



**Stadt  
Hennigsdorf**

# **Haushaltsvorbericht 2020**

# Inhaltsverzeichnis

---

|                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1 Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der Stadt Hennigsdorf .....               | 2  |
| 2 Haushaltsplan 2020 - 2023 .....                                               | 7  |
| 2.1 Ergebnishaushalt.....                                                       | 7  |
| 2.1.1 Entwicklung der Erträge .....                                             | 12 |
| 2.1.2 Entwicklung der Aufwendungen .....                                        | 20 |
| 2.2 Finanzhaushalt .....                                                        | 28 |
| 2.3 Investitionsmaßnahmen.....                                                  | 34 |
| Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar: ..... | 37 |
| 2.4 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen .....        | 40 |
| 2.5 Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte .....          | 40 |
| 2.6 Bürgschaften und sonstige Haftungsverpflichtungen .....                     | 41 |
| 2.7 Entwicklung der Eckwerte im Ergebnis- und Finanzhaushalt .....              | 42 |
| 3 Bewirtschaftung des Haushaltes .....                                          | 42 |
| 4 Statistik .....                                                               | 44 |
| 4.1 Budgets/ Produkte .....                                                     | 44 |
| 4.2 Statistische Angaben .....                                                  | 47 |
| 4.2.1 Bevölkerung .....                                                         | 47 |
| 4.2.2 Beschäftigte .....                                                        | 48 |
| 4.2.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt .....                                         | 48 |
| 4.2.4 Gemeindegröße .....                                                       | 49 |
| 4.2.5 Hebesätze.....                                                            | 49 |
| 4.2.6 Sitzverteilung .....                                                      | 49 |
| 4.2.7 Organisationsübersicht.....                                               | 50 |

## Vorbemerkungen - gesetzliche Grundlage

Gem. § 3 Abs. 2 Nr. 1 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung – KomHKV) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Zudem schreibt die KomHKV im § 10 vor, was wesentlicher Inhalt des Vorberichts sein soll. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage geben. Insbesondere soll dargestellt werden:

1. wie sich die wichtigsten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangegangenen zwei Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln sollen,
2. welche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen sich daraus für die folgenden Jahre ergeben,
3. in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan des Vorjahres abweicht,
4. welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben,
5. wie sich der Finanzmittelüberschuss oder der Finanzmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit sowie der Finanzmittelbestand im Vorjahr entwickelt haben und in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind,
6. wie hoch die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte ist, soweit es sich nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt,
7. welche Bürgschaften und sonstigen Haftungsverpflichtungen übernommen wurden, soweit es sich nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt,
8. welche wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres eingetreten sind.

## 1 Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der Stadt Hennigsdorf

Die Stadt Hennigsdorf stellte ihre Haushaltswirtschaft 2009 auf die Doppik um. In den Jahren 2009 - 2011 verfügte die Stadt über ausgeglichene Haushalte und eine solide Finanzausstattung. Seit 2012 hat sich die Einnahmesituation der Stadt Hennigsdorf durch den Einbruch der Gewerbesteuern erheblich verschlechtert.

Mit dem **Jahresabschluss 2012** entstand erstmals ein Fehlbetrag in Höhe von -2.049 T€ aus ordentlichem Ergebnis.

Auch mit dem **Jahresabschluss 2013** wurde ein Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis im Ergebnishaushalt erwirtschaftet. Dieser betrug -2.758 T€. Die Finanzausstattung hat sich 2013 im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert. Die Schulden aus Investitionskrediten vorheriger Jahre konnten aber weiterhin sukzessive abgebaut werden.

Im **Jahresabschluss 2014** konnte erstmals wieder der Haushaltsausgleich erreicht werden.

Der **Jahresabschluss 2015** schloss im ordentlichen Ergebnis mit 4.797 T€ Überschuss. Dies war insbesondere auf die Entwicklung bei den Gewerbesteuererträgen zurückzuführen, die durch Nachzahlungen aus Vorjahren entstanden. Auch die Anhebung des Hebesatzes aus der Grundsteuer B bewirkte einen Mehrertrag von 263 T€.

Der **Jahresabschluss 2016** lieferte wiederum im ordentlichen Ergebnis mit 5.360 T€ einen komfortablen Überschuss. Maßgeblich ist dies auf Nachzahlungen für Vorjahre bei den Gewerbesteuererträgen zurückzuführen.

