



## Stadt Schöningen

Vorlagen Nr.: 174/2019 vom 28.10.2019

erstellt durch: FB Finanzmanagement

Bearbeiter/in: Frau Schäfer

| an                   | Sitzungsdatum | Zuständigkeit        | öffentlich                          | nicht-öffentlich                    |
|----------------------|---------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Ortsrat Esbeck       | 13.11.2019    | Zur Anhörung         | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Ortsrat Hoiersdorf   | 20.11.2019    | Zur Anhörung         | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Haushaltsausschuss   | 21.11.2019    | Zur Vorberatung      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Verwaltungsausschuss | 26.11.2019    | Zur Vorberatung      | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Rat                  | 28.11.2019    | Zur Beschlussfassung | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |

### Tagesordnungspunkt: Erlass der Haushaltssatzung 2020, des Haushaltssicherungskonzeptes und des Haushaltssicherungsberichtes

#### *Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:*

|                                                                             |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> einmalige Kosten                                   | <input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt             |
| <input type="checkbox"/> regelmäßig wiederkehrende Kosten                   | <input type="checkbox"/> Finanzhaushalt (Investition) |
| <input checked="" type="checkbox"/> kostenneutral bezogen auf diese Vorlage |                                                       |
| Produkt:                                                                    |                                                       |
| Sachkonto:                                                                  |                                                       |
| Ansatz:                                                                     |                                                       |
| noch verfügbar:                                                             |                                                       |
| noch benötigt:                                                              |                                                       |
| es fehlen:                                                                  |                                                       |
| ggfs. Deckungsvorschlag:                                                    |                                                       |

#### Beschlussvorschlag:

Nach Kenntnisnahme der ebenfalls im Verwaltungsausschuss und den Ortsräten Esbeck und Hoiersdorf vorgestellten Vorlage 174/2019 vom 28.10.2019 beschließt der Rat der Stadt Schöningen, aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes die im Entwurf vorliegende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 und das fortgeschriebene Haushaltssicherungskonzept für den doppelten Haushalt 2020 zu genehmigen.

|                                 |
|---------------------------------|
| <b>Sachverhaltsdarstellung:</b> |
|---------------------------------|

Der Entwurf des Haushaltsplanes für das Jahr 2020 weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von 2.597.200 € aus.

Nach den geltenden Bestimmungen des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes ist bei einem unausgeglichene Haushalt mit der Haushaltssatzung ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Auf den nachfolgenden Entwurf der Haushaltssatzung 2020 wird Bezug genommen.

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

#### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf         | 20.302.000 €   |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf    | 22.899.200 €   |
| Saldo                                    | (-2.597.200 €) |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge        | 0 €            |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf | 0 €            |

#### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

|                                                         |               |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.250.100 €  |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 21.223.600 €  |
| Saldo                                                   | (-1.973.500€) |
| 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit          | 1.674.900 €   |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit          | 2.443.900 €   |
| Saldo                                                   | (-769.000 €)  |
| 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit         | 769.000 €     |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit         | 520.000 €     |
| Saldo                                                   | (249.000 €)   |

festgesetzt.

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 769.000 € festgesetzt.

### § 2 a

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für den Eigenbetrieb Betriebshof wird auf 230.000 € festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 250.000 € festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 17.000.000 € festgesetzt.

## § 4 a

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen für den Eigenbetrieb Betriebshof in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 350.000 € festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern für das Haushaltsjahr 2020 werden wie folgt festgesetzt:

## 1. Grundsteuer

|                                                                      |           |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 500 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 512 v. H. |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 2. Gewerbesteuer | 450 v. H. |
|------------------|-----------|

## § 6

Die Wertgrenzen für Investitionen von erheblicher Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 S.1 KomHKVO werden für Baumaßnahmen auf 500.000 € und für Beschaffungen auf 250.000 € festgesetzt.

|                           |
|---------------------------|
| <b>Anlagenverzeichnis</b> |
|---------------------------|

Entwurf Haushaltsplan 2020 (wurde bereits übersandt)



Bäsecke  
Bürgermeister

## Haushaltssicherungskonzept zum Haushaltsplan 2020 der Stadt Schöningen



Nach § 110 Abs. 6 S. 1 NKomVG ist, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen. Darin ist festzulegen, innerhalb welchen Zeitraums der Haushaltsausgleich erreicht, wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden soll. Das HSK ist mit der Haushaltssatzung zu beschließen und der Kommunalaufsicht vorzulegen. Das HSK ist gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 4 KomHKVO Anlage des Haushaltsplans.

Der Haushaltsplan der Stadt Schöningen für das Jahr 2020 weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von rd. 2,6 Mio. € aus. Auch in der mittelfristigen Finanzplanung werden Fehlbeträge ausgewiesen. Danach hat die Stadt Schöningen ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, welches unter Berücksichtigung der Hinweise zur Aufstellung und inhaltlichen Ausgestaltung des Haushaltssicherungskonzepts des Landes (RdErl. d. MI vom 30.10.2007 (Nds. MBl. S. 1254) wie folgt gegliedert wird:

|                                                                                                                       |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1 Ausgangslage.....</b>                                                                                            | <b>3</b> |
| <b>2 Ursachen der entstandenen Fehlentwicklung.....</b>                                                               | <b>5</b> |
| <b>3 Vorgesehene Beseitigung der entstandenen Fehlentwicklungen .....</b>                                             | <b>6</b> |
| <b>4 Konsolidierungsmaßnahmen ab 2020 .....</b>                                                                       | <b>7</b> |
| 4.1 Nicht auf Gesetz beruhende Leistungen .....                                                                       | 7        |
| 4.2 Auswirkungen der neuen Konsolidierungsmaßnahmen im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ..... | 8        |
| <b>5 Zeitraum bis zum Erreichen des Haushaltsausgleichs.....</b>                                                      | <b>8</b> |

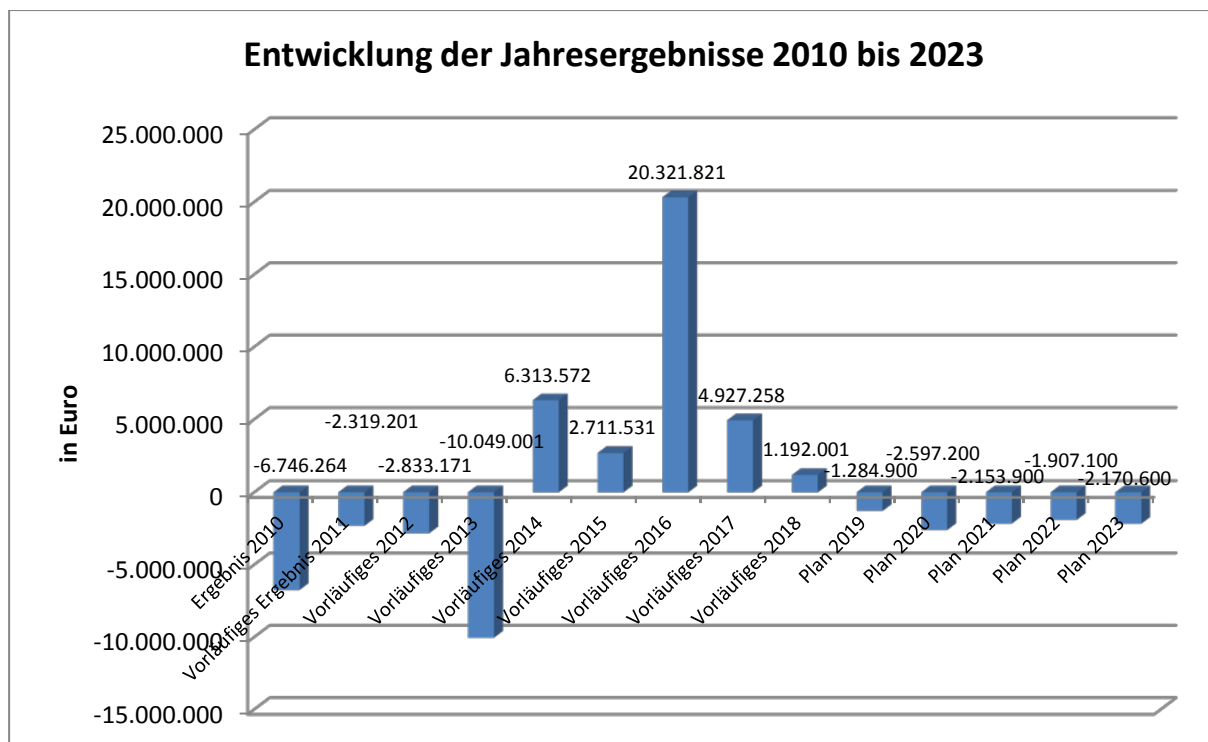
## 1 Ausgangslage

Trotz der Umsetzung vieler Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen, die zu Ertragssteigerungen und Aufwandsreduzierungen geführt haben, konnte die Stadt Schöningen aufgrund fehlender finanzieller Rahmenbedingungen den Ausgleich des Haushalts seit dem Haushaltsjahr 2000 nur bedingt erreichen. Auf Basis der vorläufigen Jahresergebnisse konnte in den vergangenen Haushaltsjahren 2014 bis 2018 ein Überschuss erzielt werden. Dies ist jedoch größtenteils auf die finanzielle Unterstützung der Stadt durch das Land Niedersachsen in diesen Jahren zurückzuführen.

Während das Haushaltsjahr 2014 aufgrund höherer Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich positiv abschloss, ist der Überschuss im Jahr 2015 mit den erhaltenen Bedarfszuweisungen in Höhe von 3,26 Mio. Euro zu begründen. Außerdem ist der Überschuss im Jahr 2016 durch die seitens des Landes gewährte Stabilisierungshilfe in Höhe von 21,29 Mio. Euro bedingt. Der Jahresüberschuss des Jahres 2017 ist hauptsächlich auf die Gewerbesteuernachzahlung inklusive Nachzahlungszinsen für die Jahre 2004-2007 in Höhe von insgesamt 4,71 Mio. Euro und auf die erhaltenen Bedarfszuweisungen in Höhe von 1,35 Mio. Euro zurückzuführen. Auch das Jahr 2018 schloss aufgrund von Gewerbesteuernachzahlungen sowie erhaltener Bedarfszuweisungen mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1,19 Mio. Euro.

Im Jahr 2019 hat die Stadt Schöningen nochmals Gewerbesteuernachzahlungen incl. Nachzahlungszinsen erhalten. Dadurch konnte eine Ertragsverbesserung von rd. 990.000 Euro erzielt werden. Die Personalaufwendungen haben sich dagegen, u.a. aufgrund geänderter Berechnungsgrundlagen, bei den zu bildenden Pensions- und Beihilferückstellungen jedoch fast in gleicher Höhe (974.000 Euro) deutlich erhöht. Aus diesem Grund wird für das Jahr 2019 mit einem negativen Ergebnis gerechnet. Die Haushaltsplanung 2019 ging von einem Defizit in Höhe von 1,28 Mio. € aus.

Durch die erhaltenen Bedarfszuweisungen, die Stabilisierungshilfe sowie Gewerbesteuer-nachzahlungen in den Jahren 2014 bis 2018 konnten die aufgelaufenen Fehlbeträge der Vorjahre bis 2017 in Höhe von insgesamt rd. 34 Mio. € abgebaut werden.



**Geschäftsbereich II - Fachbereich Finanzmanagement**

Stadt Schöningen, Markt 1, 38364 Schöningen - Tel.: 05352/512-160 - Fax: 05352/512-111  
Email: stadt@schoeningen.de

Wenngleich sich die positive konjunkturelle Entwicklung des Landes in Form steigender Steuererträge auch auf die Stadt Schöningen auswirkt, sind für das Haushaltsjahr 2020 sowie im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung Fehlbeträge zu erwarten.

Für das Haushaltsjahr 2020 ist im Ergebnishaushalt ein Fehlbedarf von 2,59 Mio. Euro geplant. Im Vergleich zum Vorjahr sind die ordentlichen Erträge um 3,7 Prozent von 19.578.600 Euro auf 20.302.000 Euro gestiegen. Die ordentlichen Aufwendungen sind jedoch ebenfalls gestiegen, um 9,8 Prozent von 20.863.500 Euro auf 22.899.200 Euro.

Im Finanzhaushalt wird ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 1.973.500 Euro erwartet. Auch der Saldo aus der Investitionstätigkeit ist mit 769.000 Euro negativ, wodurch der Finanzierungsmittelfehlbetrag bei 2.742.500 Euro liegt. Entsprechend des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit sind Kreditaufnahmen erforderlich. Hinzu kommen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten, sodass ein Finanzierungsmittelbestand im Haushaltsjahr 2020 von -2.493.500 Euro geplant wird.

In der Finanzdatenprognose der mit dem Land Niedersachsen geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung wurde von einem Bestand der Investitionskredite Ende 2018 in Höhe von 7,575 Mio. € ausgegangen. Der aktuelle Bestand der Investitionskredite wird nach derzeitigem Stand mit 5,7 Mio. € um 2 Mio. € darunter liegen. Die positive Entwicklung der letzten Jahre spiegelt sich insbesondere auch bei den Liquiditätskrediten wieder. In der Finanzdatenprognose wurde von einem Liquiditätsbestand in Höhe von 22,1 Mio. € Ende 2019 ausgegangen. Aktuell wird mit einem voraussichtlichen Stand der Liquiditätskredite in Höhe von 9 Mio. € gerechnet.

Es bestehen jedoch keine Überschussrücklagen aus Vorjahren im ordentlichen Ergebnishaushalt, die zur Verrechnung mit dem geplanten Fehlbetrag genutzt werden könnten. Angesichts der erwarteten Fehlbeträge im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung kann das Defizit im ordentlichen Ergebnishaushalt auch nicht darüber ausgeglichen werden.

