

Vorlage

an den
Rat der Stadt Helmstedt
über den
Verwaltungsausschuss

Haushalt der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2020

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

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

Die Vorlage berücksichtigt den Kenntnisstand der Verwaltung sowie den Stand der Beratungen bis zum 06.12.2019. Eine Liste der Veränderungen zum Haushaltsentwurf ist der Vorlage als Anlage 2 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 der V148/2019).

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	48.616.800 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	50.854.400 €
Saldo	(- 2.237.600 €)
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	46.468.300 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.497.200 €
Saldo	(- 1.028.900 €)
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.832.400 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.146.000 €
Saldo	(- 5.313.600 €)
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.313.600 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	590.500 €
Saldo	(+ 4.723.100 €)

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 5.313.600 € 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.

Veränderungsliste zum HH 2020
Stand: 06.12.2019

Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.	FB / Produkt	Seite	Bezeichnung	Veränderung		Begründung
				Ertrag EUR	Aufwand EUR	
1	12 / 1162	35	Angepasste Personalkosten Wahlbeamtenstelle		-64.900	Neue Berechnung der Wahlbeamtenstelle ab 05/2020 durch Verzögerung der Besetzung
2	13 / 1122	45	Vergabeportal LK Helmstedt		5.000	Einrichtungsgebühr (einmalig)
3	13 / 1122	45	Vergabeportal LK Helmstedt		1.000	Jährliche Wartungsgebühr
4	13 / 1122	45	Verein Grenzenlos	2.900		Mieteinnahmen (ab 2020 externe Abrechnung, da nicht mehr im HH der Stadt enthalten)
5	14 / 1223	62	Zusätzliches Produktziel: "Erhöhung des Sicherheitsempfindens" (Änderung der Produktbeschreibung)			ASO vom 07.11.2019
6	14 / 1223	64	Sicherheitsdienst		15.000	ASO vom 07.11.2019; kurzfristige Maßnahme zur Erhöhung des Sicherheitsempfindens, Unterstützung Verwaltungsvollzugsbeamte
7	15 / 1131-34	80/81 83/85	EDV Dienstleistungen		6.100	Preisanpassung KDO
8	21 / 2111	97	Grundschule Lessingstraße - Bauliche Unterhaltung		50.000	Instandsetzung WC-Trakt aufgrund Absackung
9	21 / 3517	108	Mietzuschuss Helmstedter Tafel		1.500	AJFS vom 20.11.2019; Erhöhung Mietzuschuss für 1 Jahr
10	21 / 3651	112	Erhöhung Zuschüsse freie Träger Kitas		100.000	Zuschussanträge für Sanierung / Renovierung / Beschaffung etc.; Sperrvermerk: Mittelfreigabe durch VA
11	21 / 3651	112	Personalaufwendungen- und Zuschüsse Bundesfreiwilligendienst	-6.000	- 13.800	Reduzierung von zwei nicht besetzten Stellen

12	21 / 3651	112	Reduzierung der Springerkräfte und Sozialassistenten; im Stellenplan 1 Erzieher und 1 Sozialassistent als Springerkraft berücksichtigen		- 161.700	
13	25 / 5751	148	Erweiterung Kurzbeschreibung; 3. Aufzählungspunkt "... optimal zu unterstützen einschließlich des Konzeptes Zeitreisebahnhof "			Beschluss im VA am 26.11.2019
14	25 / 5751	149	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	52 / 5111	160	Ausweisung eines neuen Baugebietes in Büddenstedt			Antrag Ortsrat Büddenstedt am 22.10.2019.
16	52 / 5111	160	Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee		- 2.500	Reduzierung der Planungskosten für 2020, somit Verringerung der anteiligen Verbandsumlage
17	52 / 5111	161	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).
18	54 / 5411	188	Unterhaltung der Brückenbauwerke		30.000	Lt. Ergebnis der Brückenbauprüfung 2019.
19	54 / 5411	188	Unterhaltung der sonst. unbewegl. Vermögens		100.000	Erhöhung der Mittel für die Straßenunterhaltung
20	54 / 5411	188	Dienst- und Schutzkleidung		8.000	Anpassung an tatsächliche Ausgaben 2019 (Aufwand dafür in P 5511 reduziert, Erhöhung um 3.000 €)
21	54 / 5411	188	Aus- und Fortbildung		1.500	Anpassung an tatsächliche Ausgaben 2019 (Aufwand dafür in P 5511 reduziert)
22	54 / 5411	188	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.700		Anpassung an tatsächliche Ausgaben 2019 (ILV mit P 5511)
23	54 / 5471	201	ÖPNV - Verlustausgleich KVG		50.000	Erhöhung aufgrund des aktuellen Wirtschaftsplanes (Linienenergebnisrechnung)
24	55 / 5511	225	Dienst- und Schutzkleidung		- 5.000	Anpassung an tatsächliche Ausgaben
25	55 / 5511	225	Aus- und Fortbildung		- 1.500	Anpassung an tatsächliche Ausgaben
26	55 / 5511	225	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.700	Anpassung an tatsächliche Ausgaben (ILV mit P 5411)

