

Vorlage

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

Haushalt der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2020

- a) Haushaltssatzung einschl. Haushaltsplan mit Stellenplan
- b) Investitionsprogramm
- c) Haushaltssicherungskonzept einschl. Haushaltssicherungsbericht

Gemäß § 112 NKomVG wird die Haushaltssatzung einschließlich Haushaltsplan und entsprechenden Anlagen für das Haushaltsjahr 2020 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Die Vorlage berücksichtigt den Kenntnisstand der Verwaltung sowie den Stand der Beratungen bis zum 19.11.2019. Eine Liste der Veränderungen zum Haushaltsentwurf ist der Vorlage als Anlage 3 beigelegt.

Beschlussvorschlag:

Gem. § 112 Abs. 1 NKomVG wird die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 in der beratenen Fassung erlassen (Anlage 1).

Aufgrund des § 118 Abs. 3 NKomVG wird das Investitionsprogramm der Stadt Helmstedt für den Planungszeitraum 2019 bis 2023 in der beratenen Fassung festgesetzt (Anlage im Haushaltsentwurf 2020).

Gem. § 110 Abs. 8 NKomVG wird das Haushaltssicherungskonzept 2020 einschließlich Haushaltssicherungsbericht beschlossen (Anlage 2).

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlage

Haushaltssatzung der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Helmstedt in der Sitzung am xx.xx.20xx folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	48.641.700 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	51.072.000 €
Saldo	(- 2.430.300 €)
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	4.500 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
Saldo	(+ 4.500 €)

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.493.200 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.714.700 €
Saldo	(- 1.221.500 €)
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.925.400 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	17.401.000 €
Saldo	(- 6.475.600 €)
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	6.475.600 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	590.500 €
Saldo	(+ 5.885.100 €)

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 6.475.600 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 10.567.500 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 für die Stadt Helmstedt Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 6.000.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt :

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 400 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 410 v. H.

2. Gewerbesteuer 410 v. H.

§ 6

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

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

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

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

Haushaltssicherungskonzept der neuen Stadt Helmstedt

Haushalt 2020

nach § 110 Abs. 8 NKomVG

Ausgangslage, Ursachen der Fehlentwicklungen, Maßnahmen zur Beseitigung

Die alte Stadt Helmstedt war erstmals im Jahr 1998 gezwungen einen unausgeglichenen Haushalt und ein Konsolidierungskonzept vorzulegen. Insbesondere durch einmalige Ereignisse wie den Verkauf der Versorgungssparten der Gas- und Wasserversorgung und hohe Gewerbesteuer-nachzahlungen von Großunternehmen konnten die Haushalte bis 2004 bis auf einen Fehlbetrag von 871.000 € ausgeglichen werden, womit die strukturellen Probleme allerdings nicht beseitigt wurden. Als Ursachen für die Negativentwicklung sind unter anderem zu nennen:

- Die erhebliche Verringerung der Gewerbesteuereinnahmen gegenüber den neunziger Jahren aufgrund der Entwicklungen bei den größten Gewerbesteuerzahlern.
- Rückläufige Bevölkerungszahlen in der Stadt und im Landkreis Helmstedt, auch als Folge des Fördergefälles zu Sachsen-Anhalt und des Strukturwandels in der Region.
- Im Verhältnis zum Einnahmerückgang unterproportionale und zeitlich verzögerte Senkung der Ausgaben.
- Gesetzliche Vorgaben von Bund und Land für die kein vollständiger finanzieller Ausgleich erfolgt (z. B. Horte, Krippen und Kindertagesstätten).

Ende des Jahres 2008 war ein Gesamtdefizit von 10,393 Mio. € aufgelaufen, obwohl folgende wesentliche Konsolidierungsmaßnahmen seit dem Jahr 2000 umgesetzt wurden, die zu einem jährlichen Einsparvolumen von rd. 3 Mio. € führten:

- Verkauf der Gas- und Wasserversorgung an ein privates Unternehmen (2000)
- Verkauf von städtischen Wohnungen und Immobilien in Höhe von 6 Mio. € in den Jahren 2001 bis 2008
- Abbau von 32 Stellen in der Verwaltung, wovon 14 Stellen auf die Abgabe des Sozialamtes an den Landkreis entfallen
- Erhöhung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer (2007)
- Einführung der Konzessionsabgabe in der Wasserversorgung (2008)
- Umsetzung eines Energiesparkonzeptes für die Straßenbeleuchtung (seit 2003)
- Keine Kreditaufnahmen zur Investitionsfinanzierung in den Jahren 2000 bis 2008

Durch die in den Jahren 2009 bis 2013 beschlossenen Haushaltssicherungsmaßnahmen wurden weitere rd. 2,5 Mio. € jährlich eingespart oder zusätzlich eingenommen:

- Weitere Erhöhung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer
- Erhöhung der Kita- und Parkgebühren
- Reduzierung von Personalkosten durch Umorganisationen
- Begrenzung des Zuschussbedarfes des Juliusbades
- Abgabe der Rechnungsprüfung, Kooperation mit anderen Kommunen

Für die Jahre 2014 bis 2016 wurden weitere Maßnahmenkataloge beschlossen. In diesem Rahmen konnten rund 600.000 € jährlich eingespart oder zusätzlich eingenommen werden:

- Neuordnung der Gebühren für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze
- Ausweitung der IT-Betreuung auf andere kreisangehörige Gemeinden
- Änderung der Besteuerung der Vergnügungssteuer
- Diverse Maßnahmen von geringerer Größenordnung

Die Ursachen der Fehlentwicklung bei der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt sind analog der alten Stadt Helmstedt zu sehen. Auch dort sind erhebliche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen durchgeführt worden.

