

06.01.2021

Beschlussvorlage Nr.: 2020/181/2

öffentlich

Bezugsvorlage Nr.: 2020/181, 2020/181/1

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 mit Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie Stellenplan 2021 und Feststellung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und des Investitionsprogramms

Gremium	Sitzung am	TOP	Beschluss		Stimmen			
			Vor-schlag	abweichend	Einst	Ja	Nein	Enth
Verwaltungsausschuss	11.01.2021 -							
Rat	14.01.2021 -							

Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschließt

1. die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung für das Jahr 2021 einschließlich des Stellenplanes und
2. gemäß § 58 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) das der Finanzplanung zugrunde liegende Investitionsprogramm.

Eine Ausfertigung der Haushaltssatzung wird zum Bestandteil der Niederschrift erklärt.

Anlass und Ziele

Aufstellung des Haushaltsplanes 2021 und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2021 und des Stellenplanes 2021.

Finanzielle Auswirkungen		
Haushaltsjahr:		
Produkt/Investitionsnummer:		
	einmalig	jährlich

Ertrag/Einzahlungen	EUR	EUR
Aufwand/Auszahlung	EUR	EUR
Saldo	EUR	EUR

Begründung

Seit der Herausgabe der Beschlussvorlage 2020/181/1 hat es weitere Änderungen sowohl in der Planung des Ergebnishaushaltes als auch in der Planung des Investitionshaushaltes 2021 ff. gegeben. Diese sind den als **Anlage 1 und 2** beigefügten Veränderungslisten zu entnehmen. Sie beinhalten, mit einer Ausnahme (s. Erläuterung zu Lfd.Nr. 73 Ergebnishaushalt), bereits alle vom Finanzausschuss beschlossenen Änderungen. Der Finanzausschuss hat den empfehlenden Haushaltsbeschluss einstimmig bei zwei Enthaltungen am Dienstag, den 22.12.2020 gefasst.

Aus den einzelnen Veränderungen der Ansätze des Ergebnishaushaltes 2021 resultiert im Saldo zur Vorlage 2020/181/1 ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von -674.800 EUR (**Anlage 1**). Entsprechend verschlechtert sich der Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2021, der nunmehr einen Fehlbetrag in Höhe von -10.204.200 EUR ausweist. Die zum Ausgleich des Haushalts 2021 erforderliche Rücklagenentnahme steigt dementsprechend in gleicher Höhe auf insgesamt 10.204.200 EUR.

Die für die Investitionen des Haushaltsjahres 2021 benötigten Mittel erhöhen sich im Saldo zur Vorlage 2020/181/1 moderat um +299.600 EUR auf insgesamt 42.204.400 EUR (**Anlage 2**).

Der Kreditbedarf der Stadt Neustadt a. Rbge. steigt aufgrund der Veränderungen im Investitionshaushalt auf insgesamt 36.989.500 EUR (**Anlage 3**). Umschuldungen sind im Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 1.121.000 EUR vorgesehen. Die Nettoneuverschuldung steigt im Jahr 2021 um 32.159.500 EUR.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) hat sich im Vergleich zur Vorlage 2020/181/1 nicht geändert.

Konkret sind weiterhin folgende Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 52.220.000 EUR veranschlagt:

Investitionsnr.	Bezeichnung der Maßnahme	VE in EUR
1110650131	Neubau Feuerwehrstützpunkt Mandelsloh	1.390.000
1110650132	Neubau Rathaus	44.000.000
1110650187	Sanierung Alte Schule Hagen	900.000
1260320095	Tanklöschfahrzeug TLF 2000 Schneeren	320.000
1260320096	Tanklöschfahrzeug TLF Nöpke	320.000
2720420004	Medienmobiliar und Ausstattung neuer Bibliotheksräume	550.000
5460660007	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen	440.000
5520680003	Hochwasserschutz Leine Kernstadt	4.300.000
Summe der VE		52.220.000

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite aufgenommen werden dürfen, bleibt unverändert bei 14.500.000 EUR.

