferner Hilfestellung und Beratung für Mütter und Väter in Fragen von Partnerschaft, Trennung und Scheidung und Hilfen bei der Erarbeitung einvernehmlicher Konzepte zur Regelung elterlicher Sorge nach Trennung und Scheidung (Mediation).			
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG.			
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene (bis 23 J.), Eltern, Familien und andere Erziehungsberechtigte, die in besonderen Problemlagen Unterstützung suchen. Mütter und Väter, die Partnerschaftsprobleme haben oder die Absicht haben, sich zu trennen oder scheiden zu lassen.			
Allgemeine Ziele	Unterstützung von Familien, Jugendlichen, Kindern und anderen Erziehungsberechtigten bei der Bewältigung aktueller Probleme und Krisenentwicklungen. Unterstützung von Klienten bei anstehenden kritischen Ereignissen oder Lebensphasen. Verhinderung von familienersetzenden Maßnahmen und Fremdplatzierungen.			
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026
	Beratung jugendlicher Selbstmelder:	25	25	25
	Beratung von Eltern:	550	550	550

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36705 Erziehungsberatung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	1.665					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.665					
13	Aufwendungen für aktives Personal	581.178	629.800	614.500	638.100	644.800	657.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.248	12.000	28.600	28.600	28.600	28.600
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.505	14.900	16.200	16.200	16.200	16.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	592.931	706.700	709.300	732.900	739.600	751.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-591.267	-706.700	-709.300	-732.900	-739.600	-751.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-591.267	-706.700	-709.300	-732.900	-739.600	-751.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	16.083	18.985	18.191	18.459	18.753	16.309
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	301.288	298.689	297.771	299.504	295.428	300.557
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-285.205	-279.704	-279.581	-281.044	-276.675	-284.248
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-876.471	-986.404	-988.881	-1.013.944	-1.016.275	-1.036.048

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 36706 Förderung von Beratungsstellen freier Träger		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36706	Förderung von Beratungsstellen freier Träger
Organisationseinheit	Kostenstelle 251100	
Produktverantw.	Frau Hobbie	
Kurzbeschreibung	Unterstützung der Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen freier Träger durch pauschale Zuwendungen.	
Auftragsgrundlage	SGB VIII - KJHG.	
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Eltern und Erziehungsberechtigte.	
Allgemeine Ziele	Unterstützung des hilfesuchenden Klientels bei der Bewältigung aktueller Probleme und Krisenentwicklungen.	
Erläuterungen	18: Zuwendungen fließen an folgende Institutionen: 29.500 EUR Jugendhilfeverein Helmstedt 28.400 EUR Pro Familia 4.700 EUR Kath. Beratungsstelle Helmstedt 1.500 EUR Beratungsstelle des Diakonischen Werk Braunschweig 103.100 EUR Verein "Rückenwind" e. V., Verein gegen sex. Missbrauch an Kindern und Frauen 15.000 EUR Fachambulanz des Lukas-Werks in Helmstedt	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 36706 Förderung von Beratungsstellen freier Träger

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	2.231					
12	= Summe ordentliche Erträge	2.231					
13	Aufwendungen für aktives Personal	61.443	100.300	83.500	86.500	87.200	90.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570	500	500	500	500	500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	156.621	182.700	185.000	185.000	185.000	185.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	129					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	218.763	283.500	269.000	272.000	272.700	275.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-216.531	-283.500	-269.000	-272.000	-272.700	-275.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-216.531	-283.500	-269.000	-272.000	-272.700	-275.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.545	1.782	1.965	1.998	1.987	1.775
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	23.866	24.468	25.296	25.200	24.182	24.650
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-22.321	-22.686	-23.331	-23.202	-22.196	-22.875
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-238.853	-306.186	-292.331	-295.202	-294.896	-298.675

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 10: Produktzuordnung GB 53 - Gesundheit -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

31-35 Soziale Hilfen

Produkte:

343-01 Betreuungen im Rechtssinne

Produktbereich:

41 Gesundheitsdienste

Produkte:

414-02 Amtsärztliche Leistungen

414-03 Kinder- und Jugendgesundheit allgemein

414-04 Zahngesundheit Kinder und Jugendliche

414-05 Infektionsschutz, Umwelthygiene

414-09 Hilfen für psychisch Kranke und Suchtkranke

Verantwortlich

GB Gesundheit

Leitung: GBL 53

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 10 Geschäftsbereich Gesundheit

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775.075	855.000	928.000	125.000	125.000	125.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	23.619	22.100	23.300	23.300	23.300	23.300
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-85.919	21.000	3.000			
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge		2.000	500	500	500	500
12	= Summe ordentliche Erträge	712.774	900.100	954.800	148.800	148.800	148.800
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.415.442	2.711.600	2.895.000	2.987.900	3.078.500	3.166.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.534	402.200	452.100	456.050	457.200	472.700
16	+ Abschreibungen	2.362	3.530	2.812	3.112	3.053	2.332
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	18.225	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	209.786	310.400	141.750	148.300	157.035	166.272
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.900.350	3.463.730	3.527.662	3.631.362	3.731.788	3.843.304
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.187.575	-2.563.630	-2.572.862	-3.482.562	-3.582.988	-3.694.504
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.187.575	-2.563.630	-2.572.862	-3.482.562	-3.582.988	-3.694.504
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	80.478	96.965	104.558	106.063	105.987	93.305
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.212.582	1.295.853	1.392.918	1.393.502	1.344.778	1.374.169
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.132.104	-1.198.888	-1.288.360	-1.287.439	-1.238.791	-1.280.864
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-3.319.679	-3.762.517	-3.861.222	-4.770.002	-4.821.779	-4.975.368

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 10 Geschäftsbereich Gesundheit

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.431	900.100	954.800		148.800	148.800	148.800
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.876.626	3.460.200	3.524.850		3.628.250	3.728.735	3.840.972
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-2.031.195	-2.560.100	-2.570.050		-3.479.450	-3.579.935	-3.692.172
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen		26.700	20.000				
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit		26.700	20.000				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)		-26.700	-20.000				
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-2.031.195	-2.586.800	-2.590.050		-3.479.450	-3.579.935	-3.692.172
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-2.031.195	-2.586.800	-2.590.050		-3.479.450	-3.579.935	-3.692.172

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 10: Investitionen GB 53 - Gesundheit

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0377 Ausstattung für die Gesundheitspflege	14.311							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.311							
0558 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	14.843		8.000					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.843		8.000					
Erläuterungen: 2025: Beschaffung eines zusätzlichen Sehtestgerätes.								
0575 Amtsärztlicher Dienst	1.650							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.650							
0627 Amtsärztliche Leistungen	18.700		18.700					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.700		18.700					
Erläuterungen: 2025: Erwerb von Fachprogrammen (Mikropor, Schnittstelle DMS sowie "JäD - Elternfragebogen online"), Erwerb eines Laptops.								
0639 Beschaffung eines Mikroskop				15.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				15.000				
Erläuterungen: Beschaffung eines vielfach erweiterbaren Mikroskops.								
0640 Beschaffung Schnittstelle				5.000				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				5.000				
Erläuterungen: Schnittstelle für Mikropro Wasser.								
Gesamtsumme Auszahlungen	49.503		26.700	20.000				
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 34301 Betreuungen im Rechtssinne							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	31	Soziale Hilfen (31-35)					
Produktgruppe	343	Betreuungsleistungen					
Produkt	34301	Betreuungen im Rechtssinne					
Organisationseinheit	Kostenstelle 253100						
Produktverantw.	Herr Burzlaff						
Kurzbeschreibung	Das Betreuungsrecht ist Teil der staatlichen Fürsorge und stellt das Wohl der Betroffenen und die erforderlichen Hilfen, die sich an deren Wünschen, Vorstellungen und Möglichkeiten orientieren sollen, in den Mittelpunkt. Zur Umsetzung dieses gesetzlichen Anspruches bedarf es in der Kommune einer leistungsfähigen, bürgernahen Infrastruktur. Die Betreuungsstelle ist - kommunale Dienstleisterin im Rahmen der Betreuungsgerichtshilfe, inklusive der Vermittlung anderer, eine Betreuung vermeidender Hilfen - kommunale Dienstleisterin zu allgemeinen Fragen der rechtlichen Vorsorge (Vollmacht, Betreuungsverfügung, Patientenverfügung) - kommunale Fachberatungsstelle für Dritte zu allgemeinen Fragen des Betreuungsrechts und der rechtlichen Vorsorge						
Auftragsgrundlage	Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG).						
Zielgruppe	Volljährige Personen, für die eine Betreuung gem. § 1896 BGB notwendig ist, Angehörige von Betreuten, Ehrenamtliche Betreuer, Berufsbetreuer, Bevollmächtigte, Personen, die sich bezüglich Vollmachten und Betreuungsverfügungen informieren und beraten sowie diese beglaubigen lassen wollen.						
Allgemeine Ziele	Rechtliche Assistenz bzw. Vertretung für volljährige Personen, die ihre rechtlichen Angelegenheiten aufgrund einer Erkrankung oder Behinderung nicht mehr selbst ausreichend erledigen können; kompetente und konstruktive Zusammenarbeit mit den Betreuungsgerichten. Bürgernähe durch unbürokratische Hilfestellung.						
Erläuterungen	Die wesentlichen Steuerungsaufgaben im Betreuungsrecht sind gemäß Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG) von der Betreuungsstelle wahrzunehmen. Die Einrichtung einer Betreuung erfolgt nach den Vorschriften des Betreuungsrechts durch Beschluss des Betreuungsgerichtes. Die vom Gericht bestellte Betreuungsperson übernimmt die rechtliche Vertretung der zu betreuenden Person.						
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anzahl der Betreuungen im Amtsgerichtsbezirk:		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Anzahl durch die Betreuungsstelle geführten Betreuungen:		0	1	0	1	1	1
Anzahl Sachverhaltsermittlungen durch Betreuungsstelle:		731	730	730	730	730	730

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 34301 Betreuungen im Rechtssinne

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.642	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	310	100	300	300	300	300
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.800					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	60.752	24.100	25.300	25.300	25.300	25.300
13	Aufwendungen für aktives Personal	487.607	474.100	478.900	498.500	564.700	593.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.320	235.600	254.100	260.350	256.100	266.300
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.449	30.200	8.300	8.850	9.335	9.872
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	708.376	739.900	741.300	767.700	830.135	869.272
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-647.624	-715.800	-716.000	-742.400	-804.835	-843.972
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-647.624	-715.800	-716.000	-742.400	-804.835	-843.972
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	14.284	17.490	17.828	18.073	18.089	15.850
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	212.190	236.315	231.827	232.091	224.781	229.684
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-197.906	-218.826	-213.999	-214.018	-206.692	-213.834
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-845.530	-934.626	-929.999	-956.418	-1.011.527	-1.057.806

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41402 Amtsärztliche Leistungen

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	41402	Amtsärztliche Leistungen

Organisationseinheit Kostenstelle 253100

Produktverantw. Frau Henkel / Herrr Dr. Lamberg

Kurzbeschreibung Erstellung von Gutachten und ärztlichen Stellungnahmen, Ausstellung von ärztlichen Zeugnissen, Erfassung, Erlaubnis und Aufsicht über verschiedene Fachberufe im Gesundheitswesen.

Auftragsgrundlage NGöGD, Beamten-gesetze, BGB, Sozial-gesetze, Prüfungs-verordnungen, Steuer-gesetze, WaffenG, NHebG, HebBO, HeilprG einschl. der Erlaubnisrichtlinie. AsylbLG, AufenthaltG, FeV, FamFG, TVöD, ProstSchG, IfSG, Nds. Bestattungsgesetz, Nds. Schulgesetz, NPoG.

Zielgruppe Zu begutachtende Personen,
Auftraggeber,
Bürgerinnen / Bürger,
Kommunen, Behörden und öffentliche Institutionen,
Betriebe der freien Wirtschaft,
medizinische Berufsgruppen.

Allgemeine Ziele Wissenschaftlich begründete Aussagen nach gutachterlichen Grundsätzen. Schutz der Bevölkerung vor fachlich unzureichend ausgebildeten Medizinalpersonen.

Erläuterungen 02: Zuweisungen aus dem Pakt ÖGD für Personalkosten.
05: Gebühren für amtsärztliche Untersuchungen, insbesondere Einstellungs-, Fahreignungs-, Berufs-/Dienst-fähigkeits- und beihilferechtlichen Untersuchungen.

Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anzahl der amtsärztlichen Stellungnahmen:	104	74	90	90	90	90
Anzahl der sozialmedizinischen Stellungnahmen:	162	105	140	140	140	140
Anzahl der Kinder am Sprachheilsprechtag:	0	0	0	0	0	0
Anträge nach dem Heilpraktikergesetz:	6	6	6	6	6	6
Anzahl der Hebammen/Aufsicht:	17	16	16	16	14	14

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41402 Amtsärztliche Leistungen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		741.000	803.000			
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.173	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	3.173	742.000	805.000	2.000	2.000	2.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	424.202	525.400	563.900	583.500	588.900	602.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.449	47.800	52.400	52.400	54.300	54.900
16	+ Abschreibungen	127	827	127	127	127	127
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.631	15.300	13.000	13.300	13.500	13.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	435.409	589.327	629.427	649.327	656.827	671.327
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-432.236	152.673	175.573	-647.327	-654.827	-669.327
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-432.236	152.673	175.573	-647.327	-654.827	-669.327
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	15.004	20.236	23.007	23.350	23.306	20.588
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	223.599	264.845	303.304	303.162	292.087	298.367
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-208.595	-244.609	-280.297	-279.812	-268.781	-277.780
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-640.830	-91.936	-104.724	-927.139	-923.608	-947.107

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41403 Kinder- und Jugendgesundheit allgemein					
Landkreis Helmstedt					
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege			
Produkt	41403	Kinder- und Jugendgesundheit allgemein			
Organisationseinheit	Kostenstelle 253200				
Produktverantw.	Frau Dr. Völke				
Kurzbeschreibung	Testung und Untersuchung der Einschulkinder zur Beurteilung der schulrelevanten Vorläuferfähigkeiten sowie Erkennung von kognitiven, physischen und psychischen Leistungseinschränkungen. Beratung der Sorgeberechtigten zu einfachen und komplexen Fördermaßnahmen (z. B. teilstationäre und stationäre Fördereinrichtungen). Übermittlung der erhobenen Informationen an die Institutionen (Schulen, Kitas). Datenerfassung und Datenübermittlung zur statistischen Auswertung im NLGA zwecks Gesundheitsberichterstattung. Impfpasskontrollen während der SEU, in den 6. Klassen, und im Rahmen des Masernschutzgesetzes incl. Beratung und Impfpfehlungen nach STIKO sowie Datenerfassung. Sozialkompensatorische Aufgaben, wie Überprüfen, Übersetzen und Übertragen ausländischer Impfausweise. Durchführung von Impfungen im Einzelfall. Zusammenarbeit mit niedergelassenen Ärzten. Vorbereitung, Durchführung und Nacharbeit des Sprachheiltages mit den Sprachheilbeauftragten. Netzwerkarbeit mit verschiedenen Institutionen, z. B. Eingliederungshilfe, Jugendamt, Schulen, Betreuungseinrichtungen, Förderzentren, Therapeuten, etc.). Öffentlichkeitsarbeit (Vorträge, Presse). Zusammenarbeit mit der Gesundheitsregion Helmstedt. Aufklärungs- und Präventionsaufgaben, z. B. HIV-Tag, HPV-Tag. Fort- und Weiterbildung zum Qualitätsmanagement (standardisiertes Arbeiten, Hygiene, Leitlinien, etc.).				
Auftragsgrundlage	NGÖD, Nds. Schulgesetz, Präventionsgesetz, Bundesteilhabegesetz.				
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Sorgeberechtigte, Betreuende in Einrichtungen und Freizeitangeboten, Ärzte und Kliniken.				
Allgemeine Ziele	Untersuchungen aller Einschulkinder des Landkreises Helmstedt sowie dreienigen, die in Niedersachsen erstmalig beschult werden und noch keine Schulfähigkeitsuntersuchung gehabt haben. Verbesserung des Verständnisses der Sorgeberechtigten und Betreuenden für die physischen und psychische Gesundheit ihrer Kinder und Erhöhung der Motivation zur vorschulischen individuellen Förderung. Sensibilisierung der Sorgeberechtigten und Betreuenden für die sozialpädiatrische Entwicklung, Prävention und Prophylaxe. Medizinische Begleitung und Übernahme von sozialkompensaoischen Aufgaben vorschulisch und während der weiteren Schullaufbahn, um den schulischen Erfolg zu unterstützen. Investition in die zukünftigen Arbeitnehmer/Steuerzahler. Durchführung von Aufklärung und Präventionsmaßnahmen in Einrichtungen.				
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2026	2027	2028	2029
	Schuleingangsuntersuchungen:	1.100	1.150	1.200	1.250
	Impfberatungen 6./7. Klassen:	1.300	1.350	1.350	1.350
	Anzahl der Kinder am Sprachheiltag:	100	120	150	150
	Übersetzung und Dokumentation ausländ. Impfausweise:	50	70	80	80

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41403 Kinder- und Jugendgesundheit allgemein

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal	251.141	341.000	372.100	382.900	386.000	394.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.646	15.400	14.900	15.400	15.900	15.900
16	+ Abschreibungen	760	860	760	760	760	760
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	565	1.500	950	1.050	1.200	1.300
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	257.112	358.760	388.710	400.110	403.860	412.360
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-257.112	-358.760	-388.710	-400.110	-403.860	-412.360
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-257.112	-358.760	-388.710	-400.110	-403.860	-412.360
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	9.610	12.783	13.970	14.166	14.169	12.440
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	140.841	162.729	181.238	181.351	175.501	179.279
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-131.231	-149.945	-167.268	-167.185	-161.332	-166.840
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-388.344	-508.706	-555.978	-567.295	-565.192	-579.200

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41404 Zahngesundheit Kinder und Jugendliche							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste					
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege					
Produkt	41404	Zahngesundheit Kinder und Jugendliche					
Organisationseinheit	Kostenstelle 253300						
Produktverantw.	Frau Bansmann						
Kurzbeschreibung	Zahnärztliche Untersuchungen sowie Gruppenprophylaxe und Tipps zur (zahn)gesunden Ernährung, Aufklärung und Motivation der Schlüsselperson (Eltern, Erzieher, Lehrer). Durchführung von Aktionstagen sowie Gesundheitsberichterstattung zur Zahngesundheit von Kindern und Jugendlichen, Öffentlichkeitsarbeit, gutachtliche Stellungnahmen i. R. der Amtshilfe.						
Auftragsgrundlage	NGöGD, SGB V i. V. mit der Rahmenvereinbarung vom 21.04.1993 sowie der örtlichen Vereinbarung vom 21.06.1995.						
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in Kindertagesstätten und Schulen bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres, in Schulen mit besonders hohem Kariesrisiko bis zum 16. Lebensjahr sowie auch Kleinkinder, die noch nicht in Einrichtungen wie Krippen o. ä. sind.						
Allgemeine Ziele	Flächendeckende zahnärztliche Untersuchung aller Kinder nach dmft/DMFT Index, Früherkennung und Verhütung von Karies und Zahn- und Kieferfehlstellungen, Erkennen von Risikogruppen und Anbieten spezifischer Intensivprogramme zur Reduzierung des Kariesrisikos, Maßnahmen zur zahnmedizinischen Versorgung und Rehabilitation dieser Kinder sowie um Chancengleichheit für diese Kinder sicherzustellen.						
Maßnahmen	Veranlassung, Unterstützung, Koordinierung und Durchführung von präventiven und gesundheitsfördernden Maßnahme im Bereich der Zahngesundheit						
Erläuterungen	02: Bei den Erträgen aus Zuwendungen und Kostenumlagen handelt es sich im Wesentlichen um die von den Krankenkassen erbrachten Erstattungen für die Gruppenprophylaxe.						
Entwicklung der Fallzahlen		2024/25	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29	2029/30
Zahnärztliche Untersuchungen:		2.984	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Prophylaxeimpulse:		7.094	7.100	7.500	7.500	7.500	7.500
Kariesrisikokinder		349	350	350	350	350	350
Gutachterliche Stellungnahmen		15	15	15	15	15	15

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41404 Zahngesundheit Kinder und Jugendliche

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.925	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	123.925	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	215.000	200.500	213.500	219.600	226.500	232.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.136	42.200	41.500	41.500	42.500	44.000
16	+ Abschreibungen	1.443	1.543	1.443	1.443	1.383	662
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.088	4.000	4.000	4.100	4.100	4.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	234.667	248.243	260.443	266.643	274.483	282.062
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-110.742	-158.243	-160.443	-166.643	-174.483	-182.062
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-110.742	-158.243	-160.443	-166.643	-174.483	-182.062
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	12.813	14.633	13.603	13.790	13.801	12.096
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	195.972	203.784	191.221	191.590	185.091	189.268
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-183.159	-189.151	-177.618	-177.799	-171.290	-177.172
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-293.901	-347.394	-338.061	-344.442	-345.773	-359.234

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41405 Infektionsschutz, Umwelthygiene u. Hygieneüberw.

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	41405	Infektionsschutz, Umwelthygiene u. Hygieneüberw.

Organisationseinheit Kostenstelle 253100

Produktverantw. Frau Weigel

Kurzbeschreibung Hygienische Beratung und Überwachung von Krankenhäusern, Arztpraxen, anderen Einrichtungen und ambulanten heilberuflichen Einrichtungen, Mitwirkung bei der Heimaufsicht, Erfassen von meldepflichtigen Krankheiten und Einleitung entsprechender Bekämpfungsmaßnahmen. Überwachung der Trinkwassergewinnung und -versorgung einschl. der Hausinstallation gem. Trinkwasserverordnung. Überwachung der Badeanstalten und Badegewässer. Überwachung von frei verkäuflichen Arzneimitteln. Erlaubniserteilung und Überwachung gem. Gefahrstoffordnung. Beratung der Verwaltung (z. B. Krankenhaus- und Verkehrsplanung, Baugenehmigungen). Genehmigung von Umbettungen, Ausstellung von Leichenpässen. Meldung der unzureichenden Masernimmunitätsnachweise.

Auftragsgrundlage NGöGD, IfSG, TrinkwV, GefStoffV, AMG, ChemV, NBestattG, Masernschutzgesetz.

Zielgruppe Bürgerinnen / Bürger - Öffentlichkeit, Erkrankte und ihr Umfeld, Ämter und Behörden, Gemeinschaftseinrichtungen, Krankenhäuser, Arztpraxen usw.

Allgemeine Ziele Verhinderung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, Gewährleistung von fachlich und gesetzlich vorgegebenen technischen und hygienischen Standards.

Erläuterungen 05: Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Entgelten setzen sich aus den Gebühreneinnahmen für die Untersuchungen, Überwachungen von Trinkwasser, Badegewässern usw. zusammen.

Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anzahl der meldepflichtigen Erkrankungen:	1.021	902	1.300	1.500	1.300	1.300
Anzahl der Trinkwasserbeprobungen:	247	134	100	100	100	100
Anzahl der Badegewässerbeprobungen:	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Hygieneüberwachungen von Einrichtungen:	65	69	50	50	50	50
Anzahl der Belehrungen zum Infektionsschutz:	588	450	450	450	450	450
Anzahl der Tuberkulosefälle:	9	8	10	10	10	10
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen:	25	15	15	15	15	15
Anzahl der Überwachung von Solarien:	0	0	3	2	2	2
Anzahl der Überwachung von Arzneimitteln/Chemikalien:	35	30	30	30	30	30
Anzahl der umwelthygienischen Beratungen:	90	90	90	80	80	80
Anzahl der Umbettungen und Leichenpässe:	11	9	10	10	10	10
Anzahl der unzureichenden Masernimmunitätsnachweise:	137	100	90	90	90	90

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41405 Infektionsschutz, Umwelthygiene u. Hygieneüberw.

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	619.508					
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	20.136	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-118.129	20.000	3.000			
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge		2.000	500	500	500	500
12	= Summe ordentliche Erträge	521.515	43.000	24.500	21.500	21.500	21.500
13	Aufwendungen für aktives Personal	533.469	496.600	545.200	560.300	564.800	584.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.112	39.500	49.700	50.100	51.000	53.300
16	+ Abschreibungen	33	300	483	783	783	783
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.836	22.100	5.600	2.600	2.600	2.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	554.949	560.500	602.983	615.783	621.183	643.383
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-33.434	-517.500	-578.483	-594.283	-599.683	-621.883
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-33.434	-517.500	-578.483	-594.283	-599.683	-621.883
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	16.805	16.501	17.600	17.865	17.824	15.764
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	259.105	225.610	242.344	242.347	232.846	238.058
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-242.300	-209.109	-224.744	-224.482	-215.021	-222.294
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-275.734	-726.609	-803.227	-818.764	-814.704	-844.177

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 41409 Hilfen für psychisch Kranke und Suchtkranke					
Landkreis Helmstedt					
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege			
Produkt	41409	Hilfen für psychisch Kranke und Suchtkranke			
Organisationseinheit	Kostenstelle 253100				
Produktverantw.	Frau Schön				
Kurzbeschreibung	Durchführung von Maßnahmen zur besseren sozialen und medizinischen Versorgung von psychisch erkrankten/von seelischer Behinderung bedrohte/betroffene Menschen und deren Angehörige. Netzwerkarbeit und Steuerung der Hilfen im regionalen Verbund, Geschäftsführung des Sozialpsychiatrischen Verbundes und Erstellung des Psychiatrieplans.				
Auftragsgrundlage	NPsychKG.				
Zielgruppe	Psychisch Kranke einschließlich Suchtkranke, ältere psychisch Kranke, Angehörige und Personen aus dem sozialen Umfeld. Mitglieder des Sozialpsychiatrischen Verbundes.				
Allgemeine Ziele	Integration von psychisch Kranken und Suchtkranken in Familie, Arbeitswelt und Gesellschaft. Stärkung des Sozialpsychiatrischen Verbundes.				
Maßnahmen	Durchführung von Beratungen und Vermittlung von Hilfen. Krisenintervention und Durchführung von Einweisungen nach dem NPsychKG. Erstellung des Psychiatrieplans.				
Kennzahlen		2026	2027	2028	2029
	Anzahl Klienten zur Beratung und Vermittlung von Hilfen	450	450	450	450
	Anzahl Gutachten	70	70	70	70

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 41409 Hilfen für psychisch Kranke und Suchtkranke

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal	461.349	632.800	677.100	697.500	701.300	710.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.101	16.300	19.200	20.900	21.600	22.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	16.725	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.780	9.300	9.300	10.300	10.500	10.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	487.956	692.400	739.600	762.700	767.400	777.200
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-487.956	-692.400	-739.600	-762.700	-767.400	-777.200
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-487.956	-692.400	-739.600	-762.700	-767.400	-777.200
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	11.961	15.321	18.549	18.819	18.798	16.568
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	180.875	202.569	242.982	242.962	234.473	239.513
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-168.915	-187.248	-224.434	-224.143	-215.675	-222.944
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-656.870	-879.648	-964.034	-986.843	-983.075	-1.000.144

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 11: Produktzuordnung GB 63 - Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

122-05 Schornsteinfegerwesen

Produktbereich:

51 Räumliche Planung und Entwicklung

Produkte:

511-01 Bauleit- und Regionalplanung

511-02 Immissionsschutz

Produktbereich:

52 Bauen und Wohnen

Produkte:

521-01 Baugenehmigungen

521-02 Sonstige Genehmigungen, genehmigungsfreie Vorhaben

522-01 Wohnbauförderung

523-01 Denkmalschutz und -pflege/Kreisarchäologie

Produktbereich:

57 Wirtschaft- und Tourismus

Produkte:

571-02 Einheitlicher Ansprechpartner EU-DLR

Verantwortlich

GB Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz

Leitung: GBL 63

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 11 Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.644.190	528.100	1.141.100	535.100	534.100	534.100
06	+ privatrechtliche Entgelte	160	500	500	500	500	500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.941	203.000	205.000	205.000	205.000	205.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	33.480	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
12	= Summe ordentliche Erträge	2.685.772	743.600	1.358.600	752.600	751.600	751.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.636.244	1.766.400	1.857.600	1.913.000	1.934.900	1.997.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.440	297.600	299.600	345.500	326.500	298.700
16	+ Abschreibungen	2.071	1.319	919	919	306	
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	240.764	182.000	183.500	182.500	182.500	183.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.092.518	2.247.319	2.341.619	2.441.919	2.444.206	2.479.900
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	593.254	-1.503.719	-983.019	-1.689.319	-1.692.606	-1.728.300
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	593.254	-1.503.719	-983.019	-1.689.319	-1.692.606	-1.728.300
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	45.560	51.109	50.128	50.926	50.796	45.119
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	685.308	679.522	666.417	665.519	639.612	653.176
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-639.748	-628.413	-616.289	-614.593	-588.816	-608.057
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-46.495	-2.132.131	-1.599.308	-2.303.912	-2.281.422	-2.336.357

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 11 Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.602.769	743.600	1.358.600		752.600	751.600	751.600
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.060.783	2.246.000	2.340.700		2.441.000	2.443.900	2.479.900
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	541.986	-1.502.400	-982.100		-1.688.400	-1.692.300	-1.728.300
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	12.602	3.000	20.000		10.000		
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.602	3.000	20.000		10.000		
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-12.602	-3.000	-20.000		-10.000		
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	529.384	-1.505.400	-1.002.100		-1.698.400	-1.692.300	-1.728.300
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	529.384	-1.505.400	-1.002.100		-1.698.400	-1.692.300	-1.728.300

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 11: Investitionen GB 63 - Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0591 GB 63 - Software	41.289	12.602	3.000	20.000				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.289	12.602	3.000	20.000				
Erläuterungen: <u>Digitale Bauakte.</u> 2026: Beschaffung von verschiedenen Softwaremodulen.								
0641 Anschaffung techn. Ausrüstung Kreisarchäologie						10.000		
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen						10.000		
Erläuterungen: Anschaffung einer GPS-Station.								
Gesamtsumme Auszahlungen	51.289	12.602	3.000	20.000		10.000		
Gesamtsumme Einzahlungen	-10.000							

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12205 Schornsteinfegerwesen										
Landkreis Helmstedt										
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung								
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten								
Produkt	12205	Schornsteinfegerwesen								
Organisationseinheit	Kostenstelle 363200									
Produktverantw.	Herr Bode									
Kurzbeschreibung	Durchsetzung der Durchführung von Feuerstättenschauen durch den Erlass von Duldungsanordnungen; Durchsetzung der Durchführung von Kehr- und Überprüfungsarbeiten durch den Erlass von Zweitbescheiden und Bescheiden zur Anordnung von Ersatzvornahmen; Bestellung von Bezirksschornsteinfegermeistern (BSM) nach entsprechenden Auswahlverfahren; Rücknahme, Widerruf und Aufhebung der Bestellung von BSM; Versetzung von BSM in den Ruhestand; Einrichtung von Kehrbezirken; Ergreifen von Aufsichtsmaßnahmen gegen die BSM durch Verweis und Warngeld; Einstweilige Untersagung der Berufsausübung gegen die BSM.									
Auftragsgrundlage	Schornsteinfegergesetz (SchfG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHwG), Kehr- und Überprüfungsverordnung (KÜO).									
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner, Bezirksschornsteinfegermeister (BSM).									
Allgemeine Ziele	Einhaltung der maßgeblichen Rechtsvorschriften nach dem Schornsteinfegerwesen.									
Erläuterungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	Eingeleitete Verfahren	201	153	403	300	300	300	300	300	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12205 Schornsteinfegerwesen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.987	4.000	7.000	6.000	5.000	5.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.591	3.600	5.600	5.600	5.600	5.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	467					
12	= Summe ordentliche Erträge	11.046	7.600	12.600	11.600	10.600	10.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	61.618	66.400	70.300	72.300	74.500	77.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.848	4.200	6.200	6.200	6.200	6.200
16	+ Abschreibungen	585					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.015	1.000	2.000	1.000	1.000	2.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	67.067	71.600	78.500	79.500	81.700	85.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-56.022	-64.000	-65.900	-67.900	-71.100	-74.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-56.022	-64.000	-65.900	-67.900	-71.100	-74.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	2.109	2.427	2.276	2.307	2.309	2.022
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	31.590	31.399	29.909	29.956	28.997	29.644
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-29.481	-28.972	-27.634	-27.649	-26.688	-27.623
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-85.502	-92.972	-93.534	-95.549	-97.788	-102.323

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 51101 Bauleit- und Regionalplanung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Bauleit- und Regionalplanung
Organisationseinheit	Kostenstelle 363010	
Produktverantw.	Frau Thiem	
Kurzbeschreibung	Begleitung von Bauleitplänen und sonstigen Planungen vom Planungsentwurf bis zur Genehmigung, städtebauliche Beurteilung und Beratung von Einzelvorhaben und Fachplanungen, fachliche Beratung und Begleitung planerischer Vorhaben der Städte und Gemeinden im Landkreis Helmstedt, Genehmigung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen.	
Auftragsgrundlage	BauGB.	
Zielgruppe	Bauherren und Entwurfsverfasser (Architekten), Städte, Gemeinden und Samtgemeinden im Landkreis Helmstedt.	
Allgemeine Ziele	Vertretung aller berührten Belange des Landkreises gegenüber den Trägern raumbezogener Planungen (Landes-raumordnungsprogramm, formelle städtebauliche Planungen).	
Erläuterungen	18: 25% der Umlage an den Regionalverband Großraum Braunschweig (75% im Produkt 54701- ÖPNV).	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Bauleit- und Regionalplanung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.914	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	36.914	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
13	Aufwendungen für aktives Personal	66.478	72.300	76.400	78.300	80.000	88.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	219.446	315.000	325.000	350.000	375.000	400.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6	100	100	100	100	100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	286.267	389.900	404.000	430.900	457.600	491.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-249.353	-352.900	-367.100	-394.000	-420.700	-454.500
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-249.353	-352.900	-367.100	-394.000	-420.700	-454.500
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.772	2.031	1.948	1.983	1.965	1.773
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	26.218	27.373	26.669	26.550	25.238	25.763
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-24.446	-25.342	-24.721	-24.567	-23.273	-23.990
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-273.799	-378.242	-391.821	-418.567	-443.973	-478.490

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 51102 Immissionsschutz								
Landkreis Helmstedt								
Produktbereich	51		Räumliche Planung und Entwicklung					
Produktgruppe	511		Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen					
Produkt	51102		Immissionsschutz					
Organisationseinheit	KST 363100, 363200							
Produktverantw.	Herr Bode							
Kurzbeschreibung	Schutz der Allgemeinheit und der Nachbarschaft vor schädlichen Umwelteinwirkungen.							
Auftragsgrundlage	BImSchG, UVPG, SchfG.							
Zielgruppe	Bauherren, Entwurfsverfasser, Bevölkerung, Beschwerdeführer, Bezirksschornsteinfegermeister (BSFM).							
Allgemeine Ziele	Gewährleistung eines hohen Schutzniveaus für die Allgemeinheit und die Nachbarschaft vor schädlichen Umwelteinwirkungen.							
Erläuterungen	Ergangene Bescheide im Verhältnis zu erfolgreichen Rechtsbehelfen							
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	4:0	2:0	7:0	3:0	2:0	2:0	2:0	2:0

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 51102 Immissionsschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	546.194	10.000	235.000	15.000	15.000	15.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	7.605	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	= Summe ordentliche Erträge	553.798	12.000	237.000	17.000	17.000	17.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	77.147	128.700	136.300	139.800	140.000	142.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen	919	919	919	919	306	
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.706	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	79.772	131.719	139.819	143.319	142.906	145.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	474.026	-119.719	97.181	-126.319	-125.906	-128.300
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	474.026	-119.719	97.181	-126.319	-125.906	-128.300
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	3.097	3.744	3.523	3.575	3.571	3.146
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	46.074	48.871	44.104	44.060	42.693	43.537
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-42.978	-45.126	-40.581	-40.486	-39.122	-40.391
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	431.048	-164.845	56.600	-166.805	-165.028	-168.691