In der Haushaltsplanung und im HSK 2019 wurde für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung von einer Reduzierung der Fehlbeträge ausgegangen. Diese positive Entwicklung konnte mit der Planung 2020 nicht fortgeführt werden. Insbesondere das Jahr 2020 weist gegenüber der Vorjahresplanung eine Gesamtverschlechterung von rd. 800.000 € aus. Dies ist insbesondere auch auf das Budget „Kindergärten“ zurückzuführen.

Zusammenfassend ergeben sich folgende Aufwandsminderungen und Ertragsverbesserungen:

|                                          | 2020         | 2021      | 2022      | 2023       |
|------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| Aufwandsminderungen<br>/-erhöhungen      | -2.035.700 € | 396.300 € | 254.500 € | -211.300 € |
| Ertragsminderungen<br>/-verbesserungen   | 723.400 €    | 47.000 €  | -7.700 €  | -52.200 €  |
| Gesamtverbesserung<br>/-verschlechterung | -1.312.300€  | 443.300 € | 246.800 € | -263.500 € |

Aufwand und Ertrag, gegliedert nach der Größenordnung der Positionen, stellen sich wie folgt dar:

| Ergebnisplan                                                           | Betrag in Euro | % - Satz |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                        |                |          |
| Summe ordentliche Aufwendungen                                         | 22.899.200     | 100,00   |
| Transferaufwand                                                        | 8.489.900      | 37,08    |
| Aufwendungen aktives Personal einschl. Versorgungsaufwand von 79.100 € | 7.688.400      | 33,57    |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 2.942.900      | 12,85    |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 2.234.500      | 9,76     |
| Abschreibungen                                                         | 1.320.900      | 5,77     |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                       | 222.600        | 0,97     |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                             |                |          |
| Summe ordentliche Erträge                                              | 20.302.000     | 100,00   |
| Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 9.327.100      | 45,94    |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 5.624.100      | 27,70    |
| Öffentlich rechtliche Entgelte                                         | 2.667.700      | 13,14    |
| Auflösungserträge aus Sonderposten                                     | 1.051.900      | 5,18     |
| Kostenerstattungen und –umlagen                                        | 766.700        | 3,78     |
| Sonstige ordentliche Erträge                                           | 479.100        | 2,36     |
| Privatrechtliche Entgelte                                              | 343.600        | 1,69     |
| Zinsen u. ähnliche Finanzerträge                                       | 41.800         | 0,21     |
| Fehlbetrag bezogen auf Gesamtaufwand:                                  | 2.597.200      | 12,79    |

## **2. Ursachen der entstandenen Fehlentwicklung**

Die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Schöningen sind seit dem Höchststand im Jahre 1999 mit 13,7 Mio. € stark rückläufig. Die für das Haushaltsjahr 2020 geplanten Gewerbesteuereinnahmen betragen mit 2,7 Mio. €. rd. 20 % des damaligen Aufkommens. Die Prognose der Erträge aus der Gewerbesteuer hat sich in den vergangenen Jahren als sehr schwierig erwiesen, da im Jahresverlauf oftmals erhebliche Nachzahlungen und Rückzahlungen für Vorjahre eingetreten sind. Zusätzlich wurde die Stadt Schöningen noch mit Gewerbesteuerrückforderungen von Firmen belastet, die zwischenzeitlich aufgelöst bzw. in andere Firmen aufgegangen sind. So musste die Stadt Schöningen im Jahr 2013 für zurückliegende Jahre über 9 Mio. € Gewerbesteuer zurückzahlen. Voraussichtlich ab dem Jahr 2021 wird das Gewerbesteueraufkommen nach derzeitigem Kenntnisstand weiter zurückgehen, da die Sicherheitsbereitschaft des Kraftwerkes Buschhaus dann ausläuft.

Zusammenfassend sind u.a. folgende Ursachen für die Negativentwicklung zu nennen:

- Erheblicher Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen gegenüber den neunziger Jahren insbesondere aufgrund der Entwicklung im E.ON Konzern.
- Fördergefälle zu Sachsen- Anhalt.
- Rückläufige Bevölkerungszahlen in der Stadt Schöningen und im Landkreis Helmstedt.
- Strukturwandel in unserer Region.
- Übernahme von Pflichtaufgaben von Bund und Land (z.B. Krippen und Kindertagesstätten), für die kein vollständiger finanzieller Ausgleich erfolgt.

Die zukünftige Entwicklung lässt, trotz einer leichten Entspannung, nicht auf grundsätzliche Besserung schließen: Nach den zu diesem Zeitpunkt vorliegenden aktuellsten Daten des Landesamtes für Statistik in Niedersachsen (LSN) lag die Einwohnerzahl der Stadt Schöningen zum 30.06.2019 noch bei 11.275.

Angesichts der kleinräumigen Bevölkerungsvorausberechnungen des LSN für die Stadt Schöningen im Jahr 2022 ist jedoch davon auszugehen, dass die Bevölkerungszahl in den nächsten fünf Jahren stetig - wenngleich mit einer geringen Dynamik - steigen wird. Ausgehend von dieser Vorausberechnung läge die Einwohnerzahl der Stadt im Jahr 2022 bei 11.446.

Legt man darüber hinaus die Bevölkerungsvorausberechnung des LSN für den Landkreis Helmstedt bis zum Jahr 2031 als Maßstab zu Grunde, zeichnet sich hier ein dramatischeres Bild der demografischen Entwicklung ab. Hierin wird prognostiziert, dass die vorausberechnete Bevölkerungszahl des Landkreises vom 01.01.2016 bis zum 01.01.2031 um rd. 20 Prozent abnehmen wird. Überträgt man diese Entwicklung auf die Stadt Schöningen ergäbe sich zum 01.01.2031 eine Einwohnerzahl von rd. 9.020.

### **3 Vorgesehene Beseitigung der entstandenen Fehlentwicklungen**

Angesichts der oben dargestellten Entwicklung der Jahresergebnisse seit dem Jahr 2000 war die Stadt Schöningen auch in den vergangenen Jahren dazu verpflichtet, Haushaltssicherungskonzepte aufzustellen und die darin enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen umzusetzen. Die Anlage 1 enthält die in den Jahren 2009 bis 2015 umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen, die zu Entlastungen des städtischen Haushalts geführt haben.

Darüber hinaus hat die Stadt Schöningen im dritten Quartal 2016 eine Stabilisierungsvereinbarung mit dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Helmstedt geschlossen. Diese Vereinbarung hat zum Ziel, die Haushaltswirtschaft der Stadt Schöningen so auszurichten, dass mit Unterstützung der landesseitig gewährten Entschuldungshilfe von rd. 21,3 Mio. € und dem städtischen Konsolidierungsbeitrag von rd. 1,26 Mio. € pro Jahr die nachhaltige finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommune wiederhergestellt werden kann.

Die Konsolidierungsmaßnahmen, die seitens der Stadt Schöningen in den Jahren 2016 bis 2019 umgesetzt wurden, sind in der Anlage 2 enthalten. Diese Maßnahmen zur Haushaltssicherung haben den städtischen Haushalt in den Jahren 2018 bis 2019 insgesamt um rd. 6,3 Mio. € entlastet. In den Folgejahren werden diese Maßnahmen den Haushalt jeweils um rd. 2,9 Mio. € jährlich entlasten.

#### **4. Konsolidierungsmaßnahmen ab 2019**

Für den Planungszeitraum 2020 bis 2023 benennt die Stadt Schöningen die in der Anlage 2 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung. Aufgrund der abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung werden derzeit keine neuen Haushaltssicherungsmaßnahmen beschlossen.

Durch diese Haushaltssicherungsmaßnahmen ergeben sich für die einzelnen Planungsjahre folgende Aufwandsminderungen und Ertragsverbesserungen:

| HHJ  | Ertragsverbesserungen | Aufwandsminderungen | Gesamtvolumen |
|------|-----------------------|---------------------|---------------|
| 2020 | 53.200 €              | 395.600 €           | 448.800 €     |
| 2021 | 52.200 €              | 417.700 €           | 469.900 €     |
| 2022 | 51.000 €              | 417.700 €           | 468.700 €     |
| 2023 | 45.200 €              | 417.700 €           | 462.900 €     |

Aufgrund der abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung unterliegt die Stadt Schöningen einer permanenten Informationsverpflichtung gegenüber dem MI über den Stand der Umsetzung der Vereinbarung und der erreichten finanziellen Verbesserungen.

Einige in der Stabilisierungsvereinbarung getroffene Konsolidierungsmaßnahmen konnten nicht planmäßig umgesetzt werden. Dies hat verschiedene Gründe. Zum einen konnte die geplante Privatisierung des Reinigungsdienstes aufgrund von laufenden Klagen des Personals nicht erfolgen. Darüber hinaus mussten zur Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben zur Bereitstellung von Krippen und Kindertagesstätten sowie der Auflagen zur Kinderbetreuung neue Stellen eingerichtet werden. Da im Sommer 2018 vom Nds. Landtag die Beitragsfreiheit für die Betreuung für Kinder ab 3 Jahren ab dem 01.08.2018 beschlossen wurde, ändert sich somit die gesamte Finanzierung und die in der Stabilisierungsvereinbarung vereinbarten Erträge und Einsparungen sind in dieser Form nicht mehr durchführbar. Darüber hinaus konnten bei den Konsolidierungsmaßnahmen Verlegung der Bücherei, Reduzierung der Sportstätten, Überdenken der Einrichtung Dorfgemeinschaftshäuser, noch kein Konsens erzielt werden. Deshalb gilt es auch weiterhin, die für 2020 und die kommenden Jahre vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen zeitnah zu realisieren und darüber hinaus geeignete Kompensationsmaßnahmen zu entwickeln.

##### **4.1 Nicht auf Gesetz beruhende Leistungen**

Alle nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen werden in Anlage 3 detailliert aufgelistet, kritisch auf ihre Erforderlichkeit hin überprüft und ggf. konsequent reduziert.

Mit der Kommunalaufsicht wurde über die Freiwilligkeit der Produkte der Stadt Schöningen am 07.02.2019 eine Einigung dahingehend getroffen, dass der Zuschuss an die paläon GmbH zwar ausgewiesen wird, jedoch nicht mit in die Addition der einzelnen Produkte mit einfließt. Der Zuschuss wird also nicht mehr als freiwillige Ausgabe angesehen. Dadurch hat sich die Situation zur Unterschreitung der 1 Mio. €-Grenze wesentlich verbessert.

Die beigefügte Übersicht über die nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen zeigt, dass die Haushaltsansätze für das Jahr 2020 mit einem Betrag in Höhe von 951.765 € in der Addition enden. Die Stadt Schöningen hält also den Hinweis der Kommunalaufsicht des Landkreises Helmstedt, den Ausgabebetrag der nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen bei maximal 1 Mio. € zu halten, ein.

## 4.2 Auswirkungen der neuen Konsolidierungsmaßnahmen im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Die finanziellen Auswirkungen der seit dem Jahr 2009 beschrittenen Konsolidierungspfade der Stadt Schöningen werden in der Anlage 3 dargestellt. In dieser werden die sich durch die Sicherungsmaßnahmen ergebenden Veränderungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten über den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung tabellarisch zusammengefasst. Außerdem wird die Gesamtwirkung der Maßnahmen durch eine vergleichende Gegenüberstellung in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung jeweils mit und ohne die beschriebenen Haushaltssicherungsmaßnahmen veranschaulicht.

## 5 Zeitraum bis zum Erreichen des Haushaltsausgleichs

Das HSK soll die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten. Im HSK ist daher zeitlich festzulegen, wann der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird bzw. werden soll. Zielsetzung ist es, den Haushaltsausgleich innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erreichen; nur in Ausnahmefällen darf dieser Zeitraum überschritten werden.

Um der gesetzlichen Verpflichtung, einen zu erwartenden Haushaltsausgleich darzustellen, Folge zu leisten, könnte sich unter Annahme einer verbesserten Finanzausstattung der Kommunen der Haushaltsausgleich in der Fortschreibung des HSK vom 19.12.2013 wie folgt entwickeln:

| <b>EURO</b>          | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>2012</b> | <b>2013</b> |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Verlustvortrag       | 17.537.800  | 24.284.100  | 27.475.301  | 30.308.472  |
| Verlust neu gerundet | 6.746.300   | 3.191.201   | 2.833.171   | 10.049.001  |
| <b>Gesamt</b>        | 24.284.100  | 27.475.301  | 30.308.472  | 40.357.473  |
|                      |             |             |             |             |
|                      | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
| Verlustvortrag       | 40.357.473  | 34.043.901  | 31.332.370  | 11.010.549  |
| Verlust neu gerundet | -6.313.572  | -2.711.531  | -20.321.821 | -4.927.258  |
| <b>Gesamt</b>        | 34.043.901  | 31.332.370  | 11.010.549  | 6.083.291   |
|                      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Verlustvortrag       | 6.083.291   | 4.017.700   | 5.302.600   | 6.066.400   |
| Verlust neu gerundet | -1.192.001  | 1.284.900   | 2.597.200   | 2.153.900   |
| <b>Gesamt</b>        | 4.891.290   | 6.176.190   | 8.773.390   | 10.927.290  |
|                      |             |             |             |             |
|                      | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
| Verlustvortrag       | 10.927.290  | 12.834.390  | 15.004.990  | 15.504.990  |
| Verlust neu gerundet | 1.907.100   | 2.170.600   | 500.000     | 0           |
| <b>Gesamt</b>        | 12.834.390  | 15.004.990  | 15.504.990  | 15.504.990  |
|                      |             |             |             |             |
|                      | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> |
| Verlustvortrag       | 15.504.990  | 15.004.990  | 14.004.990  | 13.004.990  |
| Verlust neu gerundet | -500.000    | -1.000.000  | -1.000.000  | -1.000.000  |
| <b>Gesamt</b>        | 15.004.990  | 14.004.990  | 13.004.990  | 12.004.990  |
|                      |             |             |             |             |

**Geschäftsbereich II - Fachbereich Finanzmanagement**

Stadt Schöningen, Markt 1, 38364 Schöningen - Tel.: 05352/512-160 - Fax: 05352/512-111  
Email: stadt@schoeningen.de

Haushaltssicherungskonzept – HSK –  
der Stadt Schöningen für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023

|                      | 2030       | 2031       | 2032       | 2033       |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|
| Verlustvortrag       | 12.004.990 | 11.004.990 | 10.004.990 | 9.004.990  |
| Verlust neu gerundet | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| <b>Gesamt</b>        | 11.004.990 | 10.004.990 | 9.004.990  | 8.004.990  |
|                      |            |            |            |            |
|                      | 2034       | 2035       | 2036       | 2037       |
| Verlustvortrag       | 8.004.990  | 7.004.990  | 6.004.990  | 5.004.990  |
| Verlust neu gerundet | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| <b>Gesamt</b>        |            |            |            |            |
|                      |            |            |            |            |
|                      | 2038       | 2039       | 2040       | 2041       |
| Verlustvortrag       | 4.004.990  | 3.004.990  | 2.004.990  | 1.004.990  |
| Verlust neu gerundet | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| <b>Gesamt</b>        | 3.004.990  | 2.004.990  | 1.004.990  | 4.990      |
|                      |            |            |            |            |
|                      | 2042       |            |            |            |
| Verlustvortrag       | 4.990      |            |            |            |
| Verlust neu gerundet | -4.990     |            |            |            |
| <b>Gesamt</b>        | <b>0</b>   |            |            |            |

Da der Haushaltsausgleich in den vergangenen Jahren und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht werden kann, ist das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Schöningen jährlich fortzuschreiben (Neufestsetzung) und vom Rat der Stadt neu zu beschließen. Gem. § 110 Abs. 6 NKomVG wird ein Ausgleich der Jahresfehlbeträge im Jahr 2042 erreicht und somit sieben Jahre nach dem im letzten Haushaltssicherungskonzept geplanten Zeitraum.