Mit dem **Jahresabschluss 2017** musste im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag von 681 T€ (Plan: 3.177 T€ / fortg. Ansatz 4.954 T€) beim ordentlichen Ergebnis festgestellt werden. Dies ist vorrangig der Rückzahlung von Gewerbesteuern geschuldet, dazu kommen weniger Schlüsselzuweisungen vom Land, Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die Steigerung von Personalaufwendungen. Der geplante Investitionskredit wurde nicht in Anspruch genommen.

Der **Jahresabschluss 2018** schloss mit einem Gesamtüberschuss in Höhe von 8.781 T€ (8.029 Überschuss im ordentlichen Ergebnis).

Das positive Ergebnis ist auf 7.138 T€ Mehrerträge zurückzuführen.

Diese setzen sich zum größten Teil aus den ungeplanten 3.699 T€ bei der Ertragsart Steuern und ähnlichen Abgaben (u.a. Gewerbesteuer), aus erhöhten Zuwendungen und allgemeinen Umlagen i. H. v. 648 T€ (davon 534 T€ Schlüsselzuweisungen) zusammen sowie aus Mehrerträgen bei den sonstigen Transfererträgen für die Bodensanierung der Altlast "ehem. Schwelgasanlage" i. H. v. 2.473 T€.

Bei den Aufwendungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit wurden 6.481 T€ weniger angeordnet als geplant.

Insgesamt gesehen besitzt die Stadt Hennigsdorf einen soliden Finanzhaushalt. Der Kassenmittelbestand betrug zum 31.12.2018 23.623 T€.

Zur Vermeidung von Verwarentgelten aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase war die Stadt gezwungen, kurzfristig zu handeln und erwarb ein Kapitalmarktpapier i. H. v. 5.000 T€ für ein Schuldscheindarlehen mit einer Laufzeit von drei Jahren. Geplant war diese Investitionstätigkeit nicht.

Die Bilanzsumme betrug am 31.12.2018 214.093 T€. Der Wert der Bilanzsumme hat sich um 6.783 T€ verändert.

Die Rücklage aus außerordentlichen Ergebnis belief sich am 31.12.2018 auf 2.071 T€.

Über den Verlauf der Haushaltswirtschaft seit 2011 geben die Eckwerte des Ergebnis- und Finanzhaushaltes und der Bilanz wie Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit, Kassenmittel und Geldanlagen sowie Schulden in folgender Tabelle Auskunft.

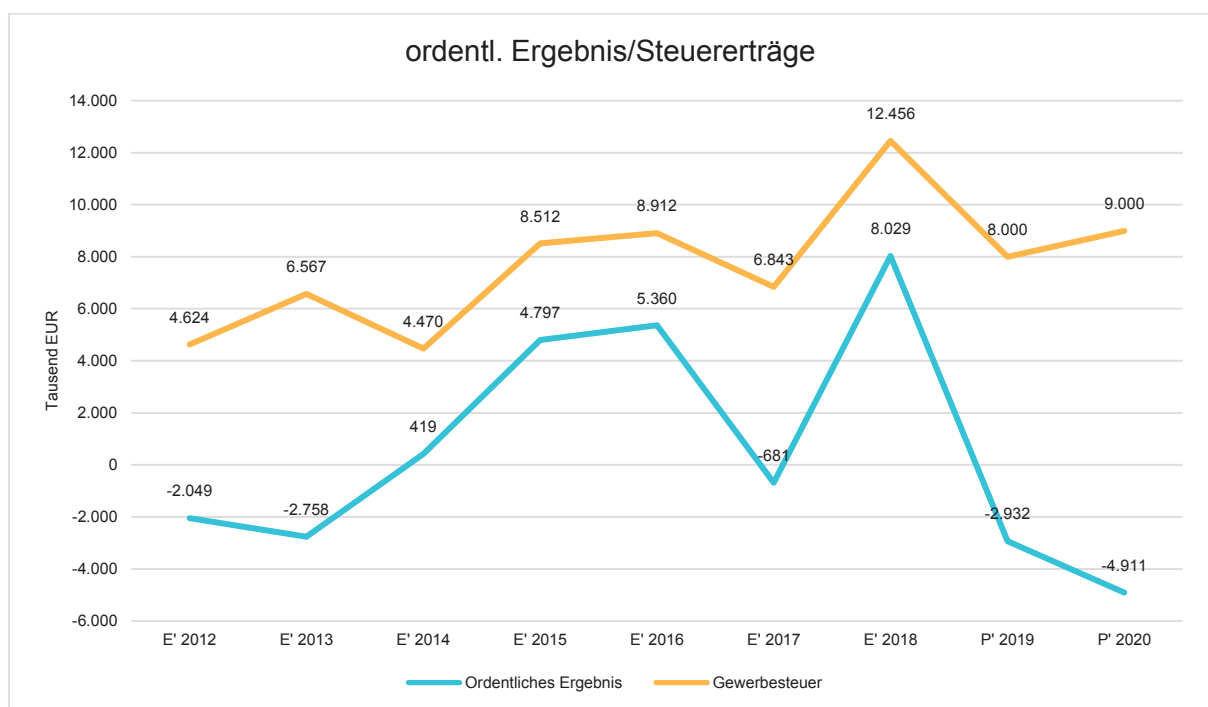
(in Tausend EUR)