Im Jahr 2004 wurden die Mietwohnungen der ehemaligen Gemeinde verkauft und eine einmalige Einnahme in Höhe von 2.051.000 € erzielt. Durch die Dienstleistungskonzession Wasserversorgung und dem Verkauf des Wasserleitungsnetzes konnte im Jahr 2005 eine Einnahme in Höhe von 700.000 € erzielt werden. Zudem wurden in den Jahren 2000 bis 2005 ca. 115.000 € durch diverse kleinere Maßnahmen und Personalkosteneinsparungen jährlich eingespart. Bis Ende 2009 muss die ehemalige Gemeinde Büddenstedt kein Gesamtdéfizit ausweisen. In den Jahren 2009 bis 2016 wurden ca. 540.000 € jährlich durch diverse kleinere Maßnahmen sowie durch Personalkosteneinsparungen eingespart bzw. zusätzlich eingenommen.

Im Jahr 2016 wurde mit dem Land Niedersachsen eine Stabilisierungsvereinbarung abgeschlossen und eine Stabilisierungshilfe in Höhe von 2.130.000 € vom Land gezahlt. Die Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen der Stabilisierungsvereinbarung kommen jedoch nicht zum Tragen, da später im Rahmen der Fusion mit der Stadt Helmstedt eine Vereinbarung (mit neuen Konsolidierungsmaßnahmen) über den Erhalt einer kapitalisierten Bedarfszuweisung abgeschlossen wurde.

Im Jahr 2017 führt die erhaltene kapitalisierte Bedarfszuweisung in Höhe von insgesamt 19.040.839,00 € für die Fusion zwischen der Stadt Helmstedt und der Gemeinde Büddenstedt sowie eine positive Entwicklung der Steuern und Abgaben zu einem voraussichtlichen Überschuss Ende 2017 in Höhe von 16.063.336,44 € für die alte Stadt Helmstedt sowie voraussichtlich 5.724.799,58 € für die Gemeinde Büddenstedt. Die positive Entwicklung der Steuern spiegelt sich auch in 2018 und 2019 wider. Insbesondere bei der Gewerbesteuer bzw. durch Gewerbesteuernachzahlungen sind in 2018 Erträge über 15 Mio. € zu verzeichnen und haben sich im Vergleich zu der Haushaltsplanung verdoppelt. Im Jahr 2018 wird daher ebenfalls ein Überschuss von über 1 Mio. € erwartet. Für 2019 kann dahingehend noch keine Aussage getroffen werden.

Aussagen zum Haushaltsausgleich und zur Verringerung von Fehlbeträgen

Die Stadt Helmstedt kann den Haushaltsausgleich im Planungszeitraum 2020 bis 2023 bei Aufrechterhaltung des derzeit bestehenden Leistungsangebotes erneut nicht erreichen. Gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ist festzulegen, innerhalb welcher Zeiträume der Haushaltsausgleich erreicht wird. Nach aktuellen Berechnungen wird ein Haushaltsausgleich erst nach dem Jahr 2080 eintreten, so dass der Abbau der aufgelaufenen Jahresfehlbeträge dann erst beginnen kann. Eine realistische Angabe des Jahres ist hier daher nicht möglich.

Durch die erwirtschafteten Überschüsse in 2017 konnte jedoch der kamerale Sollfehlbetrag in 2018 komplett abgebaut werden. In 2019 wird der Gesamtfehlbetrag voraussichtlich weiterhin abgebaut, so dass das Gesamtdéfizit Ende 2019 auf voraussichtlich 12.665.998 € gesenkt wird.

Nach den bisher vorliegenden Informationen kann davon ausgegangen werden, dass eine Überschuldung der Stadt Helmstedt nach § 110 Abs. 7 NKomVG während des Finanzplanungszeitraumes nicht vorliegt, da nach der Bilanz Stichtag 31.12.2016 eine Nettoposition von rd. 51,1 Mio. € für die alte Stadt Helmstedt sowie für die Gemeinde Büddenstedt voraussichtlich rd. 5,7 Mio. € vorhanden ist.

Maßnahmen zur Beseitigung bzw. Verringerung des Defizits

Nach der Fusion zum 30.06.2017 verfolgt die neue Stadt Helmstedt weiter das Ziel, das bestehende Gesamtdefizit abzubauen sowie mit einer nachhaltigen und dauerhaft wirkenden Entlastung des Ergebnishaushaltes zu einer Verbesserung der Leistungsfähigkeit beizutragen.