Nachfolgend wird auf die Veränderungen des Ergebnis- und Investitionshaushaltes im Vergleich zur Vorlage 2020/181/1 eingegangen.

Ergebnishaushalt:

Lfd. Nr. n 49, 50

Hier handelt es sich um Erträge und Aufwendungen, die aufgrund einer notwendigen Verlegung des Leine-Heide-Radweges entstehen (s.a. Vorlage 2020/211). In Summe ergibt sich eine Mehrbelastung für den Haushalt 2021 in Höhe von 24.000 EUR.

Lfd. Nr. 51

Für die notwendige Sanierung der Straße „Alter Torfmoorweg“ sind Mittel in Höhe von 194.000 EUR eingeplant worden.

Lfd. Nr. n 52 - 55

Aufgrund der nunmehr vorliegenden vorläufigen Berechnungsgrundlagen für den Kommunalen Finanzausgleich 2021 aus Dezember 2020 sind hier weitere Veränderungen in der Veranschlagung der Mittel erfolgt. Hier waren deutliche Anpassungen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land und im Gegenzug bei der Festsetzung der Planungsmittel für die Regionsumlage vorzunehmen.

Lfd. Nr. 56

Zur Ausschöpfung der KIP II Fördermittel wurde diese Maßnahme in den Investitionshaushalt verschoben (s.a. lfd. Nr. n 43 und 44 der **Anlage 2**).

Lfd. Nr. 57

Zur Leistung von Ausgleichszahlungen im Rahmen der Vornahme von Kompensationsmaßnahmen auf nichtstädtischen Flächen sind entsprechend Mittel vorzuhalten.

Lfd. Nr. 58

Die veranschlagten 18.000 EUR teilen sich wie folgt auf:

- 15.500 EUR für Brandsicherheitswache bei Veranstaltungen des TKK. Der FD 30 hat im Rahmen der neuen Gebührensatzung der Feuerwehr entsprechend Einnahmen eingeplant.
- 2.500 EUR für besonders förderwürdige Projekte im Rahmen der Kulturförderung.

Lfd. Nr. n 59, 60

Beantragung eines Zuschusses aus dem Förderprogramm WissensWandel. Insgesamt werden 26.000 EUR beantragt, davon werden 90 % (=23.400 EUR) gefördert. Die Fördersumme wird entsprechend im Haushalt 2021 veranschlagt. Ergebnishaushalt: 6.300 EUR; Investitionshaushalt: 17.100 EUR (s.a. lfd. Nr. n 47 und 48 der **Anlage 2**).

Lfd. Nr. 61

Die Stadtverwaltung plant für das Haushaltsjahr 2021 das Projekt „Rattenbekämpfung und -prävention“. Außer der Lokalisation und der Bekämpfung von „Hotspots“ soll eine umfangreiche Öffentlichkeitskampagne durchgeführt werden.

Lfd. Nr. 62

Erhöhter Bedarf für Softwarepflege (Stellenbewertungssoftware).

Lfd. Nr. n 63 - 72

Hier handelt es sich um Veränderungen in der Haushaltsplanung, die aufgrund von Anträgen der Politik zum Haushalt vorzunehmen waren. Die gesamten Anträge sind dieser Vorlage als **Anlage 17** beigefügt. Die Anträge mit Auswirkungen auf die Haushaltsplanung werden in der Folge aufgeführt. Die einzelnen Be-

gründungen für die Einplanung der Haushaltsmittel entnehmen Sie bitte der **Anlage 17**.

Lfd. Nr. 63

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 4).

Lfd. Nr. 64

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 5).

Lfd. Nr. 65

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 7).

Lfd. Nr. 66

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. n 8 und 9).

Lfd. Nr. 67

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 10).

Lfd. Nr. 68

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 16).

Lfd. Nr. 69

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 17).

Lfd. Nr. 70

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 19).

Lfd. Nr. 71

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 21).

Lfd. Nr. 72

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. n 23, 24, 29).