Schöningen, im November 2019

Henry Bäsecke

Bürgermeister

Anlagen:

1. Haushaltssicherungsmaßnahmen von 2009 bis 2015
2. A. Bisherige Sicherungsmaßnahmen in 2018
2. B. Neue Sicherungsmaßnahmen ab 2019
3. Auswirkung aller Haushaltssicherungsmaßnahmen auf die Jahre 2019 bis 2022
4. Auflistung aller nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen
- 5.1 Auflistung der Transferaufwendungen - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- 5.2 Auflistung Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionstätigkeit

## Haushaltssicherung der Stadt Schöningen von 2009 bis 2015

| Sicherungsmaßnahmen                                                                                                                 | FB         | Umsetzungs-zeitpunkt | Ergebnis-verbesserung einmalig | Ergebnis-verbesserung p.a. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------------------------|----------------------------|
| <b>Produkt 2621 - Musikpflege</b>                                                                                                   | Stabstelle |                      |                                |                            |
| Zuschusskürzungen                                                                                                                   |            | 2012-2014            | --                             | 6.200,00                   |
| <b>Produkt 2721 - Büchereien</b>                                                                                                    |            |                      |                                |                            |
| Ausscheiden einer Bibliothekarin und Schließung der Außenstellen                                                                    |            | 2012-2014            | --                             | 35.400,00                  |
| <b>Produkt 2811 - Heimat- und sonst. Kulturpflege</b>                                                                               | Stabstelle |                      |                                |                            |
| Einsparungen bei Sach-, Personal und sonstigen Aufwendungen                                                                         |            | 2013-2015            | --                             | 4.700,00                   |
| <b>Summe Stabstelle Stadtentwicklung</b>                                                                                            |            |                      | --                             | <b>46.300,00</b>           |
| <b>Produkt 1111 - Gemeindeorgane</b>                                                                                                | 10         |                      |                                |                            |
| Ansatzkürzungen für Städtepartnerschaften, Ehrengaben, Sitzungen, Verfügungsmittel, Erstattungen an Fraktionen und weiterer Ansätze |            | 2013-2015            | --                             | 10.800,00                  |
| <b>Produkt 1112 - Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>                                                                             |            |                      |                                |                            |
| Stellenabbau bzw. Rückführung des Personalaufwandes                                                                                 |            | 2008-2010            | --                             | 508.000,00                 |
| Entwicklung und Umsetzung von IKZ-Projekten                                                                                         | 10         | 2009                 | --                             | 28.000,00                  |
| Einsparungen bei Öffentlichkeitsarbeit, Zuschüsse Jusos und Leasing                                                                 |            | 2013-2015            | --                             | 4.800,00                   |
| <b>Summe Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Service</b>                                                                          |            |                      | --                             | <b>551.600,00</b>          |
| <b>Produkt 1223 - Personenstandswesen</b>                                                                                           | 13         |                      |                                |                            |
| Entwicklung und Umsetzung von IKZ-Projekten                                                                                         |            | 2009                 | --                             | 43.200,00                  |
| Kürzung Zuschüsse und EDV-Kosten                                                                                                    |            | 2013-2015            | --                             | 1.900,00                   |
| <b>Produkt 2111 - Grundschulen</b>                                                                                                  |            |                      |                                |                            |
| Zuschuss Mittagessen Sozialschwache                                                                                                 |            | 2013                 | --                             | 2.000,00                   |
| Schließung Standort Esbeck                                                                                                          |            | 2015                 | --                             | 60.000,00                  |
| <b>Produkt 3119 - Allgemeine Sozialverwaltung</b>                                                                                   |            |                      |                                |                            |
| Einsparung bei den Geschäftsausgaben                                                                                                |            | 2015                 | --                             | 1.500,00                   |
| <b>Produkt 3517 - Sonst. soz. Hilfen und Leistungen</b>                                                                             |            |                      |                                |                            |
| Einsparungen bei Zuwendungen für Altenbetreuung und Seniorenveranstaltungen                                                         |            | 2010 u. 2015         | --                             | 4.200,00                   |
| <b>Produkt 3621 - Außerschulische Jugendbildung</b>                                                                                 |            |                      |                                |                            |
| Kürzung des Ansatzes für Schularbeitshilfe                                                                                          |            | 2010-2015            | --                             | 1.200,00                   |
| <b>Produkt 3623 - Internationale Jugendarbeit</b>                                                                                   |            |                      |                                |                            |
| Einsparungen beim Schüleraustausch mit Partnerstädten                                                                               |            | 2010 u. 2014         | --                             | 1.000,00                   |
| <b>Produkt 3625 - Jugendarbeit</b>                                                                                                  | 13         |                      |                                |                            |
| Senkung der Personalaufwendungen JFZ                                                                                                |            | 2013                 | --                             | 10.400,00                  |
| <b>Produkt 3651 - Kindergärten</b>                                                                                                  |            |                      |                                |                            |
| Erhöhung der Kindergartengebühren                                                                                                   |            | 2013                 | --                             | 7.900,00                   |
| <b>Summe Teilhaushalt Bürgerdienstleistungen</b>                                                                                    |            |                      | --                             | <b>133.300,00</b>          |
| <b>Produkt 1113 - Finanzverwaltung</b>                                                                                              | 20         |                      |                                |                            |
| Entwicklung und Umsetzung von IKZ-Projekten                                                                                         |            | 2010-2015            | --                             | 40.000,00                  |
| <b>Produkt 5381 - Abwasserbeseitigung</b>                                                                                           |            |                      |                                |                            |
| Übertragung der Abwasserbeseitigung in eine PPP-Form                                                                                |            | 2009-2015            | 7.902.400,00                   | 445.700,00                 |
| <b>Produkt 5452 - Elektrizitätsversorgung</b>                                                                                       |            |                      |                                |                            |
| Übertragung der Straßenbeleuchtung in eine PPP-Form                                                                                 |            | 2009-2015            | 600.000,00                     | 51.000,00                  |
| <b>Produkt 6111 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>                                                                  | 20         |                      |                                |                            |
| Mehrfache Erhöhungen der Realsteuerhebesätze sowie der Vergnügungs- und Hundesteuer                                                 |            | 2011-2015            | --                             | 935.200,00                 |
| <b>Summe Teilhaushalt Finanzmanagement</b>                                                                                          |            |                      | <b>8.502.400,00</b>            | <b>1.471.900,00</b>        |
| Bildung Sparten eigenbetrieb Bauhof mit dezentraler kaufmännischer Betriebsführung, Einsparung Bauhofleiter                         | 20         | 2011                 | --                             | 34.000,00                  |
| <b>Produkt 1122 - Gebäude und Liegenschaften</b>                                                                                    |            |                      |                                |                            |
| Einführung der zentralen Gebäudewirtschaft                                                                                          |            | 2010                 | --                             | 200.000,00                 |
| Veräußerung städtischer Mietwohnungen                                                                                               |            | 2010                 | 3.200.000,00                   | --                         |
| Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen aufgrund der Veräußerung städtischer Mietwohnungen                                  |            | 2010                 | --                             | 250.000,00                 |
| Ersparter Kreditaufnahme Beseitigung Instandhaltungsstau                                                                            |            | 2010                 | --                             | 160.000,00                 |
| <b>Produkt 2911 - Kirchen</b>                                                                                                       | 20         |                      |                                |                            |
| Kürzung der Sachaufwendungen, Zuschüsse und Kündigung des Wartungsvertrags Kirchturmuhre                                            |            | 2012-2015            | --                             | 800,00                     |
| <b>Produkt 3662 - Spielplätze</b>                                                                                                   | 20         |                      |                                |                            |
| Einsparungen Sachaufwendungen                                                                                                       |            | 2013-2014            | --                             | 5.500,00                   |

| Sicherungsmaßnahmen                                          |    | Umsetzungs-<br>zeitpunkt | Ergebnis-<br>verbesserung<br>einmalig | Ergebnis-<br>verbesserung<br>p.a. |
|--------------------------------------------------------------|----|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| Betreuung von Sporteinrichtungen durch Vereine               | 21 | 2010                     | --                                    | 25.000,00                         |
| Einsparungen Sachaufwendungen                                |    | 2013-2014                | --                                    | 30.400,00                         |
| <b>Produkt 4242 - Sporthallen</b>                            |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparungen Personal- und Sachaufwendungen                  |    | 2013-2014                | --                                    | 14.700,00                         |
| <b>Produkt 4243 - Bäder</b>                                  |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparung Stelle Badleiter                                  |    | 2009                     | --                                    | 34.400,00                         |
| Einsparungen bei Sachaufwendungen nach Umbau                 |    | 2015                     | --                                    | 22.800,00                         |
| Personalkostenreduzierung durch Neuorganisation nach Umbau   |    | 2015                     | --                                    | 164.400,00                        |
| <b>Produkt 5511 - Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau</b>  |    |                          |                                       |                                   |
| Zuschusskürzung Kleingartenvereine                           |    | 2012                     | --                                    | 1.000,00                          |
| Einsparungen Sachaufwendungen Parkanlagen                    |    | 2013                     | --                                    | 24.700,00                         |
| <b>Produkt 5112 - Stadtanierung/ Dorferneuerung</b>          |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparung Fassadenzuschüsse                                 |    | 2013                     | --                                    | 4.500,00                          |
| <b>Produkt 5531 -Friedhofs- und Bestattungswesen</b>         |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparungen Personalaufwendungen                            |    | 2015                     | --                                    | 44.800,00                         |
| Einsparung Zuschüsse Tierzuchtvereine                        |    | 2014                     | --                                    | 200,00                            |
| <b>Produkt 5731 - Dorfgemeinschaftshäuser</b>                |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparungen Personalaufwendungen                            |    | 2013                     | --                                    | 11.100,00                         |
| <b>Produkt 5732 - Gaststätten</b>                            |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparungen Sachaufwendungen                                |    | 2013                     | --                                    | 5.000,00                          |
| <b>Produkt 5734 - Bauhof</b>                                 |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparungen Personalaufwendungen                            |    | 2015                     | --                                    | 47.800,00                         |
| <b>Produkt 5751 - Tourismus und Fremdenverkehr</b>           |    |                          |                                       |                                   |
| Einsparungen Sachaufwendungen                                |    | 2012                     | --                                    | 38.300,00                         |
| <b>Summe Teilhaushalt Bauen, Planen, Umwelt</b>              |    |                          | <b>3.200.000,00</b>                   | <b>1.119.400,00</b>               |
| <b>Gesamtsumme der Haushaltssicherungsmaßnahmen bis 2016</b> |    |                          | <b>11.702.400,00</b>                  | <b>3.322.500,00</b>               |