Seit Mai 2019 tagt die aus 7 Mitgliedern des Rates gebildete „Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung“ wieder in regelmäßigen Abständen, um die Vorschläge zur Verringerung des Defizits (Anlage 1) für den Rat zu vorzubereiten. Darüber hinaus wurde im Juni 2019 erstmalig seit 2008 wieder ein „Eckdatenbeschluss“ gefasst. Hierdurch wurde das gesamte Finanzvolumen der Stadt Helmstedt festgelegt, um sicherzustellen, dass keine zusätzlichen Mehrausgaben entstehen.

Für den Planungszeitraum (2021 bis 2023) und vollzugsverbindlich für 2020 werden die in der Anlage 1 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung benannt. Für die einzelnen Planungsjahre ergeben sich folgende Ertragsverbesserungen und Aufwandsminderungen durch die Sicherungsmaßnahmen:

	Ertragsverbesserungen	Aufwandsminderungen	Gesamtvolumen
2020:	271.000 €	176.600 €	447.600 €
2021:	327.700 €	161.400 €	489.100 €
2022:	317.700 €	148.200 €	465.900 €
2023:	317.700 €	160.200 €	477.900 €

Die Auswirkungen der im Haushaltsplan enthaltenden Konsolidierungsmaßnahmen auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung sind in der Anlage 2 (Darstellung auf Teilhaushaltsebene) dargestellt. Eine Auflistung aller nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen zeigt die Anlage 3.

Weitere Ertragsverbesserungen sollen künftig durch die Erschließung von neuen Baugebieten und den daraus resultierenden Verkäufen entstehen. Neubürger bringen u. a. erhöhte Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen sowie eine wirtschaftlichere Auslastung der vorhandenen Infrastruktur mit sich. Der Verkauf von Grünflächen und nicht genutzten Spielplätzen wird derzeit geprüft und soll ggf. zu Aufwandsminderungen führen.

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

Anlagen

- Auflistung der Haushaltssicherungsmaßnahmen mit Umsetzungszeitpunkt ab 2019/2020 (1)
- Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltsebene (2)
- Auflistung aller nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen (3)
- Haushaltssicherungsbericht (4)

Auflistung der Haushaltssicherungsmaßnahmen mit Umsetzungszeitpunkt ab 2020

Anlage 1 zur Haushaltssicherung

Teil-Hh	Lfd. Nr.	Produkt; Maßnahmenbeschreibung	Um- setzungs- zeitpunkt	2020 Ertrags- verbesserung	2020 Aufwands- minderung	2021 Ertrags- verbesserung	2021 Aufwands- minderung	2022 Ertrags- verbesserung	2022 Aufwands- minderung	2023 Ertrags- verbesserung	2023 Aufwands- minderung
13											
		Produkt 1122 Verwaltungsservice									
		Erneuerung Heizungsanlage (KWK-Technik) Rathaus	* 2021								6.000
		Erstellung Nutzungskonzept gemeindlicher Objekte, hier Rathaus sowie Großer Saal Büddenstedt	* 2020								
		Verkauf des Gebäudes Markt 7/8 (ehem. Tourist-Info), Einsparung Betriebskosten (inkl. Neuanmietung Trauzimmer)	* 2022								6.000
		Verkauf der Verwaltungsnebenstelle Emmerstedt, Einsparung der Betriebskosten (abzgl. der Mieteinnahmen)	* 2022						600		600
Summe Fachbereich 13					0	0	0	0	600	0	12.600
14											
		Produkt 1224 Verkehrsaufsicht									
		Verpachtung der Altkleidercontainerstandorte im Stadtgebiet	2019	10.000		10.000		10.000		10.000	
		Anpassung des gesetzlich vorgeschriebenen Gebührenrahmens für Maßnahmen im Straßenverkehr	2020	8.000		8.000		8.000		8.000	
Summe Fachbereich 14					18.000	0	18.000	0	18.000	0	18.000
21											
		Produkt 2111 Grundschulen									
		Erneuerung der Heizungsanlage in der Grundschule Lessingstraße, Heizkostensparnis	* 2023								
		Erneuerung der Heizungsanlage in der Grundschule Pestalozzistraße, Heizkostensparnis	* 2023								
		Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer									
		Verkauf ehem. Asylunterkunft in Offleben (Zuckerfabrik 10), Einsparung der baulichen Unterhaltung	* 2020			10.000	1.000		1.000		1.000
		Kostenerstattung Landkreis Helmstedt, Klageerhebung, Ziel: 2.000 € je Asylbewerber	* 2020	200.000		200.000		200.000		200.000	
		Produkt 3651 Kindertagesstätten									
		Streichung von 2 Stellen im Bundesfreiwilligendienst (abzgl. Zuschüsse)	2020		7.800		7.800		7.800		7.800