Lfd. Nr. 73

Der zunächst erwartete Ertrag aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen aufgrund von Personalveränderungen verringert sich voraussichtlich um rd. 590.800 EUR. Diese Änderung hat sich erst nach der Sitzung des Finanzausschusses am 22.12.2020 ergeben.

Nach Abzug aller Personalkostenerstattungen/-zuschüsse von externen Stellen in Höhe von 5.496.900 EUR und der Berücksichtigung von Erträgen aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen (355.000 EUR) betragen die veranschlagten Personalaufwendungen netto 26.724.300 EUR.

Personal

Für eine neu aufgenommene Stelle im Stellenplan (Planung und Umsetzung von Maßnahmen der Biodiversität (60 %) und zur Sicherstellung bzw. Unterstützung von Maßnahmen zur Instandhaltung und Instandsetzung von Außenanlagen städtischer Immobilien (40 %)) wurden im Haushaltsjahr 2021 zunächst keine Haushaltsmittel eingeplant.

Hinsichtlich der Stellenanzahl ergeben sich durch den Stellenplan 2021 konkret folgende Veränderungen:

Stellenart	Jahr 2020	Jahr 2021	Veränderung
Beamte	101,375	108,475	+7,1
Beschäftigte	478,182	502,932	+ 24,75
Nachwuchskräfte	19	20	+ 1
Stellen insgesamt	598,557	631,407	+ 32,85

Investitionshaushalt:

Lfd. Nr. 40

Aufgrund arbeitsschutzrechtlicher Vorgaben sind verschiedene in Summe investive Baumaßnahmen am Schöpfwerk Bordenau vorzunehmen.

Lfd. Nr. n 41, 42

Für die Umgestaltung des Ehrenmales in Nöpke sind zur Zwischenfinanzierung Mittel in den investiven Haushalt einzustellen. Die Zwischenfinanzierung wird in voller Höhe erstattet.

Lfd. Nr. n 43, 44

Zur Ausschöpfung der KIP II Fördermittel wurde diese Maßnahme im Investitionshaushalt (s.a. lfd. Nr. 56 der **Anlage 1**) veranschlagt. Die voraussichtliche Förderung beläuft sich auf 60.000 EUR.

Lfd. Nr. n 45, 46

Da im Augenblick unklar ist, ob die notwendigen Baumaßnahmen bei der Sporthalle Schneeren im Rahmen des Sportstättenanierungsprogrammes förderfähig sind, wurde stattdessen die förderfähige Sanierung der Sporthalle der Hans-Böckler-Schule für das Förderprogramm angemeldet. Auswirkungen auf den Investitionshaushalt ergeben sich erst im Finanzplanungsjahr 2022.

Lfd. Nr. n 47, 48

Beantragung eines Zuschusses aus dem Förderprogramm WissensWandel. Insgesamt werden 26.000 EUR beantragt, davon werden 90 % (=23.400 EUR) gefördert. Die Fördersumme wird entsprechend im Haushalt 2021 veranschlagt. Ergebnishaushalt: 6.300 EUR; Investitionshaushalt: 17.100 EUR (s.a. lfd. Nr. n 59 und 60 der **Anlage 1**).

Lfd. Nr. 49

Hier handelt es sich um eine Auszahlung zur Anschaffung einer Software für die Stellenbewertung.

Lfd. Nr. n 50 - 55

Hier handelt es sich um Veränderungen in der investiven Haushaltsplanung, die aufgrund von Anträgen der Politik zum Haushalt vorzunehmen waren bzw. aus der „Liste der kleinen Maßnahmen“ entwickelt wurden. Die gesamten Anträge zum Haushalt sind dieser Vorlage als **Anlage 17** beigefügt. Die „Liste der kleinen Maßnahmen“ ist dieser Vorlage als **Anlage 18** beigefügt. Die Anträge und Maßnahmen mit Auswirkungen auf die investive Haushaltsplanung werden in der Folge aufgeführt. Die einzelnen Begründungen bzw. Beschlüsse des Finanzausschusses, die der Einplanung der Haushaltsmittel zugrunde liegen, entnehmen Sie bitte den **Anlagen 17 und 18**.