## Haushaltssicherungsmaßnahmen ab 2016

## A. Bisherige Sicherungsmaßnahmen 2016 bis 2019

| THH       | Produkt<br>Maßnahmenbeschreibung                                                                                       | Bezugsgröße  | Umsetzungs-<br>zeitpunkt | 2018<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2018<br>Aufwands-<br>minderung | 2019<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2019<br>Aufwands-<br>minderung | 2020<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2020<br>Aufwands-<br>minderung | 2021<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2021<br>Aufwands-<br>minderung |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|           | <b>Stabsstelle Stadtentwicklung</b>                                                                                    |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Produkt 2521 - Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen<br>Personalkosteneinsparungen                                 | 20.800,00 €  | 2018                     |                                  | 1.800,00 €                     |                                  | 1.000,00 €                     |                                  | 700,00 €                       |                                  | 400,00 €                       |
|           | Produkt 2621 - Musikpflege<br>Kürzung Zuschüsse                                                                        | 10.600,00 €  | 2016                     |                                  | 5.600,00 €                     |                                  | 5.600,00 €                     |                                  | 5.600,00 €                     |                                  | 5.600,00 €                     |
|           | Produkt 2721 - Büchereien<br>Kürzungen bei sonstigen Aufwendungen                                                      | 4.000,00 €   | 2018                     |                                  | 800,00 €                       |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Kürzungen bei Erwerb von Bücher und Zeitschriften                                                                      | 3.500,00 €   | 2019                     |                                  |                                |                                  | 900,00 €                       |                                  | 900,00 €                       |                                  | 900,00 €                       |
|           | Produkt 2811 - Heimat und stonst. Kulturpflege<br>Einsparung bei den sonst. Ordentl. Aufwendungen                      | 8.900,00 €   | 2019                     |                                  |                                |                                  | 1.000,00 €                     |                                  | 1.000,00 €                     |                                  | 1.000,00 €                     |
|           | Produkt 5751 - Tourismus- und Fremdenverkehr<br>Kürzung Zuschüsse und Geschäftsausgaben                                | 60.100,00 €  | 2016                     |                                  | 20.100,00 €                    |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | <b>Summe Stabsstelle Stadtentwicklung</b>                                                                              |              |                          | - €                              | 28.300,00 €                    | - €                              | 8.500,00 €                     | - €                              | 8.200,00 €                     | - €                              | 7.900,00 €                     |
| <b>10</b> | <b>Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service</b>                                                                    |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Personalkosten                                                                                                         |              | 2016                     |                                  | 287.000,00 €                   |                                  | 287.000,00 €                   |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Produkt 1111 - Gemeindeorgane<br>Übertragung AV auf Lebenszeitbeamten,<br>Wegfall Zeitbeamtenstelle                    |              | 2016                     |                                  | 68.000,00 €                    |                                  | 68.000,00 €                    |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Verfügmngsmittel - Kürzung der Ansätze                                                                                 | 3.900,00 €   | 2016                     |                                  | 1.300,00 €                     |                                  | 1.300,00 €                     |                                  | 1.300,00 €                     |                                  | 1.300,00 €                     |
|           | Einsparung bei den Sachaufwendungen                                                                                    | 10.000,00 €  | 2017                     |                                  | - €                            |                                  | 2.000,00 €                     |                                  | 3.200,00 €                     |                                  | 3.200,00 €                     |
|           | Produkt 1112 - Innere Verwaltungsangelegenheiten<br>Öffentlichkeitsarbeit                                              | 3.000,00 €   | 2016                     |                                  | 2.800,00 €                     |                                  | 2.800,00 €                     |                                  | 2.800,00 €                     |                                  | 2.800,00 €                     |
|           | Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen                                                                        | 81.300,00 €  | 2019                     |                                  |                                |                                  | 32.300,00 €                    |                                  | 26.500,00 €                    |                                  | 28.500,00 €                    |
|           | Produkt 1115 - Einrichtung der gesamten Verwaltung<br>Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen                  | 112.500,00 € | 2018                     |                                  | 10.000,00 €                    |                                  | 10.000,00 €                    |                                  | - €                            |                                  | 10.000,00 €                    |
|           | <b>Summe Teilhaushalt 10</b>                                                                                           |              |                          | - €                              | 369.100,00 €                   | - €                              | 403.400,00 €                   | - €                              | 33.800,00 €                    | - €                              | 45.800,00 €                    |
| <b>13</b> | <b>Fachbereich Bürgerdienstleistungen</b>                                                                              |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Produkt 1221 - Angel.der öffentl. Sicherheit und Ordnung<br>Höhere Kontrollen/Verwargelder                             | 8.000,00 €   | 2016                     | 8.000,00 €                       | - €                            | 8.500,00 €                       | - €                            | 9.000,00 €                       | - €                            | 9.000,00 €                       | - €                            |
|           | Produkt 1223 - Personenstandswesen<br>Erhöhung Verkäuferlöse Stammbücher                                               | 2.500,00 €   | 2018                     |                                  |                                | 300,00 €                         |                                | 500,00 €                         |                                | 500,00 €                         |                                |
|           | Senkung Kosten Fortbildung, Softwarepflege,Dienstkleidung                                                              | 2.600,00 €   | 2018                     |                                  | 1.200,00 €                     |                                  | 950,00 €                       |                                  | 300,00 €                       |                                  | 1.100,00 €                     |
|           | Senkung Geschäftsausgaben                                                                                              | 8.300,00 €   | 2018                     |                                  | 800,00 €                       |                                  | 1.900,00 €                     |                                  | - €                            |                                  | 200,00 €                       |
|           | Erhöhung Einnahmen Nutzung Trauzimmer Schloss                                                                          | 1.500,00 €   | 2019                     |                                  |                                | 2.500,00 €                       |                                | 2.500,00 €                       |                                | 2.500,00 €                       |                                |
|           | Senkung Kosten Bücher und Fachliteratur                                                                                | 1.600,00 €   | 2019                     |                                  |                                |                                  | 200,00 €                       |                                  | 200,00 €                       |                                  | 200,00 €                       |
|           | Produkt 1261 - Aufgaben des Brandschutzes u. Feuerlöschwesens<br>Erhöhung Erträge aus Einsätzen und Feuerschutzmitteln | 5.000,00 €   | 2016                     | 7.000,00 €                       |                                | 10.000,00 €                      |                                | 7.000,00 €                       |                                | 7.000,00 €                       |                                |
|           | Kürzungen Sach- und Dienstleistungen                                                                                   | 211.000,00 € | 2018                     |                                  | 64.700,00 €                    |                                  | 43.600,00 €                    |                                  | 41.200,00 €                    |                                  | 35.200,00 €                    |
|           | Kürzung Zuschuss Kameradschaftskasse                                                                                   | 12.000,00 €  | 2018                     |                                  | 2.000,00 €                     |                                  | - €                            |                                  | 2.000,00 €                     |                                  | 2.000,00 €                     |
|           | Kürzung Mittel Impfungen                                                                                               | 20.000,00 €  | 2018                     |                                  | 17.700,00 €                    |                                  | 18.000,00 €                    |                                  | 18.000,00 €                    |                                  | 18.000,00 €                    |

| THH       | Produkt<br>Maßnahmenbeschreibung                                                                    | Bezugsgröße    | Umsetzungs-<br>zeitpunkt | 2018<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2018<br>Aufwands-<br>minderung | 2019<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2019<br>Aufwands-<br>minderung | 2020<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2020<br>Aufwands-<br>minderung | 2021<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2021<br>Aufwands-<br>minderung |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|           | <b>Produkt 2111 - Grunschulen</b>                                                                   |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Kürzung Zuschuss Angebot Ganztagschule                                                              | 8.000,00 €     | 2016                     |                                  | 8.000,00 €                     |                                  | 8.000,00 €                     |                                  | 8.000,00 €                     |                                  | 8.000,00 €                     |
|           | Wegfall geringf. Beschäftigungsstelle                                                               | 6.500,00 €     | 2016                     |                                  | 6.500,00 €                     |                                  | 6.500,00 €                     |                                  | 6.500,00 €                     |                                  | 6.500,00 €                     |
|           | Kürzungen Geschäftsaufwendungen                                                                     | 13.400,00 €    | 2019                     |                                  |                                |                                  | 5.000,00 €                     |                                  | 5.200,00 €                     |                                  | 5.200,00 €                     |
|           | <b>Produkt 3517 - Sonst. soziale Hilfen und Leistungen</b>                                          |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Kosteneinsparung bei Aufwendungen für Seniorenveranstaltungen                                       | 13.900,00 €    | 2018                     |                                  | 1.700,00 €                     |                                  | 1.700,00 €                     |                                  | 1.700,00 €                     |                                  | 1.700,00 €                     |
|           | Höhere Erträge für Seniorenveranstaltungen                                                          | 11.300,00 €    | 2019                     |                                  |                                | 200,00 €                         |                                | 1.100,00 €                       |                                | 1.100,00 €                       |                                |
|           | <b>Produkt 3621 - Außerschulische Jugendbildung</b>                                                 |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Schularbeitenhilfe - weitere Kürzung des Ansatzes                                                   | 800,00 €       | 2016                     |                                  | 700,00 €                       |                                  | 700,00 €                       |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|           | <b>Produkt 3622 - Kinder- und Jugendberufshilfe</b>                                                 |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Ferienmaßnahmen                                                                                     | 1.000,00 €     | 2017                     |                                  | 200,00 €                       |                                  | 200,00 €                       |                                  | 400,00 €                       |                                  | 400,00 €                       |
|           | <b>Produkt 3625 - Jugendarbeit</b>                                                                  |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Beendigung/Wegfall 1 Stelle Stadtjugendpflege                                                       | 220.800,00 €   | 2016                     |                                  | 36.000,00 €                    |                                  | 36.000,00 €                    |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|           | Erhebung Benutzungsgebühren Herzoginnensaal                                                         | 2.500,00 €     | 2017                     | - €                              |                                | - €                              |                                | - €                              |                                | - €                              |                                |
|           | Kosteneinsparung bei Personalkosten                                                                 | 191.800,00 €   | 2018                     |                                  | 16.600,00 €                    |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|           | Geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                               | 26.300,00 €    | 2019                     |                                  |                                |                                  | 2.000,00 €                     |                                  | 1.500,00 €                     |                                  | 1.500,00 €                     |
|           | <b>Produkt 3651 - Kindergärten</b>                                                                  |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Umstellung Einkommensabhängige Gebühren und Reduzierung der Betriebskostenzuschüsse an freie Träger | 94.700,00 €    | 2016                     | 115.400,00 €                     |                                | - €                              |                                | - €                              |                                | - €                              |                                |
|           | Erhöhung Einnahmen durch neue Jugendhilfevereinbarung mit LK HE                                     | 701.200,00 €   | 2018                     | 265.900,00 €                     |                                | 791.000,00 €                     |                                | 677.700,00 €                     |                                | 739.100,00 €                     |                                |
|           | Kosteneinsparungen bei Sach- und Dienstleistungen                                                   | 84.200,00 €    | 2018                     |                                  | 3.300,00 €                     |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|           | Kosteneinsparungen bei sondt. Ordentl. Aufwendungen                                                 | 9.100,00 €     | 2019                     |                                  |                                |                                  | 1.900,00 €                     |                                  | - €                            |                                  | 1.800,00 €                     |
|           | <b>Produkt 5733 - Jahr-, Wochen- und sonst. Märkte</b>                                              |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Erhöhung der Marktstandsgebühren                                                                    | 4.300,00 €     | 2019                     |                                  |                                | 700,00 €                         |                                | 1.500,00 €                       |                                | 1.500,00 €                       |                                |
|           | <b>Summe Teilhaushalt 13</b>                                                                        |                |                          | <b>396.300,00 €</b>              | <b>159.400,00 €</b>            | <b>813.200,00 €</b>              | <b>126.650,00 €</b>            | <b>699.300,00 €</b>              | <b>85.000,00 €</b>             | <b>760.700,00 €</b>              | <b>81.800,00 €</b>             |
| <b>20</b> | <b>Fachbereich Finanzmanagement</b>                                                                 |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | <b>Produkt 1113 - Finanzverwaltung</b>                                                              |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Einsparung Geschäftsausgaben                                                                        | 47.500,00 €    | 2016                     |                                  | 18.300,00 €                    |                                  | 11.700,00 €                    |                                  | 15.300,00 €                    |                                  | 15.300,00 €                    |
|           | Einsparungen bei Fortbildungskosten                                                                 | 7.300,00 €     | 2018                     |                                  | 3.000,00 €                     |                                  | 3.500,00 €                     |                                  | 1.300,00 €                     |                                  | 2.800,00 €                     |
|           | <b>Produkt 5381 - Abwasserbeseitigung</b>                                                           |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Erhöhung Abwassergebühren                                                                           | 1.350.000,00 € | 2018                     | 385.000,00 €                     |                                | 536.000,00 €                     |                                | 536.000,00 €                     |                                | 536.000,00 €                     |                                |
|           | <b>Produkt 6111 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b>                                  |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Erhöhung Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer und Vergütungssteuer                                    | 3.214.200,00 € | 2016                     | 750.900,00 €                     |                                | 1.606.400,00 €                   | - €                            | 1.392.900,00 €                   | - €                            | 781.500,00 €                     | - €                            |
|           | <b>Summe Teilhaushalt 20</b>                                                                        |                |                          | <b>1.135.900,00 €</b>            | <b>21.300,00 €</b>             | <b>2.142.400,00 €</b>            | <b>15.200,00 €</b>             | <b>1.928.900,00 €</b>            | <b>16.600,00 €</b>             | <b>1.317.500,00 €</b>            | <b>18.100,00 €</b>             |
| <b>21</b> | <b>Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt</b>                                                         |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | <b>Produkt 1122 - Gebäude und Liegenschaftswirtschaft</b>                                           |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Kürzung Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 994.300,00 €   | 2018                     |                                  | 9.700,00 €                     |                                  | 228.800,00 €                   |                                  | - €                            |                                  | 122.300,00 €                   |
|           | <b>Produkt 2511 - Wissenschaftliche Sammlungen</b>                                                  |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Kürzung Zuschuss                                                                                    | 217.800,00 €   | 2017                     |                                  | 12.800,00 €                    |                                  | 97.800,00 €                    |                                  | 117.800,00 €                   |                                  | 117.800,00 €                   |
|           | <b>Produkt 4241 - Sportplätze</b>                                                                   |                |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|           | Neuverhandlung der Betriebskostenzuschüsse an die Vereine                                           | 38.500,00 €    | 2017                     |                                  | 8.000,00 €                     |                                  | 8.000,00 €                     |                                  | 8.000,00 €                     |                                  | 8.000,00 €                     |