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 52101 Baugenehmigungen																																				
Landkreis Helmstedt																																				
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen																																		
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung																																		
Produkt	52101	Baugenehmigungen																																		
Organisationseinheit	Kostenstelle 363100																																			
Produktverantw.	Herr Bode																																			
Kurzbeschreibung	Verfahrensabhängige Prüfung von Bauvorhaben und Nutzungen auf Vereinbarkeit mit dem öffentlichen Baurecht einschl. der (internen und externen) Statikprüfungen, Verfahrens-unabhängige Bauüberwachung (Bauzustandsbesichtigungen), Regelmäßige Überprüfungen technischer Anlagen und Einrichtungen, Erteilung von Baugenehmigungen ggf. unter Einschluss von Ausnahmen, Befreiungen, Zustimmungen und dergleichen für Vorhaben aller Art, soweit sie einem Baugenehmigungsvorbehalt unterliegen. Zusagen auf derartige Entscheidungen im Rahmen von Bauvorbescheiden, Erteilung von Genehmigungen, Zustimmungen und Stellungnahmen nach anderen Rechtsvorschriften, Formlose schriftliche Beratungen, mündliche Beratungen im Vorfeld von Genehmigungsverfahren und begleitend dazu, Durchführung bauordnungsrechtlicher Verfahren sowie Widerspruchs- und Klageverfahren einschl. einstweiliger Rechtsschutzverfahren, Durchsetzung von Forderungen, ggf. mit Zwangsmitteln. Erstellung von Grundbuchauszügen für den internen Gebrauch aus den elektronischen Grundbüchern des Amtsgerichts Helmstedt.																																			
Auftragsgrundlage	NBauO, DVO-NBauO, BauGB, NBrandSchG, technische Regelwerke (DIN-Vorschriften), WaffG und die dazugehörigen Verwaltungsvorschriften, NVStättVO, NVwKostG, VwVerfG, VwGO einschl. der hierzu ergangenen Verordnungen.																																			
Zielgruppe	Bauherrn, Entwurfsverfasser (Architekten), externe Prüfingenieure, Eigentümer, Betreiber baulicher Anlagen, Nachbarn, Widerspruchs- und Klageführer.																																			
Allgemeine Ziele	Sicherung der Übereinstimmung mit dem öffentlichen Baurecht und des sonstigen öffentlichen Rechts für bauliche Anlagen, Grundstücke und Baumaßnahmen, effiziente und effektive Aufgabenerledigung.																																			
Erläuterungen	<table><tr><td></td><td>2022</td><td>2023</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Genehmigungen im normalen Verfahren</td><td>11</td><td>15</td><td>23</td><td>25</td><td>20</td><td>20</td><td>20</td><td>20</td></tr><tr><td>Genehmigungen im vereinfachten Verfahren</td><td>232</td><td>165</td><td>194</td><td>120</td><td>120</td><td>120</td><td>120</td><td>120</td></tr></table> 05: Aufgrund des derzeitigen Antragseinganges ist mit einer entsprechenden Gebühreneinnahme für Verfahren nach der 1. BImSchV zu rechnen.										2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Genehmigungen im normalen Verfahren	11	15	23	25	20	20	20	20	Genehmigungen im vereinfachten Verfahren	232	165	194	120	120	120	120	120
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029																												
Genehmigungen im normalen Verfahren	11	15	23	25	20	20	20	20																												
Genehmigungen im vereinfachten Verfahren	232	165	194	120	120	120	120	120																												

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 52101 Baugenehmigungen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.892.566	430.000	815.000	430.000	430.000	430.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.030	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	13.566	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12	= Summe ordentliche Erträge	1.909.162	635.000	1.020.000	635.000	635.000	635.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.135.287	1.097.700	1.157.000	1.188.800	1.198.500	1.237.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.060	278.600	278.600	277.700	277.700	277.700
16	+ Abschreibungen	419	400				
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	236.390	175.800	175.800	175.800	175.800	175.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.576.156	1.552.500	1.611.400	1.642.300	1.652.000	1.690.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	333.006	-917.500	-591.400	-1.007.300	-1.017.000	-1.055.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	333.006	-917.500	-591.400	-1.007.300	-1.017.000	-1.055.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	30.455	30.366	30.875	31.368	31.231	27.792
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	457.207	403.124	414.891	414.174	396.987	405.515
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-426.751	-372.758	-384.016	-382.806	-365.756	-377.724
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-93.746	-1.290.258	-975.416	-1.390.106	-1.382.756	-1.433.324

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 52102 Sonst. Genehmigungen u. genehmigungsfreie Vorhaben										
Landkreis Helmstedt										
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen								
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung								
Produkt	52102	Sonst. Genehmigungen u. genehmigungsfreie Vorhaben								
Organisationseinheit	Kostenstelle 363200									
Produktverantw.	Herr Bode									
Kurzbeschreibung	Freistellung von der Genehmigungspflicht und eigenständige Bescheide über Ausnahmen, Befreiungen und Abweichungen im Zusammenhang mit den Verfahren über genehmigungsfreie Bauvorhaben. Vorbereitung, Entgegennahme und rechtliche Prüfung von Baulasterklärungen für die Eintragung, Löschung und Fortschreibung sowie Auskünfte aus den Baulastenverzeichnissen, Prüfung der baulichen Abgeschlossenheit von Wohnungs- und Teileigentumseinheiten, Teilungsgenehmigungen.									
Auftragsgrundlage	BauGB, NBauO, WEG.									
Zielgruppe	Bauherren, Entwurfsverfasser (Architekten), Grundstückseigentümer, Kaufinteressenten, Notare, Banken.									
Allgemeine Ziele	Sicherung der Übereinstimmung mit dem öffentlichen Baurecht für bauliche Anlagen, Grundstücke und Baumaßnahmen durch präventive Kontrollen im Rahmen ergänzender Genehmigungsverfahren.									
Erläuterungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	Bauanzeigen nach § 62 NBauO	91	36	39	35	35	35	35	35	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 52102 Sonst. Genehmigungen u. genehmigungsfreie Vorhaben

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	197.880	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	8.343					
12	= Summe ordentliche Erträge	206.223	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	157.433	209.600	216.700	222.400	224.300	229.200
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.036	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
16	+ Abschreibungen	147					
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	72	100	100	100	100	100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	161.689	213.800	220.900	226.600	228.500	233.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	44.534	-133.800	-140.900	-146.600	-148.500	-153.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	44.534	-133.800	-140.900	-146.600	-148.500	-153.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	3.991	6.977	6.609	6.712	6.689	5.935
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	60.596	91.915	88.817	88.722	85.158	87.012
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-56.605	-84.938	-82.208	-82.010	-78.469	-81.077
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-12.071	-218.738	-223.108	-228.610	-226.969	-234.477

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 52201 Wohnbauförderung																																								
Landkreis Helmstedt																																								
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen																																						
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung																																						
Produkt	52201	Wohnbauförderung																																						
Organisationseinheit	Kostenstelle 363200																																							
Produktverantw.	Herr Bode																																							
Kurzbeschreibung	Entgegennahme und Prüfung von Förderanträgen einschl. Weiterleitung an die NBank, Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen und Freistellungen. Betreuung und Abwicklung der vom Landkreis Helmstedt gewährten Wohnungsbaudarlehen.																																							
Auftragsgrundlage	WoFG, WoBindG.																																							
Zielgruppe	Mietinteressenten öffentlich geförderter Wohnungen, kinderreiche Familien, Schwerbehinderte.																																							
Allgemeine Ziele	Förderung der Schaffung von eigengenutztem Wohnraum und Mietwohnungen für die durch das NWoFG bestimmten Interessenten am Wohnungsmarkt sowie Sicherstellung, dass die öffentlich geförderten Wohnungen nur in Übereinstimmung mit den Förderzielen genutzt werden.																																							
Erläuterungen	Für kinderreiche Familien wie auch für Schwerbehinderte ist es oft mit hohem finanziellen Aufwand verbunden, bedarfsgerechten Wohnraum zu finden. Deshalb unterstützt das Land Niedersachsen (NBank - Landestreuhandstelle - Wohnraumförderung) die Schaffung von eigengenutztem Wohnraum durch Neubau, Erwerb oder An- oder Umbau bei kinderreichen Familien sowie Schwerbehinderten mit niedrigem Einkommen und unzureichenden Wohnverhältnissen. Die Auswahl erfolgt nach der sozialen Dringlichkeit. <table><tr><td></td><td>2022</td><td>2023</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td></tr><tr><td>Anzahl der betreuten Wohnungsbaudarlehen</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>an Gemeinden und Gemeindeverbände</td><td>0</td><td>0</td><td>2</td><td>2</td><td>2</td><td>2</td><td>2</td></tr><tr><td>an Privatpersonen und Unternehmen</td><td>35</td><td>52</td><td>40</td><td>40</td><td>40</td><td>40</td><td>40</td></tr></table>									2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Anzahl der betreuten Wohnungsbaudarlehen								an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	2	2	2	2	2	an Privatpersonen und Unternehmen	35	52	40	40	40	40	40
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028																																	
Anzahl der betreuten Wohnungsbaudarlehen																																								
an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	2	2	2	2	2																																	
an Privatpersonen und Unternehmen	35	52	40	40	40	40	40																																	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 52201 Wohnbauförderung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.446	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.681	52.700	52.400	52.400	52.400	52.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	704	600	600	500	500	500
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	358					
12	= Summe ordentliche Erträge	55.189	55.300	55.000	54.900	54.900	54.900
13	Aufwendungen für aktives Personal	11.594					
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22	400	400	400	400	400
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	36	100	100	100	100	100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.652	500	500	500	500	500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	43.537	54.800	54.500	54.400	54.400	54.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	43.537	54.800	54.500	54.400	54.400	54.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	259	2				
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	4.606	532				
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-4.347	-530				
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	39.190	54.270	54.500	54.400	54.400	54.400

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege/Kreisarchäologie										
Landkreis Helmstedt										
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen								
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege								
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege/Kreisarchäologie								
Organisationseinheit	Kostenstelle 363100									
Produktverantw.	Frau Palka									
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Denkmalschutzbehörde und Kreisarchäologie wie Ausgrabungen Mahnmale und Gedenkstätten, Prüfung von Bauanträgen hinsichtlich denkmalrechtlicher Belange sowie direkte und indirekte Förderung bei denkmalpflegerischen Maßnahmen an Baudenkmalen, Beteiligung als Träger öffentlicher Belange, Ausstellung steuerrechtlicher Bescheinigungen, Erhalt, Restaurierung und Wiederaufbau von Bau-, Boden- und Kulturdenkmalen.									
Auftragsgrundlage	NDSchG, EStG.									
Zielgruppe	Bauherren, Entwurfsverfasser, Eigentümer und Besitzer von Baudenkmalen und Fundstätten, interessierte Bevölkerung.									
Allgemeine Ziele	Sicherung des vorhandenen Denkmalbestandes.									
Erläuterungen	Der Denkmalschutz ist ein Bereich, der durch intensive Einzelfallbearbeitung gekennzeichnet ist.									
02: Kalkulierte Sponsorengelder.										
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	Denkmalrechtliche Einzelgenehmigungen nach dem NDSchG	55	61	61	50	50	50	50	50	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege/Kreisarchäologie

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.164	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	160	500	500	500	500	500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.090	4.100	4.000	4.000	4.000	4.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	2.737					
12	= Summe ordentliche Erträge	8.151	11.600	11.500	11.500	11.500	11.500
13	Aufwendungen für aktives Personal	128.515	187.400	196.600	207.000	213.200	218.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.139	7.800	7.800	54.600	35.600	7.800
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.534	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	131.188	198.000	207.200	264.400	251.600	228.900
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-123.037	-186.400	-195.700	-252.900	-240.100	-217.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-123.037	-186.400	-195.700	-252.900	-240.100	-217.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	3.786	5.447	4.789	4.873	4.921	4.356
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	57.537	74.825	60.604	60.631	59.160	60.294
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-53.751	-69.378	-55.815	-55.758	-54.238	-55.938
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-176.788	-255.778	-251.515	-308.658	-294.338	-273.338

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 57102 Einheitlicher Ansprechpartner EU-DLR		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57102	Einheitlicher Ansprechpartner EU-DLR
Organisationseinheit	Kostenstelle 363010	
Produktverantw.	Herr Bode	
Kurzbeschreibung	Entwicklung und Pflege des Standortes Landkreis Helmstedt im Dienstleistungsbereich durch Information über und Abwicklung von Verfahren und Formalitäten durch eine für einen Dienstleister einheitliche Stelle beim Landkreis Helmstedt.	
Auftragsgrundlage	Rechtliche Arbeitsgrundlagen des "Einheitlichen Ansprechpartners EU-DLR" (EA) sind Art. 6, 7, 8, 21 und 22 der Europäischen Dienstleistungsrichtlinie (EU-DLR), §§ 1 bis 3 NEAG, sowie §§ 71b, c, d, e VwVfG.	
Zielgruppe	Dienstleister aus dem Gebiet der Europäischen Union (einschließlich Deutschland), soweit sie eine Dienstleistung aufnehmen wollen oder ausüben, die von der EU-DLR erfasst ist.	
Allgemeine Ziele	Information des Dienstleisters und Abwicklung der behördlichen Formalitäten zur Aufnahme und Ausübung einer Dienstleistungstätigkeit für die Zielgruppe.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 57102 Einheitlicher Ansprechpartner EU-DLR

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	404					
12	= Summe ordentliche Erträge	404	100	100	100	100	100
13	Aufwendungen für aktives Personal	3.900	4.300	4.300	4.400	4.400	4.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.903	4.300	4.300	4.400	4.400	4.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-3.499	-4.200	-4.200	-4.300	-4.300	-4.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-3.499	-4.200	-4.200	-4.300	-4.300	-4.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	90	115	107	109	109	95
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.481	1.483	1.422	1.424	1.379	1.410
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.390	-1.368	-1.314	-1.316	-1.270	-1.315
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-4.889	-5.568	-5.514	-5.616	-5.570	-5.715

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Produktzuordnung GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-51 Hochbau

111-52 Gebäudemanagement

Produktbereich:

21-24 Schulträgeraufgaben

Produkt:

244-01 Kreisschulbaukasse

Verantwortlich

GB Hochbau und Liegenschaftsmanagement

Leitung: GBL 65

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 12 Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.966					
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	595.032	597.318	793.104	888.841	1.017.119	1.217.119
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	156.582	129.200	173.100	171.500	171.500	171.500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.334	500	500	500	500	500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	113.521					
12	= Summe ordentliche Erträge	900.435	727.018	966.704	1.060.841	1.189.119	1.389.119
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.909.233	3.227.900	3.308.900	3.355.300	3.394.900	3.500.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.168.701	10.464.400	10.802.080	9.742.180	9.785.270	9.449.970
16	+ Abschreibungen	2.246.384	2.164.549	2.252.182	2.205.758	1.562.111	1.532.354
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.759	29.000	41.500	31.500	31.500	31.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	14.340.077	15.885.849	16.404.662	15.334.738	14.773.781	14.514.124
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-13.439.642	-15.158.832	-15.437.958	-14.273.897	-13.584.662	-13.125.005
22	außerordentliche Erträge	150					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	150					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-13.439.492	-15.158.832	-15.437.958	-14.273.897	-13.584.662	-13.125.005
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	15.241.887	16.841.823	17.392.108	16.533.003	16.309.111	16.285.025
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	2.466.653	2.464.150	2.867.498	3.047.210	3.396.390	3.826.856
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	12.775.234	14.377.673	14.524.610	13.485.794	12.912.721	12.458.170
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-664.257	-781.159	-913.348	-788.103	-671.941	-666.835

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 12 Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.038	129.700	173.600		172.000	172.000	172.000
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.985.591	13.721.300	14.152.480		13.128.980	13.211.670	12.981.770
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-11.795.553	-13.591.600	-13.978.880		-12.956.980	-13.039.670	-12.809.770
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit	4.361.640	390.000	7.727.500		3.553.300	8.521.300	7.417.500
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	150						
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit	4.361.790	390.000	7.727.500		3.553.300	8.521.300	7.417.500
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		1.700.000					
25	+ Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	4.692.231	21.246.000	8.714.500	23.102.000 23.102.000	16.165.500 (10.002.000)	49.045.000 (10.050.000)	59.500.000 (3.050.000)
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	107.194	115.000	45.000		25.000	25.000	25.000
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen			9.256.900		6.938.000	14.675.900	7.572.300
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	4.799.425	23.061.000	18.016.400	23.102.000 23.102.000	23.128.500 (10.002.000)	63.745.900 (10.050.000)	67.097.300 (3.050.000)
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31) (Verpflichtungsermächtigungen)	-437.635	-22.671.000	-10.288.900	-23.102.000 -23.102.000	-19.575.200 (-10.002.000)	-55.224.600 (-10.050.000)	-59.679.800 (-3.050.000)
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32) (Verpflichtungsermächtigungen)	-12.233.188	-36.262.600	-24.267.780	-23.102.000 -23.102.000	-32.532.180 (-10.002.000)	-68.264.270 (-10.050.000)	-72.489.570 (-3.050.000)
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36) (Verpflichtungsermächtigungen)	-12.233.188	-36.262.600	-24.267.780	-23.102.000 -23.102.000	-32.532.180 (-10.002.000)	-68.264.270 (-10.050.000)	-72.489.570 (-3.050.000)

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0126 Hochbau - Allgemeine Verwaltung	354.316	120.111				153.500		
25 + Baumaßnahmen	351.217	120.111				153.500		
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.099							
Erläuterungen: Hochbaumaßnahmen an Dienstgebäuden 2027: KH 1 (Südtor 6) - Umgestaltung des Haupteingangs								
0325 Liegenschaftsmanagement	167.000	38.663	35.000					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	167.000	38.663	35.000					
Erläuterungen: Erwerb von sonstigen Fahrzeugen (Ersatzbeschaffungen).								
0378 Hochbau - Juleum	2.400.373	676.758	600.000	18.600		-95.000		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	477.373	107.200		581.400		195.000		
25 + Baumaßnahmen	2.877.746	783.958	600.000	600.000		100.000		
Erläuterungen: Fassadensanierung.								
0381 Liegenschaftsmanagement	228.954	22.362	20.000	45.000		25.000	25.000	25.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.789							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	231.743	22.362	20.000	45.000		25.000	25.000	25.000
Erläuterungen: Beschaffung von Werkzeugen und Arbeitsgeräten für das Liegenschaftsmanagement.								
0409 Inklusion	757.018	28.248		50.000	150.000	150.000		
25 + Baumaßnahmen	754.782	28.248		50.000	150.000	150.000		
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.393					(150.000)		
Erläuterungen: Inklusionsmaßnahmen. VE aus 2026 i. H. v. 150.000 EUR zu Lasten 2027.								
0410 Brandschutzmaßnahmen Schulen	3.646.709	295.423	605.000	1.043.000	602.000	1.472.000	100.000	
25 + Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	3.656.075	295.423	605.000	1.043.000	602.000	1.472.000 (602.000)	100.000	
Erläuterungen: Brandschutzmaßnahmen in Schulen. 2026: Eichendorff Schöningen, RS Schöningen, Wichernschule HE AS Königsutter, Rudolf-Diebel-Schule, Sporthalle OBS Velpke, OBS Velpke. Eine VE i. H. v. 602.000 EUR zu Lasten von 2027. 2027: Sporthalle HS/RS Königsutter, BBS Helmstedt, OBS Velpke. 2028: BBS Helmstedt, OBS Velpke.								
0438 Hochbau - Verwaltungsgebäude	939.385	301.964	975.000	660.000	700.000	300.000	450.000	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	650.000							
25 + Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.590.810	301.964	975.000	660.000	700.000	300.000 (300.000)	450.000 (400.000)	
Erläuterungen: Brandschutzmaßnahmen an versch. Kreishäusern. 2026: Brandschutzmaßnahmen im KH 1, KH 10, Juleum. Es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 300.000 EUR zu Lasten 2026. Für die Maßnahme "Brandschutzmaßnahmen im KH 1" ist eine Bedarfszuweisung wegen einer besonderen Aufgabe in Höhe von 650.000 EUR bewilligt worden. 2027: KH 11 und KH 12. Es besteht eine VE aus 2026 in Höhe von 300.000 EUR zu Lasten 2027.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
2028: KH 12. Es besteht eine VE aus 2026 in Höhe von 400.000 EUR zu Lasten 2028.								
0447 KH 13 (Batteriewall 11)	2.854.131	10.935	450.000	150.000				
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.817							
25 + Baumaßnahmen	2.870.413	10.935	450.000	150.000				
Erläuterungen: Umbau der ehemaligen Lutherschule zu einem Verwaltungsgebäude. 2026: Erneuerung der Außenanlage (Parkplatzfläche)								
0480 Hochbau - Verwaltungsgebäude	511.288	197.729	220.000	130.000		50.000	100.000	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.221	-891						
25 + Baumaßnahmen	521.531	196.838	220.000	130.000		50.000	100.000	
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.978							
Erläuterungen: Verwaltungs- und Dienstgebäude, Inklusion 2026-2028: u. a. KH 1 und KH 12.								
0487 Einzahlungen für Investitionen (GB 65)	-390.000		-390.000	-5.001.100		-3.071.800	-6.143.800	-5.895.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	390.000		390.000	5.001.100		3.071.800	6.143.800	5.895.000
Erläuterungen: Zuweisungen Kreisschulbaukasse.								
0492 Einzahlungen für Investitionen (GB 65)	-247.716							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	247.716							
Erläuterungen: Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.								
0509 Investitionen im Rahmen des KIP II	4.813.259	-1.968.584	1.470.000	-630.000				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.748.774	3.748.774		780.000				
25 + Baumaßnahmen	8.562.034	1.780.191	1.470.000	150.000				
Erläuterungen: <u>Schulsanierung.</u> 2026: BBS Helmstedt								
0510 Erneuerung Schulküchen	221.336	46.576						
25 + Baumaßnahmen	175.167	407						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.169	46.169						
Erläuterungen: Erneuerung Schulküche.								
0512 OBS Velpke	525.392	2.372	34.000					
25 + Baumaßnahmen	525.392	2.372	34.000					
Erläuterungen: Sanierung Flachdächer.								
0514 RS Schöningen, Schützenbahn	213.331	14.602						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.759							
25 + Baumaßnahmen	222.090	14.602						
Erläuterungen: Sanierung / Fenster.								
0515 GAS Schöningen	303.650							
25 + Baumaßnahmen	303.650							
Erläuterungen:								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Ausstattung NTW-Raum.								
0517 RS Schöningen	77.974	24.005						
25 + Baumaßnahmen	77.974	24.005						
Erläuterungen: Sanierungsmaßnahmen (Decken u. a.).								
0529 Schulerweiterungen	2.880.089	112.528	2.320.000	390.000	550.000	755.000	15.500.000	15.500.000
25 + Baumaßnahmen	2.880.089	112.528	2.320.000	390.000	550.000	755.000	15.500.000	15.500.000
(Verpflichtungsermächtigungen)						(550.000)		
Erläuterungen: <u>Änderungen der Schullandschaft machen Erweiterungen oder Außenstellen erforderlich.</u> 2026-2027: Rudolf-Diebel-Schule Königslutter 2027-2029: Umwandlung Eichendorffschule in die Oberschule Schöningen Es besteht eine VE aus 2026 zu Lasten 2027 i. H. v. 550.000 EUR.								
0541 Beleuchtung in Schulen	469.015	170.832						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	137.248							
25 + Baumaßnahmen	606.263	170.832						
Erläuterungen: Beleuchtung in Schulen.								
0542 Sanierung Sportstätten der Schulen	275.360	10.447						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	405.363	19.567						
25 + Baumaßnahmen	675.360	30.014						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.363							
Erläuterungen: Sanierung von Sportsstätten der Schulen.								
0552 Sanierung eigener Sportstätten	54.327							
25 + Baumaßnahmen	58.385							
Erläuterungen: Sanierung landkreiseigener Sportstätten. Der Landkreis Helmstedt stellt jährlich Mittel für Zuschüsse für die Sportförderung zur Verfügung (Inv.-Nr. 0170; TH 07). Der Kreistag hat mit Drucksache Nr. 157/2018 beschlossen, dass die nicht verbrauchten Mittel für die Sportförderung für die Sanierung landkreiseigener Sportstätten verwendet werden sollen.								
0553 Hochbau - Schulen	2.105.747	-140.230	500.000	850.000	250.000	1.840.000	910.000	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	687.797	402.815						
25 + Baumaßnahmen	2.793.544	262.585	500.000	850.000	250.000	1.840.000	910.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)						(250.000)		
Erläuterungen: <u>Hochbau - diverse Schulen</u> Mittel für den Abbau des Sanierungsstaus im investiven Bereich in den Schulen. 2026: FöSG Rudolf-Diebel-Schule Königslutter, Sporthalle Eichendorffschule, BBS Helmstedt 2027: Gym. GaBö, Sporthalle OBS Velpke, OBS Velpke. 2028: Sporthalle OBS Velpke, OBS Velpke.								
0556 Julianum Helmstedt - Sportcampus	2.157.614	109.903	2.000.000	-1.215.000		-136.500		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	240.743	84.175		1.365.000		136.500		
25 + Baumaßnahmen	2.398.358	194.078	2.000.000	150.000				
Erläuterungen: Einrichtung eines Sportampus.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0564 Hochbau - östlicher Collegienflügel	-421.043	4.554	50.000	200.000				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	480.000							
25 + Baumaßnahmen	58.957	4.554	50.000	200.000				
Erläuterungen: Sanierung/Umbau.								
0565 Hochbau - FTZ	66.000	254.346						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000							
25 + Baumaßnahmen	266.000	254.346						
Erläuterungen: Erneuerung Schlauchwäsche, Erneuerung Dach Schlauchwäsche, Fassade Schlauchturm.								
0568 Hochbau - Schulen	80.000		80.000					
25 + Baumaßnahmen	80.000		80.000					
Erläuterungen: Sanierung der Elektroinstallation in Schulgebäuden.								
0572 Hochbau - KH 1	190.000		190.000	210.000				
25 + Baumaßnahmen	190.000		190.000	210.000				
Erläuterungen: Modernisierung des Großen Sitzungssaales im KH 1.								
0584 Hochbau - Wärmeversorgungsmaßnahmen	632.000		632.000					
25 + Baumaßnahmen	632.000		632.000					
Erläuterungen: Wärmeversorgungsmaßnahmen an versch. Schulen/Kreishäusern.								
0585 Hochbau - Spielgeräte	170.000		170.000					
25 + Baumaßnahmen	170.000		170.000					
Erläuterungen: Beschaffung und Montage von Spielgeräten für verschiedene Schulen.								
0586 Hochbau - GaBö	9.522.815	101.243	9.400.000	1.000.000				
25 + Baumaßnahmen	9.522.815	101.243	9.400.000	1.000.000				
Erläuterungen: <u>Hochbau - Gymnasium am Bötschenberg.</u> Erneuerung der NTW-Räume.								
0597 Hochbau - Goethestr. 1b	2.999	2.999						
25 + Baumaßnahmen	2.999	2.999						
Erläuterungen: Hochbau - Goethestr 1 b								
0598 Hochbau - Lademann RS	250.000		250.000	250.000				
25 + Baumaßnahmen	250.000		250.000	250.000				
Erläuterungen: Hochbau - Lademann RS NTW-Raum Physik und Chemie.								
0599 Hochbau - OBS Velpke						250.000	250.000	
25 + Baumaßnahmen						250.000	250.000	
Erläuterungen: Hochbau - OBS Velpke NTW-Raum Physik.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0601 Errichtung eines Schulcampus Königsutter	500.000		500.000	300.000	11.350.000	5.700.000	7.150.000	27.650.000
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.000		400.000					
25 + Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	100.000		100.000	300.000	11.350.000	5.700.000 (5.700.000)	7.150.000 (5.650.000)	27.650.000
Erläuterungen: <u>Hochbau - Errichtung Schulcampus Königsutter</u> U. a. Neubau eines Gymnasiums in Königsutter. Es bestehen VEs aus 2026 in Höhe von 350.000 EUR und 5.350.000 EUR zu Lasten 2027. Es besteht eine VE aus 2026 in Höhe von 5.650.000 EUR zu Lasten 2028.								
0607 Hochbau - Schulen	250.000		250.000			150.000	100.000	
25 + Baumaßnahmen	250.000		250.000			150.000	100.000	
Erläuterungen: Hochbau - Schulen Gebäudeleittechnik.								
0608 Hochbau - Dienstgebäude	150.000		150.000			50.000	50.000	
25 + Baumaßnahmen	150.000		150.000			50.000	50.000	
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude Gebäudeleittechnik.								
0609 Hochbau - Schulen	200.000		200.000					
25 + Baumaßnahmen	200.000		200.000					
Erläuterungen: Hochbau - Schulen Photovoltaikanlagen.								
0610 Hochbau - Dienstgebäude	115.000		115.000	335.000				
25 + Baumaßnahmen	115.000		115.000	335.000				
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude Photovoltaikanlagen.								
0611 Hochbau - Kreishäuser	50.000		50.000			20.000		
25 + Baumaßnahmen	50.000		50.000			20.000		
Erläuterungen: Hochbau - Kreishäuser Hitzeschutzmaßnahmen.								
0612 Hochbau - Katastrophenschutz							840.000	
25 + Baumaßnahmen							840.000	
Erläuterungen: Hochbau Neubau einer Halle für den Katstrophenschutz.								
0613 Hochbau - Ladesäulen	70.000		70.000	75.000		20.000	30.000	
25 + Baumaßnahmen	70.000		70.000	75.000		20.000	30.000	
Erläuterungen: <u>Errichtung von Ladesäulen.</u> 2026-2028: Ladesäulen u. a. KH 7 und KH 13.								
0614 Hochbau - Dienstgebäude	60.000		60.000					
25 + Baumaßnahmen	60.000		60.000					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude - Elektrische Schließung von Büros.								
0615 Hochbau - Parkplätze 25 + Baumaßnahmen							20.000 20.000	
Erläuterungen: Hochbau - Parkplätze. Errichtung von Zufahrtsbeschränkungen zu den Parkplätzen der Kreishäuser (Schranksanlage, Pöller o. ä.). 2028: KH 1.								
0616 Hochbau - Dienstgebäude 25 + Baumaßnahmen	100.000 100.000		100.000 100.000					
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude Netzersatzanlagen.								
0617 Hochbau - BBS HE 25 + Baumaßnahmen	40.000 40.000		40.000 40.000					
Erläuterungen: Hochbau - BBS HE Hebeanlage, Bauhalle.								
0618 Hochbau - BBS HE 25 + Baumaßnahmen	35.000 35.000		35.000 35.000			250.000 250.000		
Erläuterungen: Hochbau - BBS HE Erneuerung Aufzug (Inklusion).								
0619 Hochbau - Steinmetzschule Königsutter 25 + Baumaßnahmen	80.000 80.000		80.000 80.000					
Erläuterungen: Hochbau - Steinmetzschule Königsutter Ertüchtigung.								
0620 WC-Sanierungen in verschiedenen Schulen 25 + Baumaßnahmen				355.000 355.000		270.000 270.000	395.000 395.000	100.000 100.000
Erläuterungen: 2026: BBS Helmstedt 2027: BBS Helmstedt, OBS Velpke. 2028: BBS Helmstedt, Sporthalle Schützenbahn Schöningen, OBS Velpke. 2029: Sporthalle Schützenbahn Schöningen.								
0621 Hochbau und Gebäudemanagement - Erwerb Software 25 + Baumaßnahmen 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000 60.000		60.000 60.000	20.000 20.000				
Erläuterungen: Beschaffung von Software für den GB 65.								
0625 GB 65 - Erwerb Grundstücke 24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 + Baumaßnahmen	1.300.000 1.300.000		1.300.000 1.300.000	1.516.500 1.516.500				
Erläuterungen: Kosten für den Erwerb eines Grundstücks mit Gebäuden zum Zwecke der Errichtung eines weiteren Kreishauses in Helmstedt								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 12: Investitionen GB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
sowie für den Bereich Katastrophenschutz. 2026: Kosten für die Sanierung der erworbenen Gebäude.								
0626 Hochbau - GAS Schöningen	50.000		50.000					
25 + Baumaßnahmen	50.000		50.000					
<i>Erläuterungen:</i> Bau einer Photovoltaikanlage.								
0642 Ganztagskonzepte in verschiedenen Schulen				80.000				
25 + Baumaßnahmen				80.000				
<i>Erläuterungen:</i> Schaffung von Versorgungsküchen in Schulen durch verschiedene Bautätigkeiten (Sanitär, Trockenbau, Maler, Elektro etc.) zur Gewährleistung der Erfüllbarkeit des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab 2026.								
0643 Grundhafte Dacherneuerungen in Schulen						820.000		
25 + Baumaßnahmen						820.000		
<i>Erläuterungen:</i> Erneuerung der gesamten Dachkonstruktion mit dem Ziel der energetischen Modernisierung und Wertsteigerung der Objekte. 2027: Sporthalle OBS Lehre, Doppelsporthalle Gym. Julianum und Gym. Anna-Sophianeum.								
0644 Startchancenprogramm RLSB						150.000	150.000	150.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit						150.000	150.000	150.000
25 + Baumaßnahmen						150.000	150.000	150.000
<i>Erläuterungen:</i> Fördermaßnahme zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung in der Startchancenschule HS Eichendorffschule bzw. zukünftigen Oberschule..								
0645 Energetische Erneuerung in Schulen				200.000	9.500.000	2.965.000	8.000.000	6.100.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit							2.227.500	1.372.500
25 + Baumaßnahmen				200.000	9.500.000	2.965.000	8.000.000	6.100.000
(Verpflichtungsermächtigungen)						(2.450.000)	(4.000.000)	(3.050.000)
<i>Erläuterungen:</i> u. a. Fassaden, Fenstererneuerung, Dämmung. Es bestehen VEs aus 2026 i. H. v. 1.700.000 EUR, 750.000 EUR und 8.000.000 EUR.								
0646 Neubau eines Wirtschaftswegs						100.000		
25 + Baumaßnahmen						100.000		
<i>Erläuterungen:</i> <u>OBS Lehre</u> Neubau eines Wirtschaftswegs am Schustertrakt mit Eignung zur Befahrung bis 20 to (Innenhof bisher für Fahrzeuge nicht zugänglich).								
0650 KSBK-Beiträge				9.256.900		6.938.000	14.675.900	7.572.300
28 + Aktivierbare Zuwendungen				9.256.900		6.938.000	14.675.900	7.572.300
<i>Erläuterungen:</i> KSBK-Beiträge								
0651 OBS Velpke Sanierung						600.000	15.000.000	10.000.000
25 + Baumaßnahmen						600.000	15.000.000	10.000.000
<i>Erläuterungen:</i> Komplettsanierung der OBS Velpke.								
Gesamtsumme Auszahlungen	46.611.409	4.799.425	23.061.000	18.016.400	23.102.000	23.128.500	63.745.900	67.097.300
Gesamtsumme Einzahlungen	-7.740.085	-4.361.640	-390.000	-7.727.500		-3.403.300	-6.143.800	-5.895.000

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen über 100.000 EUR, die sich über mehrere Jahre erstrecken (§ 4 Abs. 6 KomHKVO)

Teilhaushalt 12 - Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme - EUR -	Ansatz 2026 - EUR -	bisher bereitgestellt ¹⁾ - EUR -	VE's ²⁾ für die Jahre		
				2027 - EUR -	2028 - EUR -	2029 - EUR -
1	2	3	4	5	6	7
0378 - Hochbau Juleum	3.577.746	600.000	2.877.746	0	0	0
0410 - Brandschutzmaßnahmen Schulen	5.901.075	1.043.000	3.656.075	602.000	0	0
0438 - Hochbau Verwaltungsgebäude, Brandschutzmaßnahmen	3.000.810	660.000	1.590.810	300.000	400.000	0
0447 - Umnutzung Lutherschule Helmstedt	3.020.413	150.000	2.870.413	0	0	0
0480 - Hochbau Verwaltungsgebäude, Inklusion	815.509	130.000	535.509	0	0	0
0509 - Investitionen im Rahmen des KIP II	8.712.034	150.000	8.562.034	0	0	0
0529 - Schulerweiterungen	34.775.089	390.000	2.880.089	550.000	0	0
0553 - Hochbau Schulen	4.913.544	850.000	2.793.544	250.000	0	0
0556 - Julianum Helmstedt, Sportcampus	2.548.358	150.000	2.398.358	0	0	0
0564 - Hochbau östlicher Collegienflügel	258.957	200.000	58.957	0	0	0
0572 - Hochbau KH 1	400.000	210.000	190.000	0	0	0
0586 - GaBö, Erneuerung der NTW-Räume	10.522.815	1.000.000	9.522.815	0	0	0
0598 - Lademann RS, NTW-Raum Physik u.Chemie	500.000	250.000	250.000	0	0	0
0601 - Errichtung Schulcampus Königsutter	40.900.000	300.000	100.000	5.700.000	5.650.000	0
0610 - Hochbau Dienstgebäude	450.000	335.000	115.000	0	0	0
0620 - WC-Sanierungen Schulen	1.120.000	355.000	0	0	0	0
0625 - Erwerb Grundstücke	2.816.500	1.516.500	1.300.000	0	0	0
0645 - Energetische Erneuerung Schulen	2.650.000	200.000	0	2.450.000	4.000.000	3.050.000
0650 - KSBK-Beiträge	32.198.900	9.256.900	0	0	0	0

¹⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

²⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11151 Hochbau		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11151	Hochbau
Organisationseinheit	Kostenstelle 365010	
Produktverantw.	Herr Exner	
Kurzbeschreibung	Der Hochbau umfasst die Durchführung von Hochbaumaßnahmen zur Deckung des Raumbedarfes der Kreisverwaltung und der Schulen einschl. Sporthallen in der Trägerschaft des Landkreises.	
Auftragsgrundlage	Nieders. Schulgesetz, NKomInvFöG, Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung, Aufgabengliederungsplan.	
Zielgruppe	Kreisverwaltung, Schulen, Feuerwehr etc.	
Allgemeine Ziele	Erschließung potentieller Energiespar- und Klimaschutzvolumina. Anpassung des Gebäudebestandes des Landkreises Helmstedt an die gesetzlichen Vorgaben.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11151 Hochbau