27	55 / 5511	225	Maßnahmen gegen das Insektensterben		2.400	BUA am 12.11.2019
28	55 / 5511	225	Wettbewerb "Insektenfreundlicher Vorgarten"		600	BUA am 12.11.2019 (Wettbewerb alle 2 Jahre)
29	66 / 6111	240	Schlüsselzuweisungen	-189.500		Neuberechnung aufgrund des vorläufigen Grundbetrages
30	66 / 6111	240	Kreisumlage		665.800	Neuberechnung aufgrund des vorläufigen Grundbetrages
31	66 / 6111	240	Bedarfszuweisung	+ 2.300.000		Bedarfszuweisung 2019 wird in 2020 gezahlt
32	12 / 1121	30	Abschreibungen Lizenzenerweiterung Infoma		1.100	Investition wird in 2019 außerplanmäßig bereitgestellt
33	12 / 1121	30	Abschreibungen SLQ-Lizenzen		1.100	Neue Investition
34	21 / 2111	97	Abschreibungen Außenspielgeräte GS Friedrichstr.		200	Neue Investition
35	25 / 2811	140	Abschreibungen Maibaum		100	Neue Investition
36	55 / 5511	225	Abschreibungen Kleinschlepper		3.400	Investition um 1 Jahr vorgezogen
37	55 / 5531	229	Abschreibungen Gedenkstein		1.100	Neue Investition
Summe					2.116.300	975.200
Fehlbedarf Ergebnishaushalt Entwurf					-3.374.700	
Veränderung aufgrund Veränderungsliste					1.141.100	
Außerordentliche Erträge					500	s. Investition Kleinschlepper
Fehlbedarf Ergebnishaushalt N E U					-2.233.100	

Investitionen

Ifd. Nr.	FB/Produkt	Seite	Investitions- nummer	Bezeichnung	Veränderung		Begründung
					Einzahlungen EUR	Auszahlungen EUR	
1	12 / 1121	31	I11210102	SQL-Lizenzen		8.300	Softwareerweiterung; Erhöhung der tatsächlichen User-Zahl
2	14 / 1261	70	I12610078	Neubau Feuerwehrgerätehaus Offleben/Reinsdorf	1.000.000	2.655.000	MI Bedarfszuweisung für bes. Aufgaben, Wiederholungsveranschlagung durch aktuelle Kostenschätzung
3	21 / 2111	99	I21110219	Schulsanierung/Erweiterung		500.000	Einstellung eines ersten Teilbetrages, um mit Maßnahmen für die bedarfsgerechte Schulerweiterung beginnen zu können.
4	21 / 2111	100	I21110229	Digitalpakt Schule	-347.000	-347.000	Die Mittel sollen außerplanmäßig bereitgestellt werden, um die Maßnahme schneller umsetzen zu können V179/19.
5	21 / 2111	100	I21110230	GS Friedrichstraße - Außenspielgeräte		6.000	Vandalismusschäden und Geräte sind abgängig, daher tlw. Demontage
6	21 / 3651	113	I36510056	Förderprogramm Kitas		8.000	investive Zuschussanträge ext. Kitas
7	25 / 2811	141	I28110010	Änderung der Bezeichnung "Zuschuss PBH" in "Zuschuss PBH für notw. Sanierungsmaßnahmen (insbesondere Badezimmersanierung)"			Antrag ATK am 13.11.2019
8	54 / 5452	196	I54520015	Energieeinsparung Straßenbeleuchtung 2020		25.000	BUA am 12.11.2019
9	55 / 5511	226	I55110107	Beschaffung Kleinschlepper	500	40.000	Iseki HE - DM 53 (BJ 1991), Bü, sehr reparaturintensiv, Investition vorziehen von 2021 auf 2020
10	55 / 5531	230	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					653.500	2.925.300	
Saldo Finanzierungstätigkeit Entwurf						2.451.300	
Veränderung aufgrund Änderungsliste						-2.271.800	
Saldo Finanzierungstätigkeit N E U						4.723.100	