| THH | Produkt<br>Maßnahmenbeschreibung                                           | Bezugsgröße  | Umsetzungs-<br>zeitpunkt | 2018<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2018<br>Aufwands-<br>minderung | 2019<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2019<br>Aufwands-<br>minderung | 2020<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2020<br>Aufwands-<br>minderung | 2021<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2021<br>Aufwands-<br>minderung |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|     | Mittelfristige Reduzierung Sportstätten; Verlagerung auf Elmstadion        |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | <b>Produkt 4243 - Bäder</b>                                                |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Erhöhung Benutzungsgebühren Schwimmbad                                     | 150.000,00 € | 2018                     | 50.000,00 €                      |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Erhöhung durch Pachteinahmen                                               | 12.000,00 €  | 2018                     | 14.900,00 €                      |                                | - €                              |                                | 15.400,00 €                      |                                | 15.400,00 €                      |                                |
|     | Kürzung sonst. ord. Aufwendungen                                           | 13.000,00 €  | 2018                     |                                  | 10.100,00 €                    |                                  | 10.300,00 €                    |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|     | <b>Produkt 5111 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>        |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Verwaltungsgebühren                                                        | - €          | 2018                     | 3.000,00 €                       |                                | 5.000,00 €                       |                                | 5.000,00 €                       |                                | 5.000,00 €                       |                                |
|     | Kürzung Geschäftsaufwendungen (u.a. Anwaltskosten)                         | 18.400,00 €  | 2018                     |                                  | 1.400,00 €                     |                                  | 2.100,00 €                     |                                  | 2.500,00 €                     |                                  | 2.500,00 €                     |
|     | Fremdvergabe Reinigungsleistungen beschlossen                              |              | 2018                     |                                  | 22.200,00 €                    |                                  | 22.200,00 €                    |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|     | <b>Produkt 5411 - Gemeindestraßen</b>                                      |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Einsparung Unterhaltungsaufwand                                            | 100.000,00 € | 2016                     |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|     | Kürzung Personalaufwendungen                                               | 119.700,00 € | 2018                     |                                  | 39.200,00 €                    |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|     | <b>Produkt 5452 - Straßenbeleuchtung</b>                                   |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Neuverhandlung Betriebsführungsentgelt; Überprüfung der Beleuchtungszeiten | 202.500,00 € | 2017                     |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |                                  | - €                            |
|     | <b>Produkt 5511 - Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau</b>                |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Restaufwendungen für Fremdvergaben Rep. Brücken                            |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Schlosswiese, Instandsetzung Teiche                                        | 62.000,00 €  | 2018                     |                                  | 32.000,00 €                    |                                  | 27.000,00 €                    |                                  | 7.000,00 €                     |                                  | 57.000,00 €                    |
|     | <b>Produkt 5521 - Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen</b>          |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Kürzung bei der Unterhaltung der Gräben                                    | 15.400,00 €  | 2019                     |                                  |                                |                                  | 5.400,00 €                     |                                  | 5.400,00 €                     |                                  | 5.400,00 €                     |
|     | <b>Produkt 5531 - Friedhofs- und Bestattungswesen</b>                      |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Einsparung Unerhaltungsaufwand                                             | 26.000,00 €  | 2016                     |                                  | - €                            |                                  | 12.000,00 €                    |                                  | 2.000,00 €                     |                                  | 23.500,00 €                    |
|     | Erhöhung öffentliche rechtliche Entgelte                                   | 281.800,00 € | 2018                     | 23.600,00 €                      |                                | 40.700,00 €                      |                                | - €                              |                                | - €                              |                                |
|     | <b>Produkt 5731 - Dorfgemeinschaftshäuser</b>                              |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Erhöhung Nutzungsentgelte                                                  | 3.200,00 €   | 2018                     | 7.000,00 €                       |                                | 1.800,00 €                       |                                | 800,00 €                         |                                | 800,00 €                         |                                |
|     | Erhöhung öffentliche rechtliche Entgelte                                   | - €          | 2019                     | - €                              |                                | - €                              |                                | - €                              |                                | - €                              |                                |
|     | <b>Produkt 5611 - Umweltschutzmaßnahmen</b>                                |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Kürzung bei den sonst. Ordentl. Aufwendungen                               | 5.300,00 €   | 2019                     |                                  | - €                            |                                  | - €                            | - €                              | 300,00 €                       | - €                              | 300,00 €                       |
|     | <b>Produkt 5734 - Bauhof</b>                                               |              |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
|     | Kürzung bei den sonst. Ordentl. Aufwendungen                               | 1.400,00 €   | 2019                     | - €                              | - €                            | - €                              | - €                            | - €                              | - €                            | - €                              | - €                            |
|     | <b>Summe Teilhaushalt 21</b>                                               |              |                          | 98.500,00 €                      | 135.400,00 €                   | 47.500,00 €                      | 413.600,00 €                   | 21.200,00 €                      | 143.000,00 €                   | 21.200,00 €                      | 336.800,00 €                   |
|     | <b>Gesamtsumme der Haushaltssicherungsmaßnahmen</b>                        |              |                          | 1.630.700,00 €                   | 713.500,00 €                   | 3.003.100,00 €                   | 967.350,00 €                   | 2.649.400,00 €                   | 286.600,00 €                   | 2.099.400,00 €                   | 490.400,00 €                   |

# B. Neue Sicherungsmaßnahmen ab 2020

| Teil-HH                                  | Produkt<br>Maßnahmenbeschreibung   | Umsetzungs-<br>zeitpunkt | 2020<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2020<br>Aufwands-<br>minderung | 2021<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2021<br>Aufwands-<br>minderung | 2022<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2022<br>Aufwands-<br>minderung | 2023<br>Ertrags-<br>verbesserung | 2023<br>Aufwands-<br>minderung |
|------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|                                          | <b>Stabstelle Stadtentwicklung</b> |                          |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |                                  |                                |
| <b>Summe Stabstelle Stadtentwicklung</b> |                                    |                          | - €                              | - €                            | - €                              | - €                            | - €                              | - €                            | - €                              | - €                            |

|    |                                                             |      |     |            |     |            |     |            |     |            |
|----|-------------------------------------------------------------|------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|
| 10 | <b>Fachbereich<br/>Verwaltungssteuerung und<br/>Service</b> |      |     |            |     |            |     |            |     |            |
|    | <b>Produkt 1112 - Innere<br/>Verwaltungsangelegenheiten</b> |      |     |            |     |            |     |            |     |            |
|    | Einsparung bei den stnst. Ordentl.<br>Aufwendungen          | 2020 |     | 6.400,00 € |     | 6.400,00 € |     | 6.400,00 € |     | 6.400,00 € |
|    | <b>Summe Teilhaushalt 10</b>                                |      | - € | 6.400,00 € | - € | 6.400,00 € | - € | 6.400,00 € | - € | 6.400,00 € |

|                              |                                                                             |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| 13                           | <b>Fachbereich<br/>Bürgerdienstleistungen</b>                               |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|                              | <b>Produkt 1221 - Angelegenheiten der<br/>öff. Sicherheit u. Ordnung</b>    |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|                              | Erhöhung der ö.-r. Entgelte                                                 | 2020 | 9.300,00 €  |              | 9.300,00 €  |              | 9.300,00 €  |              | 9.300,00 €  |              |
|                              | <b>Produkt 1222 -<br/>Einwohnermeldewesen</b>                               |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|                              | Erhöhung der ö.-r. Entgelte                                                 | 2020 | 4.100,00 €  |              | 4.100,00 €  |              | 4.100,00 €  |              | 4.100,00 €  |              |
|                              | <b>Produkt 3155 - Soziale Einrichtungen<br/>f. Aussiedler und Ausländer</b> |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|                              | Senkung der Aufw. F. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | 2020 |             | 352.500,00 € |             | 373.500,00 € |             | 373.500,00 € |             | 373.500,00 € |
|                              | <b>Produkt 3622 - Kinder und<br/>Jugenderholung</b>                         |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|                              | Senkung der Transferaufwendungen                                            | 2020 |             | 200,00 €     |             | 200,00 €     |             | 200,00 €     |             | 200,00 €     |
|                              | <b>Produkt 5733 - Jahr-, Wochen- und<br/>sonst. Märkte</b>                  |      |             |              |             |              |             |              |             |              |
|                              | Erhöhung der Marktstandsgebühren                                            | 2020 | 100,00 €    |              | 100,00 €    |              | 100,00 €    |              | 100,00 €    |              |
|                              | Senkung Aufw. F. Sach- und<br>Dienstleistungen                              | 2020 |             | 1.500,00 €   |             | 2.600,00 €   |             | 2.600,00 €   |             | 2.600,00 €   |
| <b>Summe Teilhaushalt 13</b> |                                                                             |      | 13.500,00 € | 354.200,00 € | 13.500,00 € | 376.300,00 € | 13.500,00 € | 376.300,00 € | 13.500,00 € | 376.300,00 € |

|                              |                                           |      |                    |            |                    |            |                    |            |                    |            |
|------------------------------|-------------------------------------------|------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| 20                           | <b>Fachbereich</b>                        |      |                    |            |                    |            |                    |            |                    |            |
|                              | <b>Finanzmanagement</b>                   |      |                    |            |                    |            |                    |            |                    |            |
|                              | Produkt 5311 -<br>Elektrizitätsversorgung |      |                    |            |                    |            |                    |            |                    |            |
|                              | Erhöhung Konzessionsabgaben               | 2020 | 10.200,00 €        |            | 10.200,00 €        |            | 10.200,00 €        |            | 10.200,00 €        |            |
| <b>Summe Teilhaushalt 20</b> |                                           |      | <b>10.200,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>10.200,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>10.200,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>10.200,00 €</b> | <b>- €</b> |

|                              |                                                    |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|------------------------------|----------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 21                           | <b>Fachbereich Bauen, Planen<br/>und Umwelt</b>    |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                              | Produkt 2511 - Wissenschaftliche<br>Sammlungen     |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                              | Kürzung Zuschuss paläon GmbH                       | 2020 |                    | 20.000,00 €        |                    | 20.000,00 €        |                    | 20.000,00 €        |                    | 20.000,00 €        |
|                              | Produkt 4243 - Schwimmbad                          |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                              | Erhöhung p.-r. Entgelte                            | 2020 | 17.100,00 €        |                    | 17.100,00 €        |                    | 17.100,00 €        |                    | 17.100,00 €        |                    |
|                              | Produkt 5611 -<br>Umweltschutzmaßnahmen            |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                              | Kürzung bei den sonst. Ordentl.<br>Aufwendungen    | 2020 |                    | 5.000,00 €         |                    | 5.000,00 €         |                    | 5.000,00 €         |                    | 5.000,00 €         |
|                              | Produkt 5732 - Gaststätten                         |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                              | Kürzung der Aufw. F. Sach- und<br>Dienstleistungen | 2020 |                    | 10.000,00 €        |                    | 10.000,00 €        |                    | 10.000,00 €        |                    | 10.000,00 €        |
|                              | Produkt 5732 - Gaststätten                         |      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                              | Erhöhung Kostenerstattungen und -<br>umlagen       | 2020 | 12.400,00 €        |                    | 11.400,00 €        |                    | 10.200,00 €        |                    | 4.400,00 €         |                    |
| <b>Summe Teilhaushalt 21</b> |                                                    |      | <b>29.500,00 €</b> | <b>35.000,00 €</b> | <b>28.500,00 €</b> | <b>35.000,00 €</b> | <b>27.300,00 €</b> | <b>35.000,00 €</b> | <b>21.500,00 €</b> | <b>35.000,00 €</b> |

|                                                  |                    |                     |                    |                     |                    |                     |                    |                     |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Gesamtsumme der Haushaltssicherungsmaßnah</b> | <b>53.200,00 €</b> | <b>395.600,00 €</b> | <b>52.200,00 €</b> | <b>417.700,00 €</b> | <b>51.000,00 €</b> | <b>417.700,00 €</b> | <b>45.200,00 €</b> | <b>417.700,00 €</b> |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|

|                     |                     |                     |                     |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>448.800,00 €</b> | <b>469.900,00 €</b> | <b>468.700,00 €</b> | <b>462.900,00 €</b> |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

## Auswirkungen aller Haushaltssicherungsmaßnahmen auf die Jahre 2020 - 2023

| Teil-HH | Bezeichnung Teilhaushalt                               | ordentl. Ergebnis     |                        | Differenz 2020   | ordentl. Ergebnis     |                        | Differenz 2021   | ordentl. Ergebnis     |                        | Differenz 2022   | ordentl. Ergebnis     |                        | Differenz 2023   |
|---------|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|
|         |                                                        | 2020 mit HH-Sicherung | 2020 ohne HH-Sicherung |                  | 2021 mit HH-Sicherung | 2021 ohne HH-Sicherung |                  | 2022 mit HH-Sicherung | 2022 ohne HH-Sicherung |                  | 2023 mit HH-Sicherung | 2023 ohne HH-Sicherung |                  |
|         | <b>Zusammenfassung aus Haushaltssicherung bis 2019</b> |                       |                        | 5.666.700        |                       |                        | 7.292.950        |                       |                        | 6.258.500        |                       |                        | 5.912.300        |
|         | Stabsstelle Stadtentwicklung                           | -257.700              | -257.700               | 0                | -275.900              | -275.900               | 0                | -277.000              | -277.000               | 0                | -276.300              | -276.300               | 0                |
| 10      | Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Service          | -2.028.500            | -2.034.900             | 6.400            | -1.690.000            | -1.696.400             | 6.400            | -1.644.500            | -1.650.900             | 6.400            | -1.624.000            | -1.630.400             | 6.400            |
| 13      | Teilhaushalt Bürgerdienstleistungen                    | -2.946.800            | -3.314.500             | 367.700          | -3.157.700            | -3.547.500             | 389.800          | -3.133.300            | -3.523.100             | 389.800          | -3.132.300            | -3.522.100             | 389.800          |
| 20      | Teilhaushalt Finanzmanagement                          | 6.634.300             | 6.634.300              | 0                | 6.828.200             | 6.818.000              | 10.200           | 6.938.600             | 6.928.400              | 10.200           | 6.681.000             | 6.670.800              | 10.200           |
| 21      | Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt                   | -3.998.500            | -4.063.000             | 64.500           | -3.858.500            | -3.922.000             | 63.500           | -3.790.900            | -3.853.200             | 62.300           | -3.819.000            | -3.875.500             | 56.500           |
|         | <b>Summe Teilhaushalte</b>                             | <b>-2.597.200</b>     | <b>-3.035.800</b>      | <b>438.600</b>   | <b>-2.153.900</b>     | <b>-2.623.800</b>      | <b>469.900</b>   | <b>-1.907.100</b>     | <b>-2.375.800</b>      | <b>468.700</b>   | <b>-2.170.600</b>     | <b>-2.633.500</b>      | <b>462.900</b>   |
|         | <b>Gesamtveränderung</b>                               |                       |                        | <b>6.105.300</b> |                       |                        | <b>7.762.850</b> |                       |                        | <b>6.727.200</b> |                       |                        | <b>6.375.200</b> |