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	48.360	47.793	54.597	54.597	54.597	54.597
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	48.360	47.793	54.597	54.597	54.597	54.597
13	Aufwendungen für aktives Personal	430.261	517.900	559.600	561.300	573.600	592.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846	4.100	202.600	102.600	22.600	22.600
16	+ Abschreibungen	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.620	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	435.802	526.175	766.775	668.475	600.775	620.075
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-387.442	-478.382	-712.179	-613.879	-546.179	-565.479
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-387.442	-478.382	-712.179	-613.879	-546.179	-565.479
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	917.846	1.018.446	1.313.852	1.217.042	1.160.061	1.196.018
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	584.037	615.208	680.440	682.226	694.313	713.907
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	333.809	403.238	633.412	534.816	465.748	482.111
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-53.633	-75.144	-78.767	-79.063	-80.430	-83.367

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11152 Gebäudemanagement		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11152	Gebäudemanagement
Organisationseinheit	Kostenstelle 365400	
Produktverantw.	Herr Exner	
Kurzbeschreibung	wesentliches Produkt Das Liegenschaftsmanagement umschließt die Bauunterhaltung und Bewirtschaftung, Energie, Hausmeisterservice, Reinigung, Versicherungen und Abgaben für alle bebauten Grundstücke des Landkreises (mit Ausnahme der Deponie). Das Gebäudemanagement stellt die Gebäude ganz oder in Teilen (Raum, Fläche) einschließlich dazu gehörender Freiflächen für die Zielgruppe bereit.	
Auftragsgrundlage	Nieders. Schulgesetz, Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung, Aufgabengliederungsplan.	
Zielgruppe	Kreisverwaltung, Schulen, Feuerwehr etc.	
Allgemeine Ziele	Werterhaltende Instandhaltungsplanung, wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude und Freiflächen, Optimierung der Betriebs- und Verbrauchskosten.	
Kennzahlen		
Erläuterungen	02: Einmalige Zuweisungen des Landes zur Kompensation der gestiegenen Energiekosten in den Schulen. Die Zuweisungen zur Kompensation der gestiegenen Lebensmittelkosten sind im Produkt 221-01- Förderschulen veranschlagt. 06: Die privatrechtlichen Entgelte enthalten u. a. die Mieteinnahmen der vermieteten Dachflächen (Photovoltaikanlagen) sowie Erträge aus den Stromverkäufen der e-Ladesäule. Insgesamt werden 16 Verwaltungs- und Betriebsgebäude mit Nebengebäuden mit Insgesamt ca. 30.000 m² Gebäude-BGF sowie 18 Schulstandorte mit Nebengebäuden und Sportanlagen mit ca. 140.000 m² Gebäude-BGF betreut.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11152 Gebäudemanagement

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.966					
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	546.672	549.524	738.508	834.244	962.522	1.162.522
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	158.386	130.500	174.900	173.300	173.300	173.300
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.334	500	500	500	500	500
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	113.615					
12	= Summe ordentliche Erträge	853.973	680.524	913.908	1.008.044	1.136.322	1.336.322
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.462.366	2.695.800	2.736.500	2.783.000	2.810.400	2.895.100
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.170.346	10.465.000	10.604.180	9.644.280	9.767.370	9.432.070
16	+ Abschreibungen	2.245.309	2.163.474	2.251.107	2.204.683	1.561.035	1.531.279
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.132	25.900	37.600	27.600	27.600	27.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	13.890.153	15.350.174	15.629.387	14.659.563	14.166.405	13.886.049
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-13.036.180	-14.669.650	-14.715.479	-13.651.519	-13.030.083	-12.549.726
22	außerordentliche Erträge	3.350					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	3.350					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-13.032.830	-14.669.650	-14.715.479	-13.651.519	-13.030.083	-12.549.726
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	14.314.945	15.815.177	16.069.156	15.306.661	15.139.750	15.078.907
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.882.298	1.848.942	2.187.058	2.364.983	2.702.077	3.112.949
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	12.432.647	13.966.235	13.882.098	12.941.678	12.437.672	11.965.959
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-600.183	-703.415	-833.381	-709.840	-592.411	-583.768

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 24401 Kreisschulbaukasse		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben (21-24)
Produktgruppe	244	Kreisschulbaukasse
Produkt	24401	Kreisschulbaukasse
Organisationseinheit	Kostenstelle 365400	
Produktverantw.	Herr Exner	
Kurzbeschreibung	Gewährung von zinslosen Darlehen und Zuschüssen zur Förderung von Investitionen im Schulbereich an den Landkreis sowie von zinslosen Darlehen an die kreisangehörigen Kommunen. Erhebung von Kreisschulbaukassenbeiträgen vom Landkreis und den kreisangehörigen Kommunen.	
Auftragsgrundlage	§ 117, 118 NSchG.	
Zielgruppe	Landkreis Helmstedt, kreisangehörige Kommunen.	
Allgemeine Ziele	Vorhalten einer stetigen Finanzierungsmöglichkeit für den Schulbaubereich.	
Erläuterungen	Die Beiträge der Gemeinden zur Kreisschulbaukasse betragen für die Jahre: 2026: 1.300,00 Euro/je Grundschüler wohnhaft zum Stichtag in Gemeinde 2027: 800,00 Euro/je Grundschüler wohnhaft zum Stichtag in Gemeinde 2028: 1.900,00 Euro/je Grundschüler wohnhaft zum Stichtag in Gemeinde 2029: 1.000,00 Euro/je Grundschüler wohnhaft zum Stichtag in Gemeinde Der Landkreis zahlt jeweils das Doppelte dazu.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen						
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)						
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)						
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)						
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen						
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)						
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Produktzuordnung GB 66 - Tiefbau -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-12 Geografisches Informationssystem (GIS)

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

122-06 Bergrechtliche Verfahren

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkte:

536-01 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur - Wesentliches Produkt -

Produktbereich:

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkte:

542-01 Kreiseigene Verkehrsflächen - Wesentliches Produkt -

542-02 Straßenrecht

547-01 ÖPNV

Produktbereich:

55 Natur- und Landschaftspflege

Produkte:

554-02 Bodenabbau

Verantwortlich

GB Tiefbau

Leitung: Vorstand III

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 13 Geschäftsbereich Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.453.368	1.494.118	1.414.300	1.517.227	1.514.677	1.514.677
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	42.311	34.000	30.500	30.500	24.500	24.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.154.759	1.286.900	1.232.400	1.235.400	1.239.400	1.242.400
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.708	45.000	57.000	57.000	57.000	57.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	15.732					
12	= Summe ordentliche Erträge	2.728.878	2.860.018	2.734.200	2.840.127	2.835.577	2.838.577
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.216.051	2.350.800	2.512.900	2.590.600	2.624.800	2.693.300
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635.607	2.016.800	1.729.275	1.698.325	1.794.963	1.659.835
16	+ Abschreibungen	3.133.669	3.196.168	3.288.174	3.229.281	3.211.128	3.161.127
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	96.202	150.000	5.506.000	5.782.000	5.924.000	6.110.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.650	31.500	985.200	973.800	981.800	1.000.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.091.180	7.745.268	14.021.549	14.274.006	14.536.691	14.625.062
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-4.362.301	-4.885.250	-11.287.349	-11.433.879	-11.701.114	-11.786.485
22	außerordentliche Erträge	6.182					
23	- außerordentliche Aufwendungen	22.352					
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	-16.170					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-4.378.471	-4.885.250	-11.287.349	-11.433.879	-11.701.114	-11.786.485
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	442.033	485.010	519.644	532.457	534.288	530.694
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	996.769	996.443	1.113.625	1.057.164	1.034.251	1.052.574
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-554.736	-511.433	-593.981	-524.707	-499.963	-521.881
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-4.933.207	-5.396.683	-11.881.330	-11.958.585	-12.201.077	-12.308.366

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 13 Geschäftsbereich Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.497.316	1.365.900	1.319.900		1.322.900	1.320.900	1.323.900
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.678.811	4.549.100	9.789.375		10.111.725	10.384.563	10.503.935
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-2.181.495	-3.183.200	-8.469.475		-8.788.825	-9.063.663	-9.180.035
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit	567.129	1.983.000			6.197.560	8.217.840	210.000
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	11.736	30.100	7.600		30.100	4.600	35.100
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit	578.865	2.013.100	7.600		6.227.660	8.222.440	245.100
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-87.803	605.000	523.000		5.000	156.100	5.000
25	+ Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	2.802.807	2.885.000	2.032.000	1.400.000 1.400.000	9.363.400 (1.400.000)	8.567.600	4.135.000
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	21.296	272.500	927.500		212.500	166.000	11.000
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	2.736.300	3.764.500	3.484.500	1.400.000 1.400.000	9.582.900 (1.400.000)	8.891.700	4.153.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31) (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.157.435	-1.751.400	-3.476.900	-1.400.000 -1.400.000	-3.355.240 (-1.400.000)	-669.260	-3.907.900
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32) (Verpflichtungsermächtigungen)	-4.338.930	-4.934.600	-11.946.375	-1.400.000 -1.400.000	-12.144.065 (-1.400.000)	-9.732.923	-13.087.935
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36) (Verpflichtungsermächtigungen)	-4.338.930	-4.934.600	-11.946.375	-1.400.000 -1.400.000	-12.144.065 (-1.400.000)	-9.732.923	-13.087.935

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0049 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.227	3.288	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.227	3.288	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
Erläuterungen: Grunderwerb oder Nutzungsentschädigungen beim Neubau von Durchlässen und Brücken.								
0065 Fahrzeuge KSM	1.470.431		245.000	870.000		60.000	95.000	
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.470.431		245.000	870.000		60.000	95.000	
Erläuterungen: 2026: 2 Kolonnenfahrzeuge. 1 LKW mit Ladekran (es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 350.000 EUR zu Lasten 2026),								
0074 Technische Gerätschaften KSM	599.174	14.268	20.000	47.000		142.000	60.000	
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	599.174	14.268	20.000	47.000		142.000	60.000	
Erläuterungen: 2026: Mäharme Großgerät, Aufbaustreuer LKW WiDi, 2027: Mähkopf. 2028: Profilschneidgerät.								
0075 Werkzeuge und Arbeitsgeräte KSM	13.917		7.500	7.500		7.500	8.000	8.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.917		7.500	7.500		7.500	8.000	8.000
Erläuterungen: Erwerb von Werkzeugen, Arbeitsgeräten u. ä.								
0084 Tiefbaumaßnahmen	1.133.077							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.042							
25 + Baumaßnahmen	1.044.396							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.639							
Erläuterungen: Allgemeine Planungen sowie Sanierungsprojekte (ohne Grunderwerb u. ohne Förderung).								
0090 Investitionszuschüsse an Gemeinden (Straßenbau)	1.507.383	16.128	602.000	167.000		2.000	2.000	2.000
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	791.883		600.000	165.000				
25 + Baumaßnahmen	704.728	16.128						
28 + Aktivierbare Zuwendungen	10.771		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
Erläuterungen: 2023 - 2027: Maßnahmen Dritter (Kreuzungsrecht/Dorferneuerung/ODRichtlinien) insb. in Frellstedt, Wolsdorf, Uhry, Volkmarisdorf, Gr. u. Kl. Brunsrode.								
0135 Tiefbaumaßnahmen K 3	426.614	-291						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	523.270							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	2.363	607						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-311.320	316						
25 + Baumaßnahmen	1.263.568							
Erläuterungen: K 3 - OD Bornum bis B 1								
0142 Tiefbaumaßnahmen K 41	34.901							
25 + Baumaßnahmen	34.901							
Erläuterungen: Ausbau der K 41 (Bahrdorf - Gehrendorf)								
0146 Tiefbaumaßnahmen K 55	127.938							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	160.134							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-35.636							
25 + Baumaßnahmen	323.708							

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<i>Erläuterungen:</i> K 55 OD Süplingenburg								
0312 Tiefbaumaßnahmen - K 54	180.225							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	550.079							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.295							
25 + Baumaßnahmen	754.600							
<i>Erläuterungen:</i> K 54 Ausbau der OD Dobbeln								
0364 GIS - Software	323.934	7.028		3.000		3.000	3.000	3.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	323.934	7.028		3.000		3.000	3.000	3.000
<i>Erläuterungen:</i> Einrichtung und Fortentwicklung des GIS-Systems für eigene und diverse andere Nutzungsmöglichkeiten im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Gemeinden incl. jährlicher Aktualisierungskosten des Datenbestandes.								
0367 GIS - Hardware	13.746							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.337							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.083							
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb von Hardware.								
0428 Tiefbaumaßnahmen - K 27	237.000		237.000					
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	553.000		553.000					
25 + Baumaßnahmen	790.000		790.000					
<i>Erläuterungen:</i> K 27 (20) Ingeleben - Wobeck Profilierung u. Deckenersatz.								
0430 Tiefbaumaßnahmen	254.293							
25 + Baumaßnahmen	254.293							
<i>Erläuterungen:</i> K 10 (Lelm - Langeleben), Hochausbau.								
0435 Tiefbaumaßnahmen - K 6	28.581	27.680						
25 + Baumaßnahmen	28.581	27.680						
<i>Erläuterungen:</i> K 6 Ausbau (Glentorf - BAB 2)								
0436 Tiefbaumaßnahmen - K 4								
<i>Erläuterungen:</i> K 4 Ausbau (Rieseberg - Lauingen)								
0437 Tiefbaumaßnahmen - K 11	222.932							
25 + Baumaßnahmen	222.932							
<i>Erläuterungen:</i> K 11 - Gr. Steinum - Schickelsheim								
0467 K 62 - Ausbau OD Bahrdorf	337.279	-55.812						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	712.490							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	5.197	5.197						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-69.854	-50.614						
25 + Baumaßnahmen	1.124.820							
0469 K 8 - Ersatz Stahlbrücke Schunterflut Beienrode	65.000		65.000	48.000		75.000	1.230.000	1.900.000
25 + Baumaßnahmen	65.000		65.000	48.000		75.000	1.230.000	1.900.000
<i>Erläuterungen:</i>								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
2026: Entwurfsplanung 2027: Genehmigung TWPL 2028: Vergabe, SiGeKo und Baukosten 2029: Baukosten								
0473 Einzahlungen für Investitionen (GB 66)	-112.664		-30.100	-7.600		-30.100	-4.600	-35.100
20 + Veräußerung von Sachvermögen	112.664		30.100	7.600		30.100	4.600	35.100
Erläuterungen: Veräußerung von Vermögensgegenständen (GB 66).								
0484 Projekt Breitband	5.777.681	1.338.122	-350.000	80.000		-400.000	-200.000	100.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.809.976		450.000			500.000	300.000	
25 + Baumaßnahmen	8.531.421	1.338.122	100.000	80.000		100.000	100.000	100.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.238							
Erläuterungen: Projekt Breitband.								
0493 Tiefbaumaßnahmen - K 56								
Erläuterungen: K 56 OU Grasleben.								
0495 Gewerbegebiet Barmke	-790.070							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	902.761							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.531							
25 + Baumaßnahmen	48.160							
Erläuterungen: Veräußerung sowie Erschließung Grundstücke Gewerbegebiet Barmke.								
0498 Tiefbaumaßnahmen - K 62	352.290							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	631.478							
25 + Baumaßnahmen	983.768							
Erläuterungen: Ausbau K 62 Bahrdorf - Büstedt								
0500 Tiefbaumaßnahmen - K 38	20.239							
25 + Baumaßnahmen	20.239							
Erläuterungen: K 38, Brückenersatz BW 6671 (Lehre-Flechtorf)								
0501 Tiefbaumaßnahmen - K 38	7.334							
25 + Baumaßnahmen	7.334							
Erläuterungen: K 38, Brückenersatz BW 6670 (Lehre-Flechtorf)								
0502 Tiefbaumaßnahmen - K 1	642.991	641.868						
25 + Baumaßnahmen	642.991	641.868						
Erläuterungen: K1, Profilausgleich und Verstärkung (K 2 - Glentorf)								
0503 Tiefbaumaßnahmen - K 8	108.237	60.993		350.000		1.800.000	-1.248.900	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit							1.400.000	
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				150.000			151.100	
25 + Baumaßnahmen	108.237	60.993		200.000		1.800.000		
Erläuterungen: K 8, Radweg Uhry - L 294 - Rhode								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
2026: Baukosten incl. Kreuzungsvereinbarung mit dem Land Niedersachsen. Es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 2.000.000 EUR zu Lasten 2026. 2027: Grunderwerb und Vermessung, erwartete Förderung nach GVFG.								
0504 Tiefbaumaßnahmen - K 54								
Erläuterungen: K 54, Ingeleben - Deckenersatz								
0506 Tiefbaumaßnahmen - K 59								
Erläuterungen: K 59, Kreisgrenze - Zoo Essehof, Randverbreiterung und Hochausbau								
0507 Tiefbaumaßnahmen - K 17								
Erläuterungen: K 17, K 16 - Wolsdorf, Randbordersatz und Hochausbau 2023: Verkehrssicherungs-, Entsorgungs- und Baukosten für Randbordersatz und Verstärkung.								
0508 Tiefbaumaßnahmen - K 6								
Erläuterungen: K 6, OD Boimstorf - Ost, Vollausbau								
0524 Tiefbaumaßnahmen - K 38	93.479							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	189.960							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-328							
25 + Baumaßnahmen	283.767							
Erläuterungen: K 38 Hochausbau, Beienrode - A 39 - Flechtorf								
0525 Tiefbau - Generalverkehrsplan								
Erläuterungen: GeneralVerkehrsPlan								
0536 Tiefbaumaßnahmen - K 55	98.922							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	214.417							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.126							
25 + Baumaßnahmen	315.465							
Erläuterungen: K 55 HAB (LWB - L294)								
0537 Tiefbaumaßnahmen - K 6							40.000	120.000
25 + Baumaßnahmen							40.000	120.000
Erläuterungen: K 6 OD Glentorf Fahrbahnausbau 2028/2029: Planung								
0538 Tiefbaumaßnahmen - K 62 (60)	390.000		390.000					
25 + Baumaßnahmen	390.000		390.000					
Erläuterungen: K 62 (60) v. L647 - Bahrdorf HAB								
0539 Tiefbaumaßnahmen - K 62 (10-30)								
Erläuterungen: K 62 (10-30) Querenhorst - Rickensdorf HAB								
0540 Tiefbaumaßnahmen - K 62 (50)	165.487	156.016						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	345.826	345.826						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
25 + Baumaßnahmen	511.313	501.842						
Erläuterungen: K 62 (50) Rickensdorf - L647 HAB								
0550 K50, Abschn. 20, B 244 bis Grasleben	377.344	-418						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	673.678							
25 + Baumaßnahmen	1.051.022	-418						
Erläuterungen: Tiefbaumaßnahmen - K 50								
0559 Tiefbaumaßnahmen - SIS Bildbefahrung								
Erläuterungen: SIS Bildbefahrung.								
0560 Tiefbaumaßnahmen - K 41								45.000
25 + Baumaßnahmen								45.000
Erläuterungen: K 41 - OD Rhode 2029: Planung								
0561 Tiefbaumaßnahmen - K 6				60.000		45.000	75.000	700.000
25 + Baumaßnahmen				60.000		45.000	75.000	700.000
Erläuterungen: K 6 - Schunterbrücke 2026: Hydraulik und Vermessungskosten 2027: Entwurfsplanung 2028: Genehmigung Tragwerksplanung (TWPL) 2029: Baukosten								
0562 Tiefbaumaßnahmen - K 54								
Erläuterungen: K 54 - Ausbau der OD Ingeleben								
0570 Tiefbaumaßnahmen - K 13	143.240	-166.667				216.000		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	446.303	221.303				504.000		
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.793	-40.793						
25 + Baumaßnahmen	630.336	95.429				720.000		
Erläuterungen: K 13 (10+20+40) OD Frellstedt 2027: Baukosten und erwartete Zahlung nach VN GVFG.								
0571 Tiefbaumaßnahmen - K 35	366.885	121.164	240.000					
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	660.000		660.000					
25 + Baumaßnahmen	1.026.885	121.164	900.000					
Erläuterungen: K 35 (10+20) OD Groß Brunsrode								
0578 Tiefbaumaßnahmen - K 6								
Erläuterungen: K 6 (10+25) südl. Rotenkamp								
0579 Tiefbaumaßnahmen - K 14								
Erläuterungen: K 14 (10) K55-AS Rennau								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
2026-2027: Planung, Hochausbau sowie erwartete Fördermittel.								
0580 Tiefbaumaßnahmen - K 35						81.000		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit						189.000		
25 + Baumaßnahmen						270.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Hochausbau								
0581 Tiefbaumaßnahmen - K 48								
<i>Erläuterungen:</i> K 48 (10) OD Rhode								
0582 Tiefbaumaßnahmen - K 58								
<i>Erläuterungen:</i> K 58 (50) Profilierung und Deckenverstärkung.								
0583 Tiefbaumaßnahmen - K 58							216.000	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit							504.000	
25 + Baumaßnahmen							720.000	
<i>Erläuterungen:</i> K 58 (10) Kampstüh-Lehre HAB 2028: Hochausbau und Förderung nach GVFG								
0587 K35 (40+50) OD Klein Brunsrode (TW,SW u. NW)	55.000		55.000		1.400.000	1.100.000	-680.000	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit						300.000	680.000	
25 + Baumaßnahmen	55.000		55.000		1.400.000	1.400.000		
(Verpflichtungsermächtigungen)						(1.400.000)		
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Baukosten sowie erwartete Förderung nach N-GVFG Es besteht eine VE aus 2026 zu Lasten 2027.								
0588 Tiefbaumaßnahmen - K 43								
<i>Erläuterungen:</i> K 43 (10) Rickensdorf HAB								
0589 Tiefbaumaßnahmen - K 44						640.000		
25 + Baumaßnahmen						640.000		
<i>Erläuterungen:</i> K 44 (50) OD Saalsdorf-Grenze 2027: Hochausbau								
0590 Tiefbaumaßnahmen - K 54								
<i>Erläuterungen:</i> K 54 (15) OD Ingeleben								
0595 K 22 (20) Radweg Offleben	220.000		220.000					
25 + Baumaßnahmen	220.000		220.000					
<i>Erläuterungen:</i> K 22 (20) Radweg Offleben								
0596 K20 OD Wolsdorf Helmstedter Straße	45.000		45.000					
25 + Baumaßnahmen	45.000		45.000					
0604 K39 (20) Profil- und Deckenverstärkung							495.000	
25 + Baumaßnahmen							495.000	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Erläuterungen: K39 (20) Profil- und Deckenverstärkung. 2028: Profil- und Deckenverstärkung.								
0605 K42 (30) Profil- und Deckenverstärkung							475.000	
25 + Baumaßnahmen							475.000	
Erläuterungen: K42 (30) Profil- und Deckenverstärkung. 2028: Profil- und Deckenverstärkung.								
0606 Veloroute Lehre / RSV BS-WOB				1.452.000		-1.258.160	290.760	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	320.000		320.000			4.396.560	4.416.840	
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				203.000				
25 + Baumaßnahmen	320.000		320.000	1.249.000		3.138.400	4.707.600	
Erläuterungen: 2026: Baukosten und Grunderwerb. Für die Baukosten besteht eine VE aus 2025 zu Lasten 2026. 2027: Der Bund finanziert 90 % und der RGB 10 % der Planungskosten. Die Grunderwerbskosten werden zu 90 % vom Bund gefördert. Die Gemeinde Lehre trägt 10 % der Grunderwerbskosten. 2027 und 2028: Baukosten. Der Bund beteiligt sich zu 90 % an den Baukosten. Bei den Abschnitten 3 und 5 beteiligt sich das Land mit 5% (maximal 300.000 EUR) an den Baukosten.								
0631 K17 (20) OD Wolsdorf 1. BA				125.000		1.100.000		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit						308.000	462.000	
25 + Baumaßnahmen				125.000		1.100.000		
Erläuterungen: 2026: Planungskosten 1. Bauabschnitt 2027: Baukosten, VE aus 2026 zu Lasten 2027 Erwartete Zahlungen während der Ausführung und nach GVFG.								
0632 K39 (30) Profilausgleich und Deckenverstärkung				270.000				
25 + Baumaßnahmen				270.000				
Erläuterungen: 2026: Profilausgleich und Verstärkung								
0633 K17 (10) OD Wolsdorf 2. BA						75.000	650.000	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit							455.000	
25 + Baumaßnahmen						75.000	650.000	
Erläuterungen: 2027: Planungskostn 2. BA 2028: Baukosten und erwartete Zahlung nach GVFG								
0634 K34 (30) OD Klein Brunsrode							75.000	300.000
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit								210.000
25 + Baumaßnahmen							75.000	300.000
Erläuterungen: 2028: Planung 2029: Baukosten und erwartete Zahlungen nach N-GVFG								
0635 K42 (10) Profil- und Deckenverstärkung								325.000
25 + Baumaßnahmen								325.000
Erläuterungen: 2029: Profil- und Deckenverstärkung								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 13: Investitionen GB 66 - Tiefbau

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0636 K55 (20) Profil- und Deckenverstärkung								645.000
25 + Baumaßnahmen								645.000
<i>Erläuterungen:</i> 2029: Profil- und Deckenverstärkung								
Gesamtsumme Auszahlungen	24.779.981	2.736.299	3.764.500	3.484.500	1.400.000	9.582.900	8.891.700	4.153.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-9.829.934	-572.934	-2.013.100	-7.600		-5.919.660	-7.305.440	-35.100

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen über 100.000 EUR, die sich über mehrere Jahre erstrecken (§ 4 Abs. 6 KomHKVO)

Teilhaushalt 13 - Tiefbau

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme - EUR -	Ansatz 2026 - EUR -	bisher bereitgestellt ¹⁾ - EUR -	VE's ²⁾ für die Jahre		
				2027 - EUR -	2028 - EUR -	2029 - EUR -
1	2	3	4	5	6	7
0065 Fahrzeuge KSM	2.340.431	870.000	1.470.431	0	0	0
0503 - Tiefbaumaßnahmen, K 8 - Radweg Uhry - Rhode	609.337	350.000	108.237	0	0	0
0587 - K 35 OD Klein Brunsrode	1.455.000	0	55.000	1.400.000	0	0
0606 Tiefbaumaßnahmen, Veloroute Lehre /RSV BS-WOB	9.415.000	1.249.000	320.000	0	0	0
0631 - K 17 OD Wolsdorf 1. BA	1.225.000	125.000	0	0	0	0

¹⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

²⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11112 Geografisches Informationssystem (GIS)		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11112	Geografisches Informationssystem (GIS)
Organisationseinheit	Kostenstelle 366100	
Produktverantw.	Herr Herthum	
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst insbesondere die Unterhaltung und Entwicklung der GIS-Infrastruktur, die Einführung und Betreuung von GIS-Projekten, die Anwenderunterstützung sowie die Organisation von GIS-Schulungen.	
Auftragsgrundlage	Aufgabengliederungsplan.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Öffentlichkeit.	
Allgemeine Ziele	Schaffung effektiver Planungsgrundlagen, optimaler Mitteleinsatz durch zentrale Koordination und Kooperation mit Dritten, Gewährleistung eines reibungslosen GIS-Einsatzes, Installation und Konfiguration von Soft- und Hardwarekomponenten, Bereitstellung zentraler GIS-Services.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11112 Geografisches Informationssystem (GIS)

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.618	35.000	47.000	47.000	47.000	47.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	461					
12	= Summe ordentliche Erträge	57.079	35.000	47.000	47.000	47.000	47.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	207.893	211.900	229.800	241.000	242.800	248.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.268	176.300	183.000	183.000	183.000	183.000
16	+ Abschreibungen	146		1.757	1.757	1.610	
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	93	300	500	500	500	500
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	353.401	388.500	415.057	426.257	427.910	432.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-296.322	-353.500	-368.057	-379.257	-380.910	-385.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-296.322	-353.500	-368.057	-379.257	-380.910	-385.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	372.121	403.049	431.373	441.965	441.197	445.494
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	75.799	49.549	63.316	62.708	60.287	60.494
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	296.322	353.500	368.057	379.257	380.910	385.000
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12206 Bergrechtliche Verfahren		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12206	Bergrechtliche Verfahren
Organisationseinheit	Kostenstelle 366200	
Produktverantw.	Herr Schulze	
Kurzbeschreibung	Federführende Erarbeitung und Abgabe von Stellungnahmen in bergrechtlichen Verfahren (u. a. Betriebs-, Sonderbetriebs- und Abschlussbetriebspläne) im Rahmen der Beteiligung als Träger öffentlicher Belange unter Beteiligung aller in Betracht kommenden Organisationseinheiten des Landkreises Helmstedt. Begleitung der Verfahren zur Entlassung aus der Bergaufsicht.	
Auftragsgrundlage	BbergG.	
Zielgruppe	Bergbehörden, interne Organisationseinheiten.	
Allgemeine Ziele	Vertretung aller berührten Belange des Landkreises Helmstedt im Rahmen bergrechtlicher Verfahren.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12206 Bergrechtliche Verfahren

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.345	5.300	5.700	5.800	5.900	6.000
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.345	5.300	5.700	5.800	5.900	6.000
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.345	-5.300	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-5.345	-5.300	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	118	131	99	100	101	86
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.857	1.779	1.275	1.284	1.261	1.291
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.738	-1.649	-1.176	-1.184	-1.160	-1.206
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-7.084	-6.949	-6.876	-6.984	-7.060	-7.206

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 53601 Versorgung mit technischer Informations- u. Telekommunikationsinfrastruktur

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Versorgung mit technischer Informations- u. Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	53601	Versorgung mit technischer Informations- u. Telekommunikationsinfrastruktur

Organisationseinheit Kostenstelle 366100

Produktverantw. Herr Herthum

Kurzbeschreibung wesentliches Produkt
Versorgung des Landkreisgebietes mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur.

Auftragsgrundlage Kooperationsvereinbarung mit den kreisangehörigen Gemeinden /Telekommunikationsgesetz.

Zielgruppe Einwohner/Einwohnerinnen.

Allgemeine Ziele Bau und Verpachtung eines passiven Glasfasernetzes in den Gebieten des Landkreises Helmstedt, die nicht durch eigenwirtschaftlichen Ausbau eines Breitbandnetzes der Telekommunikationsunternehmen erschlossen werden.

Erläuterungen Erstellung eines Breitbandnetzes im Landkreis Helmstedt zum Anschluss der Grundstücke, die nicht durch eigenwirtschaftlichen Ausbau eines Breitbandnetzes der Telekommunikationsunternehmen erschlossen werden.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 53601 Versorgung mit technischer Informations- u. Telekommunikationsinfrastruktur

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	817.634	894.634	817.634	932.634	932.634	932.634
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.142.604	1.270.000	1.215.000	1.218.000	1.222.000	1.225.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	8.541					
12	= Summe ordentliche Erträge	1.968.779	2.164.634	2.032.634	2.150.634	2.154.634	2.157.634
13	Aufwendungen für aktives Personal	299.955	272.600	275.800	283.800	287.600	295.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.105	62.800	51.700	51.700	51.700	91.700
16	+ Abschreibungen	1.935.034	2.060.413	2.144.828	2.144.725	2.144.725	2.144.725
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	163	18.100	27.000	26.600	26.600	26.600
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.236.258	2.413.913	2.499.328	2.506.825	2.510.625	2.558.825
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-267.479	-249.279	-466.693	-356.190	-355.990	-401.190
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-267.479	-249.279	-466.693	-356.190	-355.990	-401.190
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	11.002	9.944	10.567	10.739	10.685	9.527
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	163.974	113.070	142.768	142.473	136.366	139.296
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-152.971	-103.126	-132.201	-131.734	-125.681	-129.769
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-420.450	-352.405	-598.895	-487.924	-481.671	-530.959

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 54201 Kreiseigene Verkehrsflächen

Landkreis Helmstedt

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreiseigene Verkehrsflächen

Organisationseinheit Kostenstelle 366100

Produktverantw. Herr Herthum

Kurzbeschreibung Wesentliches Produkt
Neubau, Erneuerung sowie Betrieb und Unterhaltung der kreiseigenen Verkehrsflächen.

Auftragsgrundlage NStrG.

Zielgruppe Teilnehmer am öffentlichen Straßenverkehr (Grundversorgung, Berufs-, Schüler- und Freizeitverkehr).

Allgemeine Ziele Herstellung bzw. Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs.

Erläuterungen

Ausbau-/Erneuerungsmaßnahmen werden in der Regel durch Nds. GVFG-Fördermittel bezuschusst. Die Förderrate liegt zwischen 60 % und 70 % der förderfähigen Kosten. Bei Straßenausbauten im Rahmen der Dorferneuerung beträgt die Rate 50 %.