Teil-Hh	Lfd. Nr.	Produkt; Maßnahmenbeschreibung	Um- setzungs- zeitpunkt	2020 Ertrags- verbesserung	2020 Aufwands- minderung	2021 Ertrags- verbesserung	2021 Aufwands- minderung	2022 Ertrags- verbesserung	2022 Aufwands- minderung	2023 Ertrags- verbesserung	2023 Aufwands- minderung	
		Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt										
		Schließung seit dem 01.06.2019	2019		168.800		152.600		138.800		138.800	
Summe Fachbereich 21					200.000	176.600	210.000	161.400	200.000	147.600	200.000	147.600
25												
		Produkt 2611 Theater										
		Erneuerung der Heizungsanlage im Brunnentheater	* 2019		n. b.		n. b.		n. b.		n. b.	
		Mieteinnahmen durch Schulen und Vereine	2020	10.000		10.000		10.000		10.000		
		Erhöhung der Abopreise	2020	40.000		80.000		80.000		80.000		
Summe Fachbereich 25					50.000	0	90.000	0	90.000	0	90.000	0
54												
		Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten										
		Erhebung Konzessionsabgabe Wasser (f. Büddenstedt)	*									
Summe Fachbereich 54					0	0	0	0	0	0	0	0
55												
		Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen										
		Überprüfung und Angleichung (ggf. Erhöhung) der Erträge bei den Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäusern durch Erstellung einer gemeinsamen Benutzungs- und Gebührenordnung	* 2020	3.000		3.000		3.000		3.000		
Summe Fachbereich 55					3.000	0	3.000	0	3.000	0	3.000	0
66												
		Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen										
		Erhöhung Gewerbesteuererträge durch Gewerbegebiet Barmke Autobahn	* 2022					n. b.		n. b.		
		Erhöhung der Hundesteuererträge (Versand der Briefe zur Bestandskontrolle)	* 2020			6.700		6.700		6.700		
Summe Fachbereich 66					0	0	6.700	0	6.700	0	6.700	0

Zusätzliche Veränderung der Teilhaushalte

271.000 176.600 327.700 161.400 317.700 148.200 317.700 160.200

* = nicht im Haushaltsplan 2020 enthalten

447.600

489.100

465.900

477.900

Haushaltssicherungsbericht der Stadt Helmstedt zum Haushalt 2020

Dem Haushaltssicherungskonzept ist gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG dann ein Haushaltssicherungsbericht beizufügen, wenn bereits im Vorjahr ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen war. Hierin ist über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen zu berichten.

Nachfolgend wird über die Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen berichtet, deren Umsetzung für 2019 vorgesehen war. Anschließend wird auf die Maßnahmen aus dem Vorjahr eingegangen.

Haushaltssicherungsmaßnahmen des Haushaltes 2019 / Umsetzung 2019:

Produkt 1122 Verwaltungsservice

3 / Verpachtung der Rathausgaststätte Büddenstedt (ab 01.01.2019)

Die Gaststätte konnte aufgrund verschiedener Verzögerungen (u. a. bei der baulichen Unterhaltung) erst ab dem 01.07.2019 gegen eine Pacht verpachtet werden. Die Erträge in 2019 verbessern sich daher nur um die Hälfte in Höhe von 4.800 € anstatt der geplanten 9.600 €.

Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

6 / Änderung der Sondernutzungsgebührensatzung (Ertragsverbesserungen)

Die Maßnahme wurde erfolgreich umgesetzt. Mit den geplanten Ertragsverbesserungen in Höhe von 3.500 € kann künftig gerechnet werden.

Produkt 4241 Sportstätten

13 / Kürzung Aufwand Sportplatzpflege ehem. Gemeinde Büddenstedt

Die Pachtverhältnisse begannen am 01.01.2019. In den kommenden Jahren ist mit den geplanten Aufwandsminderungen zu rechnen.

Produkt 2611 Theater

16 / Erneuerung der Heizungsanlage im Brunnentheater

Die Planungen für die Erneuerung der Heizungsanlage laufen zurzeit. Die Umsetzung findet in 2020 statt und verschiebt sich somit. Die Maßnahme wird daher erneut im Haussicherungskonzept 2020 aufgenommen.

Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

20 / Überprüfung und Angleichung (ggf. Erhöhung) der Erträge bei den Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäusern

Die Maßnahme konnte in 2019 noch nicht umgesetzt werden. Die Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung wird sich mit dieser Thematik noch in 2019 auseinandersetzen. Im Haushaltssicherungskonzept 2020 ist die Maßnahme daher erneut aufgenommen worden.

Haushaltssicherungsmaßnahmen des Haushaltes 2019 / Umsetzung 2018:

Produkt 2111 Grundschulen

- 7 / **Neuer Gebäudereinigungsvertrag (ab 01.01.2018)**
Die Maßnahme wurde erfolgreich umgesetzt und zeigt den geplanten Einsparerfolg in Höhe von 27.200 €.

Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

- 11 / **Kostenerstattung Landkreis Helmstedt, Klageerhebung, Ziel: 2.000 € je Asylbewerber**
Das Normenkontrollverfahren läuft zurzeit noch. Die Maßnahme verschiebt sich daher weiterhin und ist im Haushaltssicherungskonzept 2020 erneut aufgenommen worden.

Produkt 3651 Kindertagesstätten

- 12 / **Erhöhung Kita-Zuschüsse vom Land und Landkreis Helmstedt durch die Beitragsfreiheit**
Durch die eingeführte Beitragsfreiheit erfolgte durch Land und Landkreis die jeweilige Zuschusserhöhung.