# **Übersicht über die nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen**

unter Berücksichtigung der Aufteilung des Zuschussbedarfs der kreisangehörigen Gemeinden nach Aufgabenkategorien lt. LSN vom 26.09.2017

| Teilhaushalt                                         | Produkt | Bezeichnung des Aufwandes                                                                                                  | Ergebnis 2018<br>EUR | HH-Ansatz 2019<br>EUR | HH-Ansatz 2020<br>EUR | Abw. 2019/2020<br>EUR | Begründung                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                    | 2       | 3                                                                                                                          | 5                    | 5                     | 5                     |                       | 7                                                                                                                                                                        |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                              |         |                                                                                                                            |                      |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                          |
| <b>Stabsstelle<br/>Stadtentwicklung</b>              | 2521    | Museen - Heimatmuseum, Seilermuseum<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                | 20.836<br>18.543     | 20.520<br>18.810      | 22.705<br>19.285      | 2.185<br>475          | Anpassung Personalaufwendungen<br>lt. LSN 26.09.17 95 % freiwillige Aufgabe                                                                                              |
|                                                      | 2621    | Musikpflege<br><i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                                                | 4.500                | 5.000                 | 5.000                 | 0                     | 100 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                |
|                                                      | 2721    | Büchereien - Bücherei Schöningen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                   | 12.483<br>6.226      | 13.200<br>6.400       | 13.400<br>6.600       | 200<br>200            | 2018: Ergänzung/Erneuerung Buchbestand<br>lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe                                                                                      |
|                                                      | 2811    | Heimat- und sonstige Kulturpflege<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                  | 11.902<br>2.869      | 14.500<br>2.900       | 16.600<br>3.000       | 2.100<br>100          | Zuschüsse Kulturpflege<br>lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe<br>2020: Jubiläum 900 Jahre St. Lorenz lt. VA- Beschluss 139/2008<br>04.09.2018                      |
|                                                      | 4211    | Förderung des Sports - Übungsleiterzuschüsse<br><i>Ordentliches Ergebnis</i>                                               | 7.306                | 15.400                | 8.400                 | - 7.000               | 2017: Kürzung der Zuschüsse<br>lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe<br>2019: Sportentwicklungskonzept                                                               |
|                                                      | 5751    | Tourismus und Fremdenverkehr<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                       | 91.634<br>81.269     | 193.300<br>97.400     | 218.900<br>104.100    | 25.600<br>6.700       | ab 2016: Leader - Grünes Band<br>2018: Schätze am der Staße der Romanik und<br>Schöninger Wegzeichen<br>lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe                        |
| <b>10 -<br/>Verwaltungssteuerung<br/>und Service</b> | 1111    | Städtepartnerschaften                                                                                                      | 5.015                | 7.200                 | 7.200                 | 0                     | 1.800 € je Partnerstadt                                                                                                                                                  |
|                                                      | 1111    | Ehrengaben und -preise                                                                                                     | 2.821                | 2.700                 | 2.200                 | - 500                 |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1111    | Sitzungen, Ehrungen, Repräsentation                                                                                        | 3.664                | 7.200                 | 6.000                 | - 1.200               |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1111    | Verfüungsmittel BGM                                                                                                        | 1.100                | 1.500                 | 1.500                 | 0                     |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1111    | Verfüungsmittel Ortsbürgermeister Esbeck                                                                                   | 676                  | 700                   | 700                   | 0                     |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1111    | Verfüungsmittel Ortsbürgermeister Hoiersdorf                                                                               | 259                  | 400                   | 400                   | 0                     |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1111    | Erstattung an Fraktionen                                                                                                   | 3.911                | 4.200                 | 4.200                 | 0                     |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1112    | Öffentlichkeitsarbeit                                                                                                      | 200                  | 200                   | 200                   | 0                     |                                                                                                                                                                          |
| <b>13 - Bürgerdienst-<br/>leistungen</b>             | 1221    | Angelegenh.d.öffentl. Sicherheit                                                                                           | 0                    | 0                     | 0                     | 0                     | Präventionsrat                                                                                                                                                           |
|                                                      | 1223    | Personenstandswesen                                                                                                        | 0                    | 100                   | 100                   | 0                     |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 1261    | Feuerlöschwesen - Zuschüsse Kameradschaftskasse<br><i>- Kreisfeuerwehrverband</i>                                          | 10.112               | 11.000<br>1.000       | 9.000<br>1.000        | - 2.000<br>0          |                                                                                                                                                                          |
|                                                      | 3517    | Sonst. Soz. Hilfen und Leistungen - Altenbetreuung<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i> | 481<br>0             | 310<br>0              | 240<br>0              | - 70<br>0             | Aufwendungen f. Altenveranstaltungen abzgl. Teilnehmer-<br>beiträge; ab 2017: Verwaltungsarbeiten durch Senioren-<br>beirat;<br>lt. LSN 26.09.17 10% freiwillige Aufgabe |
|                                                      | 5735    | Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                    | - 381                | - 300                 | - 300                 |                       | lt. LSN 26.09.17 100 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                               |
|                                                      |         |                                                                                                                            |                      |                       |                       |                       |                                                                                                                                                                          |
| <b>21 - Bauen, Planen<br/>und Umwelt</b>             | 2511    | Wissenschaftliche Sammlungen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                       | 111.414<br>0         | 98.800<br>0           | 127.015<br>0          | 28.215<br>0           | Forschungsmuseum Schöningen; ab 07.2019 NDL, davor<br>paläon GmbH; Zuschuss 100.000€.<br>lt. LSN 26.09.17 95 % freiwillige Aufgabe                                       |

| Teilhaushalt                                        | Produkt | Bezeichnung des Aufwandes                                                                                                                             | Ergebnis 2018<br>EUR | HH-Ansatz 2019<br>EUR                           | HH-Ansatz 2020<br>EUR | Abw. 2019/2020<br>EUR | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                   | 2       | 3                                                                                                                                                     | 5                    | 5                                               | 5                     |                       | 7                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                     | 2911    | Kirchen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                                                                               | 935                  | 700                                             | 700                   | 0                     | lt. LSN 26.09.17 100 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                     | 4241    | Sportfreianlagen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                                                                      | 35.047               | 32.850                                          | 41.700                | 8.850                 | lt. LSN 26.09.17 75 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                     | 4242    | Sporthallen - Turnhalle Salinenweg, Mehrweckhalle Esbeck,<br>Haus der Vereine<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i> | 68.249<br>20.284     | 89.925<br>20.400                                | 41.325<br>12.600      | - 48.600<br>- 7.800   | lt. LSN 26.09.17 75 % freiwillige Aufgabe<br>ab 2016 höherer Unterhaltungsauswand Mehrweckhalle Esbeck<br>Erneuerung Rauchabzug etc.<br><i>Brandschutz Pflichtaufgaben;</i>                                                                                               |
|                                                     | 4243    | Bäder - BZN<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                                                                   | 313.818<br>102.985   | 321.075<br>119.850                              | 395.850<br>175.725    | 74.775<br>55.875      | lt. LSN 26.09.17 75 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                     | 5111    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen:</i>                                 | 12.549<br>11.304     | 13.715<br>11.910                                | 15.005<br>13.220      | 1.290<br>1.310        | lt. LSN 26.09.17 5 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                     | 5112    | Dorferneuerung/Stadtsanierung<br><i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                                                         | - 5.865              | - 4.560                                         | - 4.360               | 200                   | lt. LSN 26.09.17 5 % freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                     | 5511    | Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau<br>- Sonst- Erholungseinrichtungen<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen</i>       | 168.634<br>103.764   | 105.500<br>48.200<br><i>(36 % bzw. 44 % PK)</i> | 169.000<br>104.000    | 63.500<br>55.800      | lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe<br>lt. Auswertungsprogramm Anteil für Parkanlagen<br>+2017-2020 Rep. Brücken und Teiche, Entschlammung Teiche<br><i>'ab 2019: Langzeitarbeitslose Park- und Garten zugeordnet</i><br><i>'(135.500 € - 108.700 € = 26.800 €)</i> |
|                                                     | 5731    | Dorfgemeinschaftshäuser - DGH Hoiersdorf<br>- Esbecker Bürgerstuben<br><i>Ordentliches Ergebnis</i><br><i>- davon Personalaufwendungen</i>            | 17.801<br>16.469     | 17.200<br>18.800                                | 9.900<br>10.500       | - 7.300<br>- 8.300    | lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe<br>2018: Erhöhung der Nutzungsentgelte, aber Rückgang Nutzung                                                                                                                                                                   |
|                                                     | 5732    | Gaststätten<br><i>Ordentliches Ergebnis Produkt</i>                                                                                                   | 17.000<br>22.401     | 17.000<br>- 23.200                              | - 34.800              | - 17.000<br>- 11.600  | Pachtverzicht Gaststätte Schloß 2018<br>lt. LSN 26.09.17 100% freiwillige Aufgabe<br><i>Brandschutz Pflichtaufgabe;</i>                                                                                                                                                   |
| <b>Summe Ergebnishaushalt</b>                       |         |                                                                                                                                                       | <b>921.501</b>       | <b>950.135</b>                                  | <b>1.078.780</b>      | <b>128.645</b>        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <i>davon Personalkosten</i>                         |         |                                                                                                                                                       | <i>363.713</i>       | <i>344.670</i>                                  | <i>345.013</i>        | <i>104.360</i>        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Summe Ergebnishaushalt (ohne Personalkosten)</b> |         |                                                                                                                                                       | <b>557.788</b>       | <b>605.465</b>                                  | <b>733.767</b>        | <b>24.285</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Summe Ergebnishaushalt ohne paläon</b>           |         |                                                                                                                                                       | <b>810.087</b>       | <b>851.335</b>                                  | <b>951.765</b>        | <b>100.430</b>        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Auflistung der Transferaufwendungen

## Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

| Produkt | Bezeichnung                                                       | 2019<br>Ansatz | 2020<br>Ansatz   | 2021<br>Ansatz   | 2022<br>Ansatz   | 2023<br>Ansatz   |
|---------|-------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2621    | <b>Stabsstelle Stadtentwicklung</b>                               |                |                  |                  |                  |                  |
|         | Musikpflege                                                       |                |                  |                  |                  |                  |
|         | Zuschüsse an Gesangsvereine und<br>Spielmannszug                  | 150            | 150              | 150              | 150              | 150              |
|         | Kulturverein                                                      | 2.500          | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
|         | Orgeltage                                                         | 2.000          | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
|         | Jugendmusikgruppe, Musikinitiative etc.                           | 350            | 350              | 350              | 350              | 350              |
|         | <b>Gesamt</b>                                                     | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     |
| 2811    | Heimat- und sonstige Kulturpflege                                 |                |                  |                  |                  |                  |
|         | Kunstförderverein                                                 | 1.300          | 1.300            | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
|         | Gesamtbudget Esbeck                                               | 1.300          | 1.300            | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
|         | Gesamtbudget Hoiersdorf                                           | 900            | 900              | 900              | 900              | 900              |
|         | Verschiedenes (900 Jahre St. Lorenz)                              | 100            | 2.100            | 100              | 100              | 100              |
|         | <b>Gesamt</b>                                                     | <b>3.600</b>   | <b>5.600</b>     | <b>3.600</b>     | <b>3.600</b>     | <b>3.600</b>     |
| 4211    | Übungsleiterzuschüsse                                             | 9.000          | 9.000            | 9.000            | 9.000            | 9.000            |
|         | Jugendzuwendungen                                                 | 5.300          | 5.300            | 5.300            | 5.300            | 5.300            |
|         | <b>Gesamt</b>                                                     | <b>14.300</b>  | <b>14.300</b>    | <b>14.300</b>    | <b>14.300</b>    | <b>14.300</b>    |
| 5751    | Tourismus und Fremdenverkehr                                      |                |                  |                  |                  |                  |
|         | AG Tourismus LK HE                                                | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
|         | AG Wirtschaftsförderung LK HE                                     | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
|         | City- Werbegemeinschaft                                           | 10.000         | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
|         | Fremdenverkehrsgemeinschaft Elm-<br>Lappwald, Verkehrsverein u.a. | 2.000          | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
|         | Quartiersmanagement Eichendorf                                    | 5.000          | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
|         | <b>Gesamt</b>                                                     | <b>41.000</b>  | <b>41.000</b>    | <b>41.000</b>    | <b>41.000</b>    | <b>41.000</b>    |
|         | <b>Summe Stabsstelle Stadtentwicklung</b>                         | <b>63.900</b>  | <b>65.900</b>    | <b>63.900</b>    | <b>63.900</b>    | <b>63.900</b>    |
|         | <b>Fachbereich 10 - Verwaltungssteuerung<br/>und Service</b>      |                |                  |                  |                  |                  |
|         | Gemeindeorgane                                                    |                |                  |                  |                  |                  |
| 1111    | Fraktionszuschüsse                                                | 4.200          | 4.200            | 4.200            | 4.200            | 4.200            |
|         | <b>Summe FB 10</b>                                                | <b>4.200</b>   | <b>4.200</b>     | <b>4.200</b>     | <b>4.200</b>     | <b>4.200</b>     |
|         | <b>Fachbereich 13 -<br/>Bürgerdienstleistungen</b>                |                |                  |                  |                  |                  |
| 1221    | Zuschüsse Tierschutzvereine                                       | 300            | 300              | 300              | 300              | 300              |
| 1261    | Feuerlöschwesen                                                   |                |                  |                  |                  |                  |
|         | Zuschüsse Kameradschaftskasse                                     | 11.000         | 9.000            | 9.000            | 9.000            | 9.000            |
|         | Zuschüsse Kreisfeuerwehrverband                                   | 1.000          | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
|         | <b>Gesamt</b>                                                     | <b>12.000</b>  | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    |
| 3517    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen<br>Altenbetreuung          | 12.200         | 12.200           | 12.200           | 12.200           | 12.200           |
| 3621    | Außerschulische Jugendbildung<br>Zuschuss Schularbeitenhilfe      | 100            | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 3622    | Kinder- und Jugenderholung<br>Zuschüsse für Ferienmaßnahmen       | 800            | 600              | 600              | 600              | 600              |
| 3651    | Kindergärten Betriebskostenzuschüsse                              |                |                  |                  |                  |                  |
|         | St. Lorenz                                                        | 268.800        | 308.900          | 308.900          | 308.900          | 308.900          |
|         | St. Vincenz einschl. Krippe                                       | 463.800        | 519.800          | 519.800          | 519.800          | 519.800          |
|         | DRK Rumpumpel Kinderkrippe                                        | 78.000         | 201.700          | 201.700          | 201.700          | 201.700          |
|         | DRK Hopfengarten                                                  |                |                  | 322.200          | 322.200          | 322.200          |
|         | <b>Gesamt</b>                                                     | <b>810.600</b> | <b>1.030.400</b> | <b>1.352.600</b> | <b>1.352.600</b> | <b>1.352.600</b> |
|         | <b>Summe FB 13</b>                                                | <b>836.000</b> | <b>1.053.600</b> | <b>1.375.800</b> | <b>1.375.800</b> | <b>1.375.800</b> |