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnishaushalt

2021 2022 2023

Erträge

Lfd. Nr.	FB / Produkt	Seite					
1	13 / 1122	45	Verein Grenzenlos	2.900	2.900	2.900	Mieteinnahmen (ab 2020 extern)
2	21 / 3651	112	Zuschüsse Bundesfreiwilligendienst	-6.000	-6.000	-6.000	Streichung von nicht besetzten Stellen
3	25 / 5751	149	Helmstedt Buch	3.200	3.200	3.200	Verkaufserlöse
Summe geänderte Erträge				100	100	100	

Aufwendungen

Lfd. Nr.	FB / Produkt						
1	12 / 1121	30	Abschreibungen Lizenzenerweiterung Infoma	1.100	1.100	1.100	
2	12 / 1121	30	Abschreibungen SLQ-Lizenzen	2.100	2.100	2.100	
3	13 / 1122	45	Vergabeportal LK Helmstedt	1.000	1.000	1.000	jährliche Wartungsgebühr
4	15 / 1131-35	80/81 83/85	EDV Dienstleistungen Infoma Finanzverfahren	6.100	6.100	6.100	Preisanpassung KDO
5	21 / 2111	97	Abschreibungen Außenspielgeräte-GS Friedrichstraße	600	600	600	
6	21 / 3651	112	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.
7	21 / 3651	112	Personalaufwendungen Bundesfreiwilligendienst	- 13.800	- 13.800	-13.800	Streichung von nicht besetzten Stellen
8	21 / 3651	112	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)
9	21 / 3651	112	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

10	21 / 3651	112	Anpassung der Personalkosten Kita Kaisergarten	- 470.500	- 288.000		Berechnung der Personalkosten ab 04/2022 aufgrund des aktuellen Zeitplanes für die Fertigstellung
11	25 / 2811	140	Abschreibungen Maibaum	300	300	300	
12	54 / 5471	201	ÖPNV - Verlustausgleich KVG	46.000	24.000	31.000	Erhöhung aufgrund des aktuellen Wirtschaftsplanes (Linienergebnisrechnung)
13	55 / 5511	225	Wettbewerb "Insektenfreundlicher Vorgarten"		600		BUA am 12.11.2019 (Wettbewerb alle 2 Jahre)
14	55 / 5531	229	Abschreibung Gedenkstein	1.100	1.100	1.100	neue Investition
Summe geänderte Aufwendungen				-1.048.000	-956.500	-691.000	
Ergebnis Entwurf				-7.425.600	-7.317.500	-7.037.800	
Summe geänderte Erträge				100	100	100	
Summe geänderte Aufwendungen				-1.048.000	-956.500	-691.000	
Außerordentliche Erträge				-500			
Ergebnis N E U				-6.378.000	-6.360.900	-6.346.700	

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Finanzhaushalt

2021 2022 2023

Einzahlungen

Lfd. Nr.	FB / Produkt	Seite	Investitionsnr.			
1	55 / 5511	226	I55110107	Beschaffung Kleinschlepper	-500	
Summe geänderte Einzahlungen					-500	0 0

Auszahlungen

Lfd. Nr.	FB / Produkt	Seite	Investitionsnr.			
1	21 / 2111	100	I21110230	GS Friedrichstraße - Außenspielgeräte		6.000
2	21 / 3651	113	I36510057	Sanierungskonzept Kitas	1.400.000	VE in 2020 für 2021
3	21 / 3651	113	I36510058	Förderprogramm Kitas	250.000	investive Zuschussanträge ext. Kitas
4	54 / 5452	196	I54520016/17	Energieeinsparung Straßenbeleuchtung	25.000	25.000 BUA am 12.11.2019
5	55 / 5511	226	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	