Produkt 2721 Bücherei

- 17 / **Auflösung der Bücherei Büddenstedt, Einsparung Miete, NBK, Aufwandsentschädigung**
Die Maßnahme wurde umgesetzt und führte zum geplanten Erfolg (Aufwandsminderung in Höhe von 4.600 €).

Nachrichtlich:

Produkt 4241 Sportstätten – Maßnahme entfällt

- 14 / **Erstellung Nutzungskonzept gemeindlicher Objekte, hier Sportheim Büddenstedt**
Das Objekt ist vollständig verpachtet. Die Erstellung eines Nutzungskonzeptes entfällt daher.

Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt – Maßnahme entfällt

- 15 / **Umstellung von Fremd- auf Eigenreinigung**
Die Schwimmhalle Büddenstedt ist zum 01.06.2019 geschlossen worden. Die Wiedereröffnung erfolgt nur durch die Bildung eines Trägervereins.

Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten – Maßnahme entfällt

- 19 / **Erhöhung Konzessionsabgabe Strom und Gas (Vertragsablauf 30.06.2020)**
Die Maßnahme wird aus dem Haushaltssicherungskonzept gestrichen, da die zurzeit bestehende Konzessionsabgabe bereits aufgrund der alten Verträge nach den höchst möglichen Sätzen bezahlt wird.

Veränderungsliste zum HH 2020
Stand: 19.11.2019

Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.	FB / Produkt	Bezeichnung	Veränderung		Begründung	Empfehlung Verwaltung
			Ertrag EUR	Aufwand EUR		
1	12 / 1162	Angepasste Personalkosten Wahlbeamtenstelle		-64.900	Neue Berechnung der Wahlbeamtenstelle ab 05/2020 durch Verzögerung der Besetzung	√
2	13 / 1122	Vergabeportal LK Helmstedt		5.000	Einrichtungsgebühr (einmalig)	√
3	13 / 1122	Vergabeportal LK Helmstedt		1.000	Jährliche Wartungsgebühr	√
4	13 / 1122	Verein Grenzenlos	2.900		Mieteinnahmen (ab 2020 externe Abrechnung, da nicht mehr im HH der Stadt enthalten)	√
5	14 / 1223	Zusätzliches Produktziel: "Erhöhung des Sicherheitsempfindens" (Änderung der Produktbeschreibung)			ASO vom 07.11.2019	
6	14 / 1223	Sicherheitsdienst		20.000	ASO vom 07.11.2019; kurzfristige Maßnahme zur Erhöhung des Sicherheitsempfindens, Unterstützung Verwaltungsvollzugsbeamte	
7	14 / 1223-24	Verwaltungsvollzugsbeamter		1.600	ASO vom 07.11.2019; Verschiebung von einer Politessenstelle in das Produkt 1223 zum Einsatz eines Vollzugsbeamten (EG 5 zu EG 7)	
8	15 / 1131-34	EDV Dienstleistungen		6.100	Preisanpassung KDO	√
9	21 / 2111	Grundschule Lessingstraße - Bauliche Unterhaltung		50.000	Instandsetzung WC-Trakt aufgrund Absackung	√
10	21 / 3651	Erhöhung Zuschüsse freie Träger Kitas		228.600	Zuschussanträge für Sanierung / Renovierung / Beschaffung etc.	
11	21 / 3651	Personalaufwendungen- und Zuschüsse Bundesfreiwilligendienst	-6.000	- 13.800	siehe unten - Maßnahme AG	

12	21 / 3651	Reduzierung der Springerkräfte und Sozialassistenten; im Stellenplan 1 Erzieher und 1 Sozialassistent als Springerkraft berücksichtigen		- 161.700	siehe unten - Maßnahme AG	
13	25 / 2811	Änderung der Bezeichnung "Zuschuss PBH" in "Zuschuss PBH für notw. Sanierungsmaßnahmen (insbesondere Badezimmersanierung)"			Antrag ATK am 13.11.2019	
14	25 / 5751	Helmstedt Buch	3.200	15.000	Herausgabe eines neuen Helmstedt-Buchs in Form eines Reiseführers. Derzeit ist kein Buch über Helmstedt in den Buchhandlungen und den örtlichen Touristinformationen erhältlich. Erstauflage 1.000 Stk / Refinanzierung in einer Laufzeit von 5 Jahren	√
15	25 / 5751	Tiny Hotel Lappwaldsee - lfd. Betrieb	13.300	30.300	Bekanntgabe B058/2019. Personal- sowie Sachausgaben. Förderung 60 %.	-
16	25 / 5751	Tiny Hotel Lappwaldsee - Übernachtungseinnahmen	11.600		Bekanntgabe B058/2019.	-
17	52 / 5111	Ausweisung eines neuen Baugebietes in Büddenstedt			Antrag Ortsrat Büddenstedt am 22.10.2019.	-
18	52 / 5111	Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen für die externe Vergabe der Planung für drei Wohngebiete und Gutachterkosten		160.000	Aktuelle Kostenermittlungen für die Planungen: Kurze Hufe, Auf der Klappe, Barmke - Erweiterung Dorfbreite. Planung = ca. 95.000 € / Gutachterkosten (Boden, Artenschutz) = ca. 65.000 €. Wiederholungsveranschlagung, daher Einsparung des Haushaltsansatzes 2019 (d. h. keine Haushaltsrestbildung).	√
19	54 / 5411	Unterhaltung der Brückenbauwerke		30.000	Lt. Ergebnis der Brückenbauprüfung 2019.	√
20	54 / 5411	Unterhaltung der sonst. unbewegl. Vermögens		100.000	Bei der Straßenunterhaltung lag das IST in den letzten Jahren immer über dem Ansatz. Die Deckelung auf 800.000 € durch die AG Konsolidierung reicht bei Weitem nicht aus, um die vorliegenden Schäden zu beseitigen; abgelehnt durch AG HH-Konsolidierung	√
21	54 / 5411	Dienst- und Schutzkleidung		8.000	Anpassung an tatsächliche Ausgaben 2019 (Aufwand dafür in P 5511 reduziert, Erhöhung um 3.000 €)	√
22	54 / 5411	Aus- und Fortbildung		1.500	Anpassung an tatsächliche Ausgaben 2019 (Aufwand dafür in P 5511 reduziert)	√
23	54 / 5411	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.700		Anpassung an tatsächliche Ausgaben 2019 (ILV mit P 5511)	√
24	54 / 5471	ÖPNV - Verlustausgleich KVG		101.000	Erhöhung aufgrund des aktuellen Wirtschaftsplanes	√