| Produkt                                     | Bezeichnung                                      | Ansatz<br>2019   | Ansatz<br>2020   | Ansatz<br>2021   | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023   |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1113                                        | <b>Fachbereich 20 - Finanzmanagement</b>         |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Finanzverwaltung                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Zuschüsse an Bedürftige (Stiftung)               | 600              | 600              | 600              | 600              | 600              |
|                                             | <b>Summe FB 20</b>                               | <b>600</b>       | <b>600</b>       | <b>600</b>       | <b>600</b>       | <b>600</b>       |
| 2511                                        | <b>Fachbereich 21 - Bauen, Planen und Umwelt</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Wissenschaftliche Sammlungen                     |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Zuschuss paläon GmbH                             | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| 4241                                        | Sportplätze                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Betriebskostenzuschüsse für Übernahme            |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Unterhaltung und Bewirtschaftung                 |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | SV Hoiersdorf                                    | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
|                                             | FC Schöningen 08                                 | 12.500           | 12.500           | 12.500           | 12.500           | 12.500           |
|                                             | BTSV Union                                       | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
|                                             | TVB Schöningen                                   | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
|                                             | SV Esbeck                                        | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
|                                             | <b>Gesamt</b>                                    | <b>30.500</b>    | <b>30.500</b>    | <b>30.500</b>    | <b>30.500</b>    | <b>30.500</b>    |
| 5521                                        | Öffentliche Gewässer                             |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Unterhaltungszuschüsse Wasser- und               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Bodenverbände - Umsetzung von 5381               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                             | Großer Graben                                    | 22.400           | 22.400           | 22.400           | 22.400           | 22.400           |
|                                             | Feldmarksinteressentschaft                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|                                             | Aue- Unterhaltungsverband                        | 35.600           | 35.600           | 35.600           | 35.600           | 35.600           |
|                                             | <b>Gesamt</b>                                    | <b>58.000</b>    | <b>58.000</b>    | <b>58.000</b>    | <b>58.000</b>    | <b>58.000</b>    |
|                                             | <b>Summe FB 23</b>                               | <b>188.500</b>   | <b>188.500</b>   | <b>188.500</b>   | <b>188.500</b>   | <b>188.500</b>   |
| <b>Zuschüsse für laufende Zwecke gesamt</b> |                                                  | <b>1.093.200</b> | <b>1.312.800</b> | <b>1.633.000</b> | <b>1.633.000</b> | <b>1.633.000</b> |

**Auflistung Zuschüsse für Investitionstätigkeit****Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionstätigkeit**

| Produkt                                   | Bezeichnung                                          | 2019<br>Ansatz | 2020<br>Ansatz | 2021<br>Ansatz | 2022<br>Ansatz | 2023<br>Ansatz |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3651                                      | <b>Fachbereich 13 -<br/>Bürgerdienstleistungen</b>   |                |                |                |                |                |
|                                           | Kindergärten<br>St. Vincenz und St. Lorenz           | 6.300          | 0              | 0              | 0              | 0              |
|                                           | <b>Summe FB 13</b>                                   | <b>6.300</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 4211                                      | <b>Fachbereich 21 - Bauen, Planen und<br/>Umwelt</b> |                |                |                |                |                |
|                                           | Förderung des Sports                                 | 0              | 100.000        | 0              | 0              | 0              |
|                                           | <b>Summe FB 21</b>                                   | <b>51.300</b>  | <b>400.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 5112                                      | Stadtsanierung                                       | 51.300         | 400.000        | 0              | 0              | 0              |
|                                           | <b>Summe FB 21</b>                                   | <b>51.300</b>  | <b>500.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Zuschüsse für Investitionen gesamt</b> |                                                      | <b>57.600</b>  | <b>500.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Stadt Schöningen



# **Haushaltssicherungsbericht**

zum Haushaltsplan 2020 der Stadt Schöningen

## 1 Notwendigkeit der Erstellung

Nach § 110 Abs. 6 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) ist ein Haushaltssicherungsbericht über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen dem Haushaltssicherungskonzept beizufügen, wenn der Haushaltsausgleich bereits im Vorjahr nicht erreicht worden ist. Im Haushaltssicherungsbericht wird über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen berichtet.

## 2 Verwirklichung der Konsolidierungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2019

Wie bereits im Haushaltssicherungskonzept ausgeführt, konnte die Stadt Schöninge trotz Umsetzung vieler Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen, die zu Ertragssteigerungen und Aufwandsreduzierungen geführt haben, aufgrund fehlender finanzieller Rahmenbedingungen den Ausgleich des Haushalts seit dem Haushaltsjahr 2000 nur bedingt erreichen.

Auf Basis der vorläufigen Jahresergebnisse konnte jedoch in den vergangenen Haushaltsjahren 2014 bis 2017 entgegen der Haushaltsplanung ein Überschuss erzielt werden. Dies ist neben der finanziellen Unterstützung der Stadt durch das Land Niedersachsen durch die gewährte Stabilisierungshilfe sowie Bedarfszuweisungen auf höhere Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (2014) sowie auf Gewerbesteuernachzahlungen inklusive Nachzahlungszinsen zurückzuführen. Für das Jahr 2019 wird jedoch trotz Gewerbesteuernachzahlungen in Höhe von rd. 550.000 € aufgrund von geänderten Berechnungsgrundlagen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen, welche mit etwa 974.000 € zu Buche stehen, mit einem negativen Ergebnis gerechnet.

Gegenüberstellung Planzahlen Ergebnishaushalt mit vorläufigen Ergebnissen:

| Haushaltsjahr       | Ergebnishaushalt Plan | Vorläufiges Ergebnis | Ergebnisverbesserung |
|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 2015                | -4.341.700,00         | 2.711.531,00         | 7.053.231,00         |
| 2016                | -2.908.500,00         | 20.231.820,92        | 23.140.320,92        |
| 2017                | -2.737.900,00         | 4.927.257,74         | 7.665.157,74         |
| 2018                | -2.856.700,00         | 1.185.489,92         | 4.042.189,92         |
| 2019 (Stand 13.11.) | -1.589.650,00         | 985.926,82           | 2.575.576,82         |

Durch diese positiven Ergebnisse konnten die aufgelaufenen Fehlbeträge der Vorjahre bis 2017 in Höhe von insgesamt rd. 44 Mio. € abgebaut werden.

Der Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2019 ist der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen. In dieser sind die Konsolidierungsmaßnahmen des Jahres 2019 mit den dafür geplanten Einsparungen bzw. Mehrerträgen erfasst. In Spalte 6 werden dieser Planung sodann die **vorläufigen Ergebnisse des Jahres 2019** gegenübergestellt.

\*Stand: 18.11.2019

| Produkt<br>Maßnahmenbeschreibung                                | Umset-<br>zungs-<br>zeitpunkt | Bezugsgrö-<br>ße | Ertrags-<br>verbesserung<br>lt. HHPlan<br>2019 | Aufwands-<br>minderung<br>lt. HHPlan<br>2019 | Vorläufiges<br>Ergebnis<br>2019 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Stabsstelle Stadtentwicklung</b>                             |                               |                  |                                                |                                              |                                 |
| <b>Produkt 2521 - Nichtwissenschaftliche Sammlungen, Museen</b> |                               |                  |                                                |                                              |                                 |
| Personalkosteneinsparungen                                      | 2018                          | 20.800 €         |                                                | 1.000 €                                      | 5.120 €                         |
| <b>Produkt 2621 - Musikpflege</b>                               |                               |                  |                                                |                                              |                                 |
| Kürzung Zuschüsse                                               | 2016                          | 10.600 €         |                                                | 5.600 €                                      | 8.100 €                         |

# Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2020

|                                                      |      |          |            |                |                 |
|------------------------------------------------------|------|----------|------------|----------------|-----------------|
| <b>Produkt 2721 - Büchereien</b>                     |      |          |            |                |                 |
| Kürzungen bei Erwerb von Büchern und Zeitschriften   | 2019 | 3.500 €  |            | 900 €          | 1.151 €         |
| Kürzungen bei sonstigen Aufwendungen                 | 2018 | 4.000 €  |            | 0 €            | 0,00 €          |
| <b>Produkt 2811 – Heimat und sonst. Kulturpflege</b> |      |          |            |                |                 |
| Einsparung bei den sonst. ord. Aufwendungen          | 2019 | 8.900 €  |            | 1.000 €        | 5.184 €         |
| <b>Produkt 5751 - Tourismus- und Fremdenverkehr</b>  |      |          |            |                |                 |
| Kürzung Zuschüsse und Geschäftsausgaben              | 2016 | 60.100 € |            | 0 €            | 37.001 €        |
|                                                      |      |          | <b>0 €</b> | <b>8.500 €</b> | <b>55.556 €</b> |

|                                                                                  |           |           |            |                  |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------------|-----------------|
| <b>Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service</b>                              |           |           |            |                  |                 |
| Personalkosten (im Vergleich Finanzdeckdatentabelle Stabilisierungsvereinbarung) | 2016      |           |            | 287.000 €        | 0 €             |
| <b>Produkt 1111 - Gemeindeorgane</b>                                             |           |           |            |                  |                 |
| Übertragung AV auf Lebenszeitbeamten, Wegfall Zeitbeamtenstelle                  | 2016      |           |            | 68.000 €         | k.a.            |
| Verfügungsmittel - Kürzung der Ansätze                                           | 2016/2017 | 3.900 €   |            | 1.300 €          | 2.286 €         |
| Einsparung bei den Sachaufwendungen                                              | 2017      | 10.000 €  |            | 1.100 €          | 3.065 €         |
| <b>Produkt 1112 - Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>                          |           |           |            |                  |                 |
| Öffentlichkeitsarbeit                                                            | 2016/2017 | 3.000 €   |            | 2.500 €          | 2.800 €         |
| Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen                                  | 2019      | 81.300 €  |            | 32.300 €         | 45.222 €        |
| <b>Produkt 1115 - Einrichtung der gesamten Verwaltung</b>                        |           |           |            |                  |                 |
| Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen                                      | 2018      | 112.500 € |            | 10.000 €         | 29.521 €        |
|                                                                                  |           |           | <b>0 €</b> | <b>402.200 €</b> | <b>82.894 €</b> |

|                                                                           |             |           |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>Fachbereich Bürgerdienstleistungen</b>                                 |             |           |          |          |          |
| <b>Produkt 1221 – Angelegenheiten der öffentl. Sicherheit und Ordnung</b> |             |           |          |          |          |
| Höhere Kontrollen/Verwargelder                                            | 2016 - 2018 | 8.000 €   | 8.500 €  |          | 120 €    |
| <b>Produkt 1223 - Personenstandswesen</b>                                 |             |           |          |          |          |
| Erhöhung Verkaufserlöse Stammbücher                                       | 2018        | 2.500 €   | 300 €    |          | 597 €    |
| Senkung Kosten Fortbildung, Softwarepflege, Dienstkleidung                | 2018        | 2.600 €   |          | 950 €    | 1.708 €  |
| Senkung Geschäftsausgaben                                                 | 2018        | 8.300 €   |          | 1.900 €  | 4.259 €  |
| Erhöhung Einnahmen Nutzung Trauzimmer Schloss                             | 2019        | 1.500 €   | 2.500 €  |          | 880 €    |
| Senkung Kosten Bücher und Fachliteratur                                   | 2019        | 1.600 €   |          | 200 €    | 556 €    |
| <b>Produkt 1261 - Aufgaben des Brand-schutzes u. Feuerlöschwesens</b>     |             |           |          |          |          |
| Erhöhung der Erträge aus Einsätzen und Feuerschutzsteuermittel            | 2016        | 5.000 €   | 10.000 € |          | 7.798 €  |
| Kürzung Sach- und Dienstleistungen                                        | 2018        | 211.000 € |          | 43.600 € | 67.453 € |
| Kürzung Zuschuss Kameradschaftskasse                                      | 2018        | 12.000 €  |          | 0 €      | -116 €   |
| Kürzung Mittel Impfungen                                                  | 2018        | 20.000 €  |          | 18.000 € | 14.260 € |
| <b>Produkt 2111 - Grundschulen</b>                                        |             |           |          |          |          |
| Kürzung Zuschuss Angebot Ganztags-schule                                  | 2016        | 8.000 €   |          | 8.000 €  | 8.000 €  |
| Wegfall geringf. Beschäftigungsstelle                                     | 2016        | 6.500 €   |          | 6.500 €  | 6.500 €  |
| Kürzungen Geschäftsaufwendungen                                           | 2019        | 13.400 €  |          | 5.000 €  | 8.458 €  |
| <b>Produkt 3517 - Sonst. soziale Hilfen und Leistungen</b>                |             |           |          |          |          |
| Kosteneinsparung bei Aufwendungen für Seniorenveranstaltungen             | 2018        | 13.900 €  |          | 1.700 €  | 3.507 €  |
| Höhere Erträge Seniorenveranstaltungen                                    | 2019        | 11.300 €  | 200 €    |          | 21 €     |

Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2020

|                                                                                                     |      |           |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Produkt 3621 - Außerschulische Jugendbildung</b>                                                 |      |           |                  |                  |                  |
| Schularbeitenhilfe - weitere Kürzung des Ansatzes                                                   | 2016 | 800 €     |                  | 700 €            | 720 €            |
| <b>Produkt 3622 - Kinder- und Jugendberholung</b>                                                   |      |           |                  |                  |                  |
| Ferienmaßnahmen                                                                                     | 2017 | 1.000 €   |                  | 200 €            | 200 €            |
| <b>Produkt 3625 - Jugendarbeit</b>                                                                  |      |           |                  |                  |                  |
| Beendigung/Wegfall 1 Stelle Stadtjugendpflege                                                       | 2016 |           |                  | 36.000 €         | €                |
| Erhebung Benutzungsgebühren Herzoginnensaal                                                         | 2017 | 2.500 €   | 0 €              |                  | 0 €              |
| Kosteneinsparung bei Personalkosten                                                                 | 2018 | 191.800 € |                  | 0 €              | 0 €              |
| Geringere Aufw. f. Sach- und DL                                                                     | 2019 | 26.300 €  |                  | 2.000 €          | 13.946 €         |
| <b>Produkt 3651 - Kindergärten</b>                                                                  |      |           |                  |                  |                  |
| Umstellung Einkommensabhängige Gebühren und Reduzierung der Betriebskostenzuschüsse an freie Träger | 2016 | 94.700 €  | 0 €              |                  | 0 €              |
| Erhöhung Einnahmen durch neue Jugendhilfevereinbarung mit LK HE                                     | 2018 | 701.200 € | 791.000 €        |                  | 351.967 €        |
| Kosteneinsparungen bei Sach- und Dienstleistungen                                                   | 2018 | 84.200 €  |                  | 11.000 €         | 12.363 €         |
| Kosteneinsparung bei sonst. ord. Aufw.                                                              | 2019 | 9.100 €   |                  | 1.900 €          | 770 €            |
|                                                                                                     |      |           | <b>812.500 €</b> | <b>137.650 €</b> | <b>503.967 €</b> |

|                                                                    |      |             |                    |                 |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Fachbereich Finanzmanagement</b>                                |      |             |                    |                 |                    |
| <b>Produkt 1113 - Finanzverwaltung</b>                             |      |             |                    |                 |                    |
| Einsparung Geschäftsausgaben                                       | 2016 | 47.500 €    |                    | 11.700 €        | 43.913 €           |
| Einsparungen bei Fortbildungskosten                                | 2018 | 7.300 €     |                    | 3.500 €         | 2.784 €            |
| <b>Produkt 5381 - Abwasserbeseitigung</b>                          |      |             |                    |                 |                    |
| Erhöhung Abwassergebühren                                          | 2018 | 1.350.000 € | 536.000 €          |                 | 83.603 €           |
| <b>Produkt 6111 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen</b> |      |             |                    |                 |                    |
| Erhöhung Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer  | 2016 | 3.214.200 € | 1.606.400 €        |                 | 1.569.424 €        |
|                                                                    |      |             | <b>2.142.400 €</b> | <b>15.200 €</b> | <b>1.699.724 €</b> |

|                                                                                                                                     |           |           |         |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| <b>Fachbereich Bauwesen</b>                                                                                                         |           |           |         |           |           |
| <b>Produkt 1122 - Gebäude und Liegenschaftswirtschaft</b>                                                                           |           |           |         |           |           |
| Kürzung Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                 | 2018      | 994.300 € |         | 228.800 € | 418.445 € |
| <b>Produkt 2511 - Wissenschaftliche Sammlungen</b>                                                                                  |           |           |         |           |           |
| Kürzung Zuschuss                                                                                                                    | 2017/2018 | 217.800 € |         | 97.800 €  | 97.800 €  |
| <b>Produkt 4241 - Sportplätze</b>                                                                                                   |           |           |         |           |           |
| Neuverhandlung der Betriebskostenzuschüsse an die Vereine<br>Mittelfristige Reduzierung Sportstätten;<br>Verlagerung auf Elmstadion | 2017      | 38.500 €  |         | 8.000 €   | 8.000 €   |
| <b>Produkt 4243 - Bäder</b>                                                                                                         |           |           |         |           |           |
| Erhöhung Benutzungsgebühren Schwimmbad                                                                                              | 2018      | 150.000 € | 0 €     |           | 0 €       |
| Erhöhung Pachteinahmen                                                                                                              | 2018      | 12.000 €  | 0 €     |           | 8.502 €   |
| Kürzung sonst. ord. Aufwendungen                                                                                                    | 2018      | 13.000 €  |         | 10.300 €  | -6.400 €  |
| <b>Produkt 5111 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>                                                                 |           |           |         |           |           |
| Verwaltungsgebühren                                                                                                                 | 2018      | 0 €       | 5.000 € |           | 4.800 €   |
| Kürzung Geschäftsaufwendungen (u.a. Anwaltskosten)                                                                                  | 2018      | 18.400 €  |         | 2.100 €   | 14.874 €  |
| Fremdvergabe Reinigungsleistungen beschlossen                                                                                       | 2018      |           |         | 22.200 €  | 0 €       |
| <b>Produkt 5411 - Gemeindestraßen</b>                                                                                               |           |           |         |           |           |

# Haushaltssicherungsbericht zum Haushaltsplan 2020

|                                                                                     |      |           |                    |                  |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------|------------------|--------------------|
| Einsparung Unterhaltungsaufwand                                                     | 2016 | 100.000 € |                    | 0 €              | 19.345 €           |
| Kürzung Personalaufwendungen                                                        | 2018 | 119.700 € |                    | 0 €              | 0 €                |
| <b>Produkt 5452 - Straßenbeleuchtung</b>                                            |      |           |                    |                  |                    |
| Neuverhandlung Betriebsführungsentgelt; Überprüfung der Beleuchtungszeiten          | 2017 | 202.500 € |                    | 0 €              | 0 €                |
| <b>Produkt 5511 - Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau</b>                         |      |           |                    |                  |                    |
| Restaufwendungen für Fremdvergaben Rep. Brücken Schlosswiese, Instandsetzung Teiche | 2018 | 62.000 €  |                    | 27.000 €         | 55.737 €           |
| <b>Produkt 5521 – Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen</b>                   |      |           |                    |                  |                    |
| Kürzung bei der Unterhaltung der Gräben                                             | 2019 | 15.400 €  |                    | 5.400 €          | 15.400 €           |
| <b>Produkt 5531 - Friedhofs- und Bestattungswesen</b>                               |      |           |                    |                  |                    |
| Einsparung Unterhaltungsaufwand                                                     | 2016 | 26.000 €  |                    | 12.000 €         | 25.805 €           |
| Erhöhung öffentliche rechtliche Entgelte                                            | 2018 | 281.800 € | 40.700 €           |                  | 75.471 €           |
| <b>Produkt 5731 - Dorfgemeinschaftshäuser</b>                                       |      |           |                    |                  |                    |
| Erhöhung Nutzungsentgelte                                                           | 2018 | 3.200 €   | 1.800 €            |                  | -1.270 €           |
| Erhöhung öffentlich rechtliche Entgelte                                             | 2019 | 0 €       | 0 €                |                  | €                  |
| <b>Produkt 5611 – Umweltschutzmaßnahmen</b>                                         |      |           |                    |                  |                    |
| Kürzung bei den sonst. ord. Aufw.                                                   | 2019 | 5.300 €   |                    | 0 €              | 675 €              |
| <b>Produkt 5734 - Bauhof</b>                                                        |      |           |                    |                  |                    |
| Kürzung bei sonst. ord. Aufw.                                                       | 2019 | 1.400 €   |                    | 0 €              | 616 €              |
|                                                                                     |      |           | <b>47.500 €</b>    | <b>413.600 €</b> | <b>737.800 €</b>   |
|                                                                                     |      |           | <b>3.002.400 €</b> | <b>977.150 €</b> | <b>3.079.941 €</b> |

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| <b>3.979.550 €</b> | <b>-899.609 €</b> |
|--------------------|-------------------|

Nachfolgend wird auf die wesentlichen Abweichungen zwischen der Finanzdatenprognose und den auf Basis der vorläufigen Ergebnisse erzielten Einsparungen und Mehrerträge im Haushaltsjahr 2019 näher eingegangen:

## **Stabsstelle Stadtentwicklung**

Die im Produkt 5751 - Tourismus- und Fremdenverkehr bereits 2016 erfasste Kürzung der Zuschüsse und Geschäftsausgaben wird im Jahr 2019, trotz anders lautender Planungen, voraussichtlich beibehalten werden.

## **Fachbereich Verwaltungssteuerung und Service**

Die in der Finanzdatenprognose erwarteten Einsparungen bei den Personalkosten aufgrund der zu diesem Zeitpunkt bekannten Personalveränderungen konnten im Haushaltsjahr 2019 nicht erreicht werden.

Die im Produkt 1112 – Innere Verwaltungsangelegenheiten 2019 erfasste Kürzung des Ansatzes für Sach- und Dienstleistungen wird im Jahr 2019 voraussichtlich eingehalten werden. Die im Produkt 1115 - Einrichtung der gesamten Verwaltung bereits 2018 geplanten Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen werden im Jahr 2019 voraussichtlich noch überschritten werden.

## **Fachbereich Bürgerdienstleistungen**

Insbesondere im Produkt 1221 – Angelegenheiten der öffentl. Sicherheit und Ordnung konnten die geplanten höheren Kontrollen und damit einhergehenden höheren Verwarngelder aufgrund längerfristiger Krankheit des Mitarbeiters im ersten Halbjahr 2019 auch in 2019

nicht in voller Höhe erzielt werden.

Im Produkt 3651 - Kindergärten konnte die geplante Erhöhung der Einnahmen durch die neue Jugendhilfevereinbarung mit dem LK HE, sowie der Einführung der Beitragsfreiheit in Niedersachsen nicht erreicht werden.

Die bereits im Jahr 2018 geplanten Einsparungen beim Produkt 1261 – Aufgaben des Brandschutzes und Feuerlöschwesens werden nach heutigem Stand voraussichtlich sogar höher als geplant ausfallen.

Die im Produkt 3625 – Jugendarbeit geplanten Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen werden im Jahr 2019 voraussichtlich noch höher als geplant ausfallen.

### ***Fachbereich Finanzmanagement***

Die im Produkt 1113 – Finanzverwaltung geplanten Einsparungen bei den Geschäftsausgaben i. H. v. 11.700 € werden im Jahr 2019 voraussichtlich deutlich erreicht.

Im Produkt 5381 – Abwasserbeseitigung werden die geplanten Mehrerträge für Abwassergebühren 2019 voraussichtlich annähernd erreicht.

Auch die in der Stabilisierungsvereinbarung festgelegte stufenweise Erhöhung der Hebesätze bei der Grundsteuer A auf 500 v.H., bei der Grundsteuer B auf 512 v.H. und für die Gewerbesteuer auf 450 v.H. sowie der Vergnügungssteuer - Steuersatz für Spielgeräte mit Gewinnmöglichkeit - auf 20 v.H. wurde umgesetzt. Dadurch werden bei der Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer 2019 voraussichtlich entsprechende Erträge erzielt.

### ***Fachbereich Bauwesen***

Die im Produkt 1122 – Gebäude und Liegenschaften bereits im Jahr 2018 geplanten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird im Jahr 2019 voraussichtlich erreicht werden.

Bei dem Produkt 4243 – Bäder konnten höhere Pachteinahmen 2019 erzielt werden, obwohl keine Mehrerträge geplant waren. Grund hierfür ist die Vermietung von Räumlichkeiten des BZN an das Unternehmen Actic Fitness und der zusätzlichen monatlichen Umsatzpacht. Der Pachtvertrag der Cafeteria/Sauna wurde im Frühjahr 2018 durch den Pächter gekündigt. Eine Neuverpachtung erfolgte erst im August 2019. Die geplante Einsparung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird dafür jedoch nicht eingehalten werden.

Bei den Produkten, in denen in erster Linie die Bewirtschaftung durch den Baubetriebshof erfolgt – 5411 Gemeindestraßen, 5451 Straßenreinigung, 5511 Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau, 5531 Friedhöfe und 5734 Bauhof – wurden die Aufwendungen des BAB 2018 zugrunde gelegt, da die Ergebnisse für das Jahr 2019 erst mit dem BAB 2019 im Frühjahr 2020 feststehen.

Beim Produkt 5411 – Gemeindestraßen konnte die geplante Einsparung am Unterhaltungsaufwand aufgrund der Straßenzustände nicht beibehalten werden.

Aufgrund der notwendigen Austauschmaßnahmen von Masten und Beleuchtungsmitteln konnte bei der Straßenbeleuchtung (Produkt 5452) die geplante Reduzierung des Betriebsführungsentgeltes nicht umgesetzt werden. Vielmehr kam es dadurch zu einem höheren Entgelt.

Beim Produkt 5511 - Öffentlicher Grün- und Landschaftsbau wird die geplante Einsparung beim Unterhaltungsaufwand 2019 voraussichtlich eingehalten werden.

Auch die geplante Einsparung beim Unterhaltungsaufwand im Bereich Friedhofs- und Bestattungswesen (Produkt 5531) wird voraussichtlich erzielt werden. Weiterhin konnten die geplanten Erträge durch die Erhöhung der Entgelte nach derzeitigem Stand 2019 sogar über der geplanten Höhe erzielt werden.

Aufgrund dessen, dass in nicht allen Bereichen die geplanten Einsparungen bzw. Mehrerträge erzielt werden konnten, ist es der Stadt Schöningen nicht gelungen, das Konsolidierungsziel 2019 von rd. 3,9 Mio. € vollständig zu erreichen. Es konnten jedoch Ertragsverbesserungen bzw. Aufwandsminderungen zur Haushaltskonsolidierung von rd. 3 Mio. € generiert werden.

Schöningen, im November 2019

Henry Bäsecke  
Bürgermeister