Das Produkt "Kreiseigene Verkehrsflächen" beinhaltet die Kosten für Baustoffanalysen, Tragfähigkeitsmessungen, Brückenprüfungen sowie für Sanierungs-, Unterhaltungs- und Ersatzbauten der Kreisstraßen und ihrer Anlagebauwerke. Die Wertigkeit und Flächengrößen der Einzelmaßnahmen können zu erheblichen finanziellen Schwankungen in den einzelnen Jahren führen.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kreisstraßenlänge:	277 km	277 km	277 km	277 km	277 km	277 km
Radwegelänge:	53 km	53 km	55 km	55 km	55 km	55 km
Brücken:	68 St.	68 St.	68 St.	68 St.	68 St.	68 St.
Durchlässe:	348 St.	348 St.	348 St.	348 St.	348 St.	348 St.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 54201 Kreiseigene Verkehrsflächen

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	635.066	598.816	595.997	583.925	581.374	581.375
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	6.169	600	600	600	600	600
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.090	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	4.204					
12	= Summe ordentliche Erträge	651.529	609.416	606.597	594.525	591.974	591.975
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.550.596	1.686.700	1.807.800	1.862.000	1.887.300	1.935.500
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.486.741	1.773.000	1.489.875	1.458.925	1.555.563	1.380.435
16	+ Abschreibungen	1.198.264	1.135.530	1.141.364	1.082.574	1.064.568	1.016.177
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.392	12.700	12.900	12.900	12.900	12.900
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.244.993	4.607.930	4.451.939	4.416.399	4.520.331	4.345.012
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-3.593.464	-3.998.514	-3.845.342	-3.821.875	-3.928.356	-3.753.038
22	außerordentliche Erträge	2.982					
23	- außerordentliche Aufwendungen	22.352					
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	-19.370					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-3.612.834	-3.998.514	-3.845.342	-3.821.875	-3.928.356	-3.753.038
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	47.468	59.249	64.300	66.058	68.657	62.128
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	695.963	767.805	837.685	782.434	771.473	785.282
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-648.495	-708.557	-773.386	-716.376	-702.816	-723.153
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-4.261.329	-4.707.071	-4.618.728	-4.538.251	-4.631.172	-4.476.191

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 54202 Straßenrecht							
Landkreis Helmstedt							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	542	Kreisstraßen					
Produkt	54202	Straßenrecht					
Organisationseinheit	Kostenstelle 366100						
Produktverantw.	Herr Herthum						
Kurzbeschreibung	Verfahren nach dem NStrG wie Sondernutzungen, sonstige Nutzungen, Beseitigung und Abwicklung von Sachschäden durch Dritte an den Kreisstraßen, Stellungnahmen nach § 24 NStrG (bauliche Anlagen) sowie sonstige rechtliche Vorgänge.						
Auftragsgrundlage	NStrG, BauGB, NBauO, TKG.						
Zielgruppe	Teilnehmer am öffentlichen Straßenverkehr (Grundversorgung, Berufs-, Schüler- und Freizeitverkehr), Straßenanlieger, Bund, Land, Kommunen, Versorgungsträger, Industriebetriebe, Träger öffentlicher Belange, sonstige Behörden.						
Allgemeine Ziele	Herstellung bzw. Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs.						
Erläuterungen	Anzahl der bestehenden Verträge	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Sondernutzungen:	79	80	80	76	75	75
	Sonstige Nutzungen:	41	38	38	37	37	37
	TKG:	3	10	8	7	6	6

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 54202 Straßenrecht

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	42.311	24.000	30.000	30.000	24.000	24.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	4.182	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.094	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	782					
12	= Summe ordentliche Erträge	53.369	45.000	51.000	51.000	45.000	45.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	55.491	63.900	68.800	70.500	72.400	74.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2					
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	55.493	63.900	68.800	70.500	72.400	74.700
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.124	-18.900	-17.800	-19.500	-27.400	-29.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.124	-18.900	-17.800	-19.500	-27.400	-29.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.857	2.275	2.248	2.291	2.265	2.057
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	27.855	26.379	30.989	30.813	29.187	29.784
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-25.998	-24.103	-28.741	-28.522	-26.922	-27.727
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-28.122	-43.003	-46.541	-48.022	-54.322	-57.427

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 54701 ÖPNV		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Organisationseinheit	Kostenstelle 366100	
Produktverantw.	Frau Wiezke	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung Öffentlichen Personennahverkehrs im Landkreis Helmstedt.	
Zielgruppe	Aufgabenträger des öffentlichen Personennahverkehrs.	
Allgemeine Ziele	Eigenwirtschaftliche Durchführung des ÖPNV.	
Erläuterungen	18: 975.000 EUR 75 % der Umlage an den Regionalverband Großraum Braunschweig (25 % = 325.000 EUR im Produkt 511-01 - Bauleit- und Regionalplanung), die Verbandsumlage beträgt insg. ca. 1.300.000 EUR. 430.000 EUR Refinanzierungsanteil zum Erhalt des einheitlichen VRB-Tarifes, mögliche Nachforderungen aus den VJ, Flexo Betrieb 3.776.000 EUR Abschläge auf den allgemeinen Verlustausgleich an die Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig (KVG), die Kosten für die Schülerbeförderung durch die KVG sind im Produkt 241-01 - Schülerbeförderung - enthalten. Der Anteil des LK HE am Verlustausgleich beträgt insg. 4.720.000 EUR . Der Restbetrag wird in 2027 fällig. Daher wird eine Rückstellung gebildet (Zeile 19). 19: 944.000 EUR Bildung einer Rückstellung für den restlichen Verlustausgleich 2026.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	872					
12	= Summe ordentliche Erträge	872					
13	Aufwendungen für aktives Personal	11.822	15.800	17.200	17.600	17.900	18.600
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	4.383.393	4.470.200	5.181.000	5.432.000	5.549.000	5.710.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	912.400	843.800	944.000	933.000	941.000	960.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.307.615	5.329.800	6.142.200	6.382.600	6.507.900	6.688.600
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.306.743	-5.329.800	-6.142.200	-6.382.600	-6.507.900	-6.688.600
22	außerordentliche Erträge	1.451.000					
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)	1.451.000					
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-3.855.743	-5.329.800	-6.142.200	-6.382.600	-6.507.900	-6.688.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	194	351	382	390	385	351
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	4.074	5.577	5.303	5.268	4.975	5.075
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-3.880	-5.226	-4.921	-4.878	-4.590	-4.724
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-3.859.622	-5.335.026	-6.147.121	-6.387.478	-6.512.490	-6.693.324

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 55402 Bodenabbau								
Landkreis Helmstedt								
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege						
Produkt	55402	Bodenabbau						
Organisationseinheit	Kostenstelle 366200							
Produktverantw.	Herr Schulze							
Kurzbeschreibung	Genehmigung und Überwachung von Bodenabbauten nach dem Naturschutzrecht.							
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Nieders. Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz (NAG-BNatSchG), Gesetz zum Schutz vor schädlichen Bodenveränderungen und zur Sanierung von Altlasten (BUndens-bodenschutzgesetz - BbodSchG), Bodenabbauleitfaden des Nds. MU, Hinweise des NLT für die Verfüllung von Bodenabbauten mit Fremdböden, Anforderung an die stoffliche Verwertung von mineralischen Abfällen - Teilbereich Boden (LAGA TR Boden).							
Zielgruppe	Bevölkerung, Eigentümer abbauwürdiger Flächen, kreisangehörige Gemeinden und Städte, andere Gebietskörperschaften Planer, Unternehmen, Naturschutzverbände, Antragsteller							
Allgemeine Ziele	Kontrollierte und gesteuerte Rohstoffgewinnung unter Berücksichtigung der Aspekte von Naturschutz und Landschaftspflege und des sonstigen öffentlichen Rechts.							
Erläuterungen	Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	Genehmigungen	0	0	1	1	1	1	
	Überwachte Anlagen	9	9	9	8	8	8	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 55402 Bodenabbau

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte		10.000	500	500	500	500
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	461					
12	= Summe ordentliche Erträge	461	10.000	500	500	500	500
13	Aufwendungen für aktives Personal	70.744	78.500	90.600	92.300	93.000	95.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen		400	400	400	400	400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	70.744	78.900	91.000	92.700	93.400	96.100
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-70.283	-68.900	-90.500	-92.200	-92.900	-95.600
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-70.283	-68.900	-90.500	-92.200	-92.900	-95.600
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	1.835	2.511	2.375	2.415	2.398	2.151
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	27.248	32.284	32.287	32.184	30.702	31.352
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-25.413	-29.772	-29.913	-29.769	-28.304	-29.202
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-95.696	-98.672	-120.413	-121.969	-121.204	-124.802

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 15: Produktzuordnung GB 11 - Organisation und Personal -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-10 Organisationangelegenheiten
111-21 Personalservice
111-22 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Verantwortlich

GB Organisation und Personal

Leitung: GBL 11

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans.

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Übrige Erläuterungen

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 15 Geschäftsbereich Organisation und Personal

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.600	2.600	2.600	2.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge			1.057.000	1.069.000	1.086.700	868.000
12	= Summe ordentliche Erträge			1.059.600	1.071.600	1.089.300	870.600
13	Aufwendungen für aktives Personal			4.498.000	4.419.500	4.492.400	4.577.700
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			988.500	1.009.300	987.800	989.800
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen			30.000	30.000	30.000	30.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen			203.800	198.800	173.800	173.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen			5.720.300	5.657.600	5.684.000	5.771.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)			-4.660.700	-4.586.000	-4.594.700	-4.900.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)			-4.660.700	-4.586.000	-4.594.700	-4.900.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)			5.098.015	4.996.549	5.005.409	5.055.402
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen			1.260.069	1.264.455	1.252.321	1.035.982
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)			3.837.946	3.732.094	3.753.088	4.019.420
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)			-822.754	-853.906	-841.612	-881.280

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 15 Geschäftsbereich Organisation und Personal

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.600		2.600	2.600	2.600
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			4.422.300		4.452.600	4.449.000	4.537.300
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)			-4.419.700		-4.450.000	-4.446.400	-4.534.700
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen							
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)							
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)			-4.419.700		-4.450.000	-4.446.400	-4.534.700
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)			-4.419.700		-4.450.000	-4.446.400	-4.534.700

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11110 Organisationsangelegenheiten		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11110	Organisationsangelegenheiten
Organisationseinheit	Kostenstelle 411100	
Produktverantw.	Frau Oehlmann-Arndt	
Kurzbeschreibung	Organisatorische Mittel und Maßnahmen zur Verwaltungsoptimierung und -modernisierung, Organisationsentwicklung, Stellenbewertung für Beschäftigte und Beamte.	
Auftragsgrundlage	Entscheidungen des Landrates, des Verwaltungsvorstandes, Beschlüsse des Kreistages, NKomVG, TVöD, NBesG.	
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.	
Allgemeine Ziele	Schaffung der organisatorischen Grundlagen für eine effektive und effiziente Verwaltung; Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Kreisverwaltung. Steigerung der Effizienz und der Effektivität der Gesamtverwaltung; Sicherstellen einer besoldungsrecht- und tarifkonformen Stellenbewertung.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11110 Organisationsangelegenheiten

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	11.579					
12	= Summe ordentliche Erträge	11.579					
13	Aufwendungen für aktives Personal	167.847	147.300	358.500	309.800	311.300	316.900
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353	38.000	91.200	89.000	87.500	69.500
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	35		47.000	47.000	22.000	22.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	168.234	185.300	496.700	445.800	420.800	408.400
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-156.656	-185.300	-496.700	-445.800	-420.800	-408.400
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-156.656	-185.300	-496.700	-445.800	-420.800	-408.400
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	177.782	193.248	515.839	464.226	436.386	424.228
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	21.126	7.948	19.139	18.426	15.586	15.828
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	156.656	185.300	496.700	445.800	420.800	408.400
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)						

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11121 Personalservice		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11121	Personalservice
Organisationseinheit	Kostenstelle 411200	
Produktverantw.	Herr Peters	
Kurzbeschreibung	Der Personalservice umfasst die Leistungen Gehaltsabrechnung, Personalbetreuung und Personalentwicklung.	
Auftragsgrundlage	§ 1 NKomVG (Personalhoheit), NBG, TVöD.	
Zielgruppe	Verwaltungsführung, alle Referats- und Geschäftsbereichsleitungen, Kreistagsabgeordnete, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.	
Allgemeine Ziele	Bedarfs- und sachgerechte Personalausstattung. Sicherung eines hohen Qualitätsniveaus der Mitarbeiter/innen für eine optimale Aufgabenwahrnehmung durch zentrale Schulungs- und Fortbildungsangebote. Einhaltung des geplanten Personalkostenbudgets. Konzeptionierung und Umsetzung von Personalentwicklungsmaßnahmen. Entwickeln und Umsetzen von Recruitingmaßnahmen. Sicherstellen einer ordnungsgemäßen Ausbildung, des dualen Studiums für den Nachwuchs der Kreisverwaltung	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11121 Personalservice

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte	5					
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.160	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.228					
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	263.487	995.000	1.057.000	1.069.000	1.086.700	868.000
12	= Summe ordentliche Erträge	279.881	997.600	1.059.600	1.071.600	1.089.300	870.600
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.572.503	3.623.800	3.674.500	3.631.200	3.689.900	3.749.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung	3.535.841					
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.975	508.300	589.300	592.300	592.300	592.300
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	24.915	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	144.709	248.000	193.200	188.200	188.200	188.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.572.943	4.410.100	4.487.000	4.441.700	4.500.400	4.560.300
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-5.293.062	-3.412.500	-3.427.400	-3.370.100	-3.411.100	-3.689.700
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-5.293.062	-3.412.500	-3.427.400	-3.370.100	-3.411.100	-3.689.700
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	5.881.029	4.555.824	4.640.999	4.589.961	4.625.809	4.687.660
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	408.974	1.143.324	1.213.599	1.219.861	1.214.709	997.960
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	5.472.055	3.412.500	3.427.400	3.370.100	3.411.100	3.689.700
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	178.993					

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11122 Arbeits- und Gesundheitsschutz		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11122	Arbeits- und Gesundheitsschutz
Organisationseinheit	Kostenstelle 411300	
Produktverantw.	Herr Berger	
Kurzbeschreibung	Sicherstellen des Arbeits- und Gesundheitsschutzes der Mitarbeitenden der Kreisverwaltung.	
Auftragsgrundlage	Entscheidungen des Landrates und des Verwaltungsvorstandes, ArbSchG, ASiG, DGUV Vorschriften.	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.	
Allgemeine Ziele	Reduzierung des Krankenstandes durch gesundheitspräventive und rehabilitierende Maßnahmen zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung. Sicherstellen des Arbeitsschutzes. Stärkung der Arbeitgeberattraktivität.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 11122 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	+ privatrechtliche Entgelte						
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Aufwendungen für aktives Personal			473.600	486.000	497.700	517.400
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			311.000	331.000	311.000	331.000
16	+ Abschreibungen						
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen			12.400	12.400	12.400	12.400
20	= Summe ordentliche Aufwendungen			797.000	829.400	821.100	860.800
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)			-797.000	-829.400	-821.100	-860.800
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)			-797.000	-829.400	-821.100	-860.800
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)			1.577	1.662	1.514	1.713
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen			27.331	26.168	22.027	22.194
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)			-25.754	-24.506	-20.512	-20.480
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)			-822.754	-853.906	-841.612	-881.280

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 20: Produktzuordnung - Ostermannstiftung -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:
11 Innere Verwaltung

Produkte:

111-80 Albrecht-Ostermann-Stiftung

Verantwortlich

GB für Schule, Kultur und Sport

Leitung: GBL 40

Budgetierungsbestimmungen

Die Budgetierungsregelungen des Haushaltsplans finden keine Anwendung.

Haushaltsvermerke

Die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans finden keine Anwendung

Übrige Erläuterungen

Es handelt es sich bei der Albrecht-Ostermann-Stiftung um eine rechtlich unselbständige Stiftung. Das Stiftungskapital beträgt 2.000 Euro.

Aus den Zinserträgen werden jährlich bis zu 100 Euro ausgeschüttet.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 11180 Albrecht-Ostermann-Stiftung		
Landkreis Helmstedt		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11180	Albrecht-Ostermann-Stiftung
Kurzbeschreibung	Jährliche Auszeichnung von Schülerinnen und Schülern der Hauptschulabschlussklassen auf Vorschlag der Schule.	
Erläuterungen	Die Albrecht-Ostermann-Stiftung ist eine rechtlich unselbständige Stiftung. Das Stiftungskapital beträgt 2.000 Euro. Aus den Zinserträgen werden jährlich bis zu 100 Euro ausgeschüttet.	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt Produkt 11180 Albrecht-Ostermann-Stiftung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte						
05	+ privatrechtliche Entgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	+ Einzahlung aus Veräußerung geringw. VG						
09	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe Einz. a.lfd. Verwaltungstätigkeit						
11	+ Auszahlungen für aktives Personal						
12	+ Auszahlungen für Versorgung						
13	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	+ Transferauszahlungen						
16	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
17	= Summe Ausz. a.lfd. Verwaltungstätigkeit						
18	Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (10-17)						
19	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit						
20	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	+ Veräußerung von Sachvermögen						
22	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen						
23	+ sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
26	+ Baumaßnahmen						
27	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen						
28	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen						
29	+ Aktivierbare Zuwendungen						
30	+ sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)						
33	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)						
34	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen						
35	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen						
36	= Saldo Finanzierungstätigkeit (34+35)						
37	Finanzmittelbestand						
38	+ haushaltsunwirksame Einzahlungen	-40	-100	-100	-100	-100	-100
39	- haushaltsunwirksame Auszahlungen						
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-40	-100	-100	-100	-100	-100
41	+/- Anfangsbestand Zahlungsmittel zu Beginn des Jahres						
42	= Endbestand Zahlungsmittel (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	-40	-100	-100	-100	-100	-100

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 70: Produktzuordnung KE 70 - KE Abfallentsorgung -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkt:

537-01 Öffentliche Einrichtung "Abfallentsorgung"

Verantwortlich

GB Abfallwirtschaft, Wasser- und Umweltschutz

Leitung: GBL 16

Haushaltsvermerke

Es gelten die Haushaltsvermerke des Haushaltsplans.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 70 Geschäftsbereich KE Abfallentsorgung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	9.185.108	9.703.400	8.584.100	8.021.800	8.021.800	8.031.800
06	+ privatrechtliche Entgelte	470.130	537.000	537.000	537.000	537.000	537.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.137	380.100	300.100	300.100	300.100	300.100
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	13.344	100	100	100	100	100
12	= Summe ordentliche Erträge	10.037.718	10.620.600	9.421.300	8.859.000	8.859.000	8.869.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	959.587	990.300	1.065.700	1.098.400	1.117.200	1.152.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.891.158	8.896.900	9.083.200	9.146.400	9.349.800	9.455.900
16	+ Abschreibungen	179.195	168.931	172.811	167.825	138.947	108.006
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	641.115	191.600	68.000	43.000	43.000	43.000
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.671.055	10.247.731	10.389.711	10.455.625	10.648.947	10.759.706
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	366.663	372.869	-968.411	-1.596.625	-1.789.947	-1.890.706
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	366.663	372.869	-968.411	-1.596.625	-1.789.947	-1.890.706
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	215.546	215.623	159.325	153.141	146.133	135.305
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	409.520	438.311	440.360	439.733	422.886	431.779
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-193.974	-222.688	-281.035	-286.591	-276.753	-296.474
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	172.688	150.181	-1.249.445	-1.883.216	-2.066.700	-2.187.180

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 70 Geschäftsbereich KE Abfallentsorgung

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.840.713	9.523.300	8.849.000		8.859.000	8.859.000	8.869.000
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.098.524	10.204.300	10.504.200		10.631.800	10.860.900	11.009.600
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-257.811	-681.000	-1.655.200		-1.772.800	-2.001.900	-2.140.600
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen							
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	67.176						
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen							
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	67.176						
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-67.176						
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-324.987	-681.000	-1.655.200		-1.772.800	-2.001.900	-2.140.600
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-324.987	-681.000	-1.655.200		-1.772.800	-2.001.900	-2.140.600

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 70: Investitionen KE 70 - KE Abfallentsorgung

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0445 Ankauf Abfallbehältern	660.293	28.816						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	660.293	28.816						
Erläuterungen: Ankauf von Rest-, Bio- und Altpapiertonnen.								
0531 Kompostwerk	423.199	38.361						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	264.271							
25 + Baumaßnahmen	50.754							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.174	38.361						
27 + Erwerb von Finanzvermögensanlagen	25.000							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.083.492	67.176						
Gesamtsumme Einzahlungen								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 53701 Öffentliche Einrichtung "Abfallentsorgung"																																																																																				
Landkreis Helmstedt																																																																																				
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung																																																																																		
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft																																																																																		
Produkt	53701	Öffentliche Einrichtung "Abfallentsorgung"																																																																																		
Organisationseinheit	Kostenstelle 701610, 706620																																																																																			
Produktverantw.	Herr Wunderling																																																																																			
Kurzbeschreibung	Organisation der Abfallentsorgung, Abfallbeseitigung und Abfallverwertung der anfallenden und zu überlassenden Abfälle aus allen Privathaushalten sowie aus anderen Herkunftsbereichen, Abfallberatung.																																																																																			
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWStG), Nieders. Abfallgesetz (NAbfG), Batteriegesetz (BattG), Elektro- und Elektronikgerätegesetz (ElektroG), Chemikaliengesetz (ChemG), Gefahrstoffverordnung (GefStoffV), Altholzverordnung (AltholzV), Altölverordnung (AltölV), Verpackungsverordnung (VerpackV), Abfallentsorgungssatzung, Abfallgebührensatzung, Umweltinformationsgesetz, Entsorgungsverträge mit den beauftragten Unternehmen, Verträge mit der TRV, Vertrag zur Betriebsführung des kreiseigenen Kompostwerkes, Abstimmungsvereinbarung mit den Dualen Systemen.																																																																																			
Zielgruppe	Allgemeinheit, Grundstückseigentümer, Antragsteller, Behörden und interne Organisationseinheiten, Betriebe und sonstige Einrichtungen.																																																																																			
Allgemeine Ziele	Organisation der Abfallentsorgung im Landkreis Helmstedt, Sicherstellung der ordnungsgemäßen und umweltverträglichen Abfallentsorgung, Abfallvermeidung und Abfallberatung.																																																																																			
Erläuterungen	<table><tr><td></td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td><td>2029</td></tr><tr><td>Abfallmengen pro Jahr (t):</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Restmüll Haushalte</td><td>9.000</td><td>8.600</td><td>8.600</td><td>8.600</td><td>8.600</td><td>8.600</td></tr><tr><td>Sperrmüll</td><td>3.500</td><td>1.700</td><td>1.700</td><td>1.700</td><td>1.700</td><td>1.700</td></tr><tr><td>Biomüll Haushalte</td><td>7.200</td><td>8.700</td><td>8.700</td><td>8.700</td><td>8.700</td><td>8.700</td></tr><tr><td>Restmüll Anlieferer</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td></tr><tr><td>Biomüll Anlieferer</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td><td>1.600</td></tr><tr><td>Gebührenpflichtige Grundstücke:</td><td>29.900</td><td>30.100</td><td>30.100</td><td>30.100</td><td>30.100</td><td>30.100</td></tr><tr><td>Eingesetzte Restabfallbehälter:</td><td>32.100</td><td>32.150</td><td>32.150</td><td>32.150</td><td>32.150</td><td>32.150</td></tr><tr><td>Sperrmüllabfahren:</td><td>15.500</td><td>15.000</td><td>15.000</td><td>15.000</td><td>15.000</td><td>15.000</td></tr><tr><td>Behälterleerungen:</td><td>500.000</td><td>520.000</td><td>520.000</td><td>520.000</td><td>520.000</td><td>520.000</td></tr></table>								2024	2025	2026	2027	2028	2029	Abfallmengen pro Jahr (t):							Restmüll Haushalte	9.000	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	Sperrmüll	3.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	Biomüll Haushalte	7.200	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	Restmüll Anlieferer	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	Biomüll Anlieferer	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	Gebührenpflichtige Grundstücke:	29.900	30.100	30.100	30.100	30.100	30.100	Eingesetzte Restabfallbehälter:	32.100	32.150	32.150	32.150	32.150	32.150	Sperrmüllabfahren:	15.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	Behälterleerungen:	500.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
	2024	2025	2026	2027	2028	2029																																																																														
Abfallmengen pro Jahr (t):																																																																																				
Restmüll Haushalte	9.000	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600																																																																														
Sperrmüll	3.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700																																																																														
Biomüll Haushalte	7.200	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700																																																																														
Restmüll Anlieferer	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600																																																																														
Biomüll Anlieferer	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600																																																																														
Gebührenpflichtige Grundstücke:	29.900	30.100	30.100	30.100	30.100	30.100																																																																														
Eingesetzte Restabfallbehälter:	32.100	32.150	32.150	32.150	32.150	32.150																																																																														
Sperrmüllabfahren:	15.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000																																																																														
Behälterleerungen:	500.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000																																																																														

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 53701 Öffentliche Einrichtung "Abfallentsorgung"

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	9.185.108	9.703.400	8.584.100	8.021.800	8.021.800	8.031.800
06	+ privatrechtliche Entgelte	470.130	537.000	537.000	537.000	537.000	537.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.137	380.100	300.100	300.100	300.100	300.100
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	13.344	100	100	100	100	100
12	= Summe ordentliche Erträge	10.037.718	10.620.600	9.421.300	8.859.000	8.859.000	8.869.000
13	Aufwendungen für aktives Personal	959.587	990.300	1.065.700	1.098.400	1.117.200	1.152.800
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.891.158	8.896.900	9.083.200	9.146.400	9.349.800	9.455.900
16	+ Abschreibungen	179.195	168.931	172.811	167.825	138.947	108.006
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen	-11					
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	641.126	191.600	67.800	42.800	42.800	42.800
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.671.055	10.247.731	10.389.511	10.455.425	10.648.747	10.759.506
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	366.663	372.869	-968.211	-1.596.425	-1.789.747	-1.890.506
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	366.663	372.869	-968.211	-1.596.425	-1.789.747	-1.890.506
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	215.546	215.623	159.125	152.941	145.933	135.105
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	409.520	438.311	440.360	439.733	422.886	431.779
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-193.974	-222.688	-281.235	-286.791	-276.953	-296.674
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	172.688	150.181	-1.249.445	-1.883.216	-2.066.700	-2.187.180

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 80: Produktzuordnung KE 80 - KE Krankentransport- und Rettungsdienst -

Landkreis Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkt:

127-01 Krankentransport- und Rettungsdienst - Wesentliches Produkt -

Verantwortlich

GB Ordnung, Verkehr, Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Leitung: GBL 32

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt 80 Geschäftsbereich KE Krankentransport- und Rettungsdienst

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.502.922	8.900.200	14.067.800	14.107.700	14.107.700	14.127.900
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.227	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	504					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	5.967					
12	= Summe ordentliche Erträge	7.510.621	8.909.700	14.077.300	14.117.200	14.117.200	14.137.400
13	Aufwendungen für aktives Personal	4.320.719	5.819.200	6.602.335	7.725.051	7.834.851	8.037.140
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.168.398	5.439.400	6.324.200	6.339.200	6.339.200	6.339.200
16	+ Abschreibungen	408.264	274.297	260.119	368.132	530.244	685.385
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16.420	17.300	6.100	6.100	6.100	6.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.913.802	11.550.197	13.192.754	14.438.483	14.710.395	15.067.825
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.403.182	-2.640.497	884.546	-321.283	-593.195	-930.425
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.403.182	-2.640.497	884.546	-321.283	-593.195	-930.425
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	133.093	177.510	200.162	203.157	207.009	179.831
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.898.085	2.109.842	2.388.916	2.400.470	2.394.459	2.433.412
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.764.991	-1.932.332	-2.188.754	-2.197.313	-2.187.449	-2.253.581
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-4.168.173	-4.572.829	-1.304.208	-2.518.596	-2.780.644	-3.184.006

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt 80 Geschäftsbereich KE Krankentransport- und Rettungsdienst

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.849.523	8.909.700	14.077.300		14.117.200	14.117.200	14.137.400
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.441.121	11.275.900	12.932.635		14.070.351	14.180.151	14.382.440
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 - 17)	-1.591.598	-2.366.200	1.144.665		46.849	-62.951	-245.040
18	Zuwendungen f. Investitionstätigkeit							
19	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20	+ Veräußerung von Sachvermögen							
21	+ Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen							
22	+ sonstige Investitionstätigkeit							
23	= Summe Einz. für Investitionstätigkeit							
24	Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	+ Baumaßnahmen	8.254		2.500.000				
26	+ Erwerb von bewegl. Sachvermögen	585.271	1.379.500	1.144.000		614.000	614.000	764.000
27	+ Erwerb v. Finanzvermögensanlagen							
28	+ Aktivierbare Zuwendungen	18.440	28.000	25.000		50.000	50.000	30.000
29	+ sonstige Investitionstätigkeit							
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	611.965	1.407.500	3.669.000		664.000	664.000	794.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (24 - 31)	-611.965	-1.407.500	-3.669.000		-664.000	-664.000	-794.000
32	Finanzmittel-Überschuss-Fehlbetrag (18 + 32)	-2.203.563	-3.773.700	-2.524.335		-617.151	-726.951	-1.039.040
33	Einz: Aufnahme Kredite, Innere Darlehen							
34	- Ausz: Tilgung Kredite, Rückz. Innere Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (34 + 35)							
36	Finanzmittelveränderung (33+36)	-2.203.563	-3.773.700	-2.524.335		-617.151	-726.951	-1.039.040

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

TH 80: Investitionen KE 80 - KE Krankentransport- und Rettungsdienst

Landkreis Helmstedt

Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0038 Fahrzeuge für den Rettungsdienst	2.748.714	395.019	940.000	880.000		350.000	350.000	500.000
20 + Veräußerung von Sachvermögen	31.281							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.779.995	395.019	940.000	880.000		350.000	350.000	500.000
Erläuterungen: Beschaffung Fahrzeuge für den Rettungsdienst. 2026: 2 RTW, 2 KTW und 1 NEF.								
0358 Rettungsdienst	500.655	22.010	28.000	55.000		80.000	80.000	60.000
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.229	3.570		30.000		30.000	30.000	30.000
28 + Aktivierbare Zuwendungen	434.426	18.440	28.000	25.000		50.000	50.000	30.000
Erläuterungen: Anteil des Landkreises Helmstedt für Investitionen für die Integrierte Leitstelle in WOB. Kostenanstieg aufgrund des Neubaus der Leitstelle. Anschaffung einer Software "Qualitätsmanagementsystem"								
0359 Rettungsdienst	807.246		230.000					
25 + Baumaßnahmen	270.053							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	292.136		230.000					
28 + Aktivierbare Zuwendungen	245.057							
Erläuterungen: Modernisierung Alarmierungsnetz DAU - Standorte.								
0361 Rettungsdienst	1.162.972	186.682	209.500	234.000		234.000	234.000	234.000
25 + Baumaßnahmen	139.060							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.023.912	186.682	209.500	234.000		234.000	234.000	234.000
Erläuterungen: Div. Beschaffungen für die Rettungswachen, z. B. EKG Corpuls 3, Ausstattung neue RW, 3 Tragestühle, Fahrtragen für 2 RTW's und NKTW und 2 Sondersignalanlagen mit Blaulicht und Martinshorn. Zudem technische Anlagen für die neue Rettungswache.								
0444 Neubau einer Rettungswache in Schöningen	1.037.977							
25 + Baumaßnahmen	1.037.977							
Erläuterungen: Neubau einer Rettungswache in Schöningen.								
0490 Neubau einer Rettungswache in Gr. Twülpstedt	970.395							
25 + Baumaßnahmen	970.395							
Erläuterungen: Neubau einer Rettungswache in Gr. Twülpstedt.								
0491 Neubau einer Rettungswache in Helmstedt	107.059	8.254						
25 + Baumaßnahmen	107.059	8.254						
Erläuterungen: Neubau einer Rettungswache in Helmstedt.								
0647 Neubau Rettungswache Lehre				2.500.000				
25 + Baumaßnahmen				2.500.000				
Erläuterungen: Neubau einer neuen Rettungswache in Lehre.								
Gesamtsumme Auszahlungen	7.366.297	611.965	1.407.500	3.669.000		664.000	664.000	794.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-31.281							

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Produktbeschreibung Produkt 12701 Krankentransport- und Rettungsdienst																																				
Landkreis Helmstedt																																				
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung																																		
Produktgruppe	127	Rettungsdienst																																		
Produkt	12701	Krankentransport- und Rettungsdienst																																		
Organisationseinheit	Kostenstelle 803220																																			
Produktverantw.	Herr Gröpke																																			
Kurzbeschreibung	<u>wesentliches Produkt</u> Durchführung des Krankentransport- und des Rettungsdienstes im Kreisgebiet Helmstedt.																																			
Auftragsgrundlage	NRettDG.																																			
Zielgruppe	Einwohnerinnen/Einwohner, Gäste und Durchreisende.																																			
Allgemeine Ziele	Schnelle Eintreffzeit in der Notfallrettung sowie erfolversprechende Hilfeleistung, kurze Wartezeiten im qualifizierten Krankentransport.																																			
Erläuterungen	Der Landkreis als Träger des Rettungsdienstes hat eine bedarfsgerechte und flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung, der notärztlichen Versorgung und des Krankentransportes sicherzustellen. Der Landkreis stellt den Bedarf an Einrichtungen des Rettungsdienstes fest und organisiert den Rettungsdienst auf dieser Grundlage. Zu diesem Produkt gehört somit die Erstellung und Fortschreibung des Bedarfsplans für den Rettungsdienst im Landkreis Helmstedt. Ferner werden die betriebswirtschaftlichen Gesamtkosten für den Rettungsdienstbereich und die zur Deckung erforderlichen Gebühren / Entgelte ermittelt. Mit den Kostenträgern (Krankenkassen usw.) werden entsprechende kostendeckende Entgeltvereinbarungen abgeschlossen. Dieses Produkt umfasst auch die Alarmierung der Rettungsdienste un die Nachrichtenübermittlung. Die dafür erforderlichen Anlagen sind vom Landkreis Helmstedt zu unterhalten. Hierzug dient der Betrieb einer Einsatzleitstelle als integrierte Leitstelle für Rettungsdienst, Feuerwehr und Katastrophenschutz. Die Durchführung der Notfallrettung erfolgt durch eigene Rettungskräfte und Beauftragte. Die Helios St. Marienberg Klinik Helmstedt stellt die Notärzte, sofern sie nicht von den Beauftragten gestellt werden. <table><tr><td>Entwicklung der Fallzahlen</td><td>2024</td><td>2025</td><td>2026</td><td>2027</td><td>2028</td></tr><tr><td>Anzahl der Alarmierungen:</td><td>18.255</td><td>19.005</td><td>19.750</td><td>20.500</td><td>21.250</td></tr><tr><td>Anzahl der Rettungswageneinsätze:</td><td>13.893</td><td>14.143</td><td>14.390</td><td>14.640</td><td>14.890</td></tr><tr><td>Anzahl der Notarzteinsätze:</td><td>3.093</td><td>3.343</td><td>3.590</td><td>3.840</td><td>4.090</td></tr><tr><td>Anzahl der Krankentransporteinsätze:</td><td>1.269</td><td>1.519</td><td>1.760</td><td>2.010</td><td>2.260</td></tr></table>						Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028	Anzahl der Alarmierungen:	18.255	19.005	19.750	20.500	21.250	Anzahl der Rettungswageneinsätze:	13.893	14.143	14.390	14.640	14.890	Anzahl der Notarzteinsätze:	3.093	3.343	3.590	3.840	4.090	Anzahl der Krankentransporteinsätze:	1.269	1.519	1.760	2.010	2.260
Entwicklung der Fallzahlen	2024	2025	2026	2027	2028																															
Anzahl der Alarmierungen:	18.255	19.005	19.750	20.500	21.250																															
Anzahl der Rettungswageneinsätze:	13.893	14.143	14.390	14.640	14.890																															
Anzahl der Notarzteinsätze:	3.093	3.343	3.590	3.840	4.090																															
Anzahl der Krankentransporteinsätze:	1.269	1.519	1.760	2.010	2.260																															

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 12701 Krankentransport- und Rettungsdienst

Landkreis Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.502.922	8.900.200	14.067.800	14.107.700	14.107.700	14.127.900
06	+ privatrechtliche Entgelte	1.227	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	504					
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	+ aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	6.287					
12	= Summe ordentliche Erträge	7.510.941	8.909.700	14.077.300	14.117.200	14.117.200	14.137.400
13	Aufwendungen für aktives Personal	4.320.719	5.819.200	6.602.335	7.725.051	7.834.851	8.037.140
14	+ Aufwendungen für Versorgung						
15	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.168.398	5.439.400	6.324.200	6.339.200	6.339.200	6.339.200
16	+ Abschreibungen	408.264	274.297	260.119	368.132	530.244	685.385
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	+ Transferaufwendungen						
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16.420	17.300	6.100	6.100	6.100	6.100
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.913.802	11.550.197	13.192.754	14.438.483	14.710.395	15.067.825
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 - Zeile 20)	-2.402.862	-2.640.497	884.546	-321.283	-593.195	-930.425
22	außerordentliche Erträge						
23	- außerordentliche Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 - Zeile 23)						
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-2.402.862	-2.640.497	884.546	-321.283	-593.195	-930.425
26	Erträge Interne Leistungsbeziehungen (ILV)	133.093	177.510	200.162	203.157	207.009	179.831
27	- Aufw. aus Internen Leistungsbeziehungen	1.898.085	2.109.842	2.388.916	2.400.470	2.394.459	2.433.412
28	= Saldo aus ILV (Zeile 26 - Zeile 27)	-1.764.991	-1.932.332	-2.188.754	-2.197.313	-2.187.449	-2.253.581
29	Ergebnis unter Berücksichtigung ILV (Zeile 26 - Zeile 28)	-4.167.853	-4.572.829	-1.304.208	-2.518.596	-2.780.644	-3.184.006

Investitionsprogramm



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0003 Möbel, techn. Geräte und TK- Anlage	855.292,50	10.815,22	25.500,00	67.000,00		16.000,00	16.000,00	16.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.537,28							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	859.829,78	10.815,22	25.500,00	67.000,00		16.000,00	16.000,00	16.000,00
Erläuterungen: 2026 - 2028: u. a. Beschaffung von Bürodrehstühlen, Ersatz von Arbeitsplatzausstattungen, Stahlschränke, Tresore, usw.								
0022 Ausstattung Messestand (Tourismus)	2.536,60							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.536,60							
Erläuterungen: Aktualisierung Messestand.								
0023 Allgem. Umlage an das Land	20.128.236,00	1.460.264,00	1.935.500,00	2.363.000,00		2.599.300,00	2.859.200,00	3.145.100,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen	20.128.236,00	1.460.264,00	1.935.500,00	2.363.000,00		2.599.300,00	2.859.200,00	3.145.100,00
Erläuterungen: Krankenhausumlage für Investitionen.								
0025 Standardsoftware	821.047,22	125.294,85						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	303,45							
25 + Baumaßnahmen	9.163,00							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	812.187,67	125.294,85						
Erläuterungen: Seit dem Jahr 2025 werden die Anschaffungskosten dezentral (verursachergerecht) in den jeweiligen Geschäftsbereichen veranschlagt.								
0031 Medien, Geräte und Spezialmobiliar	-1.347,40		25.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	127.816,00		25.000,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.468,60		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Erläuterungen: Geräte für die Kreisbildstelle, Inklusionsbedarf u. ä..								
0038 Fahrzeuge für den Rettungsdienst	3.176.071,24	395.018,83	940.000,00	880.000,00		350.000,00	350.000,00	500.000,00
20 + Veräußerung von Sachvermögen	31.280,89							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.207.352,13	395.018,83	940.000,00	880.000,00		350.000,00	350.000,00	500.000,00
Erläuterungen: Beschaffung Fahrzeuge für den Rettungsdienst. 2026: 2 RTW, 2 KTW und 1 NEF.								
0049 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.227,25	3.288,01	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.227,25	3.288,01	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
Erläuterungen: Grunderwerb oder Nutzungsentschädigungen beim Neubau von Durchlässen und Brücken.								
0065 Fahrzeuge KSM	1.470.431,08		245.000,00	870.000,00		60.000,00	95.000,00	
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.470.431,08		245.000,00	870.000,00		60.000,00	95.000,00	
Erläuterungen: 2026: 2 Kolonnenfahrzeuge. 1 LKW mit Ladekran (es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 350.000 EUR zu Lasten 2026),								
0074 Technische Gerätschaften KSM	599.173,89	14.268,10	20.000,00	47.000,00		142.000,00	60.000,00	
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	599.173,89	14.268,10	20.000,00	47.000,00		142.000,00	60.000,00	
Erläuterungen: 2026: Mäharme Großgerät, Aufbaustreuer LKW WiDi, 2027: Mähkopf. 2028: Profilschneidgerät.								
0075 Werkzeuge und Arbeitsgeräte KSM	13.917,30		7.500,00	7.500,00		7.500,00	8.000,00	8.000,00