25	55 / 5511	Dienst- und Schutzkleidung		- 5.000	Anpassung an tatsächliche Ausgaben	√
26	55 / 5511	Aus- und Fortbildung		- 1.500	Anpassung an tatsächliche Ausgaben	√
27	55 / 5511	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.700	Anpassung an tatsächliche Ausgaben (ILV mit P 5411)	√
28	55 / 5511	Maßnahmen gegen das Insektensterben		2.400	BUA am 12.11.2019	
29	55 / 5511	Wettbewerb "Insektenfreundlicher Vorgarten"		600	BUA am 12.11.2019	
30	66 / 6111	Schlüsselzuweisungen		-189.500	Neuberechnung aufgrund des vorläufigen Grundbetrages	√
31	66 / 6111	Kreisumlage		665.800	Neuberechnung aufgrund des vorläufigen Grundbetrages	√
32	66 / 6111	Bedarfszuweisung		+ 2.300.000	Bedarfszuweisung 2019 wird in 2020 gezahlt	√
33	55 / 5531	Abschreibungen Gedenkstein		1.100	Neue Investition	√
34	55 / 5511	Abschreibungen Kleinschlepper		3.400	Investition um 1 Jahr vorgezogen	√
35	21 / 2111	Abschreibungen Außenspielgeräte GS Friedrichstr.		200	Neue Investition	√
36	25 / 2811	Abschreibungen Maibaum		200	Neue Investition	√
37	12 / 1121	Abschreibungen Lizenzenerweiterung Infoma		1.100	Investition wird in 2019 außerplanmäßig bereitgestellt	√
38	12 / 1121	Abschreibungen SLQ-Lizenzen		1.100	Neue Investition	√

Maßnahmen der AG HH-Konsolidierung

1	13 / 1122	Verkauf von nichtgenutzten städtischen Gebäuden, insbesondere Verwaltungsnebenstellen			Einsparung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten (<i>Vorschlag der Verwaltung im HSK-Entwurf AG Konsolidierung</i>)	
2	14 / 1224	Verpachtung der Altkleidercontainerstandorte		+ 10.000	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten (<i>Vorschlag der Verwaltung im HSK-Entwurf AG Konsolidierung</i>)	
3	14 / 1224	Anpassung des Gebührenrahmens für Maßnahmen im Straßenverkehr		+ 8.000	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten (<i>Vorschlag der Verwaltung im HSK-Entwurf AG Konsolidierung</i>)	
4	21 / 3155	Verkauf der Asylunterkunft in Offleben (Zuckerfabrik 10)			Einsparung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten (<i>Vorschlag der Verwaltung im HSK-Entwurf AG Konsolidierung</i>)	