Lfd. Nr. 50

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 12).

Lfd. Nr. 51

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 14).

Lfd. Nr. 52

Liste der Anträge zum Haushalt (lfd. Nr. 19).

Lfd. Nr. 53

Liste der kleinen Maßnahmen (lfd. Nr. 1 und 9).

Lfd. Nr. 54

Liste der kleinen Maßnahmen (lfd. Nr. 6).

Lfd. Nr. 55

Liste der kleinen Maßnahmen (lfd. Nr. 10).

Sonstiges

Die Veränderungen sind in den interaktiven Haushaltsentwurf eingearbeitet worden. Auf diesen kann über die Homepage der Stadt www.neustadt-a-rbge.de (unter der Rubrik „Rathaus“ - „Service für Bürger“ - „Interaktiver Haushalt“) ab dem 09.01.2021 zugegriffen werden. Die grundsätzlich ebenfalls über den Interaktiven Haushalt abrufbaren Teilhaushaltserläuterungen sind noch nicht angepasst worden.

Auswirkungen auf den Haushalt

a) Haushaltsfehlbetrag	-10.204.200 EUR
b) Kreditvolumen (eigene Investitionen)	36.989.500 EUR
c) Nettoneuverschuldung (ohne Ausleihkredite)	32.159.500 EUR
d) Volumen der Verpflichtungsermächtigungen	52.220.000 EUR
e) Höchstbetrag der Liquiditätskredite	14.500.000 EUR

Strategische Ziele der Stadt Neustadt a. Rbge.

Neustadt a. Rbge. ist zukunfts- und handlungsfähig (Sicherung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Stadt Neustadt a. Rbge. durch Vorgabe eines finanziellen Handlungsrahmens für die Verwaltung).

So geht es weiter

- Beratung und Beschlussfassung des Haushaltsentwurfes einschl. Stellenplan im Rat
- Stellung des Antrags auf Genehmigung der Haushaltssatzung und des Stellenplanes bei der Kommunalaufsicht
- Bekanntmachung der Haushaltssatzung nach erfolgter Genehmigung durch die Kommunalaufsicht

Fachdienst 20 - Finanzwesen -

Anlage 1 öff. - Veränderungsliste Ergebnishaushalt

- Anlage 10 öff. - Stellenverteilungsplan 2021
- Anlage 11 öff. - Stellenplan Beamtinnen und Beamte 2021
- Anlage 12 öff. - Stellenplan Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 2021
- Anlage 13 öff. - Dienstkräfte in der Ausbildungszeit 2021
- Anlage 14 öff. - Übersicht Aufteilung der BeamtInnen nach der Verwaltungsgliederung 2021
- Anlage 15 öff. - Übersicht Aufteilung der ArbeitnehmerInnen nach der Verwaltungsgliederung 2021
- Anlage 16 öff. - Sonderübersicht Planstellen der BeamtInnen, die mit ArbeitnehmerInnen besetzt sind 2021
- Anlage 17 öff. - Anträge der Fraktionen zum Haushalt 2021
- Anlage 18 öff. - Liste der kleinen Maßnahmen Haushalt 2021
- Anlage 2 öff. - Veränderungsliste Investitionshaushalt
- Anlage 3 öff. - Veränderungsliste Finanzhaushalt
- Anlage 4 öff. - Haushaltssatzung 2021
- Anlage 5 öff. - Gesamtergebnishaushalt 2021
- Anlage 6 öff. - Investitionsplan der Stadt Neustadt a. Rbge. 2021
- Anlage 7 öff. - Stellenplan für das Haushaltsjahr 2021 gem. Ratsbeschluss vom 14.01.2021
- Anlage 8 öff. - Veränderungsliste zum Stellenplan 2021
- Anlage 9 öff. - Liste der freien Stellen 2021 per Stichtag