|                                                             | RE<br>2011    | RE<br>2012    | RE<br>2013    | RE<br>2014    | RE<br>2015    | RE<br>2016    | RE<br>2017    | RE<br>2018    |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ordentlicher Ertrag                                         | 43.515        | 38.903        | 40.411        | 44.661        | 49.764        | 53.050        | 52.555        | 62.443        |
| ordentlicher Aufwand                                        | 41.276        | 40.952        | 43.169        | 44.242        | 44.967        | 47.690        | 53.236        | 54.414        |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>2.239</b>  | <b>-2.049</b> | <b>-2.758</b> | <b>419</b>    | <b>4.797</b>  | <b>5.360</b>  | <b>-681</b>   | <b>8.029</b>  |
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                         | <b>25.281</b> | <b>18.425</b> | <b>21.335</b> | <b>19.457</b> | <b>23.749</b> | <b>24.715</b> | <b>23.968</b> | <b>29.078</b> |
| davon Gewerbesteuer                                         | 10.809        | 4.624         | 6.567         | 4.470         | 8.512         | 8.912         | 6.843         | 12.456        |
| davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                 | 6.340         | 6.544         | 7.442         | 7.567         | 8.348         | 8.713         | 9.248         | 10.071        |
| <b>Allg. Schlüsselzuweisungen</b>                           | <b>3.094</b>  | <b>5.278</b>  | <b>3.771</b>  | <b>8.601</b>  | <b>7.909</b>  | <b>9.544</b>  | <b>8.787</b>  | <b>9.809</b>  |
| Gewerbesteuerumlage                                         | 1.169         | 450           | 658           | 435           | 867           | 762           | 711           | 1.040         |
| Kreisumlage                                                 | 9.202         | 9.321         | 9.946         | 9.133         | 9.775         | 9.914         | 10.980        | 10.567        |
| Personal- und Versorgungsaufwendungen                       | 14.411        | 15.274        | 15.972        | 17.121        | 17.424        | 18.420        | 20.070        | 22.259        |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 10.565        | 6.341         | 6.860         | 5.030         | 3.430         | 9.152         | 4.115         | 2.884         |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 12.993        | 11.174        | 6.973         | 7.686         | 12.660        | 3.794         | 10.044        | 11.580        |
| davon Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 1.482         | 1.512         | 489           | 3.438         | 4.227         | 2.894         | 1.388         | 5.313         |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>-2.428</b> | <b>-4.834</b> | <b>-113</b>   | <b>-2.656</b> | <b>-9.230</b> | <b>5.358</b>  | <b>-5.929</b> | <b>-8.696</b> |
| Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses      | 38.886        | 36.837        | 34.080        | 34.499        | 39.296        | 44.655        | 43.975        | 52.003        |
| Bestand der Zahlungsmittel zum 31.12.                       | 17.630        | 12.711        | 12.341        | 13.524        | 11.736        | 23.810        | 24.005        | 23.623        |
| Geldanlagen (Wertpapiere Anlage-/Umlaufvermögen) zum 31.12. | 6.000         | 9.000         | 9.000         | 6.500         | 6.500         | 1.000         | 0             | 5.000         |
| Schulden aus Investitionskrediten zum 31.12.                | 11.387        | 10.383        | 9.241         | 8.122         | 7.157         | 6.462         | 6.053         | 5.636         |

### nachrichtliche Kennzahlen:

|                                                                                                  | RE<br>2011 | RE<br>2012 | RE<br>2013 | RE<br>2014 | RE<br>2015 | RE<br>2016 | RE<br>2017 | RE<br>2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Hebesatz<br>Kreisumlage                                                                          | 37,70      | 36,30      | 35,70      | 35,47      | 35,47      | 35,47      | 35,47      | 33,50      |
| Kernverwaltung -<br>besetzte VZ-Stel-<br>len (ohne Eigen-<br>betriebe, Gesell-<br>schaften u.a.) | 310,43     | 322,98     | 321,93     | 349,74     | 361,99     | 381,01     | 389,65     | 397,90     |