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.917,30		7.500,00	7.500,00		7.500,00	8.000,00	8.000,00
Erläuterungen: Erwerb von Werkzeugen, Arbeitsgeräten u. ä.								
0084 Tiefbaumaßnahmen	1.133.076,59							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.041,77							
25 + Baumaßnahmen	1.044.395,83							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.638,99							
Erläuterungen: Allgemeine Planungen sowie Sanierungsprojekte (ohne Grunderwerb u. ohne Förderung).								
0090 Investitionszuschüsse an Gemeinden (Straßenbau)	1.507.382,92	16.128,25	602.000,00	167.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	791.883,47		600.000,00	165.000,00				
25 + Baumaßnahmen	704.728,13	16.128,25						
28 + Aktivierbare Zuwendungen	10.771,32		2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
Erläuterungen: 2023 - 2027: Maßnahmen Dritter (Kreuzungsrecht/Dorferneuerung/ODRichtlinien) insb. in Frellstedt, Wolsdorf, Uhry, Volkmarsdorf, Gr. u. Kl. Brunsrode.								
0126 Hochbau - Allgemeine Verwaltung	354.315,75	120.110,65				153.500,00		
25 + Baumaßnahmen	351.216,73	120.110,65				153.500,00		
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.099,02							
Erläuterungen: <u>Hochbaumaßnahmen an Dienstgebäuden</u> 2027: KH 1 (Südtor 6) - Umgestaltung des Haupteingangs								
0135 Tiefbaumaßnahmen K 3	426.613,64	-290,90						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	523.270,34							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	2.363,28	607,10						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-311.320,24	316,20						
25 + Baumaßnahmen	1.263.567,50							
Erläuterungen: K 3 - OD Bornum bis B 1								
0142 Tiefbaumaßnahmen K 41	34.901,25							
25 + Baumaßnahmen	34.901,25							
Erläuterungen: Ausbau der K 41 (Bahrdorf - Gehrendorf)								
0146 Tiefbaumaßnahmen K 55	127.937,52							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	160.133,78							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-35.636,35							
25 + Baumaßnahmen	323.707,65							
Erläuterungen: K 55 OD Süplingenburg								
0170 Sportförderung	703.178,34	68.647,56	100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
25 + Baumaßnahmen	137.877,84							
28 + Aktivierbare Zuwendungen	565.300,50	68.647,56	100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
Erläuterungen: Sportförderung. Der Landkreis Helmstedt stellt jährlich Mittel für Zuschüsse für die Sportförderung zur Verfügung. Der Kreistag hat mit Drucksache Nr. 157/2018 beschlossen, dass die nicht verbrauchten Mittel der Sportförderung für die Sanierung landkreiseigener Sport- stätten verwendet werden sollen. Die Mittel für die Sanierung der eigenen Sportstätten werden unter der Investitions-Nr. 0552 im TH 12 ausgewiesen.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0230 Kreis- und Universitätsmuseum	29.057,47		8.000,00	81.000,00		11.000,00	13.000,00	13.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.659,60							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.717,07		8.000,00	81.000,00		11.000,00	13.000,00	13.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb von Museumsgut, z. T. finanziert über Spenden.								
0231 Zonengrenz-Museum	296.660,56		88.000,00	41.000,00		14.000,00	19.000,00	20.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.000,00							
25 + Baumaßnahmen	204.184,51							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.476,05		88.000,00	41.000,00		14.000,00	19.000,00	20.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb von Museumsgut, z. T. finanziert über Spenden.								
0247 Aufrüstung Netzwerk	1.578.812,84	304.165,00	70.000,00	95.000,00		80.000,00	10.000,00	10.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.578.812,84	304.165,00	70.000,00	95.000,00		80.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung von Netzwerktechnik für ein weiteres Dienstgebäude sowie erforderlicher Austausch und Erweiterung von bestehenden Komponenten.								
0248 IT-Endgeräte	803.454,49	3.341,35	20.400,00	47.500,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.775,95	1.157,73						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	807.230,44	4.499,08	20.400,00	47.500,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Neu- und Ersatzbeschaffung von Tablets, einer Workstation sowie leistungsstärkerer Notebooks für Sonderanwendungen.								
0288 Kreisfeuerwehr	18.532,75	2.247,91	2.800,00	6.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.371,28							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.904,03	2.247,91	2.800,00	6.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ersatzbeschaffung iPads für Abschnittsleiter, iPad für den Fachzug Logistik/Sonderaufgaben.								
0289 Kreisfeuerwehr	858.174,01	75.758,52	237.600,00	417.100,00		65.000,00	65.000,00	65.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	59.048,11							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	917.222,12	75.758,52	237.600,00	417.100,00		65.000,00	65.000,00	65.000,00
<i>Erläuterungen:</i> 2026: u. a. Umstellung Atenschutztechnik, Anteil LK Helmstedt, Ersatz HRTs (Funkgerät), Ausstattung FTZ/Werkstatt, Modernisierung der Lehrräume (Kreisausbildung), Ersatzbeschaffung Einweg CSA, Dekontaminationswanne und Einhängenbehälter. 2027-2029: pauschaler Ansatz (65.000 EUR).								
0312 Tiefbaumaßnahmen - K 54	180.225,18							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	550.079,42							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.295,14							
25 + Baumaßnahmen	754.599,74							
<i>Erläuterungen:</i> K 54 Ausbau der OD Dobbeln								
0325 Liegenschaftsmanagement	167.000,18	38.663,10	35.000,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	167.000,18	38.663,10	35.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb von sonstigen Fahrzeugen (Ersatzbeschaffungen).								
0353 Brandschutz	299.805,00	19.433,64	16.000,00	15.400,00		55.000,00	35.000,00	35.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.982,59	7.140,00		1.400,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen	281.822,41	12.293,64	16.000,00	14.000,00		50.000,00	30.000,00	30.000,00
<i>Erläuterungen:</i> ArcGis Offline Variante, Command X (Offline Lagekarte). Anteil des Landkreises Helmstedt für Investitionen für die Integrierte Leitstelle in WOB.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
2027: Voraussichtliche Mehrkosten aufgrund Neubau Leitstelle.								
0354 Fahrzeuge für die FTZ/Kreisfeuerwehr/KatS	1.953.905,52	1.225.329,91		625.000,00	700.000,00	700.000,00	550.000,00	580.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	244.641,07							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.198.546,59	1.225.329,91		625.000,00	700.000,00	700.000,00	550.000,00	580.000,00
Erläuterungen: 2026: Ersatzbeschaffung Schlauchwagen Kreisfeuerwehrebereitschaft (400.000 EUR), 2 Mehrzweckfahrzeuge für die Kreisfeuerwehrebereitschaft (180.000 EUR), UTV Führungsgruppe (45.000 EUR). Es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 580.000 EUR zu Lasten 2026. 2027: 3 MTWs zur Unterstützung der Hilfsorganisationen (450.000 EUR), Ersatzbeschaffung Gerätewagen-Messtechnik (160.000 EUR) und KDOW der Führungsgruppe Bereitschaftsführer (90.000 EUR). Es bestehen VEs aus 2026 in Höhe von 450.000 EUR und 250.000 EUR zu Lasten 2027. 2028: MZF für Logistikgruppe (120.000 EUR) und GW-L2 Vegetationsbrandbekämpfung (430.000 EUR). 2029: GW-L2 Fachzug Logistik/Sonderaufgaben (300.000 EUR), GW-L1 Versorgungseinheit (200.000 EUR) und MTW Versorgungseinheit (80.000 EUR).								
0355 Brandschutz	395.019,94							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.276,33							
25 + Baumaßnahmen	197.278,45							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.646,68							
28 + Aktivierbare Zuwendungen	163.371,14							
Erläuterungen: Erweiterung Pumpenprüfstand.								
0358 Rettungsdienst	500.654,51	22.010,45	28.000,00	55.000,00		80.000,00	80.000,00	60.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.228,85	3.570,00		30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen	434.425,66	18.440,45	28.000,00	25.000,00		50.000,00	50.000,00	30.000,00
Erläuterungen: Anteil des Landkreises Helmstedt für Investitionen für die Integrierte Leitstelle in WOB. Kostenanstieg aufgrund des Neubaus der Leitstelle. Anschaffung einer Software "Qualitätsmanagementsystem"								
0359 Rettungsdienst	818.055,28		230.000,00					
25 + Baumaßnahmen	274.229,92							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	298.768,64		230.000,00					
28 + Aktivierbare Zuwendungen	245.056,72							
Erläuterungen: Modernisierung Alarmierungsnetz DAU - Standorte.								
0361 Rettungsdienst	1.308.634,05	186.681,94	209.500,00	234.000,00		234.000,00	234.000,00	234.000,00
25 + Baumaßnahmen	155.464,85							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.153.169,20	186.681,94	209.500,00	234.000,00		234.000,00	234.000,00	234.000,00
Erläuterungen: Div. Beschaffungen für die Rettungswachen, z. B. EKG Corpuls 3, Ausstattung neue RW, 3 Tragestühle, Fahrtragen für 2 RTW's und NKTW und 2 Sondersignalanlagen mit Blaulicht und Martinshorn. Zudem technische Anlagen für die neue Rettungswache.								
0364 GIS - Software	325.124,30	7.027,55		3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	325.124,30	7.027,55		3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
Erläuterungen: Einrichtung und Fortentwicklung des GIS-Systems für eigene und diverse andere Nutzungsmöglichkeiten im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Gemeinden incl. jährlicher Aktualisierungskosten des Datenbestandes.								
0367 GIS - Hardware	13.745,67							

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.336,94							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.082,61							
Erläuterungen: Erwerb von Hardware.								
0372 Geräte und Ausrüstung für den Katastrophenschutz	574.049,05	275.644,51	70.200,00	49.800,00		25.000,00	85.000,00	20.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	21.468,73	14.265,72						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	595.517,78	289.910,23	70.200,00	49.800,00		25.000,00	85.000,00	20.000,00
Erläuterungen: 2026: u. a. Erweiterung Software "Kats-Plan" einschl. Lizenzen, Erweiterung Memplex Gefahrgutsoftware, Ersatz HRT (Funkgerät), Ausstattung Teleskoplader und Standrohr Trinkwasser (Verpflegungseinheit). 2027-2029: Neuausstattung Kats-Stab.								
0377 Ausstattung für die Gesundheitspflege	14.310,60							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.310,60							
0378 Hochbau - Juleum	2.400.373,04	676.758,23	600.000,00	18.600,00		-95.000,00		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	477.373,00	107.200,00		581.400,00		195.000,00		
25 + Baumaßnahmen	2.877.746,04	783.958,23	600.000,00	600.000,00		100.000,00		
Erläuterungen: Fassadensanierung.								
0381 Liegenschaftsmanagement	228.954,12	22.362,11	20.000,00	45.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.789,32							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	231.743,44	22.362,11	20.000,00	45.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Erläuterungen: Beschaffung von Werkzeugen und Arbeitsgeräten für das Liegenschaftsmanagement.								
0409 Inklusion	744.657,55	28.248,00		50.000,00	150.000,00	150.000,00		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.360,00							
25 + Baumaßnahmen	754.781,97	28.248,00		50.000,00	150.000,00	150.000,00		
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.392,97							
Erläuterungen: Inklusionsmaßnahmen. VE aus 2026 i. H. v. 150.000 EUR zu Lasten 2027.								
0410 Brandschutzmaßnahmen Schulen	3.646.708,95	295.422,70	605.000,00	1.043.000,00	602.000,00	1.472.000,00	100.000,00	
25 + Baumaßnahmen	3.656.074,90	295.422,70	605.000,00	1.043.000,00	602.000,00	1.472.000,00	100.000,00	
Erläuterungen: Brandschutzmaßnahmen in Schulen. 2026: Eichendorff Schöningen, RS Schöningen, Wichernschule HE AS Königsutter, Rudolf-Diebel-Schule, Sporthalle OBS Velpke, OBS Velpke. Eine VE i. H. v. 602.000 EUR zu Lasten von 2027. 2027: Sporthalle HS/RS Königsutter, BBS Helmstedt, OBS Velpke. 2028: BBS Helmstedt, OBS Velpke.								
0419 Verkehrssicherheit	1.123.542,57		780.000,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.050.576,10		780.000,00					
28 + Aktivierbare Zuwendungen	72.966,47							
0428 Tiefbaumaßnahmen - K 27	237.000,00		237.000,00					
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	553.000,00		553.000,00					
25 + Baumaßnahmen	790.000,00		790.000,00					
Erläuterungen: K 27 (20) Ingeleben - Wobeck Profilierung u. Deckenersatz.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0430 Tiefbaumaßnahmen 25 + Baumaßnahmen	254.292,83 254.292,83							
Erläuterungen: K 10 (Lelm - Langeleben), Hochausbau.								
0435 Tiefbaumaßnahmen - K 6 25 + Baumaßnahmen	28.580,92 28.580,92	27.679,73 27.679,73						
Erläuterungen: K 6 Ausbau (Glentorf - BAB 2)								
0437 Tiefbaumaßnahmen - K 11 25 + Baumaßnahmen	222.932,47 222.932,47							
Erläuterungen: K 11 - Gr. Steinum - Schickelsheim								
0438 Hochbau - Verwaltungsgebäude 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 25 + Baumaßnahmen	939.385,04 650.000,00 1.590.809,61	301.963,97 301.963,97	975.000,00 975.000,00	660.000,00 660.000,00	700.000,00 700.000,00	300.000,00 300.000,00	450.000,00 450.000,00	
Erläuterungen: Brandschutzmaßnahmen an versch. Kreishäusern. 2026: Brandschutzmaßnahmen im KH 1, KH 10, Juleum. Es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 300.000 EUR zu Lasten 2026. Für die Maßnahme "Brandschutzmaßnahmen im KH 1" ist eine Bedarfszuweisung wegen einer besondern Aufgabe in Höhe von 650.000 EUR bewilligt worden. 2027: KH 11 und KH 12. Es besteht eine VE aus 2026 in Höhe von 300.000 EUR zu Lasten 2027. 2028: KH 12. Es besteht eine VE aus 2026 in Höhe von 400.000 EUR zu Lasten 2028.								
0444 Neubau einer Rettungswache in Schöningen 25 + Baumaßnahmen	1.037.977,13 1.037.977,13							
Erläuterungen: Neubau einer Rettungswache in Schöningen.								
0445 Ankauf Abfallbehältern 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	660.292,64 660.292,64	28.815,91 28.815,91						
Erläuterungen: Ankauf von Rest-, Bio- und Altpapiertonnen.								
0447 KH 13 (Batteriewall 11) 24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 + Baumaßnahmen	2.854.131,00 1.817,46 2.870.413,19	10.935,33 10.935,33	450.000,00 450.000,00	150.000,00 150.000,00				
Erläuterungen: Umbau der ehemaligen Lutherschule zu einem Verwaltungsgebäude. 2026: Erneuerung der Außenanlage (Parkplatzfläche)								
0448 Naturschutzflächen 24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	153.754,00 153.754,00							
Erläuterungen: Ankauf von Flächen für den Naturschutz.								
0450 HS Eichendorffschule Schöningen 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	456.592,65 456.592,65	76.438,67 76.438,67	83.300,00 83.300,00	130.500,00 70.000,00 200.500,00		100.500,00 100.500,00	100.500,00 100.500,00	100.500,00 100.500,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Software, Mobiliar für den Schulbetrieb, Digitale Medien, interaktive Tafeln, Netzwerkausbau, div. Ersatzbeschaffungen.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0451 Lademann RS Helmstedt	437.269,84	39.203,95	100.800,00	166.500,00		166.500,00	166.500,00	166.500,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.724,15	2.724,15						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	439.993,99	41.928,10	100.800,00	166.500,00		166.500,00	166.500,00	166.500,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Mobiliar für Klassenräume, Digitale Medien, div. Ersatzbeschaffungen.								
0452 RS Schöningen	233.236,09	50.828,68	42.000,00	21.000,00		21.000,00	21.000,00	21.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.236,09	50.828,68	42.000,00	21.000,00		21.000,00	21.000,00	21.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Ersatzbeschaffungen, Laptops, Accesspoints, EDV, Mobiliar Lehrerzimmer, div. Ersatzbeschaffungen.								
0453 HS/RS Königslutter	209.866,08	23.716,34	77.000,00	110.000,00		110.000,00	110.000,00	110.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.871,87							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	211.737,95	23.716,34	77.000,00	110.000,00		110.000,00	110.000,00	110.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Software, IT-Infrastruktur, Digitale Medien, div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar, Ausstattung Inklusion.								
0454 OBS Lehre	225.965,86	15.464,58	66.500,00	39.000,00		39.000,00	39.000,00	39.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.093,41	12.093,41						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	238.059,27	27.557,99	66.500,00	39.000,00		39.000,00	39.000,00	39.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Digitales Klassenbuch, Lehrküche, Interaktive Tafeln, Beamer, PC-Systeme, Ersatzbeschaffungen.								
0455 OBS Velpke	445.066,89	57.631,35	98.000,00	108.000,00		108.000,00	108.000,00	108.000,00
20 + Veräußerung von Sachvermögen	2.866,02							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	447.932,91	57.631,35	98.000,00	108.000,00		108.000,00	108.000,00	108.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Lizenzen, div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar für Klassenräume.								
0456 Gymnasium am Bötschenberg Helmstedt	884.870,81	111.544,78	96.000,00	345.500,00		160.500,00	160.500,00	160.500,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	884.870,81	111.544,78	96.000,00	345.500,00		160.500,00	160.500,00	160.500,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Ersatzbeschaffung Mobiliar und IT-Endgeräte.								
0457 Gymnasium Julianum Helmstedt	514.518,80	92.389,10	98.500,00	195.000,00		195.000,00	195.000,00	195.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	514.518,80	92.389,10	98.500,00	195.000,00		195.000,00	195.000,00	195.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Software, div. Ersatzbeschaffungen Mobiliar und IT-Entgeräte bzw. IT - Infrastruktur, Erweiterung Experimentierkästen.								
0458 Gymnasium Anna-Sophianeum Schöningen	750.200,99	116.366,93	80.700,00	72.000,00		72.000,00	72.000,00	72.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	750.200,99	116.366,93	80.700,00	72.000,00		72.000,00	72.000,00	72.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Mobiliar, IT-Endgeräte, Software.								
0459 Giordano-Bruno-Gesamtschule Helmstedt	806.118,57	94.089,89	123.800,00	162.400,00		162.400,00	162.400,00	162.400,00

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	806.118,57	94.089,89	123.800,00	162.400,00		162.400,00	162.400,00	162.400,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. MS Office/MS Windows, Ausstattung Klassenräume, Digitale Medien, W-Lan, Experimentierkästen.								
0460 FöSLE Wichernschule Helmstedt	201.249,68	26.884,45	103.400,00	56.300,00		56.300,00	56.300,00	56.300,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	201.249,68	26.884,45	103.400,00	56.300,00		56.300,00	56.300,00	56.300,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar, Digitale Medien, Netzwerktechnik.								
0461 FöSGE Rudolf-Diebel-Schule Königsutter	281.018,70	31.184,37	105.200,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	246.018,70	31.184,37	105.200,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen	35.000,00							
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. Klassenmobiliar, IT-Infrastruktur, IT-Endgeräte, Ersatzbeschaffungen.								
0462 Berufsbildende Schulen für den Landkreis Helmstedt	1.417.135,30	208.669,33	777.000,00	855.900,00		370.000,00	370.000,00	370.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	374.523,02	90.214,77	60.000,00	60.000,00		60.000,00	60.000,00	60.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.791.658,32	298.884,10	837.000,00	915.900,00		430.000,00	430.000,00	430.000,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Mobiliar, div. Ersatzbeschaffungen, Digitale Medien, Ersatzbeschaffung Netzwerktechnik, W-Lan Ausbau.								
0463 BBS Steinmetzschule Königsutter	443.210,64	6.861,74	21.700,00	31.200,00		31.200,00	31.200,00	31.200,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	444.012,28	6.861,74	21.700,00	31.200,00		31.200,00	31.200,00	31.200,00
Erläuterungen: Beschaffungen für die Schulen. U. a. div. Ersatzbeschaffungen, Mobiliar, IT-Endgeräte, Software, Digitale Medien.								
0467 K 62 - Ausbau OD Bährdorf	337.278,95	-55.811,75						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	712.489,73							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	5.197,46	5.197,46						
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-69.854,01	-50.614,29						
25 + Baumaßnahmen	1.124.820,15							
0469 K 8 - Ersatz Stahlbrücke Schunterflut Beienrode	65.000,00		65.000,00	48.000,00		75.000,00	1.230.000,00	1.900.000,00
25 + Baumaßnahmen	65.000,00		65.000,00	48.000,00		75.000,00	1.230.000,00	1.900.000,00
Erläuterungen: 2026: Entwurfsplanung 2027: Genehmigung TWPL 2028: Vergabe, SiGeKo und Baukosten 2029: Baukosten								
0473 Einzahlungen für Investitionen (GB 66)	-112.663,50		-30.100,00	-7.600,00		-30.100,00	-4.600,00	-35.100,00
20 + Veräußerung von Sachvermögen	112.663,50		30.100,00	7.600,00		30.100,00	4.600,00	35.100,00
Erläuterungen: Veräußerung von Vermögensgegenständen (GB 66).								
0480 Hochbau - Verwaltungsgebäude	511.288,45	197.728,87	220.000,00	130.000,00		50.000,00	100.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.221,01	-890,99						
25 + Baumaßnahmen	521.531,18	196.837,88	220.000,00	130.000,00		50.000,00	100.000,00	
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.978,28							

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Erläuterungen: Verwaltungs- und Dienstgebäude, Inklusion 2026-2028: u. a. KH 1 und KH 12.								
0484 Projekt Breitband	34.497.429,78	1.338.121,60	-350.000,00	80.000,00		-400.000,00	-200.000,00	100.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.053.666,60		450.000,00			500.000,00	300.000,00	
25 + Baumaßnahmen	41.463.802,02	1.338.121,60	100.000,00	80.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.448,32							
Erläuterungen: Projekt Breitband.								
0485 Einzahlungen für Investitionen (GB 20)	-9.900,00		-9.900,00	-9.900,00		-9.900,00	-10.000,00	-10.000,00
22 + sonstige Investitionstätigkeit	9.900,00		9.900,00	9.900,00		9.900,00	10.000,00	10.000,00
Erläuterungen: Rückflüsse von Ausleihungen.								
0487 Einzahlungen für Investitionen (GB 65)	-390.000,00		-390.000,00	-5.001.100,00		-3.071.800,00	-6.143.800,00	-5.895.000,00
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	390.000,00		390.000,00	5.001.100,00		3.071.800,00	6.143.800,00	5.895.000,00
Erläuterungen: Zuweisungen Kreisschulbaukasse.								
0490 Neubau einer Rettungswache in Gr. Twülpstedt	970.394,61							
25 + Baumaßnahmen	970.394,61							
Erläuterungen: Neubau einer Rettungswache in Gr. Twülpstedt.								
0491 Neubau einer Rettungswache in Helmstedt	107.059,04	8.254,13						
25 + Baumaßnahmen	107.059,04	8.254,13						
Erläuterungen: Neubau einer Rettungswache in Helmstedt.								
0492 Einzahlungen für Investitionen (GB 65)	-247.715,65							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	247.715,65							
Erläuterungen: Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.								
0495 Gewerbegebiet Barmke	-790.069,66							
20 + Veräußerung von Sachvermögen	902.760,79							
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.531,47							
25 + Baumaßnahmen	48.159,66							
Erläuterungen: Veräußerung sowie Erschließung Grundstücke Gewerbegebiet Barmke.								
0496 Zuweisungen für Investitionen an ka. Gemeinden	12.928.072,85	1.919.706,62	1.000.000,00	2.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen	12.928.072,85	1.919.706,62	1.000.000,00	2.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Erläuterungen: Investitionszuweisungen an ka. Gemeinden für die KiTa-Betreuung.								
0498 Tiefbaumaßnahmen - K 62	352.290,15							
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	631.477,96							
25 + Baumaßnahmen	983.768,11							
Erläuterungen:								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Ausbau K 62 Bahrdorf - Büstedt								
0500 Tiefbaumaßnahmen - K 38	20.239,06							
25 + Baumaßnahmen	20.239,06							
<i>Erläuterungen:</i> K 38, Brückenersatz BW 6671 (Lehre-Flechtorf)								
0501 Tiefbaumaßnahmen - K 38	7.333,59							
25 + Baumaßnahmen	7.333,59							
<i>Erläuterungen:</i> K 38, Brückenersatz BW 6670 (Lehre-Flechtorf)								
0502 Tiefbaumaßnahmen - K 1	642.991,14	641.867,84						
25 + Baumaßnahmen	642.991,14	641.867,84						
<i>Erläuterungen:</i> K1, Profilausgleich und Verstärkung (K 2 - Glentorf)								
0503 Tiefbaumaßnahmen - K 8	108.236,60	60.992,74		350.000,00		1.800.000,00	-1.248.900,00	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit							1.400.000,00	
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				150.000,00			151.100,00	
25 + Baumaßnahmen	108.236,60	60.992,74		200.000,00		1.800.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> K 8, Radweg Uhry - L 294 - Rhode 2026: Baukosten incl. Kreuzungsvereinbarung mit dem Land Niedersachsen. Es besteht eine VE aus 2025 in Höhe von 2.000.000 EUR zu Lasten 2026. 2027: Grunderwerb und Vermessung, erwartete Förderung nach GVFG.								
0509 Investitionen im Rahmen des KIP II	4.813.259,49	-1.968.583,70	1.470.000,00	-630.000,00				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.748.774,37	3.748.774,37		780.000,00				
25 + Baumaßnahmen	8.562.033,86	1.780.190,67	1.470.000,00	150.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> <u>Schulsanierung.</u> 2026: BBS Helmstedt								
0510 Erneuerung Schulküchen	221.335,85	46.575,87						
25 + Baumaßnahmen	175.166,71	406,73						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.169,14	46.169,14						
<i>Erläuterungen:</i> Erneuerung Schulküche.								
0512 OBS Velpke	525.391,60	2.371,79	34.000,00					
25 + Baumaßnahmen	525.391,60	2.371,79	34.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> Sanierung Flachdächer.								
0514 RS Schöningen, Schützenbahn	213.331,32	14.601,70						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.758,96							
25 + Baumaßnahmen	222.090,28	14.601,70						
<i>Erläuterungen:</i> Sanierung / Fenster.								
0515 GAS Schöningen	303.649,52							
25 + Baumaßnahmen	303.649,52							
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung NTW-Raum.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0517 RS Schöningen 25 + Baumaßnahmen	77.973,63 77.973,63	24.004,76 24.004,76						
Erläuterungen: Sanierungsmaßnahmen (Decken u. a.).								
0523 Entwicklung eines E-Bike-Pools 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 20 + Veräußerung von Sachvermögen 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.885,12 34.097,52 1.000,00 63.982,64		9.000,00 1.000,00 10.000,00	9.000,00 1.000,00 10.000,00		9.000,00 1.000,00 10.000,00	11.000,00 1.000,00 12.000,00	11.000,00 1.000,00 12.000,00
Erläuterungen: Regelmäßiger Austausch von E-Bikes.								
0524 Tiefbaumaßnahmen - K 38 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 + Baumaßnahmen	93.478,66 189.960,21 -327,91 283.766,78							
Erläuterungen: K 38 Hochausbau, Beienrode - A 39 - Flechtorf								
0526 Schnittstelle Balvi und DMS Nscale 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				5.001,00 5.001,00				
Erläuterungen: Beschaffung der Schnittstelle zwischen dem Fachprogramm Balvi und dem DMS Nscale.								
0529 Schulerweiterungen 25 + Baumaßnahmen	2.880.089,35 2.880.089,35	112.528,04 112.528,04	2.320.000,00 2.320.000,00	390.000,00 390.000,00	550.000,00 550.000,00	755.000,00 755.000,00	15.500.000,00 15.500.000,00	15.500.000,00 15.500.000,00
Erläuterungen: <u>Änderungen der Schullandschaft machen Erweiterungen oder Außenstellen erforderlich.</u> 2026-2027: Rudolf-Diebel-Schule Königslutter 2027-2029: Umwandlung Eichendorffschule in die Oberschule Schöningen Es besteht eine VE aus 2026 zu Lasten 2027 i. H. v. 550.000 EUR.								
0531 Kompostwerk 24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 + Baumaßnahmen 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen 27 + Erwerb von Finanzvermögensanlagen	423.199,06 264.270,85 50.754,23 83.173,98 25.000,00	38.360,55 38.360,55						
0535 Digitalpakt in Schulen 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.688.208,47 1.748.498,06 4.436.706,53	1.092.506,22 571.196,51 1.663.702,73	300.000,00 300.000,00					
Erläuterungen: Beschaffungen aus dem Digitalpakt.								
0536 Tiefbaumaßnahmen - K 55 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 25 + Baumaßnahmen	98.922,33 214.416,56 -2.125,61 315.464,50							
Erläuterungen: K 55 HAB (LWB - L294)								
0537 Tiefbaumaßnahmen - K 6 25 + Baumaßnahmen							40.000,00 40.000,00	120.000,00 120.000,00
Erläuterungen: K 6 OD Glentorf Fahrbahnausbau 2028/2029: Planung								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0538 Tiefbaumaßnahmen - K 62 (60)	390.000,00		390.000,00					
25 + Baumaßnahmen	390.000,00		390.000,00					
Erläuterungen: K 62 (60) v. L647 - Bahrdorf HAB								
0540 Tiefbaumaßnahmen - K 62 (50)	165.486,68	156.015,77						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	345.826,33	345.826,33						
25 + Baumaßnahmen	511.313,01	501.842,10						
Erläuterungen: K 62 (50) Rickensdorf - L647 HAB								
0541 Beleuchtung in Schulen	469.015,34	170.832,04						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	137.248,14							
25 + Baumaßnahmen	606.263,48	170.832,04						
Erläuterungen: Beleuchtung in Schulen.								
0542 Sanierung Sportstätten der Schulen	275.359,70	10.447,24						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	405.362,91	19.566,86						
25 + Baumaßnahmen	675.359,70	30.014,10						
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.362,91							
Erläuterungen: Sanierung von Sportsstätten der Schulen.								
0550 K50, Abschn. 20, B 244 bis Grasleben	377.344,10	-418,00						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	673.678,14							
25 + Baumaßnahmen	1.051.022,24	-418,00						
Erläuterungen: Tiefbaumaßnahmen - K 50								
0552 Sanierung eigener Sportstätten	54.327,30							
25 + Baumaßnahmen	58.385,17							
Erläuterungen: Sanierung landkreiseigener Sportstätten. Der Landkreis Helmstedt stellt jährlich Mittel für Zuschüsse für die Sportförderung zur Verfügung (Inv.-Nr. 0170; TH 07). Der Kreistag hat mit Drucksache Nr. 157/2018 beschlossen, dass die nicht verbrauchten Mittel für die Sportförderung für die Sanierung landkreiseigener Sportstätten verwendet werden sollen.								
0553 Hochbau - Schulen	2.105.747,08	-140.230,04	500.000,00	850.000,00	250.000,00	1.840.000,00	910.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	687.797,16	402.814,56						
25 + Baumaßnahmen	2.793.544,24	262.584,52	500.000,00	850.000,00	250.000,00	1.840.000,00	910.000,00	
Erläuterungen: <u>Hochbau - diverse Schulen</u> Mittel für den Abbau des Sanierungsstaus im investiven Bereich in den Schulen. 2026: FöSG Rudolf-Diebel-Schule Königslutter, Sporthalle Eichendorffschule, BBS Helmstedt 2027: Gym. GaBö, Sporthalle OBS Velpke, OBS Velpke. 2028: Sporthalle OBS Velpke, OBS Velpke.								
0555 Prävention und Gesundheitsförderung	330.000,00	30.000,00	120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen	330.000,00	30.000,00	120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
Erläuterungen: Zuwendungen zur Niederlassung von Ärzten.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0556 Julianum Helmstedt - Sportcampus	2.157.614,18	109.902,68	2.000.000,00	-1.215.000,00		-136.500,00		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	240.743,37	84.174,97		1.365.000,00		136.500,00		
25 + Baumaßnahmen	2.398.357,55	194.077,65	2.000.000,00	150.000,00				
Erläuterungen: Einrichtung eines Sportampus.								
0558 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	14.842,50		8.000,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.842,50		8.000,00					
Erläuterungen: 2025: Beschaffung eines zusätzlichen Sehtestgerätes.								
0560 Tiefbaumaßnahmen - K 41								45.000,00
25 + Baumaßnahmen								45.000,00
Erläuterungen: K 41 - OD Rhode 2029: Planung								
0561 Tiefbaumaßnahmen - K 6				60.000,00		45.000,00	75.000,00	700.000,00
25 + Baumaßnahmen				60.000,00		45.000,00	75.000,00	700.000,00
Erläuterungen: K 6 - Schunterbrücke 2026: Hydraulik und Vermessungskosten 2027: Entwurfsplanung 2028: Genehmigung Tragwerksplanung (TWPL) 2029: Baukosten								
0564 Hochbau - östlicher Collegienflügel	-421.042,63	4.554,37	50.000,00	200.000,00				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	480.000,00							
25 + Baumaßnahmen	58.957,37	4.554,37	50.000,00	200.000,00				
Erläuterungen: Sanierung/Umbau.								
0565 Hochbau - FTZ	65.999,93	254.345,94						
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000,00							
25 + Baumaßnahmen	265.999,93	254.345,94						
Erläuterungen: Erneuerung Schlauchwäsche, Erneuerung Dach Schlauchwäsche, Fassade Schlauchturm.								
0568 Hochbau - Schulen	80.000,00		80.000,00					
25 + Baumaßnahmen	80.000,00		80.000,00					
Erläuterungen: Sanierung der Elektroinstallation in Schulgebäuden.								
0570 Tiefbaumaßnahmen - K 13	143.240,25	-166.667,09				216.000,00		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	446.303,00	221.303,00				504.000,00		
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.793,18	-40.793,18						
25 + Baumaßnahmen	630.336,43	95.429,09				720.000,00		
Erläuterungen: K 13 (10+20+40) OD Frellstedt 2027: Baukosten und erwartete Zahlung nach VN GVFG.								
0571 Tiefbaumaßnahmen - K 35	366.884,79	121.163,57	240.000,00					
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	660.000,00		660.000,00					
25 + Baumaßnahmen	1.026.884,79	121.163,57	900.000,00					
Erläuterungen:								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
K 35 (10+20) OD Groß Brunsrode								
0572 Hochbau - KH 1	190.000,00		190.000,00	210.000,00				
25 + Baumaßnahmen	190.000,00		190.000,00	210.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> Modernisierung des Großen Sitzungssaales im KH 1.								
0573 sonstige schulische Aufgaben	128.520,00							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	128.520,00							
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung von Luftfiltern für versch. Schulen.								
0575 Amtsärztlicher Dienst	1.650,00							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.650,00							
0576 Aufbau Sireneninfrastruktur	-924.103,95		-954.200,00	-954.200,00				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	954.200,00		954.200,00	954.200,00				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.096,05							
<i>Erläuterungen:</i> Aufbau einer Sireneninfrastruktur im Kreisgebiet. 2026: 50% der Auszahlung der Fördergelder erwartet.								
0577 Brandschutz	11.230,04							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.230,04							
0580 Tiefbaumaßnahmen - K 35						81.000,00		
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit						189.000,00		
25 + Baumaßnahmen						270.000,00		
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Hochausbau								
0583 Tiefbaumaßnahmen - K 58							216.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit							504.000,00	
25 + Baumaßnahmen							720.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> K 58 (10) Kampstüh-Lehre HAB 2028: Hochausbau und Förderung nach GVFG								
0584 Hochbau - Wärmeversorgungsmaßnahmen	632.000,00		632.000,00					
25 + Baumaßnahmen	632.000,00		632.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> Wärmeversorgungsmaßnahmen an versch. Schulen/Kreishäusern.								
0585 Hochbau - Spielgeräte	170.000,00		170.000,00					
25 + Baumaßnahmen	170.000,00		170.000,00					
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung und Montage von Spielgeräten für verschiedene Schulen.								
0586 Hochbau - GaBö	9.522.814,62	101.243,10	9.400.000,00	1.000.000,00				
25 + Baumaßnahmen	9.522.814,62	101.243,10	9.400.000,00	1.000.000,00				
<i>Erläuterungen:</i> <u>Hochbau - Gymnasium am Bötschenberg.</u> Erneuerung der NTW-Räume.								
0587 K35 (40+50) OD Klein Brunsrode (TW,SW u. NW)	55.000,00		55.000,00		1.400.000,00	1.100.000,00	-680.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit						300.000,00	680.000,00	