5	21 / 3651	Anpassung des Stellenplans hinsichtlich Kita Kaisergarten; 18 Vollzeitstellen und 2 Springerkräfte			Personalkosten 2021 anteilig ab 01.08.2021 gerechnet (Reduzierung um 7 Stellen) 2021: -253.000 Euro 2022: -497.500 Euro 2023: -507.500 Euro
6	21 / 3651	Reduzierung der Springerkräfte und Sozialassistenten; im Stellenplan 1 Erzieher und 1 Sozialassistent als Springerkraft berücksichtigen		- 161.700	Kürzung 3 Erzieher und 1 Sozialassistent als Springerkraft 2021: -206.200 Euro 2022: -210.400 Euro 2023: -229.300 Euro
7	21 / 3651	Personalaufwendungen- und Zuschüsse Bundesfreiwilligendienst	- 6.000	- 13.800	Streichung von 2 Stellen lt. Entscheidung der AG Konsolidierung am 11.11.2019 (Kiga Büddenstedt und Offleben); 2021: -13.800 Euro 2022: -13.800 Euro 2023: -13.800 Euro
8	21 / 4245	Dauerhafte Schließung der Schwimmhalle Büddenstedt		- 168.800	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
9	25 / 2611	Vereinheitlichung der Vermietungskosten für das Brunnentheater - ausgenommen Schulen	+ 10.000		bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
10	25 / 2611	Steigerung des Kostendeckungsgrades für Abo-Veranstaltungen	+ 40.000		bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
11	54 / 5411	Deckelung der Straßenunterhaltung auf 800.000 €		- 21.500	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten; siehe lfd. Nummer 16 (Zustimmung der Erhöhung im BUA am 12.11.2019)
12	54 / 5411	Bewirtschaftung der Grundstücke; Kürzung		- 3.900	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
13	54 / 5411	Energieverbrauch Ampeln		- 10.000	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
14	54 / 5461	Unterhaltung des unbewegl. Vermögens		- 8.600	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
15	54 / 5521	Unterhaltung des unbewegl. Vermögens		- 10.000	bereits im Haushaltsplanentwurf enthalten
16	55 / 5733	Gleichstellung der Dorfgemeinschaftshäuser; Angleichung der Benutzungs- und Gebührenordnung			(Vorschlag der Verwaltung im HSK-Entwurf AG Konsolidierung) - Auftrag durch AG an FB 55 eine Vorlage zu erstellen
17	66 / 6111	Bestandskontrolle der angemeldeten Hunde	+ 6.700		(Vorschlag der Verwaltung im HSK-Entwurf AG Konsolidierung)
Summe			2.141.200	1.192.800	
Fehlbedarf Ergebnishaushalt Entwurf			-3.374.700		

Veränderung aufgrund Veränderungsliste	948.400	einschließlich Vorschläge AG, die noch nicht im HH-Entwurf enthalten sind
Außerordentliche Erträge	500	s. Investition Kleinschlepper
Fehlbedarf Ergebnishaushalt N E U	-2.425.800	

Investitionen

Ifd. Nr.	FB/Produkt	Investitions- nummer	Bezeichnung	Veränderung		Begründung	Empfehlung Verwaltung
				Einzahlungen EUR	Auszahlungen EUR		
1	12 / 1121	I11210102	SQL-Lizenzen		8.300	Softwareerweiterung; Erhöhung der tatsächlichen User-Zahl	√
2	14 / 1261	I12610078	Neubau Feuerwehrgerätehaus Offleben/Reinsdorf		2.655.000	Wiederholungsveranschlagung durch aktuelle Kostenschätzung	√
3	21 / 2111	I21110229	Digitalpakt Schule	-347.000	-347.000	Die Mittel sollen außerplanmäßig bereitgestellt werden, um die Maßnahme schneller umsetzen zu können V179/19.	√
4	21 / 2111	I21110230	GS Friedrichtstraße - Außenspielgeräte		6.000	Vandalismusschäden und Geräte sind abgängig, daher tlw. Demontage	√
5	21 / 2111	I21110219	Schulsanierung/Erweiterung		500.000	Einstellung eines ersten Teilbetrages, um mit ersten Teilbaumaßnahmen für die bedarfsgerechte Schulerweiterung beginnen zu können.	√
6	21 / 3651	I36510056	Zuschussantrag Einrichtung St. Stephani		8.000	Zuschuss für Mobiliar für Essbereich	
7	21 / 4245	I42450002	Sanierung Schwimmhalle Büddenstedt		100.000	Veranschlagung eines Eigenanteils für die Sanierung Schwimmhalle - OR Büddenstedt am 22.10.2019; abgelehnt durch AG HH-Konsolidierung	-
8	25 / 5751	I57510023	Tiny Hotel Lappwaldsee	93.000	155.000	Bekanntgabe B058/2019. Förderung 60 %.	-
9	54 / 5452	I54520015	Energieeinsparung Straßenbeleuchtung 2020		25.000	BUA am 12.11.2019	
10	55 / 5511	I55110107	Beschaffung Kleinschlepper	500	40.000	Iseki HE - DM 53 (BJ 1991), Bü, sehr reparaturintensiv, Investition vorziehen von 2021 auf 2020	√
11	55 / 5531	I55310022	Gedenkstein für anonyme Erdbestattungen		30.000	Notwendig durch Anlage neuer benötigter Grabfelder; Aufwendungen kommen durch Verkauf von Grabplatten Zug um Zug wieder über die Gebühren in den Haushalt zurück.	√
Summe				-253.500	3.180.300		

Saldo Finanzierungstätigkeit Entwurf	2.451.300
Veränderung aufgrund Änderungsliste	-3.433.800
Saldo Finanzierungstätigkeit N E U	5.885.100