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
25 + Baumaßnahmen	55.000,00		55.000,00		1.400.000,00	1.400.000,00		
Erläuterungen: 2027: Baukosten sowie erwartete Förderung nach N-GVFG Es besteht eine VE aus 2026 zu Lasten 2027.								
0589 Tiefbaumaßnahmen - K 44						640.000,00		
25 + Baumaßnahmen						640.000,00		
Erläuterungen: K 44 (50) OD Saalsdorf-Grenze 2027: Hochausbau								
0591 GB 63 - Software	41.288,87	12.601,51	3.000,00	20.000,00				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000,00							
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.288,87	12.601,51	3.000,00	20.000,00				
Erläuterungen: <u>Digitale Bauakte.</u> 2026: Beschaffung von verschiedenen Softwaremodulen.								
0592 Erwerb Beteiligungen	2.000,00							
27 + Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.000,00							
Erläuterungen: Erwerb von Anteilen an der PD GmbH.								
0595 K 22 (20) Radweg Offleben	220.000,00		220.000,00					
25 + Baumaßnahmen	220.000,00		220.000,00					
Erläuterungen: K 22 (20) Radweg Offleben								
0596 K20 OD Wolsdorf Helmstedter Straße	45.000,00		45.000,00					
25 + Baumaßnahmen	45.000,00		45.000,00					
0597 Hochbau - Goethestr. 1b	2.998,80	2.998,80						
25 + Baumaßnahmen	2.998,80	2.998,80						
Erläuterungen: Hochbau - Goethestr 1 b								
0598 Hochbau - Lademann RS	250.000,00		250.000,00	250.000,00				
25 + Baumaßnahmen	250.000,00		250.000,00	250.000,00				
Erläuterungen: Hochbau - Lademann RS NTW-Raum Physik und Chemie.								
0599 Hochbau - OBS Velpke						250.000,00	250.000,00	
25 + Baumaßnahmen						250.000,00	250.000,00	
Erläuterungen: Hochbau - OBS Velpke NTW-Raum Physik.								
0601 Errichtung eines Schulcampus Königslutter	500.000,00		500.000,00	300.000,00	11.350.000,00	5.700.000,00	7.150.000,00	27.650.000,00
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.000,00		400.000,00					
25 + Baumaßnahmen	100.000,00		100.000,00	300.000,00	11.350.000,00	5.700.000,00	7.150.000,00	27.650.000,00
Erläuterungen: <u>Hochbau - Errichtung Schulcampus Königslutter</u> U. a. Neubau eines Gymnasiums in Königslutter. Es bestehen VEs aus 2026 in Höhe von 350.000 EUR und 5.350.000 EUR zu Lasten 2027.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Es besteht eine VE aus 2026 in Höhe von 5.650.000 EUR zu Lasten 2028.								
0602 Erwerb von Beteiligungen	20.000,00		20.000,00					
27 + Erwerb von Finanzvermögensanlagen	20.000,00		20.000,00					
0603 Öffentlichkeitsarbeit	5.000,00		5.000,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00		5.000,00					
Erläuterungen: 2025: Beschaffung einer Expandwand mit Tresen für Ausstellungen, Messen usw.								
0604 K39 (20) Profil- und Deckenverstärkung							495.000,00	
25 + Baumaßnahmen							495.000,00	
Erläuterungen: K39 (20) Profil- und Deckenverstärkung. 2028: Profil- und Deckenverstärkung.								
0605 K42 (30) Profil- und Deckenverstärkung							475.000,00	
25 + Baumaßnahmen							475.000,00	
Erläuterungen: K42 (30) Profil- und Deckenverstärkung. 2028: Profil- und Deckenverstärkung.								
0606 Veloroute Lehre / RSV BS-WOB				1.452.000,00		-1.258.160,00	290.760,00	
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	320.000,00		320.000,00			4.396.560,00	4.416.840,00	
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				203.000,00				
25 + Baumaßnahmen	320.000,00		320.000,00	1.249.000,00		3.138.400,00	4.707.600,00	
Erläuterungen: 2026: Baukosten und Grunderwerb. Für die Baukosten besteht eine VE aus 2025 zu Lasten 2026. 2027: Der Bund finanziert 90 % und der RGB 10 % der Planungskosten. Die Grunderwerbskosten werden zu 90 % vom Bund gefördert. Die Gemeinde Lehre trägt 10 % der Grunderwerbskosten. 2027 und 2028: Baukosten. Der Bund beteiligt sich zu 90 % an den Baukosten. Bei den Abschnitten 3 und 5 beteiligt sich das Land mit 5% (maximal 300.000 EUR) an den Baukosten.								
0607 Hochbau - Schulen	250.000,00		250.000,00			150.000,00	100.000,00	
25 + Baumaßnahmen	250.000,00		250.000,00			150.000,00	100.000,00	
Erläuterungen: Hochbau - Schulen Gebäudeleittechnik.								
0608 Hochbau - Dienstgebäude	150.000,00		150.000,00			50.000,00	50.000,00	
25 + Baumaßnahmen	150.000,00		150.000,00			50.000,00	50.000,00	
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude Gebäudeleittechnik.								
0609 Hochbau - Schulen	200.000,00		200.000,00					
25 + Baumaßnahmen	200.000,00		200.000,00					
Erläuterungen: Hochbau - Schulen Photovoltaikanlagen.								
0610 Hochbau - Dienstgebäude	115.000,00		115.000,00	335.000,00				
25 + Baumaßnahmen	115.000,00		115.000,00	335.000,00				
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Photovoltaikanlagen.								
0611 Hochbau - Kreishäuser	50.000,00		50.000,00			20.000,00		
25 + Baumaßnahmen	50.000,00		50.000,00			20.000,00		
Erläuterungen: Hochbau - Kreishäuser Hitzeschutzmaßnahmen.								
0612 Hochbau - Katastrophenschutz							840.000,00	
25 + Baumaßnahmen							840.000,00	
Erläuterungen: Hochbau Neubau einer Halle für den Katstrophenschutz.								
0613 Hochbau - Ladesäulen	70.000,00		70.000,00	75.000,00		20.000,00	30.000,00	
25 + Baumaßnahmen	70.000,00		70.000,00	75.000,00		20.000,00	30.000,00	
Erläuterungen: <u>Errichtung von Ladesäulen.</u> 2026-2028: Ladesäulen u. a. KH 7 und KH 13.								
0614 Hochbau - Dienstgebäude	60.000,00		60.000,00					
25 + Baumaßnahmen	60.000,00		60.000,00					
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude - Elektrische Schließung von Büros.								
0615 Hochbau - Parkplätze							20.000,00	
25 + Baumaßnahmen							20.000,00	
Erläuterungen: Hochbau - Parkplätze. Errichtung von Zufahrsbeschränkungen zu den Parkplätzen der Kreishäuser (Schrankenanlage, Pöller o. ä.). 2028: KH 1.								
0616 Hochbau - Dienstgebäude	100.000,00		100.000,00					
25 + Baumaßnahmen	100.000,00		100.000,00					
Erläuterungen: Hochbau - Dienstgebäude Netzersatzanlagen.								
0617 Hochbau - BBS HE	40.000,00		40.000,00					
25 + Baumaßnahmen	40.000,00		40.000,00					
Erläuterungen: Hochbau - BBS HE Hebeanlage, Bauhalle.								
0618 Hochbau - BBS HE	35.000,00		35.000,00			250.000,00		
25 + Baumaßnahmen	35.000,00		35.000,00			250.000,00		
Erläuterungen: Hochbau - BBS HE Erneuerung Aufzug (Inklusion).								
0619 Hochbau - Steinmetzschule Königslutter	80.000,00		80.000,00					
25 + Baumaßnahmen	80.000,00		80.000,00					
Erläuterungen: Hochbau - Steinmetzschule Königslutter								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Ertüchtigung.								
0620 WC-Sanierungen in verschiedenen Schulen				355.000,00		270.000,00	395.000,00	100.000,00
25 + Baumaßnahmen				355.000,00		270.000,00	395.000,00	100.000,00
Erläuterungen: 2026: BBS Helmstedt 2027: BBS Helmstedt, OBS Velpke. 2028: BBS Helmstedt, Sporthalle Schützenbahn Schöningen, OBS Velpke. 2029: Sporthalle Schützenbahn Schöningen.								
0621 Hochbau und Gebäudemanagement - Erwerb Software	60.000,00		60.000,00	20.000,00				
25 + Baumaßnahmen				20.000,00				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000,00		60.000,00					
Erläuterungen: Beschaffung von Software für den GB 65.								
0622 Hauptschule Helmstedt	10.000,00		10.000,00	95.300,00		95.300,00	95.300,00	95.300,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00		10.000,00	95.300,00		95.300,00	95.300,00	95.300,00
Erläuterungen: Hauptschule Helmstedt Erwerb sonstiger BGA.								
0623 GB 32 - Software	38.500,00		38.500,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.500,00		38.500,00					
0624 GB 50 - Software	47.100,00		47.100,00	32.000,00		45.000,00	45.000,00	45.000,00
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.100,00		47.100,00	32.000,00		45.000,00	45.000,00	45.000,00
Erläuterungen: Erwerb von Standardsoftware für den GB 50. Erweiterung Lizenzen OPEN/Prosoz sowie BENi 3x Aufstockung der CU-Lizenzen								
0625 GB 65 - Erwerb Grundstücke	1.300.000,00		1.300.000,00	1.516.500,00				
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.300.000,00		1.300.000,00					
25 + Baumaßnahmen				1.516.500,00				
Erläuterungen: Kosten für den Erwerb eines Grundstücks mit Gebäuden zum Zwecke der Errichtung eines weiteren Kreishauses in Helmstedt sowie für den Bereich Katastrophenschutz. 2026: Kosten für die Sanierung der erworbenen Gebäude.								
0626 Hochbau - GAS Schöningen	50.000,00		50.000,00					
25 + Baumaßnahmen	50.000,00		50.000,00					
Erläuterungen: Bau einer Photovoltaikanlage.								
0627 Amtsärztliche Leistungen	18.700,00		18.700,00					
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.700,00		18.700,00					
Erläuterungen: 2025: Erwerb von Fachprogrammen (Mikropor, Schnittstelle DMS sowie "JäD - Elternfragebogen online"), Erwerb eines Laptops.								
0628 Erwerb von Software für den GB 20				20.000,00				
26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				20.000,00				
Erläuterungen: Erwerb von Software für den GB 20 für die Umstellung auf die E-Akte sowie die Einführung einer Budgetplanung für die Haushaltsplanaufstellung sowie die Beschaffung eines Bestellplaners.								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0630 Beschaffung Aufrufsystems GB 50 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				15.000,00 15.000,00				
Erläuterungen: Beschaffung eines Aufrufsystems GB 50								
0631 K17 (20) OD Wolsdorf 1. BA 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 25 + Baumaßnahmen				125.000,00 125.000,00		1.100.000,00 308.000,00 1.100.000,00	462.000,00	
Erläuterungen: 2026: Planungskosten 1. Bauabschnitt 2027: Baukosten, VE aus 2026 zu Lasten 2027 Erwartete Zahlungen während der Ausführung und nach GVFG.								
0632 K39 (30) Profilausgleich und Deckenverstärkung 25 + Baumaßnahmen				270.000,00 270.000,00				
Erläuterungen: 2026: Profilausgleich und Verstärkung								
0633 K17 (10) OD Wolsdorf 2. BA 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 25 + Baumaßnahmen						75.000,00 75.000,00	650.000,00 455.000,00 650.000,00	
Erläuterungen: 2027: Planungskostn 2. BA 2028: Baukosten und erwartete Zahlung nach GVFG								
0634 K34 (30) OD Klein Brunsrode 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 25 + Baumaßnahmen							75.000,00 75.000,00	300.000,00 210.000,00 300.000,00
Erläuterungen: 2028: Planung 2029: Baukosten und erwartete Zahlungen nach N-GVFG								
0635 K42 (10) Profil- und Deckenverstärkung 25 + Baumaßnahmen								325.000,00 325.000,00
Erläuterungen: 2029: Profil- und Deckenverstärkung								
0636 K55 (20) Profil- und Deckenverstärkung 25 + Baumaßnahmen								645.000,00 645.000,00
Erläuterungen: 2029: Profil- und Deckenverstärkung								
0637 Ankauf Messanhänger 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				219.000,00 219.000,00				
Erläuterungen: Ankauf des angemieteten Messanhängers nach erfolgreicher Erprobung.								
0638 Anschaffung iPads 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				27.000,00 27.000,00				
Erläuterungen: Neue iPads zur Konstituierung des Kreistages.								
0639 Beschaffung eines Mikroskops 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				15.000,00 15.000,00				

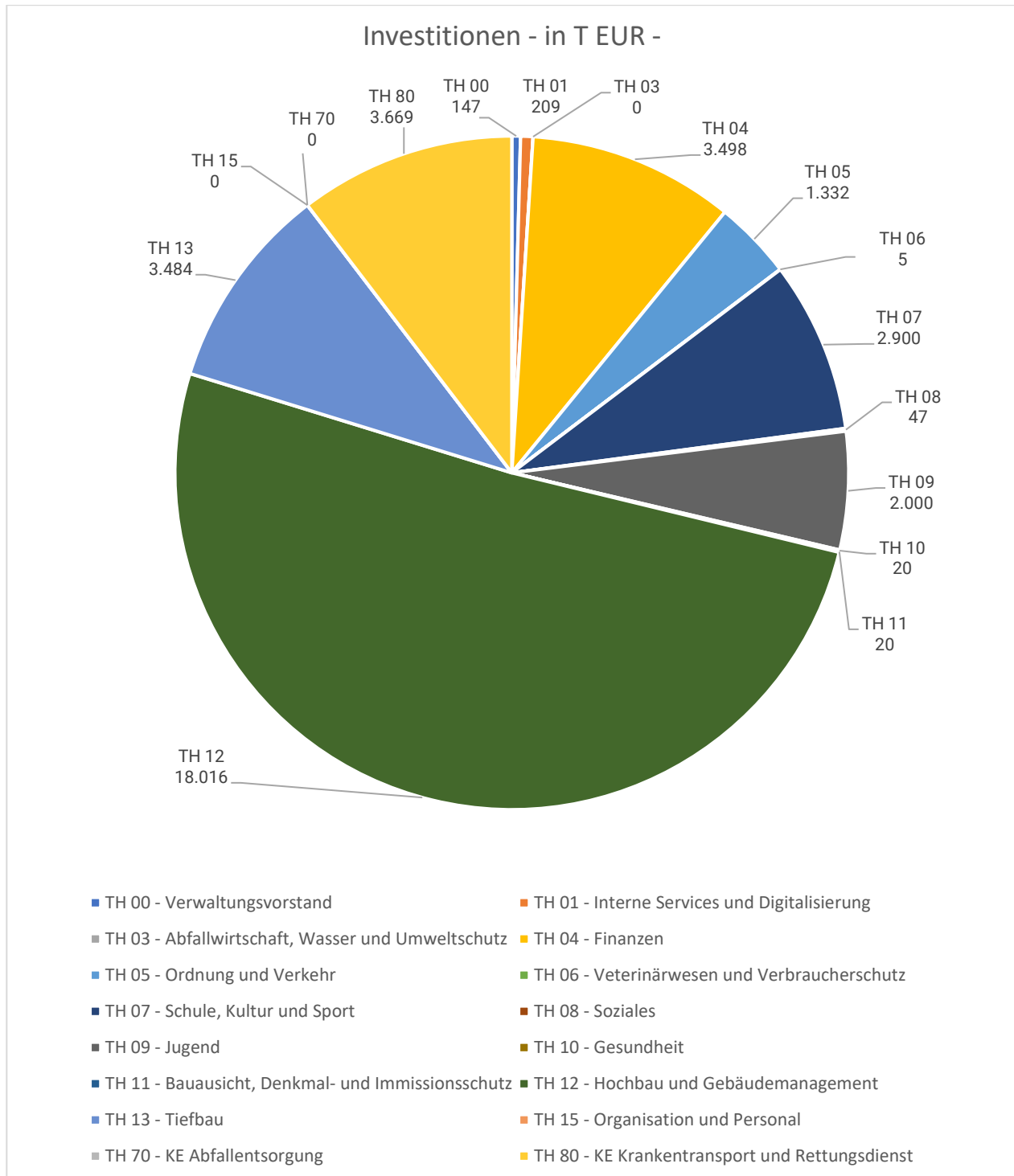
Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Erläuterungen: Beschaffung eines vielfach erweiterbaren Mikroskops.								
0640 Beschaffung Schnittstelle 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen				5.000,00 5.000,00				
Erläuterungen: Schnittstelle für Mikropro Wasser.								
0641 Anschaffung techn. Ausrüstung Kreisarchäologie 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen						10.000,00 10.000,00		
Erläuterungen: Anschaffung einer GPS-Station.								
0642 Ganztagskonzepte in verschiedenen Schulen 25 + Baumaßnahmen				80.000,00 80.000,00				
Erläuterungen: Schaffung von Versorgungsküchen in Schulen durch verschiedene Bautätigkeiten (Sanitär, Trockenbau, Maler, Elektro etc.) zur Gewährleistung der Erfüllbarkeit des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab 2026.								
0643 Grundhafte Dacherneuerungen in Schulen 25 + Baumaßnahmen						820.000,00 820.000,00		
Erläuterungen: Erneuerung der gesamten Dachkonstruktion mit dem Ziel der energetischen Modernisierung und Wertsteigerung der Objekte. 2027: Sporthalle OBS Lehre, Doppelsporthalle Gym. Julianum und Gym. Anna-Sophianeum.								
0644 Startchancenprogramm RLSB 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 25 + Baumaßnahmen						150.000,00 150.000,00 150.000,00	150.000,00 150.000,00 150.000,00	150.000,00 150.000,00 150.000,00
Erläuterungen: Fördermaßnahme zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung in der Startchancenschule HS Eichendorffschule bzw. zukünftigen Oberschule..								
0645 Energetische Erneuerung in Schulen 18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 25 + Baumaßnahmen				200.000,00 200.000,00	9.500.000,00 9.500.000,00	2.965.000,00 2.965.000,00	8.000.000,00 2.227.500,00 8.000.000,00	6.100.000,00 1.372.500,00 6.100.000,00
Erläuterungen: u. a. Fassaden, Fenstererneuerung, Dämmung. Es bestehen VEs aus 2026 i. H. v. 1.700.000 EUR, 750.000 EUR und 8.000.000 EUR.								
0646 Neubau eines Wirtschaftswegs 25 + Baumaßnahmen						100.000,00 100.000,00		
Erläuterungen: <u>OBS Lehre</u> Neubau eines Wirtschaftswegs am Schustertrakt mit Eignung zur Befahrung bis 20 to (Innenhof bisher für Fahrzeuge nicht zugänglich).								
0647 Neubau Rettungswache Lehre 25 + Baumaßnahmen				2.500.000,00 2.500.000,00				
Erläuterungen: Neubau einer neuen Rettungswache in Lehre.								
0648 Kassenautomat Straßenverkehrsamt 26 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen						80.000,00 80.000,00		
Erläuterungen:								

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen								
Landkreis Helmstedt								
Nr. Bezeichnung	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Beschaffung eines Kassenautomaten für das Straßenverkehrsamt.								
0649 Zuweisung KIP III				1.115.300,00				
18 Zuwendungen für Investitionstätigkeit				1.115.374,67				
28 + Aktivierbare Zuwendungen				1.115.300,00				
<i>Erläuterungen:</i> Zuweisungen vom Land (KIP III).								
0650 KSBK-Beiträge				9.256.900,00		6.938.000,00	14.675.900,00	7.572.300,00
28 + Aktivierbare Zuwendungen				9.256.900,00		6.938.000,00	14.675.900,00	7.572.300,00
<i>Erläuterungen:</i> KSBK-Beiträge								
0651 OBS Velpke Sanierung						600.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00
25 + Baumaßnahmen						600.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Komplettsanierung der OBS Velpke.								
Gesamtsumme Auszahlungen	176.356.447,13	16.483.549,71	35.151.200,00	35.349.601,00	25.202.000,00	40.221.400,00	80.146.500,00	79.141.100,00
Gesamtsumme Einzahlungen	-31.529.823,47	-5.626.225,95	-3.453.200,00	-8.830.200,00		-9.393.860,00	-13.520.240,00	-6.001.100,00

Verteilung der Investitionen auf die einzelnen Teilhaushalte



Übersicht über die Produktbereiche



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Übersicht Produktbereiche

Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen der Produktgruppen

Produktbereich	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
11 - Innere Verwaltung	2.736.782	36.269.772	-33.532.990	0	0	0
12 - Sicherheit und Ordnung	19.560.284	24.379.317	-4.819.033	0	0	0
21-24 - Schulträgeraufgaben	1.273.240	14.870.822	-13.597.582	0	0	0
25-29 - Kultur und Wissenschaft	6.598	2.066.603	-2.060.005	0	0	0
31-35 - Soziale Hilfen	82.593.900	114.243.000	-31.649.100	0	0	0
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	8.873.400	75.865.252	-66.991.852	0	0	0
41 - Gesundheitsdienste	1.097.700	3.811.900	-2.714.200	0	0	0
42 - Sportförderung	0	104.877	-104.877	0	0	0
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	273.900	543.819	-269.919	0	0	0
52 - Bauen und Wohnen	1.179.000	2.151.700	-972.700	0	0	0
53 - Ver- und Entsorgung	11.510.434	13.247.738	-1.737.304	0	0	0
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	657.597	10.662.939	-10.005.342	0	0	0
55 - Natur- und Landschaftspflege	743.900	2.706.547	-1.962.647	0	0	0
56 - Umweltschutz	5.200	152.500	-147.300	0	0	0
57 - Wirtschaft und Tourismus	134.699	1.124.110	-989.410	0	0	0
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	116.966.682	10.992.100	105.974.582	0	0	0
Summe	247.613.317	313.192.996	-65.579.680	0	0	0

Hinweis: Negativer Saldo bedeutet Verlust/Fehlbetrag

Übersicht über Verpflichtungs- ermächtigungen und Schulden



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Verpflichtungsermächtigungen	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen - in 1.000 Euro -			
	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5
2023	0	0	0	0
2024	450	0	0	0
2025	10.264	0	0	0
2026	0	12.102	10.050	3.050
Insgesamt	10.714	12.102	10.050	3.050
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	25.404	30.370	63.332	71.408

TH	Maßnahme	2027	2028	2029
Investive Auszahlungen Finanzhaushalt:		- in 1.000 Euro -		
5	Beschaffung für den Brand- und Katastrophenschutz (Inv.-Nr. 0354)	700	0	0
12	Hochbau - Inklusionsmaßnahmen (Inv.-Nr. 0409)	150	0	0
12	Hochbau - Brandschutzmaßnahmen (Inv.-Nr. 0410)	602	0	0
12	Hochbau - Verwaltungsgebäude KH 12 (Inv.-Nr. 0438)	300	400	0
12	Hochbau - Schulerweiterung Oberschule Schöningen (Inv.-Nr. 0529)	550	0	0
12	Hochbau - Schulen (Inv.-Nr. 0553)	250	0	0
12	Hochbau - Errichtung Schulcampus Königslutter (Inv.-Nr. 0601)	5.700	5.650	0
12	Hochbau - Energetische Erneuerungen (Inv.-Nr. 0645)	2.450	4.000	3.050
13	Tiefbau - K35 OD Klein Brunsrode (Inv.-Nr. 0587)	1.400	0	0
VE gesamt		12.102	10.050	3.050

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

	Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2025) - in 1.000 Euro -	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2026) - in 1.000 Euro -
	1	2	3
1.	Geldschulden aus		
1.1	Anleihen		
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	89.085	93.726
1.3	Liquiditätskrediten	63.067	96.785
1.4	sonstigen Geldschulden		
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4.	Transferverbindlichkeiten		
5.	Sonstige Verbindlichkeiten		
	Schulden insgesamt	152.152	190.511

Kreisschulbaukasse



Kreisschulbaukasse 2026

Produkt 24401

Kostenstelle 365400

Kostenträger 244010000

Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR
Bestand zum 01.01. d. J.	422,59	22,59	22,59	22,59
Ertrag Zinsen KSBK	100,00	100,00	100,00	100,00
Einzahlung Beiträge KSBK	13.405.000,00	9.954.800,00	21.840.800,00	11.343.300,00
Einzahlung Rückflüsse von Darlehen KSBK	447.000,00	447.000,00	447.000,00	447.000,00
Summe Einzahlungen für die Kreisschulbaukasse	13.852.100,00	10.401.900,00	22.287.900,00	11.790.400,00
Aufwand Geschäftsausgaben	400,00	400,00	400,00	400,00
Auszahlung Gewährung Zuweisungen an Landkreis	5.001.050,00	3.071.750,00	6.143.750,00	5.895.000,00
Auszahlung Gewährung Darlehen	8.851.050,00	7.329.750,00	16.143.750,00	5.895.000,00
Summe Auszahlungen der Kreisschulbaukasse	13.852.500,00	10.401.900,00	22.287.900,00	11.790.400,00
Bestand zum 31.12. d. J.	22,59	22,59	22,59	22,59

Übersicht über Sondervermögen, Unternehmen und Einrichtungen



Übersicht über Sondervermögen und Unternehmen und Einrichtungen, an denen der Landkreis Helmstedt zu mehr als 50 % beteiligt ist

1. Für die Kreisvolkshochschule Helmstedt ist nach der Verordnung über die Haushaltswirtschaft kaufmännisch geführter kommunaler Einrichtungen (KomEinrVO) ein Haushaltsplan als besonderer Teil des Haushaltsplans des Landkreises Helmstedt aufgestellt worden. Eine Wiederholung an dieser Stelle erübrigt sich. Weiteres Sondervermögen ist nicht vorhanden.
2. Weiterhin ist der Landkreis Helmstedt an folgenden Unternehmen zu mehr als 50 % beteiligt:

Unternehmen	Gesellschaftskapital EUR	Anteil des Landkreises Helmstedt EUR	%
Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH, Helmstedt	7.694.450,00	3.872.800,00	50,33

Wirtschaftsdaten der **Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH** Helmstedt
(Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und voraussichtlichen Entwicklung sind dem Beteiligungsbericht zu diesem Haushaltsplan zu entnehmen):

	2023	2024
Bilanzsumme	111.632.236,05 EUR	110.474.461,84 EUR
Bilanzgewinn/-verlust	945.003,07 EUR	803.563,60 EUR
Bestand an eigenen Wohnungen am Jahresende	2.164	2.164
Bestand an eigenen Gewerbeeinheiten am Jahresende	75	75
Bestand an eigenen Garagen und Einstellplätzen am Jahresende	480	480
Verwaltungseinheiten	1.164	1.228

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Wichtige Bilanzdaten der **Kreis-Wohnungsbaugesellschaft mbH** Helmstedt:

Aktiva	2023 EUR	2024 EUR
A Anlagevermögen		
<i>I Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
Entgeltlich erworbene Werte und Lizenzen	7.428,05	2185,97
<i>II Sachanlagen</i>		
Grundstücke mit Wohnbauten	78.982.203,09	77.141.870,60
Grundstücke mit Geschäftsbauten	22.748.748,02	22.408.918,19
Grundstücke ohne Bauten	169.268,99	169.268,99
Bauten auf fremden Grundstücken	1,00	1,00
Maschinen	28.424,63	22.334,15
Betriebs- und Geschäftsausstattung	184.769,69	238.996,39
Anlagen in Bau	0,00	0,00
Bauvorbereitungskosten	26.090,85	72.159,39
Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<i>III Finanzanlagen</i>		
Beteiligungen	0,00	0,00
B Umlaufvermögen		
<i>I Zum Verkauf bestimmte Grundstücke, Vorräte</i>		
Grundstücke mit unfertigen Bauten	0,00	0,00
Unfertige Leistungen	3.859.909,95	3.551.825,60
Vorräte	61.828,79	46.608,10
<i>II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Forderungen aus Vermietung	91.535,64	108.142,25
Forderungen aus Grundstücksverkäufen	447.169,00	447.169,00
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	691,27	27.765,69
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.601,32	142,80
Sonstige Vermögensgegenstände	748.975,32	770.987,12
<i>III Flüssige Mittel und Bausparguthaben</i>		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.032.174,53	4.861.426,38
Bausparguthaben	1.226.231,11	592.009,87
C Rechnungsabgrenzungsposten	12.184,80	12.650,35
Bilanzsumme	111.632.236,05	110.474.461,84

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Passiva	2023 EUR	2024 EUR
A Eigenkapital		
<i>I Gezeichnetes Kapital</i>	7.694.450,00	7.694.450,00
<i>II Gewinnrücklagen</i>		
Gesellschaftsvertragliche Rücklagen	3.370.282,60	3.450.638,96
Andere Gewinnrücklagen	22.734.091,48	23.584.594,24
<i>III Bilanzgewinn/Bilanzverlust</i>		
Gewinnvortrag		
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	945.003,07	803.563,60
Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage	-94.500,31	-80.356,36
B Rückstellungen		
Steuerrückstellungen	0,00	0,00
Rückstellungen für Bauinstandhaltung	1.266.569,55	1.236.588,29
Sonstige Rückstellungen	900.625,33	844.337,60
C Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	62.744.235,58	60.921.827,40
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	4.698.401,02	4.693.351,71
Erhaltene Anzahlungen	5.963.332,29	5.252.571,18
Verbindlichkeiten aus Vermietung	375.451,00	1.175.966,07
Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.030.103,22	891.142,80
Sonstige Verbindlichkeiten	4.191,22	5.786,35
D Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Bilanzsumme	111.632.236,05	110.474.461,84

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Gewinn- und Verlustrechnung der **Kreis-Wohnungsbaugesellschaft mbH** Helmstedt:

	2023 EUR	2024 EUR
Umsatzerlöse	13.517.458,69	15.058.426,47
Mehrung/Minderung Bestand zum Verkauf bestimmter Grundstücke	898.717,50	-308.084,35
Aktivierete Eigenleistungen	35.966,38	2.109,21
Sonstige betriebliche Erträge	531.621,95	536.419,21
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	7.180.577,37	7.173.485,30
Personalaufwand	2.212.816,46	2.402.254,06
Abschreibungen	2.668.193,10	2.718.694,89
Sonstige betriebliche Aufwendungen	525.236,02	702.399,28
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	26.104,03	52.547,98
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.103.050,52	1.150.483,70
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
Sonstige Steuern	374.991,99	390.537,69
Jahresüberschuss	945.003,07	803.563,60
Gewinnvortrag	0	0
Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage	94.500,31	80.356,36
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	850.502,76	723.207,24

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Daten des Wirtschaftsplans 2025 der **Kreis-Wohnungsbaugesellschaft mbH** Helmstedt:

	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
Umsatzerlöse	14.880	14.848	14.953	15.034
Vermehrung Bestand zum Verkauf bestimmter Grundstücke	36	47	43	79
Aktivierte Eigenleistungen	0	2	2	2
Sonstige betriebliche Erträge	209	209	209	209
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	6.704	6.783	6.911	7.090
Personalaufwand	2.451	2.510	2.569	2.631
Abschreibungen	2.706	2.754	2.745	2.711
Sonstige betriebliche Aufwendungen	587	592	509	515
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	34	1	1	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.160	1.117	1.062	990
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Sonstige Steuern	255	260	265	271
Jahresergebnis	1.221	1.090	1.145	1.116

Beteiligungsbericht

gemäß § 151 NKomVG



Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Helmstedt

Firma	Einlage (Tausend Euro)	Anteil rd.
1. Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH	3.873	50,3 %
2. Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig	354	6,9 %
3. Allianz für die Region GmbH Braunschweig	1,1	4,0 %
4. Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	12	2,0 %
5. Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH	12,5	50,0%
6. PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH	2	0,1%

1. Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH, Helmstedt

(Stand: Wp-Bericht 31.12.2024)

Gegenstand und öffentlicher Zweck des Unternehmens:

Gute, sichere und sozial verantwortliche Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung des Landkreises Helmstedt unter Sicherstellung unternehmenswirtschaftlicher Rentabilität und eines sozial gerechten Mietniveaus.

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 7.694.450 EUR

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %	Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
Landkreis Helmstedt	3.872.800	50,33	Gemeinde Lehre	118.850	1,55
Stadt Helmstedt	2.883.050	37,47	Gemeinde Velpke	14.850	0,19
Stadt Schöningen	567.550	7,38	Gemeinde Süpplingen	9.250	0,12
Stadt Königslutter am Elm	194.500	2,53	Gemeinde Gr. Twülpstedt	2.600	0,03
Gemeinde Grasleben	29.950	0,39	Gemeinde Warberg	1.050	0,01

Organe der Gesellschaft:

1. Gesellschafterversammlung: jeweils ein Vertreter der Gesellschafter mit einer dem Beteiligungsverhältnis entsprechenden Stimmenzahl (eine Stimme je 50 EUR Geschäftsanteil, eigene Anteile nicht stimmberechtigt).

2. Aufsichtsrat:

Radeck, Gerhard, Landrat
- Vorsitzender -,
Otto, Henning Konrad, Erster Stadtrat
- stv. Vorsitzender -,
Dannehl, Dorothea, Techn. Zeichnerin,
- Schriftführerin -
Dinter, Norbert, Dipl. Verwaltungswirt (FH),
Fricke, Jan, Büroleiter, ab 28.01.2022,
Girod, Alexandra, Sozialplanerin, ab 22.08.2022
Hoppe, Alexander, Bürgermeister,
Johns, Henning, Forstbeamter, ab 28.01.2022,
Kreutzberg, Mark, Schlosser,
Romba, Christian, Verwaltungsbeamter, ab 28.01.2022,
Schünemann, Hans-Jürgen, Beamter

3. Geschäftsführung: Wito Johann

Beteiligungen des Unternehmens:

keine

Lage des Unternehmens, Stand der Erfüllung des öffentlichen Zweckes:

Im Berichtsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 803 TEUR (Vorjahr 945 TEUR) erwirtschaftet, der um 357 TEUR unter dem geplanten Jahresergebnis liegt. Die Unterschreitung des Planansatzes ist u.a. durch höhere Hausbewirtschaftungsaufwendungen bedingt. Die Sollmieten haben sich erhöht und die anderen aktivierten Eigenleistungen verringert. Vom Jahresüberschuss entfallen 886 TEUR auf das Kerngeschäftsfeld Hausbewirtschaftung, -52 TEUR auf die Neu- und Umbautätigkeit und -28 TEUR auf den sonstigen Geschäftsbetrieb.

Aufgrund der zukunftsorientierten Ausrichtung und Pflege des Immobilienbestands der Gesellschaft wird in der mittelfristigen Planung der KWG davon ausgegangen, dass sich weiterhin positive Ergebnisse realisieren lassen.

Eckdaten	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
1.000 Euro	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Umsatzerlöse	12.700	13.517	15.058	14.880	14.848	14.953	15.034
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.065	945	803	1.221	1.090	1.145	1.116
Anlagevermögen (31.12.)	99.706	102.139	100.056	97.419	94.786	92.162	89.573
Bilanzsumme	106.546	111.632	110.474	107.201	105.461	101.429	97.429
Bestand (31.12.) an							
- eigenen Wohnungen	2.148	2.164	2.164				
- eigenen Gewerbeeinheiten	69	75	75				
- eigenen Garagen/Einstellplätzen	483	480	480				
- Verwaltungseinheiten	1.154	1.164	1.164				

Kapitalzuführungen bzw. -entnahmen durch die Gesellschafter sind seit Jahren nicht erfolgt. Eine Gewinnausschüttung in 2025 aus dem Gewinn von 2024 wird nicht vorgenommen. Somit konnte die Beteiligung der KWG die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises insoweit nicht positiv berühren. Der Zweck des Unternehmens wird durch weitgehend durchgängige Vermietung zu sozial gerechten Bedingungen erfüllt. Die Beteiligung dient damit weiter den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

2. Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig, Salzgitter

(Stand Wp-Bericht 31.12.2024)

Gegenstand und öffentlicher Zweck des Unternehmens:

Die Ausführung von Linien- und Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen und Handel mit Kraftstoffen und Erdgas für motorbetriebene Fahrzeuge.

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 5.087.354,22 EUR

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %	Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
Landkreis Helmstedt	354.172	9,37	Stadtbetriebe GmbH,		
Landkreis Goslar	354.172	9,37	Wolfenbüttel	529.954	14,02
Stadt Helmstedt	354.172	9,37	Versorgungs- und Verkehrsge-		
Stadt Schöningen	5.931	0,16	sellschaft mbH, Salzgitter	2.116.135	56,00
Stadt Braunlage	3.988	0,11			
Stadt Bad Harzburg	60.690	1,60	Eigene Anteile	1.308.140	

Organe der Gesellschaft:

1. Gesellschafterversammlung: jeweils ein Vertreter der Gesellschafter mit einer dem Beteiligungsverhältnis entsprechenden Stimmenzahl (je 51,13 EUR eine Stimme).

2. Aufsichtsrat:

Stefan Klein, Salzgitter,
Mitglied des Landtages und 1. Bürgermeister der Stadt
Salzgitter - Vorsitzender –, ab 01.01.2022,
Marc Angerstein, Wolfenbüttel,
Ratsherr der Stadt Wolfenbüttel,
- stv. Vorsitzender –, ab 01.01.2022,
Uwe Fuhrmeister, Wolfenbüttel,
Kaufm. Angestellter / Arbeitnehmervertreter der KVG,
- stv. Vorsitzender –, ab 01.01.2022,
Karin Bock, Salzgitter,
Kaufm. Angestellte / Arbeitnehmervertreterin der KVG
Jörn Gremmel, Söhlde,
Busfahrer /Arbeitnehmervertreter der KVG
Siegfried Hauptstein, Wolfenbüttel,
Freiberuflicher Dozent / Ratsherr der Stadt Wolfenbüttel
Thomas Huppertz, Salzgitter,
Ratsherr der Stadt Salzgitter,
Frank Klingebiel, Salzgitter,
Oberbürgermeister der Stadt Salzgitter,

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Frank Miska, Salzgitter,
Ratsherr der Stadt Salzgitter,
Patrick Oelmann, Burgdorf,
Arbeitnehmersvertreter der KVG /
Betriebsratsvorsitzender ab 28.04.2022,
Stefan Scheele, Bad Harzburg,
Kreistagsabgeordneter LK Goslar,
Gerhard Radeck, Helmstedt,
Landrat des Landkreises Helmstedt,
Wittich Schobert, Helmstedt,
Bürgermeister der Stadt Helmstedt,
Philipp Stolze, Salzgitter,
Ratsherr der Stadt Salzgitter
Claudia Windolf, Helmstedt,
Kaufm. Angestellte / Arbeitnehmersvertreterin der KVG,
Jens Flügge, Springe (ständiger Gast),
Geschäftsführer Gesellschafterin VVS/Leiter Gruppe
von Behörden

3. Geschäftsführung: Axel Gierga

Beteiligungen des Unternehmens:	Gesellschafts- kapital (T€)	Anteil am Kapital (%)
Elektro- und Dieseldienst GmbH, Salzgitter	256	100,0
Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH, Braunschweig	77	7,18
BEKA Einkauf- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrs- Unternehmen mbH, Köln	1.285	0,6
Feuerschutz NE –Bahnen GbR, Nordhorn	0	11,15

Lage des Unternehmens, Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Auftrag - Jedermanns- und Schülerbeförderung - wie in den Vorjahren unter erheblichem Kostendruck. Für das Geschäftsjahr 2024 wurde ein Fehlbetrag ausgewiesen, dessen Höhe sich auf ca. 12.336 TEUR (Vorjahr 11.064 TEUR) beläuft. Der Fehlbetrag wurde durch die Gesellschafter ausgeglichen. Der Landkreis Helmstedt hat in 2024 Zahlungen in Höhe von 3.629 TEUR für den Verlustausgleich geleistet. Die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises ist insoweit beeinträchtigt worden. Die Gesellschaft dient weiterhin den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

3. Allianz für die Region GmbH, Braunschweig

(bisher Projekt REGION BRAUNSCHWEIG GmbH)

(Stand: Wp-Bericht 31.12.2024)

Gegenstand und öffentlicher Zweck des Unternehmens:

Marketing, Forschung und Wissensmanagement für die Region, Stärkung der regionalen Wirtschaft und nachhaltige Förderung des wirtschaftlichen Wachstums.

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 27.600 EUR

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %	Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
Landkreis Helmstedt	1.100	4,0	IG Metall Deutschland	1.100	4,0
Landkreis Wolfenbüttel	1.100	4,0	Öffentliche Sachversicherung		
Landkreis Peine	1.100	4,0	Braunschweig	1.100	4,0
Landkreis Goslar	1.100	4,0	Arbeitgeberverband		
Landkreis Gifhorn	1.100	4,0	Braunschweig	1.100	4,0
Stadt Braunschweig	3.700	13,4	Regionalverbund Großraum		
Stadt Salzgitter	1.100	4,0	Braunschweig	1.100	4,0
Stadt Wolfsburg	1.100	4,0	Volksbank Braunschweig		
VW Financial Services AG	2.400	8,7	Wolfsburg eG	2.400	8,7
Wolfsburg AG	2.600	9,4	Sparkasse Gifhorn-		
Salzgitter AG	1.100	4,0	Wolfsburg	1.100	4,0
IHK Braunschweig	550	2,0	IHK Lüneburg - Wolfenbüttel	550	2,0
Madsack Mediengruppe	350	1,3	BZV Medienhaus	750	2,7
Ostniedersachsen					

Organe der Gesellschaft:

1. Gesellschafterversammlung: jeweils 50 Euro Geschäftsanteil gewähren eine Stimme

2. Aufsichtsrat:

Dr. Thorsten Kornblum
Stadt Braunschweig
(Aufsichtsratsvorsitzender)
Christina Steinbrügge,
Landrätin des Landkreises Wolfenbüttel,
Arne Puls
Volkswagen Financial Services AG,
Jürgen Brinkmann,
Volksbank eG Braunschweig-Wolfsburg,
Matthias Disterheft,

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

IG Metall,
Tim Faß
Vorstand Sparkasse Gifhorn-Wolfsburg
Tatjana Bialas,
FUNKE Medien Niedersachsen,
Henning Heiß,
Landkreis Peine,
Dr. Oskar Ischner,
Wolfsburg AG,
Birgit Dietze,
Salzgitter AG,
Tobias Hoffmann,
IHK Braunschweig,
Marc Knackstedt,
Öffentliche Sachversicherung Braunschweig,
Wolfgang Niemsch,
Vorstandsvorsitzender des Arbeitgeberverbands Region Braunschweig e.V
Frank Klingebiel,
Oberbürgermeister der Stadt Salzgitter,
Gerhard Radeck,
Landrat des Landkreises Helmstedt,
Dr. Alexander Saipa,
Landkreises Goslar,
Dennis Weilmann,
Stadt Wolfsburg,
Detlef Tanke,
Regionalverbund Großraum Braunschweig,
Matthias Wilhelm,
Netzwerk Allianz für die Region e.V.

3. Geschäftsführung: Toni Guggemoos Mulfinger
Thomas Krause

Beteiligungen des Unternehmens:

DLAC Dienstleistungsagentur Chemie GmbH, Langelsheim
(Stammkapital 25.000 EUR, gehaltener Anteil 8.333,33 EUR entspr. 33,33%)

PROSPER X GmbH, Braunschweig
(Stammkapital 25.200 EUR, gehaltener Anteil 5.040 EUR entspr. 20,00%)

Lage des Unternehmens, Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft hat die Aufgabe, als Non-Profit Organisation neue, zukunftsorientierte Wirtschaftsstrukturen hinsichtlich der Bereiche Bildung, Energie, Umwelt und Ressourcen, Freizeit, Gesundheit, Automobilwirtschaft und –forschung, Verkehr und Wirtschaftsförderung sowie Ansiedlung der regionalen Wirtschaft zu entwickeln und bestehende Arbeitsplätze zu sichern sowie neue Arbeitsplätze aufzubauen.

Im Jahr 2024 wurde ein Umsatz in Höhe von 7.177 TEUR (Vorjahr 8.111 TEUR) erzielt. Der Umsatzrückgang 2024 basiert größtenteils auf geringere Einnahmen aus Fördermittelprojekten. Die projektbezogenen Einnahmen und betragen 5.342 TEUR (Vorjahr 6.221 TEUR). Die Personalkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 217 TEUR auf 3.043 TEUR gesunken. Im Jahr 2024 wurden vom Landkreis Helmstedt Zuschüsse in Höhe von 105 T€ gezahlt. Die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises wird insoweit im Jahr 2024 berührt.

Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch diverse Aktivitäten zur Förderung der regionalen Wirtschaft und dient somit weiterhin den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

4. Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH, Braunschweig

(Stand: Wp-Bericht 31.12.2024)

Gegenstand und öffentlicher Zweck des Unternehmens:

Bewirtschaftung des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg zur Förderung der regionalen Infrastruktur.

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 608.400 EUR

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %	Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
Landkreis Helmstedt	12.200	2,0	Stadt Braunschweig	259.400	42,6
Landkreis Gifhorn	12.200	2,0	Eigene Anteile	216.400	35,6
Stadt Wolfsburg	108.200	17,8			

Organe der Gesellschaft:

1. Gesellschafterversammlung: Je 50 EUR Geschäftsanteil 1 Stimme

2. Aufsichtsrat:

Matthias Disterheft
Ratsherr Stadt Braunschweig/ Geschäftsführer IG Metall Wolfsburg
- Vorsitzender –
Gerold Leppa
Wirtschaftsdezernent Braunschweig,
Rochus Jonas
Ratsherr Stadt Braunschweig
Gerrit Stühmeier
Ratsherr Stadt Braunschweig
Sabah Enversen
Ratsherr Stadt Wolfsburg/kfm. Angestellter,
- stellv. Vorsitzender -
Andreas Bauer
Stadtrat Stadt Wolfsburg,
Tobias Hellman, Landrat Landkreis Gifhorn

3. Geschäftsführung:

Michael Schwarz

Beteiligungen des Unternehmens:

Keine.

Lage des Unternehmens, Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 81 TEUR (Vorjahr 540 TEUR) erwirtschaftet. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtsjahr 6.093 TEUR (Vorjahr 6.175 TEUR). Der Betriebskostenzuschuss in Höhe von 2.898 TEUR (Vorjahr 2.325 TEUR) wurde von den Städten Braunschweiger und Wolfsburg geleistet. Insgesamt wird die Gesellschaft auch zukünftig auf Zuschüsse der Gesellschafter angewiesen sein, um den Betrieb aufrecht zu erhalten.

Der Landkreis hat seit Jahren keine Zuschüsse mehr gezahlt. Kapitalzuführungen bzw. -entnahmen durch die Gesellschafter wie auch Ausschüttungen von Gewinnen sind seit Jahren nicht erfolgt. Die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises ist somit nicht berührt. Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch Schaffung von benötigter Infrastruktur für den Luftverkehr, luftfahrtspezifischer Forschung und Unterstützung der Ansiedlung von Unternehmen, sie dient somit den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

5. Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH, Helmstedt

(Stand: Wp-Bericht 31.12.2024)

Gegenstand und öffentlicher Zweck des Unternehmens:

Aufgabe und Gegenstand/Zweck des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Landkreis Helmstedt durch die Förderung der Wirtschaft. Im Rahmen der Wirtschaftsförderung hat die Gesellschaft auch die Aufgabe, den Strukturwandel im Helmstedter Revier zu gestalten. Sie ist für die Projektbegleitung im Rahmen der Strukturhilfen des Investitionsgesetzes Kohleregionen des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie verantwortlich.

Organe der Gesellschaft:

1. Gesellschafterversammlung: Je 1 EUR Geschäftsanteil 1 Stimme
2. Geschäftsführung: Thomas Klein,
3. Aufsichtsrat: Gerhard Radeck, Landrat des Landkreises Helmstedt,
- Vorsitzender -
Wittich Schobert, Bürgermeister der Stadt Helmstedt
- 2. stv. Vorsitzender -
Gero Janze, Bürgermeister SG Grasleben,
- 1. stv. Vorsitzender -
Andreas Busch, Bürgermeister Gemeinde Lehre,
Jan Fricke, Mitglied des Kreistages Helmstedt
Rüdiger Fricke, Bürgermeister SG Velpke,
Philipp Ralphs, Bürgermeister SG Heeseberg,
Elisabeth Heister-Neumann, Mitglied des Kreistages Helmstedt,
Alexander Hoppe, Bürgermeister Stadt Königslutter,
Andreas Kühne, Bürgermeister SG Nord-Elm,
Malte Schneider, Bürgermeister Stadt Schöningen

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 25.000 EUR

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %	Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
Landkreis Helmstedt	12.500	50,0	Gemeinde Lehre	1.650	6,6
Stadt Helmstedt	3.500	14,0	Samtgemeinde Grasleben	600	2,4
Stadt Königslutter	2.175	8,7	Samtgemeinde Heeseberg	550	2,2
Stadt Schöningen	1.550	6,2	Samtgemeinde Nord-Elm	775	3,1
Samtgemeinde Velpke	1.700	6,8			

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -89 TEUR (Vorjahr -61 TEUR) ab. Den Erträgen aus den Finanzierungsbeiträgen der Gesellschafter in Höhe von 788 TEUR (Vorjahr 784 TEUR) und Erträgen aus Bundesförderprogrammen in Höhe von 262 TEUR standen insbesondere Materialaufwendungen (bezogene Dienstleistungen in Höhe von 187 TEUR), Personalaufwand in Höhe von 736 TEUR sowie die sonstigen Aufwendungen in Höhe von 232 TEUR gegenüber.

Der Finanzierungsanteil des Landkreises Helmstedt betrug im Haushaltsjahr 2024 415 TEUR. Die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises wird insoweit im Jahr 2024 berührt.

6. PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin

(Stand: Wp-Bericht 31.12.2024)

Gegenstand und öffentlicher Zweck des Unternehmens:

Aufgabe und Gegenstand/Zweck des Unternehmens ist die Beratung der öffentlichen Hand in Deutschland, ausländischer Staaten und internationalen Organisationen zu Investitions- und Modernisierungsvorhaben, die die Voraussetzungen eines öffentlichen Auftraggebers i. S. d. § 99 Nr. 1 bis 3 GWB erfüllen. Die Gesellschaft ist Kompetenzzentrum für langfristige Kooperationsmodelle sowohl der öffentlichen Hand mit privaten Unternehmen als auch zwischen öffentlichen Verwaltungen.

Organe der Gesellschaft:

1. Gesellschafterversammlung: Je 200 EUR Geschäftsanteil 1 Stimme

2. Geschäftsführung: Stéphane Beemelmans, Jurist, Radebeul
Claus Wechselmann, Kommunikationswissenschaftler, Berlin

3. Aufsichtsrat: Steffen Saebisch, Staatssekretär im Bundesministerium der Finanzen, - Vorsitzender -

Dr. Rolf Bösing, Staatssekretär im Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen
- stv. Vorsitzender-

Dr. Astrid Klesse, Unterabteilungsleiterin I A im Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz

Prof. Dr. Jens Scholz, Vorstandsvorsitzender Universitätsklinikum Schleswig-Holstein

Verena Göppert, Deutscher Städtetag, Ständige Stellvertreterin des Hauptgeschäftsführers

Pia Karger, Abteilungsleiterin im Bundesministerium des Innern und Heimat

Dr. Lukas Mangelsdorff, Abteilungsleiter IV im Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen

Elmar Damm, Abteilungsleiter IV im Hessischen Ministerium der Finanzen

Uwe Zimmermann, Stellvertretender Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- u. Gemeindebundes

Dieter Rehfeld, Vorsitzender der Geschäftsführung der
vote IT GmbH

Wolfgang Deix, Senior Manager bei der PD – Berater der
Öffentlichen Hand GmbH

Melissa Waßmuth, Managerin bei der PD – Berater der
Öffentlichen Hand GmbH

Tatiana Munoz, Senior Professional bei der PD – Berater
der Öffentlichen Hand GmbH

Corinna Michel, Managerin bei der PD – Berater der
Öffentlichen Hand GmbH

Dr. Jochen Werth, Senior Managing Expert bei der PD –
Berater der Öffentlichen Hand GmbH

Matthias Wohltmann, Beigeordneter des Deutschen
Landkreistages

Tina Pyka, Senior Managing Expert bei der PD – Berater
Der öffentlichen Hand GmbH

Jutta Cordt, Unterabteilungsleiterin im Bundesministe-
rium des Inneren und für Heimat

Dr. Andreas Kerst, Unterabteilungsleiterin im Bundes-
Ministerium der Finanzen

Jens Bussmann, Generalsekretär des Verbandes der
Universitätsklinika Deutschlands e.V.

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 2.004. 000 EUR

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
Landkreis Helmstedt	2.000	0,1
PD-Berater der öffentlichen Hand GmbH	702.600	35,1
Bundesrepublik Deutschland	520.600	26,0
PD-Beteiligungsverein "Forschung und Medizin" e.V.	56.000	2,8
PD-Beteiligungsverein "Kommunale Großkrankenhäuser" e.V.	32.000	1,6
Republik Zypern	20.000	1,0
übrige Gesellschafter	670.800	33,5

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 14.446 TEUR (Vorjahr 10.660 TEUR) ab. Aus der Entwicklung der Aufwendungen für bezogene Leistungen und der Personalaufwendungen ergibt sich auch in 2024 die weitere Umsetzung des Ziels, Fremdleistungen zunehmend durch eigene Leistungen der PD mit eigenen Mitarbeitern zu ersetzen und Fremdleistungen auf Leistungen zu begrenzen, die die PD nicht selber anbieten kann.

Der Erwerb der Geschäftsanteile in Höhe von 2 TEUR erfolgte im Oktober 2023.

Stellenplan



Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Stellenplan

des Landkreises Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026 mit Stellenübersichten

Anmerkung:

Der Stellenplan ist nach den beim Landkreis Helmstedt gebildeten Organisationseinheiten gegliedert worden und stimmt nicht in allen Fällen mit der Gliederung des Haushaltsplanes überein.

Abkürzungen:

ATZ = Altersteilzeit

DAE = Dienstaufwandsentschädigung

ku = künftig umzuwandeln

kw = künftig wegfallend

AT = Außer Tarif

TV = Tarifvertrag

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Vorbemerkung

1. Der Stellenplan weist die Dienstpostenbewertung und die Verteilung der bewilligten Planstellen auf die Dienstposten aus (§ 9 Abs. 2 NBesG).
2. Der Landrat wird im Rahmen des § 107 Abs. 4 NKomVG zu Einstellungen der nachstehenden Arbeitnehmergruppen ermächtigt, für die Stellen im Stellenplan nicht ausgewiesen sind. Die Arbeitsverträge dürfen in den Fällen der Ziffern 2.1 - 2.4 die Dauer von 6 Monaten nicht überschreiten.
 - 2.1. Arbeitnehmer/innen, deren Arbeitsverhältnis mit Ablauf einer kalendermäßig bestimmten Frist enden soll (Zeitarbeitsverhältnis).
 - 2.2. Arbeitnehmer/innen zur Vertretung von Stelleninhabern/Stelleninhaberinnen oder zur zeitweiligen Aushilfe (Aushilfsarbeitsverhältnis).
 - 2.3. Arbeitnehmer/innen zur Erfüllung einer Aufgabe von begrenzter Dauer, bei denen das Arbeitsverhältnis durch Eintritt eines bestimmten Ereignisses enden soll (einmalige Arbeiten).
 - 2.4. Arbeitnehmer/innen nach dem Teilzeit- und Befristungsgesetz.
3. Jede Planstelle oder sonstige Stelle darf nur mit einer Person besetzt werden. Abweichend hiervon ist es zulässig, im Rahmen der allgemeinen Vorschriften
 - 1 Stelle für 2 Teilzeitkräfte,
 - 2 Stellen für 3 Teilzeitkräfte und
 - 3 Stellen für 4 Teilzeitkräftezu verwenden, sofern die regelmäßige Gesamtarbeitszeit der Teilzeitkräfte die regelmäßige Gesamtarbeitszeit der jeweils geringeren Zahl vollbeschäftigter Kräfte nicht übersteigt.

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Verwaltung

Beamte auf Zeit

1	Landrat	B 6	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	DAE mtl. 372,00 EURO
2	Erster Kreisrat/Erste Kreisrätin	B 4	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	DAE mtl. 246,00 EURO

Summe Beamte auf Zeit 2,00 2,00 2,00 0,00 0,00

Laufbahngruppe 2

3	Ltd. Kreisverw.-Direktor/-in	A 16	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	
4	Leitende/r Baudirektor/in	A 16	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
5	Baudirektor/in	A 15	1,00	2,00	1,00	1,00	0,00	
6	Kreisverwaltungsdirektor/in	A 15	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Veterinärdirektor/in	A 15	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
8	Kreisverwaltungsoberrat/rätin	A 14	3,00	3,00	2,00	1,00	0,00	
9	Veterinäroberrat/ -rätin	A 14	1,00	3,00	0,50	1,62	0,88	
10	Kreisverwaltungsrat/rätin	A 13	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	
11	Kreisverwaltungsrat/rätin	A 13	7,00	8,00	5,63	0,82	1,56	
12	Kreisamtsrat/rätin	A 12	21,00	20,00	17,28	1,00	2,23	1,00* KW
13	Bauamtmann/frau	A 11	2,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00* KW Leerstelle EZ
14	Kreisamtmann/frau	A 11	21,00	18,00	14,90	1,00	2,10	1,00* KW Leerstelle EZ
15	Kreisoberinspektor/in	A 10	32,00	32,00	18,25	7,67	6,08	
16	Kreisinspektor/in	A 09	1,00	1,00	0,75	0,00	0,25	

Summe Laufbahngruppe 2 93,00 92,00 63,31 16,11 13,10

Laufbahngruppe 1

17	Lebensmittelkontrollamtsinspektor/in	A 09 m. D.	3,00	3,00	1,95	0,79	0,26	
18	Kreisamtsinspektor/in	A 09 m. D.	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
19	Kreishauptsekretär/in	A 08	7,00	7,00	5,04	0,00	1,96	
20	Kreisobersekretär/in	A 07	3,00	3,00	1,75	1,00	0,25	
21	Kreissekretär/in	A 06	1,00	1,00	0,78	0,00	0,23	

Summe Laufbahngruppe 1 15,00 15,00 10,52 1,79 2,70

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe Verwaltung			110,00	109,00	75,83	17,90	15,80	
Summe			110,00	109,00	75,83	17,90	15,80	

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8

Beschäftigte

1	Arzt/Ärztin	15	2,00	2,00	2,00	0,00	
2	Vorstand IV - Zentrale Dienste	15	1,00	0,00	0,00	0,00	
3	Psychiater / in	15	1,00	1,00	0,00	1,00	
4	Arzt/Ärztin	14	0,50	0,50	0,50	0,00	
5	Geschäftsbereichsleiter/in	14	3,00	3,00	2,00	1,00	
6	stellv. Amtsarzt/ -ärztin	14	1,00	1,00	1,00	0,00	
7	Tierarzt/ -ärztin	14	2,00	0,00	0,00	0,00	
8	Zahnarzt/ -ärztin	14	1,00	1,00	0,64	0,36	
9	Dipl.-Ingenieur/in	13	1,00	1,00	1,00	0,00	
10	Dipl.-Psychologe/Dipl.-Psychologin	13	1,50	1,50	0,50	1,00	
11	Geschäftsführer/in	13	1,00	1,00	1,00	0,00	
12	Leiter/in EZB	13	1,00	1,00	1,00	0,00	
13	Museumsleiter/in	13	1,00	1,00	1,00	0,00	
14	Referatsleiter/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
15	Bauingenieur/in	12	4,00	4,00	3,77	0,23	
16	Dipl.-Ingenieur/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
17	Geschäftsbereichsleiter/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
18	Klimaschutzmanager/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
19	Leiter/in der Kreisstraßenmeisterei	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
20	Techn. Prüfer/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
21	Wasserbauingenieur/in	12	1,00	1,00	0,00	1,00	
22	Abteilungsleiter/in	12	2,00	0,00	0,00	0,00	
23	Brandschutzprüfer/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
24	Abfallingenieur/in	11	3,00	3,00	2,77	0,23	
25	Bauingenieur/in	11	11,00	9,00	5,54	2,46	
26	GIS Gebietsleiter/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
27	Dipl.-Biologin/Biologe	11	4,00	4,00	2,59	1,41	
28	Dipl.-Ingenieur/in	11	1,00	0,00	0,00	0,00	
29	Archäologe/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
30	Kassenleitung	11	1,00	0,00	0,00	0,00	
31	Leiter/in Digitalisierung	11	1,00	1,00	0,77	0,23	
32	Versorgungsingenieur	11	1,00	1,00	1,00	0,00	

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
33	Kostenrechner/in	11	2,00	2,00	1,74	0,26	
34	Sachbearbeiter/in	11	13,00	12,00	8,83	3,17	
35	Stabsstellenleitung	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
36	Techn. Prüfer/in	11	2,00	2,00	1,77	0,23	
37	Wasserbauingenieur/in	11	2,50	2,50	2,50	0,00	0,50* KW 30.11.2026
38	Abteilungsleiter/in	11	7,00	4,00	4,77	0,23	1,00* KW 31.12.2028
39	Sachgebietsleiter/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
40	Bauingenieur/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
41	Bautechniker/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
42	Dipl.-Ingenieur/in	10	0,00	1,00	1,00	0,00	
43	GIS Koordinator/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
44	Gesundheitsaufseher/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
45	Sachbearbeiter/in	10	19,90	19,50	15,73	3,77	1,00* KW 31.12.2026 1,40* KW 31.12.2028
46	Rettungswachenleiter/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
47	Wasserbauingenieur/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
48	Sachgebietsleiter/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
49	Bautechniker/in	09c	1,00	0,00	0,00	0,00	
50	Kassenleitung	09c	0,00	1,00	1,00	0,00	
51	Sachbearbeiter/in	09c	67,86	54,75	44,21	10,54	1,00* KW 31.12.2028 bis zum Ende der Freistellungsphase PR
52	Abteilungsleiter/in	09c	0,00	1,00	0,82	0,18	
53	Sachgebietsleiter/in	09c	3,00	2,00	2,00	0,00	
54	Bautechniker/in	09b	5,00	4,00	4,00	0,00	
55	Leiter/in ILS	09b	1,00	1,00	1,00	0,00	
56	Sachbearbeiter/in	09b	44,48	56,09	42,47	13,11	
57	Leiter/in FTZ	09b	1,00	1,00	1,00	0,00	
58	Abfalltechniker/in	09a	1,00	1,00	0,77	0,23	
59	Bautechniker/in	09a	3,00	4,00	3,35	0,65	
60	Techn. Mitarbeiter/in	09a	1,00	0,00	0,00	0,00	
61	Lebensmittelkontrolleur/in	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
62	Sachbearbeiter/in	09a	56,55	55,97	49,68	6,29	
63	Mitarbeiter Leitstelle	09a	10,00	10,00	10,00	0,00	
64	Kolonnenführer/in	08	4,00	4,00	4,00	0,00	
65	Techn. Mitarbeiter/in	08	0,00	1,00	1,00	0,00	

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
66	Streckenwart/in	08	2,00	2,00	2,00	0,00	
67	Gesundheitsaufseher/in	08	2,00	2,00	2,00	0,00	
68	Leiter/in Poststelle	08	1,00	1,00	1,00	0,00	
69	Sachbearbeiter/in	08	21,02	16,50	13,12	3,38	
70	Ver- und Entsorger/in	08	1,00	0,00	0,00	0,00	
71	Handwerker/in	07	1,00	1,00	1,00	0,00	
72	Sachbearbeiter/in	07	43,02	45,27	37,36	7,91	1,00* KU 06 01.04.2035 1,00* KW 31.05.2026 ATZ
73	Schulhausmeister/in	07	15,00	15,00	14,00	1,00	
74	Bauzeichner/in	06	2,00	2,00	1,77	0,23	
75	Betriebsschlosser/in	06	1,00	1,00	0,00	1,00	
76	Handwerker/in	06	2,00	2,00	2,00	0,00	
77	Sachbearbeiter/in	06	49,68	48,43	37,97	10,46	1,00* KW 31.12.2027
78	Schulsekretär/in	06	18,54	18,92	15,11	3,82	
79	Zahnmed. Fachangestellte	06	2,00	0,00	0,00	0,00	
80	Ver- und Entsorger/in	06	0,00	1,00	1,00	0,00	
81	Rettungsassistent/in	06	6,00	6,00	4,00	2,00	
82	Atemschutzgerätewart	06	1,00	1,00	1,00	0,00	
83	Hausmeister/in	05	6,00	6,00	6,00	0,00	
84	Kraftfahrer/in	05	1,00	1,00	1,00	0,00	
85	Sachbearbeiter/in	05	39,29	44,06	34,60	9,47	0,50* KW 31.12.2028
86	Schulhausmeister/in	05	3,00	3,00	3,00	0,00	
87	Zahnmed. Fachangestellte	05	0,00	2,00	1,50	0,50	
88	Straßenwärter/in	05	14,00	14,00	12,00	2,00	
89	Atemschutzgerätewart	05	1,00	1,00	1,00	0,00	
90	Drucker/in	04	1,00	1,00	1,00	0,00	
91	Hausmeisterhelfer/in	04	1,00	1,00	1,00	0,00	
92	Museumsaufseher/in	04	0,75	0,75	0,68	0,07	
93	Sachbearbeiter/in	04	0,75	0,75	0,74	0,01	
94	Rettungssanitäter/in	04	11,00	24,00	8,00	16,00	
95	Hausmeisterhelfer/in	03	2,00	2,00	1,00	1,00	
96	Helfer/in von Köchen	03	0,75	0,75	0,50	0,25	
97	Mitarbeiter/in	03	4,50	4,50	4,67	-0,17	
98	Sachbearbeiter/in	03	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50* KW 31.12.2028

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
99	Schreibkraft	03	0,00	0,50	0,00	0,50	
100	Raumpfleger/in	02	5,50	6,00	4,51	1,49	
101	Studentische Hilfskraft	02	2,00	2,00	0,00	2,00	
102	Notfallsanitäter/in	N	55,00	46,00	28,92	17,08	
103	Sozialarbeiter/in	S 17	3,00	3,00	2,00	1,00	
104	Sozialpädagogin/-pädagoge	S 17	1,00	1,00	0,90	0,10	
105	Sozialarbeiter/in	S 15	9,25	7,75	6,16	1,59	
106	Sachbearbeiter/in	S 15	1,00	0,00	0,00	0,00	
107	Sozialarbeiter/in	S 14	32,50	34,50	28,34	6,16	
108	Sozialarbeiter/in	S 12	31,27	28,27	20,79	6,98	
109	Sozialarbeiter/in	S 11 b	2,00	3,00	3,00	0,00	
110	Kreisjugendpfleger/in	S 11 b	1,00	1,00	1,00	0,00	
111	Erzieher/in	S 08 a	1,00	1,00	0,00	1,00	
112	Sachbearbeiter/in	S 04	1,00	0,00	0,00	0,00	

Summe Beschäftigte TVöD

710,61

698,76

553,36

144,41

Anlage: Amtliche Tierärzte	6	6	6	-	Die Vergütung wird nach dem TV zur Regelung der Rechtsverhältnisse der Beschäftigten in der Fleischuntersuchung gewährt

Stellen insgesamt	2024	2025	2026
Beamte	109	109	110 (davon 2 Leerstellen EZ)
Beschäftigte	648,67 (davon 5 Stellen ATZ)	698,76 (davon 5 Stellen ATZ)	710,61, (davon 2 Stellen ATZ)
Summe	757,67	806,76	820,61
Mehr / weniger	+17,17	+49,09	+ 13,85
Nachwuchskräfte	46,00	53,00	54

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit**I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Kreisinspektoranwärter/in	Beamtenanwärter NDS, A 9-A 11	15,00	6,00	
2	Auszub. Duales Studium Verwaltungsinformatik	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	2,00	0,00	
3	Auszub. Duales Studium Verwaltungswissenschaft	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	0,50	
4	Notfallsanitäter/in	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	12,00	6,00	
5	Auszub. Duales Studium Bauingenieurwesen	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	0,00	
6	Auszub. Duales Studium Soziale Arbeit	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	2,00	2,00	
7	Auszub. Verw.-Fachangest.	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	14,00	12,00	
8	Auszub. Straßenwärter	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	2,00	1,00	
9	Berufspraktikant/-in	TVPöD	5,00	2,77	
Insgesamt			54,00	30,27	

Übersicht zum Stellenplan

52300 Landkreis Helmstedt

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen																	
		Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2										Laufbahngruppe 1					
		B 6	B 4	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 09	A 09 m. D.	A 08	A 07	A 06	Summe	Erläuterung	
Verwaltung																			
	Landrat	1,00															1,00	DAE mtl. 372,00 EURO	
	Referat A							1,00			1,00		1,00				3,00		
	Referat G								1,00								1,00		
	Referat R									2,00							2,00		
	Referat S							1,00									1,00		
	Jobcenter										1,00						1,00		
	Vorstand I		1,00														1,00	DAE mtl. 246,00 EURO	
	Geschäftsbereich 20					1,00			3,00	3,00	1,00			1,00			9,00	1,00* KW 31.12.2029	
	Stabsstelle Recht							2,00									2,00		
	Geschäftsbereich 32					1,00			4,00	2,00	5,00				3,00	1,00	16,00		
	Geschäftsbereich 39				1,00	1,00					1,00		3,00				6,00		
	Geschäftsbereich 40							1,00	1,00		1,00						3,00		
	Vorstand II			1,00													1,00		
	Geschäftsbereich 50				1,00				4,00	3,00	8,00			2,00			18,00		
	Geschäftsbereich 51								1,00		5,00			1,00			7,00		
	Vorstand III			1,00													1,00		
	Stabsstelle Klimaschutz								1,00								1,00		
	Geschäftsbereich 16							1,00	1,00	3,00	2,00			1,00			8,00	1,00* KW 31.12.2026 Leerstelle EZ	
	Geschäftsbereich 63									1,00	2,00						3,00		
	Geschäftsbereich 65					1,00			1,00			1,00					3,00		
	Geschäftsbereich 66				1,00					1,00	1,00						3,00		
	Geschäftsbereich 10							1,00	1,00	2,00	2,00			2,00			8,00		
	Geschäftsbereich 11								2,00	6,00	2,00						10,00	1,00* KW 31.12.2026 Leerstelle EZ	
	Personalrat								1,00								1,00		
Gesamtsumme		1,00	1,00	2,00	3,00	4,00	0,00	7,00	21,00	23,00	32,00	1,00	4,00	7,00	3,00	1,00	110,00		

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																							
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	N	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11 b	S 08 a	S 04

Verwaltung

[illegible]

Übersicht zum Stellenplan

52300 Landkreis Helmstedt
Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																											
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	N	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11 b	S 08 a	S 04	Summe	Erläuterung		
Schulen																													
	Geschäftsbereich 40											17,79														17,79			
	Geschäftsbereich 65										13,00		3,00	1,00	0,75	1,50										19,25			
Gesamtsumme		4,00	7,50	5,50	13,00	53,50	26,90	71,86	51,48	72,55	31,02	59,02	82,22	64,29	14,50	7,75	7,50	55,00	4,00	10,25	32,50	31,27	3,00	1,00	1,00	710,61			

Begründung zum Stellenplan 2026

Teil A: Beamte

Geschäftsbereich 10

1. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Interne Services und Digitalisierung von Entgeltgruppe 10 TVöD in die Besoldungsgruppe A 11 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.4).

Geschäftsbereich 11

2. Einrichten einer Leerstelle im Geschäftsbereich Organisation und Personal nach Besoldungsgruppe A 11 NBesG aufgrund von Elternzeit. Die Stelle ist mit dem Stellenplanvermerk kw 31.12.2026 ausgewiesen.

Geschäftsbereich 16

3. Wegfall einer Stelle im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz nach Besoldungsgruppe A 12 NBesG aufgrund der Freistellung der Dienstposteninhaberin für den Personalrat (siehe Teil A Nr.20)
4. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 11 TVöD in die Besoldungsgruppe A 12 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.10).
5. Einrichten einer Leerstelle im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz nach Besoldungsgruppe A 11 NBesG aufgrund von Elternzeit. Die Stelle ist mit dem Stellenplanvermerk kw 31.12.2026 ausgewiesen.

Geschäftsbereich 20

6. Anhebung einer Beamtenstelle im Geschäftsbereich Finanzen von Besoldungsgruppe A 13 NBesG nach Besoldungsgruppe A 14 NBesG entsprechend der Wertigkeit des Dienstpostens aufgrund der Bewertung nach dem Gutachten „Stellenplan – Stellenbewertung“ der KGSt 2009.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

7. Anhebung einer Beamtenstelle im Geschäftsbereich Finanzen von Besoldungsgruppe A 10 NBesG nach Besoldungsgruppe A 11 NBesG entsprechend der Wertigkeit des Dienstpostens aufgrund der Bewertung nach dem Gutachten „Stellenplan – Stellenbewertung“ der KGSt 2009.
8. Einrichtung einer Beamtenstelle im Geschäftsbereich Finanzen nach Besoldungsgruppe A 12 NBesG mit kw-Vermerk 31.12.2029 im Rahmen des Projektes zur Erarbeitung eines Konzeptes zur Zentralisierung des Fachcontrollings sowie zur temporären Unterstützung des Controllings.
9. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Finanzen von Entgeltgruppe 11 TVöD in die Besoldungsgruppe A 12 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.19).

Geschäftsbereich 32

10. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Entgeltgruppe 09b TVöD in die Besoldungsgruppe A 10 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einer Beamtin besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.24).
11. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Besoldungsgruppe A 11 NBesG in die Entgeltgruppe 9c TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einem Beschäftigten besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.23).

Geschäftsbereich 39

12. Umwandlung von zwei Stellen im Geschäftsbereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz von Besoldungsgruppe A14 NBesG nach Entgeltgruppe 14 TVöD, da die Stellen dauerhaft mit zwei Beschäftigten besetzt sind (siehe Teil B Nr.37).