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnishaushalt

2021 2022 2023

Erträge

Lfd. Nr. FB / Produkt

1	25 / 5751	Tiny Hotel Lappwaldsee - lfd. Betrieb	13.300	13.300		Bekanntgabe B058/2019. Förderung 60 %.
2	25 / 5751	Tiny Hotel Lappwaldsee - Übernachtungseinnahmen	11.600	11.600		Bekanntgabe B058/2019.
3	21 / 3651	Zuschüsse Bundesfreiwilligendienst	-6.000	-6.000	-6.000	Streichung von 2 Stellen lt. Entscheidung der AG Konsolidierung am 11.11.2019 (Kiga Büddenstedt und Offleben)
4	13 / 1122	Verein Grenzenlos	2.900	2.900	2.900	Mieteinnahmen (ab 2020 extern)
5	25 / 5751	Helmstedt Buch	3.200	3.200	3.200	Verkaufserlöse
Summe geänderte Erträge			25.000	25.000	100	

Aufwendungen

Lfd. Nr. FB / Produkt

1	21 / 2111	Abschreibungen Außenspielgeräte-GS Friedrichstraße	600	600	600	
2	25 / 2811	Abschreibungen Maibaum	700	700	700	
3	25 / 5751	Tiny Hotel Lappwaldsee - lfd. Betrieb	18.000	18.400		Bekanntgabe B058/2019. Personal- sowie Sachausgaben.
4	15 / 1131-35	EDV Dienstleistungen Infoma Finanzverfahren	6.100	6.100	6.100	Preisanpassung KDO
5	12 / 1121	Abschreibungen Lizenzenerweiterung Infoma	1.100	1.100	1.100	
6	12 / 1121	Abschreibungen SLQ-Lizenzen	2.100	2.100	2.100	
7	55 / 5511	Wettbewerb "Insektenfreundlicher Vorgarten"		600		BUA am 12.11.2019 (Wettbewerb alle 2 Jahre)
8	21 / 3651	Zuschussanträge freie Träger Kitas	-162.800	16.300	16.300	Reduzierung in 2021 da ein Zuschuss i. H. v. 163.000 € komplett eingerechnet war, der aber lt. Beschluss über 10 Jahre gezahlt werden soll.
9	21 / 3651	Personalaufwendungen Bundesfreiwilligendienst	- 13.800	- 13.800	-13.800	Streichung von 2 Stellen lt. Entscheidung der AG Konsolidierung am 11.11.2019 (Kiga Büddenstedt und Offleben)

10	21 / 3651	Anpassung des Stellenplans hinsichtlich Kita Kaisergarten; 18 Vollzeitstellen und 2 Springerkräfte	- 253.000	- 497.500	-507.500	Personalkosten 2021 anteilig ab 01.08.2021 gerechnet (Reduzierung um 7 Stellen)
11	21 / 3651	Reduzierung der Springerkräfte und Sozialassistenten; im Stellenplan 1 Erzieher und 1 Sozialassistent als Springerkraft berücksichtigen	- 206.200	- 210.400	-229.300	Kürzung 3 Erzieher und 1 Sozialassistent als Springerkraft
12	14 / 1223-24	Verwaltungsvollzugsbeamter	1.200	200	300	ASO vom 07.11.2019; Verschiebung von einer Politessenstelle in das Produkt 1223 zum Einsatz eines Vollzugsbeamten (EG 5 zu EG 7)
13	54 / 5471	ÖPNV - Verlustausgleich KVG	95.000	63.000	74.000	Erhöhung aufgrund des aktuellen Wirtschaftsplanes
14	13 / 1122	Vergabeportal LK Helmstedt	1.000	1.000	1.000	jährliche Wartungsgebühr
15	55 / 5531	Abschreibung Gedenkstein	1.100	1.100	1.100	neue Investition
Summe geänderte Aufwendungen			-508.900	-610.500	-647.300	
Ergebnis Entwurf			-7.425.600	-7.317.500	-7.037.800	
Summe geänderte Erträge			25.000	25.000	100	
Summe geänderte Aufwendungen			-508.900	-610.500	-647.300	
Außerordentliche Erträge			-500			
Ergebnis N E U			-6.892.200	-6.682.000	-6.390.400	

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Finanzhaushalt

2021 2022 2023

Einzahlungen

Lfd. Nr. FB / Produkt Investitionsnr.

1	55 / 5511	I55110107	Beschaffung Kleinschlepper	-500		
Summe geänderte Einzahlungen				-500	0	0

Auszahlungen

Lfd. Nr. FB / Produkt Investitionsnr.

1	21 / 2111	I21110230	GS Friedrichstraße - Außenspielgeräte		6.000	
2	21 / 3651	I36510057	Sanierungskonzept Kitas	1.400.000		VE in 2020 für 2021
3	21 / 3651	I36510058	Zuschussantrag Einrichtung St. Marienberg	250.000		Zuschuss für Anbau/Ausbau einer Mensa
4	54 / 5452	I54520016/17	Energieeinsparung Straßenbeleuchtung	25.000	25.000	BUA am 12.11.2019
5	55 / 5511	I55110107	Beschaffung Kleinschlepper	-40.000		
Summe geänderte Auszahlungen				1.635.000	31.000	0

Saldo Finanzierungstätigkeit lt. Entwurf	1.228.600	970.900	-318.000	positiver Betrag = Nettoneuverschuldung
Summe geänderte Einzahlungen	-500	0	0	
Summe geänderte Auszahlungen	1.635.000	31.000	0	
Saldo Finanzierungstätigkeit N E U	2.864.100	1.001.900	-318.000	