Geschäftsbereich 50

13. Anhebung einer Beamtenstelle im Geschäftsbereich Soziales von Besoldungsgruppe A 14 NBesG nach Besoldungsgruppe A 15 NBesG entsprechend der Wertigkeit des Dienstpostens aufgrund der Bewertung nach dem Gutachten „Stellenplan – Stellenbewertung“ der KGSt 2009.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

14. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09c TVöD in die Besoldungsgruppe A 11 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.43).
15. Wegfall von einer Leerstelle nach A 10 NBesG im Geschäftsbereich Soziales aufgrund eines kw-Vermerks in zum 31.12.2025.

Geschäftsbereich 51

16. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend von Besoldungsgruppe A 12 NBesG in die Entgeltgruppe 11 TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einer Beschäftigten besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.66)
17. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend von Entgeltgruppe 09b TVöD in die Besoldungsgruppe A 10 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einer Beamtin besetzt werden soll (siehe Teil B Nr.73).

Geschäftsbereich 63

18. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz von Besoldungsgruppe A15 NBesG nach Entgeltgruppe 14 TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einem Beschäftigten besetzt ist (siehe Teil B Nr.86).

Geschäftsbereich 66

19. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Tiefbau von Besoldungsgruppe A13 NBesG nach Entgeltgruppe 12 TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einem Beschäftigten besetzt ist (siehe Teil B Nr.96).

Personalrat

20. Einrichtung einer Stelle nach Besoldungsgruppe A 12 NBesG im Personalrat aufgrund der Freistellung nach erfolgter Personalratswahl. ((siehe Teil A Nr.3).

Teil B: Beschäftigte

Stabsstelle Integrierte Sozialplanung

1. Einrichtung von 0,8 Stellenanteilen in der Stabsstelle Integrierte Sozialplanung nach Entgeltgruppe 10 TVöD für das Projektmanagement sowie zur Steuerung und Kontrolle des IRIS-Projektes. Einrichtung eines kw-Vermerkes für die Dauer des Förderzeitraums bis zum 31.12.2028.
2. Einrichtung von 0,6 Stellenanteilen in der Stabsstelle Integrierte Sozialplanung nach Entgeltgruppe 10 TVöD für die technische Umsetzung des IRIS-Projektes. Einrichtung eines kw-Vermerkes für die Dauer des Förderzeitraums bis zum 31.12.2028.

Jobcenter

3. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Jobcenter von Entgeltgruppe 10 TVöD nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Geschäftsbereich 10

4. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich 10 Interner Service und Digitalisierung von Entgeltgruppe 10 TVöD in die Besoldungsgruppe A 11 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.1).

Geschäftsbereich 11

5. Streichung des kw-Vermerks für eine Stelle einer Sachbearbeiterin im Bereich Stellenbewertung im Geschäftsbereich 11 Organisation und Personal nach Entgeltgruppe 10 TVöD aufgrund von anhaltendem erhöhtem Arbeitsanfall. Der entsprechende Stellenplanvermerk kw 31.12.2025 wird gestrichen.
6. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich 11 Organisation und Personal von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
7. Umwandlung einer Stelle als Sachbearbeiter/in im Geschäftsbereich 11 Organisation und Personal von Entgeltgruppe 9b nach Entgeltgruppe 8 TVöD aufgrund einer Umverteilung der Aufgaben.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

8. Einrichtung einer Stelle im 11 Organisation und Personal nach Entgeltgruppe 09a TVöD aufgrund des Fallzuwachses in der Bezügeberechnung der Personalabteilung.

Geschäftsbereich 16

9. Einrichtung einer Stelle als Abteilungsleitung im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz nach Entgeltgruppe 11 TVöD, für die Dauer der Freistellung der Stelleninhaberin für den Personalrat (siehe Teil A Nr.16). Einrichtung eines kw-Vermerks zum 31.12.2028.
10. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 11 TVöD in die Besoldungsgruppe A 12 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.4).
11. Einrichtung zweier halber Stellen im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund des erheblichen Mehraufkommens von Außenbereichsvorhaben für Freiflächenphotovoltaik- und Windenergieanlagen in zwei unterschiedlichen Gebieten.
12. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 9c TVöD nach Entgeltgruppe 10 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
13. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 9b TVöD nach Entgeltgruppe 9c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
14. Streichung einer Stelle im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz nach Entgeltgruppe 9b TVöD aufgrund Umverteilung der Aufgaben.
15. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes
16. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

- 17. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 18. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, Wasser und Umweltschutz von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Geschäftsbereich 20

- 19. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Finanzen von Entgeltgruppe 11 TVöD in die Besoldungsgruppe A 12 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.9).
- 20. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Finanzen von Entgeltgruppe 9c TVöD nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 21. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Finanzen von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Geschäftsbereich 32

- 22. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Entgeltgruppe 11 TVöD nach Entgeltgruppe 12 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 23. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Besoldungsgruppe A 11 NBesG in die Entgeltgruppe 9c TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einem Beschäftigten besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.11).
- 24. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Entgeltgruppe 09b TVöD in die Besoldungsgruppe A 10 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einer Beamtin besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.10).
- 25. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr nach Entgeltgruppe 09a TVöD aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens im Bereich Einbürgerung.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

26. Erhöhung einer 0,77 Stelle für eine Mitarbeiterin nach Entgeltgruppe 9a TVöD um 0,23 Stellenanteile im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens im Bereich Einbürgerung.
27. Erhöhung einer 0,65 Stelle für eine Mitarbeiterin nach Entgeltgruppe 9a TVöD um 0,35 Stellenanteile im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens im Bereich Einbürgerung.
28. Erhöhung einer 0,77 Stelle für eine Mitarbeiterin nach Entgeltgruppe 9a TVöD um 0,23 Stellenanteile im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens im Bereich Einbürgerung.
29. Erhöhung einer 0,77 Stelle für eine Mitarbeiterin nach Entgeltgruppe 9a TVöD um 0,23 Stellenanteile im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens im Bereich Einbürgerung.
30. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr nach Entgeltgruppe 09a TVÖD aufgrund der Neuaufstellung und ganzheitlichen Betreuung der IT-Infrastruktur im Bereich Brand- und Katastrophenschutzes.
31. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
32. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
33. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
34. Einrichtung von 9 Stellen im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr nach Entgeltgruppe N TVöD aufgrund der Änderung tariflicher Vorgaben zur Arbeitszeit von Notfallsanitätern ab 01.01.2027.
35. Korrektur eines Stellenanteils von 0,54 VZÄ im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr nach Entgeltgruppe 09a TVöD (HH 2025) aufgrund der Anpassung an die wahren Gegebenheiten.
36. Streichung von 13 Stellen im Geschäftsbereich Ordnung und Verkehr nach Entgeltgruppe 4 TVöD.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Geschäftsbereich 39

37. Umwandlung von zwei Stellen im Geschäftsbereich Veterinärwesen und Verbraucherschutz von Besoldungsgruppe A14 NBesG nach Entgeltgruppe 14 TVöD, da die Stellen dauerhaft mit zwei Beschäftigten besetzt sind (siehe Teil A Nr.12).

Geschäftsbereich 40

38. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport von Entgeltgruppe 9c TVöD nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
39. Anhebung einer halben Stelle im Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 7 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
40. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe S 4 TVöD-SuE aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
41. Umwandlung einer halben Stelle im Geschäftsbereich Schule, Kultur und Sport von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 5 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Geschäftsbereich 50

42. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales nach Entgeltgruppe 10 TVöD aufgrund des Aufbaus und Erarbeitung eines Prüfungswesens; aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufwandes bei der Erarbeitung und Fortentwicklung von Richtlinien durch häufige Gesetzesänderungen im SGB II und SGB XII sowie aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufwandes im Aufgabengebiet Unterhalt, durch die Erhöhung der Einkommensgrenze in Folge des Angehörigenentlastungsgesetzes.
43. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09c TVöD in die Besoldungsgruppe A 11 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einem Beamten besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.14).

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

44. Erhöhung einer 0,5 Stelle für eine Mitarbeiterin nach Entgeltgruppe 9c TVöD um 0,5 Stellenanteile im Geschäftsbereich Soziales aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens im Bereich Heimaufsicht durch die Umstellung der Prüfreregularien seitens des MDKN und der PKV sowie bei der Beratung durch die neuen Anforderungen im Rahmen der Heimindestbauverordnung.
45. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
46. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
47. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
48. Anhebung einer 0,77 Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
49. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
50. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
51. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
52. Anhebung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
53. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

54. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
55. Anhebung einer 0,5 Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
56. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09b TVöD nach Entgeltgruppe 09c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
57. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09a TVöD nach Entgeltgruppe 09b TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
58. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09a TVöD nach Entgeltgruppe 09b TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
59. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09a TVöD nach Entgeltgruppe 09b TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
60. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09a TVöD nach Entgeltgruppe 09b TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
61. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 09a als Sachbearbeiter/in nach Entgeltgruppe 09b TVöD aufgrund einer Umverteilung der Aufgaben.
62. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales nach Entgeltgruppe 9b TVöD aufgrund der Notwendigkeit des Schutzes der Mitarbeiter in der Sachverhaltsermittlung sowie der Sicherung der Beweislast.
63. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund Anpassung an die Gegebenheiten. Zudem Streichung des Stellenplanvermerks ku zum 01.04.2031 aufgrund des Austritts der Stelleninhaberin zum 30.06.2025.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

64. Erhöhung einer 0,5 Stelle für eine Mitarbeiterin nach Entgeltgruppe 6 TVöD um 0,27 Stellenanteile im Geschäftsbereich Soziales im Bereich Bildung und Teilhabe aufgrund des gesteigerten Arbeitsaufkommens aufgrund von Fallzahlsteigerungen als weitere Folge der Wohngeldreform 2023.

65. Streichung einer Stelle im Geschäftsbereich Soziales nach Entgeltgruppe 5 TVöD aufgrund Umverteilung der Aufgaben.

Geschäftsbereich 51

66. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend von Besoldungsgruppe A 12 NBesG in die Entgeltgruppe 11 TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einer Beschäftigten besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.16).

67. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend von Entgeltgruppe 10 TVöD nach S 15 TVöD-SuE aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

68. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend nach Entgeltgruppe S 15 TVöD-SuE aufgrund des steigenden Arbeitsaufkommens durch die Umsetzung der dritten Reformstufe der SGB VIII-Reform. Erfüllung der gesetzlichen Verpflichtung zur Übernahme der Fälle geistig und körperlich behinderter Kinder und Jugendlicher ab dem 01.01.2028 durch den GB Jugend.

69. Erhöhung einer 0,5 Stelle der Sachgebietsleitung im Geschäftsbereich Jugend nach Entgeltgruppe S 15 TVöD-SuE um 0,5 Stellenanteile. Die Stelle der Sachgebietsleitung soll zukünftig analog zu den bereits bestehenden SGL-Stellen im kombinierten Modell von Leitung und Fallbearbeitung ausgestaltet werden.

70. Streichung einer 0,5 Stelle im Geschäftsbereich Jugend nach Entgeltgruppe S 14 TVöD-SuE zur Kompensation für die Erhöhung einer Stelle um 0,5 Stellenanteile nach Entgeltgruppe S 15 TVöD-SuE.

71. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend nach Entgeltgruppe 9c TVöD aufgrund des steigenden Arbeitsaufkommens durch die Umsetzung der dritten Reformstufe der SGB VIII-Reform. Erfüllung der gesetzlichen Verpflichtung zur Übernahme der Fälle geistig und körperlich behinderter Kinder und Jugendlicher ab dem 01.01.2028 durch den GB Jugend.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

- 72. Erhöhung einer Stelle um 0,5 Stellenanteile, die im Zuge der hälftigen Freistellung der Stelleninhaberin für den Personalrat versehentlich gestrichen wurde. Einrichtung eines kw-Vermerkes bis zum Ende der Freistellungsphase der Stelleninhaberin im PR 31.12.2028.
- 73. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Jugend von Entgeltgruppe 09b TVöD in die Besoldungsgruppe A 10 NBesG, da die Stelle dauerhaft mit einer Beamtin besetzt werden soll (siehe Teil A Nr.17).
- 74. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Jugend von Entgeltgruppe S 11b TVöD-SuE nach Entgeltgruppe S 12 TVöD-SuE aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 75. Einrichtung zweier Stellen im Geschäftsbereich Jugend nach Entgeltgruppe S 12 TVöD-SuE aufgrund des steigenden Arbeitsaufkommens durch die Umsetzung der dritten Reformstufe der SGB VIII-Reform. Erfüllung der gesetzlichen Verpflichtung zur Übernahme der Fälle geistig und körperlich behinderter Kinder und Jugendlicher ab dem 01.01.2028 durch den GB Jugend.
- 76. Einrichtung einer halben Stelle im Geschäftsbereich Jugend nach Entgeltgruppe 5 TVöD aufgrund von steigenden Fallzahlen bei der Rechnungsbearbeitung in der wirtschaftlichen Jugendhilfe. Einrichtung eines kw-Vermerkes zum 31.12.2028.
- 77. Absenkung einer halben Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Jugend von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 5 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Geschäftsbereich 53

- 78. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 9c TVöD nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 79. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 9a TVöD nach Entgeltgruppe 9b TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 80. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

- 81. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 82. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 83. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 84. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 85. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Gesundheit von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Geschäftsbereich 63

- 86. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz von Besoldungsgruppe A15 NBesG nach Entgeltgruppe 14 TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einem Beschäftigten besetzt ist (siehe Teil A Nr.18).
- 87. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz von Entgeltgruppe 10 TVöD nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 88. Anhebung einer Stelle im Geschäftsbereich Bauaufsicht, Denkmal- und Immissionsschutz von Entgeltgruppe 9b TVöD nach Entgeltgruppe 9c TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 89. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Tiefbau von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Geschäftsbereich 65

- 90. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement nach Entgeltgruppe 11 TVÖD aufgrund der gesetzlichen Verpflichtung zur Umsetzung von Baumaßnahmen im Rahmen des vorbeugenden Brandschutzes.
- 91. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement nach Entgeltgruppe 11 TVÖD aufgrund der Entwicklung und Projektierung der Bau- und Sanierungsmaßnahmen für eine Oberschule sowie zur Entlastung der Schulbetreuung
- 92. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement nach Entgeltgruppe 9b TVÖD aufgrund der Umsetzung von Betreiberpflichten im Hochbaubereich
- 93. Einrichtung einer Stelle im Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement nach Entgeltgruppe 9c TVÖD zur Behebung des Sanierungsstaus und der Modernisierungsbedarfe in den Schul- und Dienstgebäuden.
- 94. Erhöhung einer 0,75 Stelle einer Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement nach Entgeltgruppe 7 TVÖD um 0,25 VZÄ aufgrund des erhöhten Arbeitsaufkommens und zusätzlicher Wahrnehmung von Aufgaben im Back-Office
- 95. Streichung einer 0,5 Stelle am Gymnasium Anna-Sophianeum Schöningen im Geschäftsbereich Hochbau und Gebäudemanagement Entgeltgruppe 2 TVÖD, da die Reinigungsleistungen durch eine externe Firma umgesetzt werden.

Geschäftsbereich 66

- 96. Umwandlung einer Stelle im Geschäftsbereich Tiefbau von Besoldungsgruppe A13 NBesG nach Entgeltgruppe 12 TVöD, da die Stelle dauerhaft mit einem Beschäftigten besetzt ist (siehe Teil B Nr.19).
- 97. Anhebung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Geschäftsbereich Tiefbau von Entgeltgruppe 8 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.
- 98. Anhebung einer Stelle für eine Mitarbeiterin im Geschäftsbereich Tiefbau von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

99. Einrichtung von einer Ausbildungsstelle zum Beruf des Straßenwärters im Geschäftsbereich Tiefbau zur Kompensation des vermehrten Renteneintritts in diesem Bereich

Referat R

100. Absenkung einer Stelle für einen Mitarbeiter im Referat R von Entgeltgruppe 12 TVöD nach Entgeltgruppe 11 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Personalrat

101. Aufgrund von Änderungen im Rahmen der Freistellungen im Personalrat ergeben sich folgende Änderungen für den Stellenplan:

- Einrichtung einer 1,0 Stelle nach Entgeltgruppe A 12 NBesG im Personalrat (siehe Teil A Nr. 3 und 16).
- Streichung einer 0,5 Stelle nach Entgeltgruppe S 14 TVöD-SuE im Personalrat aufgrund des Endes der Freistellung.

102. Einrichtung einer halben Stelle im Personalrat nach Entgeltgruppe 3 TVöD als zusätzliche Freistellung aufgrund des erhöhten Bedarfs im Rahmender Mitwirkung in Vorstellungsgesprächen und Arbeitsgruppen. Einrichtung eines kw-Vermerkes zum 31.12.2028.

103. Streichung einer halben Stelle im Personalrat nach Entgeltgruppe 3 TVöD als Schreibkraft aufgrund des Ausscheidens der Stelleninhaberin.

Vorstand IV

104. Anhebung einer Stelle im Vorstand IV von Entgeltgruppe 14 TVöD nach Entgeltgruppe 15 TVöD aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes.

Übersicht der Stellen mit „kw - Vermerk“ (künftig wegfallend)**Beschäftigte**

Lfd. Nr.	GB/Ref.	Entgeltgruppe	Datum kw	Erläuterung
1.	PR	0,5 EG 3	31.12.2028	Zusätzliche halbe Freistellung befristet bis zum Ende der Wahlperiode des Personalrates
2.	10	EG 10	31.12.2025	Wegfall eines kw-Vermerks aufgrund von anhaltendem erhöhten Arbeitsanfall
3.	16	0,5 EG 11	30.11.2026	ATZ des Stelleninhabers
4.	16	EG 11	31.12.2028	Ersatzstelle, da die Stelleninhaberin für den Personalrat freigestellt wurde
5.	32	EG 7	31.05.2026	ATZ der Stelleninhaberin
6.	51	EG 6	31.12.2027	Verlängerung k.w.-Vermerk, temporärer Bedarf aufgrund der Einführung eines Fachverfahrens
7.	51	0,5 EG 5	31.12.2028	Temporärer Bedarf aufgrund erhöhten Arbeitsaufkommens
8.	51	EG 9c	31.12.2028	Ersatzstelle, da die Stelleninhaberin für den Personalrat freigestellt wurde
9.	ISP	0,8 EG 10	31.12.2028	Dauer des Förderzeitraums
10.	ISP	0,6 EG 10	31.12.2028	Dauer des Förderzeitraums

Beamte

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2025

Anlage 1

Lfd. Nr.	GB/Ref.	Entgeltgruppe	Datum kw	Erläuterung
1.	20	A12	31.12.2029	Sonderstelle für den Einsatz eines Beamten aufgrund von Umstrukturierungen zur Arbeitsoptimierung im Geschäftsbereich
2.	50	A 10	31.12.2025	Wegfall Leerstelle
3.	16	A 11	31.12.2026	Einrichtung einer Leerstelle wegen Elternzeit einer Beamten
4.	11	A 11	31.12.2026	Einrichtung einer Leerstelle wegen Elternzeit einer Beamten

Übersicht der Stellen mit „ku - Vermerk“ (künftig umzuwandeln)

Beamte

Lfd. Nr.	GB/Ref.	Entgeltgruppe	Datum ku	Erläuterung

Beschäftigte

Lfd. Nr.	GB/Ref./Stab	Entgeltgruppe/Besetzungsumfang	Datum ku	Erläuterung
1.	Jobcenter	EG 7	01.04.2035	KU nach EG 6 aufgrund der Bewertung des Arbeitsplatzes



H a u s h a l t s p l a n

Haushaltsjahr 2026

1. Vorbericht
2. Bilanz der KVHS Helmstedt 2022
3. Gesamtergebnishaushalt
4. Gesamtfinanzhaushalt
5. Investitionen
6. Stellenübersicht

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2026 der KVHS Helmstedt

Bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 wurden die personellen Veränderungen sowie die strategischen Ziele und Maßnahmen des Landkreises im Aktionsraum Bildung aus dem Kreisentwicklungskonzept beachtet. Insbesondere das Thema „Lebenslanges Lernen“ wird bei der Programmplanung für 2026 Berücksichtigung finden. Die KVHS Helmstedt macht sich auf den Weg in eine zukunftsorientierte Bildungslandschaft und wird für moderne, flexible und lebensnahe Weiterbildung – nah dran an den Menschen und ihren Lebensrealitäten – stehen.

Die Erträge aus Teilnehmerentgelten und die damit verbundene Verwaltungspauschale werden gegenüber dem Vorjahr reduziert geplant, da die KVHS Helmstedt noch immer nicht die Anmelde- bzw. Belegungszahlen aus der Zeit vor der Pandemie erreichen konnte. Mit neuen Formaten, bewährten Kursen oder innovativen Kooperationen wird die KVHS Helmstedt versuchen, auch in diesen bewegten Zeiten interessierte Teilnehmende für ihre Kurse zu gewinnen. Die Planung der Erträge aus Integrationskursen befindet sich etwas unter dem Vorjahresniveau, da die KVHS durch Auflagen vom BAMF einen sehr hohen Organisationsaufwand hat und dabei stetig an personelle Grenzen stößt. Die Fluktuation in den Kursen ist sehr hoch, was zu weiterem Personalaufwand führt. Da das BAMF nur die tatsächlichen Anwesenheitstage der Teilnehmenden erstattet, liegt die Finanzierung der Integrationskurse oft unter den Planungen und Erwartungen. Bei der Planung der sonstigen betrieblichen Entgelte, die u. a. durch vom Land geförderte Deutschkurse für Migranten und Flüchtlinge entstehen, gibt es keine verlässlichen Zahlen. Da die KVHS aber bemüht ist, vorrangig die Weiterbildungslehrenden zu beschäftigen, wurden hier erhöhte Erträge im Vergleich zum Vorjahr angesetzt. Natürlich wird weiterhin dem Wunsch des Beirates der KVHS, die Zielgruppenarbeit (Flüchtlinge und Asylsuchende, Migranten, Analphabeten, Grundbildung, 2. Bildungsweg, usw.) zu verstärken, entsprochen. Dies führt zwar zu einem Mehraufwand, nicht aber zu höheren Einnahmen aus Teilnehmerentgelten, da die Kurse teilweise kostenlos bzw. stark ermäßigt angeboten werden.

Das Projekt „Bildung und Teilhabe / Lernförderung“, das die KVHS im Jahr 2012 im Auftrag des GB Soziales übernommen hat, wird auch im Jahr 2026 fortgeführt. Hier obliegt der KVHS die Weiterbildungsberatung und die komplette Organisation und Steuerung der Lernförderung für den förderberechtigten Personenkreis im gesamten Landkreis Helmstedt. Die Nachfragen bzw. Bewilligungen werden u. a. durch die Schüler und Schülerinnen der Flüchtlinge aus unterschiedlichen Herkunftsländern weiter auf hohem Niveau bleiben.

Bei den Einnahmen von der Landesschulbehörde, die die KVHS für die Ganztagsangebote im Rahmen der Kooperationen mit Grundschulen im Landkreis erhält, werden durch den Wegfall einiger Kooperationen für das Jahr 2026 nur Erträge in Höhe von 18.000 € geplant.

Bei den Erträgen aus Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Kostenerstattungen vom GB Jugend für die Praxisklasse in Höhe von 89.000 € und für das Freizeitheim in Scheppau in Höhe von 246.500 €. Die höheren Erstattungsbeträge resultieren hauptsächlich aus den stetig steigenden Personalkosten. Ab 2023 erhält die KVHS eine weitere Kostenerstattung vom GB A für die Personalaufwendungen der Teilzeitstelle für die Leitung des Bildungsbüros und unter dem Vorbehalt der politischen Zustimmung für eine zusätzliche Vollzeitstelle im Bildungsbüro ab Mitte 2026. Für das Jahr 2026 wird somit eine Erstattung für Personalaufwendungen und Sachkosten in Höhe von 107.900 € geplant.

Die aktuelle Dividendenprognose, die sich aus der Zahlung im laufenden Geschäftsjahr ergeben hat, führt zur Planung von geringeren Erträgen aus Beteiligungen. Insbesondere durch die stark reduzierte Ausschüttung der EON.Avacon werden hier nur Erträge von insgesamt 503.000 €

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

eingepplant. Da die KVHS als defizitäre Einrichtung auch im Jahr 2026 die geplanten Aufwendungen nicht durch eigene Erträge decken kann und alle Rücklagen aufgebraucht wurden, deckt der Landkreis Helmstedt das Defizit seit 2019 vollständig mit Zuschüssen für laufende Zwecke ab. Für das Jahr 2026 wird ein Zuschuss in Höhe von 689.200 € geplant.

In der Stellenübersicht der KVHS Helmstedt für das Jahr 2026 verringert sich die Anzahl der Stellen für Pädagogische/r Mitarbeiter/in/Studienleiter/in von 5 auf 4 durch das Ausscheiden einer Mitarbeiterin, die sich bis Ende Juli 2025 in der Freizeitphase der Altersteilzeit befand. Ab 2026 ist die Besetzung der Stelle für die Stellvertretende Leitung in Teilzeit nach TVöD 12 für die Leitung des Programmbereichs Berufliche Bildung und Qualitätsmanagement (AZAV) geplant. Weiterhin ist ab Mitte 2026 vorbehaltlich der politischen Zustimmung und der Stellenbewertung die Neueinrichtung einer Vollzeitstelle für das Bildungsbüro geplant. Zur Umsetzung der strategischen Ziele und Maßnahmen des Landkreises im Aktionsraum Bildung ist ein leistungsfähiges Strategisches Bildungsmanagement für eine koordinierte Bildungsentwicklung essentiell. Durch eine Nachbesetzung der Programmbereichsleitung DaF/DaZ und Fremdsprachen in Vollzeit wird es zu Neustrukturierungen bei den Studienleitungen kommen. Die neu eingerichteten Stellen für Weiterbildungslehrerinnen und Weiterbildungslehrer für Deutschkurse, die durch das Land und das BAMF finanziert werden, bleiben auch in der Stellenübersicht für 2026 erhalten und mit Personalkosten geplant. Da 3 dieser Stellen einen k.w. Vermerk zum 31.12.2026 haben, werden für diese Stellen ab 2027 keine Personalkosten eingepplant und somit verringert sich trotz stetig steigender Personalkosten durch Tarifierhöhungen die Summe der geplanten Personalkosten. Eine abschließende Klärung zum Status der Soloselbstständigen durch die DRV steht immer noch aus. Deshalb wurden ab 2027 wieder höhere Honorare geplant, um evtl. anfallenden Deutschunterricht darüber abzudecken. Der aktuell abgeschlossene Tarifvertrag führt insgesamt zu einer Erhöhung der Personalaufwendungen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden in 2026 um 37,1 T€ sinken. Dies resultiert u.a. aus einer leichten Reduzierung bei den Sachkosten für Auftragsmaßnahmen, bei der Gebäudereinigung und überwiegend aus gesunkenen Gebäudenebenkosten. Da sich die Strom- und Gaspreise im Jahr 2024 weiter normalisiert haben, wurden die geplanten Aufwendungen für Strom und Heizung im Vergleich zum letzten Jahr stark reduziert. Die Aufwendungen für Werbung werden angepasst, da zwar durch die Herausgabe eines kostengünstigen Magazins gespart werden kann, andererseits aber andere kostenpflichtige Werbemöglichkeiten genutzt werden müssen, um die KVHS als Erwachsenenbildungseinrichtung im Landkreis Helmstedt sichtbar zu machen. Die Summe der sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr durch weiter steigende Kosten für die Querschnittsämter um 5 T€.

Es werden auch für das Jahr 2026 finanzielle Mittel vorwiegend für die weitere Digitalisierung der Schule und der Verwaltung eingepplant. Der Einsatz eines Dokumenten-Management-Systems (DMS) ist geplant und die damit verbundenen Erneuerungen der vorhandenen Computertechnik. Die geplanten Investitionen in Höhe von 28.000 € für 2026 und 3 weitere Jahre sind im Investitionsprogramm für die Kreisvolkshochschule zu finden.

Das Angebot "Praxisklasse" wurde durch die KVHS Helmstedt ab dem Schuljahr 2010/2011 übernommen. Der Mitarbeiter wurde in die Stellenübersicht der KVHS überführt und auch von dort finanziert. Im Jahr 2022 wurde durch den Kreistag die jährliche Befristung der Maßnahme aufgehoben. Das allgemeine Ziel, lern- und schulverweigernde Schüler und Schülerinnen wieder für die Schule zu motivieren, ihr schulisches Grundwissen zu festigen und ein solides handwerkliches Geschick zu entwickeln, um den Schulabschluss zu ermöglichen, wird weiterhin verfolgt.

Die abgebildete Bilanz für das Haushaltsjahr 2022 ist die aktuellste, vom Kreistag bestätigte Bilanz der Vorjahre.

Landkreis Helmstedt Haushaltsplan 2026

Bilanz Rechnungsjahr 2022

Rubriken	Beschreibung	Vorjahr	Haushaltsjahr	nachrichtlich	Rubriken	Beschreibung	Vorjahr	Haushaltsjahr	nachrichtlich
		2021	2022	Jahres- veränderung			2021	2022	Jahres- veränderung
		-Euro-	-Euro-	-Euro-			-Euro-	-Euro-	-Euro-
	AKTIVA					PASSIVA			
1.0	Immaterielle Vermögensgegenstände	995,00	315,50	-679,50	1.0	Nettoposition	1.972.755,01	1.827.679,38	-145.075,63
1.2	Lizenzen	995,00	315,50	-679,50	1.1	Basis-Reinvermögen	1.530.575,15	1.530.575,15	0,00
					1.1.1	Reinvermögen	1.530.575,15	1.530.575,15	0,00
2.0	Sachanlagevermögen	58.827,00	65.472,50	6.645,50	1.2	Rücklagen	465.087,03	438.963,86	-26.123,17
2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,50	0,50	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen d. ord. Ergebnisses	465.087,03	438.963,86	-26.123,17
2.7	Büro- u. Geschäftsausstattung	58.826,50	65.472,00	6.645,50	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen d. außerord. Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
2.9	Anzahlungen/ Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00
					1.3	Jahresergebnis	-26.123,17	-141.859,63	-115.736,46
3.0	Finanzvermögen	2.011.435,69	1.909.111,37	-102.324,32	1.3.1	Jahresergebnis aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	1.3.2	Jahresergebnis Berichtsjahr	-26.123,17	-141.859,63	-115.736,46
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	1.4	Sonderposten f. Investitionszuschüsse	3.216,00	0,00	-3.216,00
3.5	Wertpapiere	1.012.756,00	1.012.756,00	0,00					
3.8	Privatrechtliche Forderungen	358.937,98	421.913,38	62.975,40	2.0	Schulden	202.024,14	129.767,49	-72.256,65
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	639.741,71	474.441,99	-165.299,72	2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	178.317,31	102.351,31	-75.966,00
					2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	23.706,83	27.416,18	3.709,35
4.0	Liquide Mittel	159.609,23	121.964,10	-37.645,13					
					3.0	Rückstellungen	67.600,38	155.990,34	88.389,96
5.0	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	12.783,04	16.592,27	3.809,23	3.2	Rückstellungen f. Altersteilzeit u. ähnl. Maßnahmen	63.450,38	109.640,34	46.189,96
					3.8	Andere Rückstellungen	4.150,00	46.350,00	42.200,00
					4.0	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.270,43	18,53	-1.251,90
	SUMME AKTIVA	2.243.649,96	2.113.455,74	-130.194,22		SUMME PASSIVA	2.243.649,96	2.113.455,74	-130.194,22

Kreisvolkshochschule Helmstedt Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnishaushalt

Kreisvolkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Plan 2029 Euro
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	638.061	947.500	974.200	920.000	922.900	940.400
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0
04	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
06	privatrechtliche Entgelte	1.121.122	1.304.500	1.237.000	1.207.500	1.227.000	1.237.500
07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	287.276	389.000	443.400	509.500	517.700	526.100
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	584.688	517.000	503.000	509.000	511.000	511.000
09	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	sonstige ordentliche Erträge	11.079	500	500	500	500	500
12	= Summe ordentliche Erträge	2.642.227	3.158.500	3.158.100	3.146.500	3.179.100	3.215.500
13	Personalaufwendungen	1.886.034	2.226.000	2.257.000	2.249.800	2.284.200	2.319.400
14	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	785.151	780.900	745.800	743.800	741.800	741.800
16	Abschreibungen	20.075	26.500	25.000	23.000	23.000	23.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
18	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	127.488	125.000	130.200	129.800	130.000	131.200
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.818.749	3.158.500	3.158.100	3.146.500	3.179.100	3.215.500
21	ordentliches Ergebnis (Zeile 12 u .21 ohne 20)	-176.522	0	0	0	0	0
22	außerordentliche Erträge	51	0	0	0	0	0
23	außerordentliche Aufwendungen	7	0	0	0	0	0
24	außerordentliches Ergebnis (Zeile 23-24)	44	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-176.478	0	0	0	0	0

Kreisvolkshochschule Helmstedt Haushaltsplan 2026

Finanzhaushalt

Kreisvolkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Plan 2029 Euro
001	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	638.095	947.500	974.200	920.000	922.900	940.400
03	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
05	privatrechtliche Entgelte	1.287.231	1.304.500	1.237.000	1.207.500	1.227.000	1.237.500
06	Kostenerstattungen und -umlagen	433.174	389.000	443.400	509.500	517.700	526.100
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	581.664	517.000	503.000	509.000	511.000	511.000
08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	133.127	500	500	500	500	500
09	= Summe der Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3.073.291	3.158.500	3.158.100	3.146.500	3.179.100	3.215.500
10	Personalauszahlungen	1.938.603	2.252.800	2.257.000	2.249.800	2.284.200	2.319.400
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen Sach-/Dienstleistungen/geringw. VG	761.100	780.900	745.800	743.800	741.800	741.800
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	100	100	100	100	100
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	162.278	125.000	130.200	129.800	130.000	131.200
16	= Summe der Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.861.982	3.158.800	3.133.100	3.123.500	3.156.100	3.192.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 10-17)	211.309	-300	25.000	23.000	23.000	23.000
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
19	Beiträge u.ä, Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	51	0	0	0	0	0
22	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	= Summe der Einzahlungen Investitionstätigkeit	51	0	0	0	0	0
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.425	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen Investitionstätigkeit	20.425	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24/31)	-20.375	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
32	Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag (Zeile 18+32)	190.935	-28.300	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000
33	Einz. Aufnahme Kredite, Innere Darlehen f. Invest.	0	0	0	0	0	0
34	Ausz. Tilgung von Krediten, Rückz. Innere Darlehen	0	0	0	0	0	0
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36	Finanzmittelveränderung	190.935	-28.300	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000

Kreisvolkshochschule Helmstedt Haushaltsplan 2026

Investitionen

Kreisvolkshochschule

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Finanzplan 2027 Euro	Finanzplan 2028 Euro	Finanzplan 2029 Euro
101 Anschaffungen Software/Lizenzen	15.000	14.000	2.000	2.000	2.000
102 Anschaffungen Büroeinrichtung	2.000	3.000	4.000	3.000	3.000
103 Anschaffungen sonstige BGA	6.000	7.000	17.000	18.000	18.000
104 Anschaffungen GWG (SAMPO)	4.000	3.000	4.000	4.000	4.000
105 Einbauten in fremde Grundstücke	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

C. Stellenübersicht

Kreiskolkshochschule Helmstedt

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Anzahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Anzahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Vermerke, Erläuterungen
	KVHS				
1	Direktor/in KVHS	15	1	1	
2	Stellvertreter/in	14	0 ¹⁾	1	
3	Geschäftsführung PBH gGmbH	14	0,5 ¹⁾	0	
4	Referatsleiter/in	12	1,5 ¹⁾	1	
5	Bildungsbüro	12	1 ²⁾	0	
6	Bildungsbüro	11	1	1	
7	Pädagogische/r Mitarbeiter/in / Studienleiter/in	11	4 ³⁾	5	
8	Leiter/in Jugendfreizeitstätte	11	1	1	
9	Fachgruppenleiter/in	9b	2	2	
10	Weiterbildungslehrer/in	9b	7*)	7	*) davon 3 Stellen mit k.w. zum 31.12.2026
11	Hausmeister/in	7	1	1	
12	Sachbearbeiter/in kaufm. Buchführung	7	2*)	2	*) k.u. Entgeltgruppe 5
13	Sachbearbeiter/in	5	4,5	4,5	

Erläuterung zu den Stellenveränderungen in der Stellenübersicht der KVHS für 2026

- 1) Eine halbe Stelle für Referats-/Fachbereichsleitung wird für den Programmbereich Berufliche Bildung und Qualitätsmanagement (AZAV) neu geschaffen und soll vorbehaltlich der Stellenbewertung nach TVöD 12 eingruppiert werden. Die andere halbe Stelle wird der PBH gGmbH zur Verfügung gestellt. Zur Kompensation wird die Stelle der Stellvertreter/in gestrichen.
- 2) Eine Stelle wird für das strategische Bildungsmanagement neu geschaffen.
- 3) Eine Stelle für Pädagogische/r Mitarbeiter/in bzw. Studienleiter/in wurde gestrichen.