Aus der nachfolgenden Grafik wird die Abhängigkeit des ordentlichen Ergebnisses von den Steuereinnahmen dargestellt:



Der Haushaltsplan für die Jahre **2019 - 2022** musste wiederum erhebliche finanzielle Belastungen aufnehmen. Die Ergebnispläne weisen jährlich Fehlbeträge aus ordentlichem Ergebnis aus. Um den Haushaltsausgleich herstellen zu können, sollen im Zeitraum 2019 -2022 insgesamt 13,7 Mio € aus der vorhandenen Rücklage früherer positiver Rechnungsergebnisse entnommen werden. Zur Finanzierung des Haushalts 2019 -2022 soll auch ein erheblicher Teil der Zahlungsmittel (22,9 Mio €) verbraucht werden.

Im Ergebnishaushalt werden im Haushaltsjahr 2019 ordentliche Erträge mit einem Gesamtbetrag von 55.788 T€ festgesetzt. Das sind 2.295 T€ mehr Erträge als 2018 veranschlagt wurden. Im Ergebnishaushalt werden im Planjahr 2019 ordentliche Aufwendungen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 58.720 T€ festgesetzt. Das sind 2.325 T€ **mehr** ordentliche Aufwendungen als 2018 festgesetzt.

In den Produktbereichen (Teilhaushalten)

- Schulträgeraufgaben,
- Kita, Jugend und Familie,
- Kultur und Wissenschaft,
- Soziale Hilfen und
- Sportförderung

wendet die Stadt Hennigsdorf insgesamt 25.683 T€ auf bei 9.697 T€ Erträgen. Das sind 43,7 v. H. der gesamten ordentlichen Aufwendungen.

Besonderheiten im Planjahr 2019 sind vor allem bei den durch erhebliche Stellenplanerhöhungen vorrangig im KITA-Bereich gestiegenen Personalaufwendungen zu finden. Allein im Teilhaushalt 36 - Kinder, Jugend- und Familienhilfe werden für 2019 12.154 T€ Personalkosten veranschlagt. Das sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2018 1.625 T€ Mehraufwendungen in diesem Segment.

Die mit dem Haushaltsplan **2019 - 2022** beschlossene Entwicklung der Steuereinnahmen, des ordentlichen Ergebnisses, der bilanziellen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, der Zahlungsmittel, der Finanzanlagen und der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten wird in der folgenden Tabelle gezeigt:

| T€      | Steuern<br>(GwSt) | Ord.<br>Ergebnis | Rücklage<br>aus o. E. | Kassen-<br>mittel | Geld-<br>anlagen | Kredite für<br>Investitionen |
|---------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|------------------|------------------------------|
| RE 2012 | 18.426<br>4.624   | -2.049           | 36.837                | 12.711            | 9.000            | 10.383                       |
| RE 2013 | 21.335<br>6.567   | -2.758           | 34.080                | 12.342            | 9.000            | 9.240                        |
| RE 2014 | 19.457<br>4.470   | 420              | 34.499                | 13.524            | 6.500            | 8.121                        |
| RE 2015 | 23.748<br>8.512   | 4.797            | 39.296                | 11.736            | 6.500            | 7.156                        |
| RE 2016 | 24.715<br>8.912   | 5.360            | 44.656                | 23.810            | 1.000            | 6.463                        |
| RE 2017 | 23.968<br>6.843   | -681             | 43.975                | 24.005            | 0                | 6.053                        |
| RE 2018 | 29.078<br>12.456  | 8.029            | 52.003                | 23.623            | 5.000            | 5.636                        |

Die Verwaltung hat am 25.02.2019 der Kommunalaufsicht die Haushaltssatzung 2019 mit Haushaltsplan und Anlagen, die am 05.12.2018 in der Stadtverordnetenversammlung mehrheitlich beschlossen wurde, zur Prüfung eingereicht. Eine Genehmigung der Haushaltssatzung machte sich nicht erforderlich. Sie trat am 29.12.2018 durch Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 9/2018 in Kraft.

## 2 Haushaltsplan 2020 - 2023

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -4.911 T€. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -2.932 T€ ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -1.979 T€.

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -4.911 T€.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -13.146 T€.

### 2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2020 weist **Gesamterträge** in Höhe von **56.254.300 €** (Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit + Finanzerträge + außerordentliche Erträge)

und

**Gesamtaufwendungen** in Höhe von **61.165.500 €** (Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Finanzaufwendungen und außerordentliche Aufwendungen) aus.

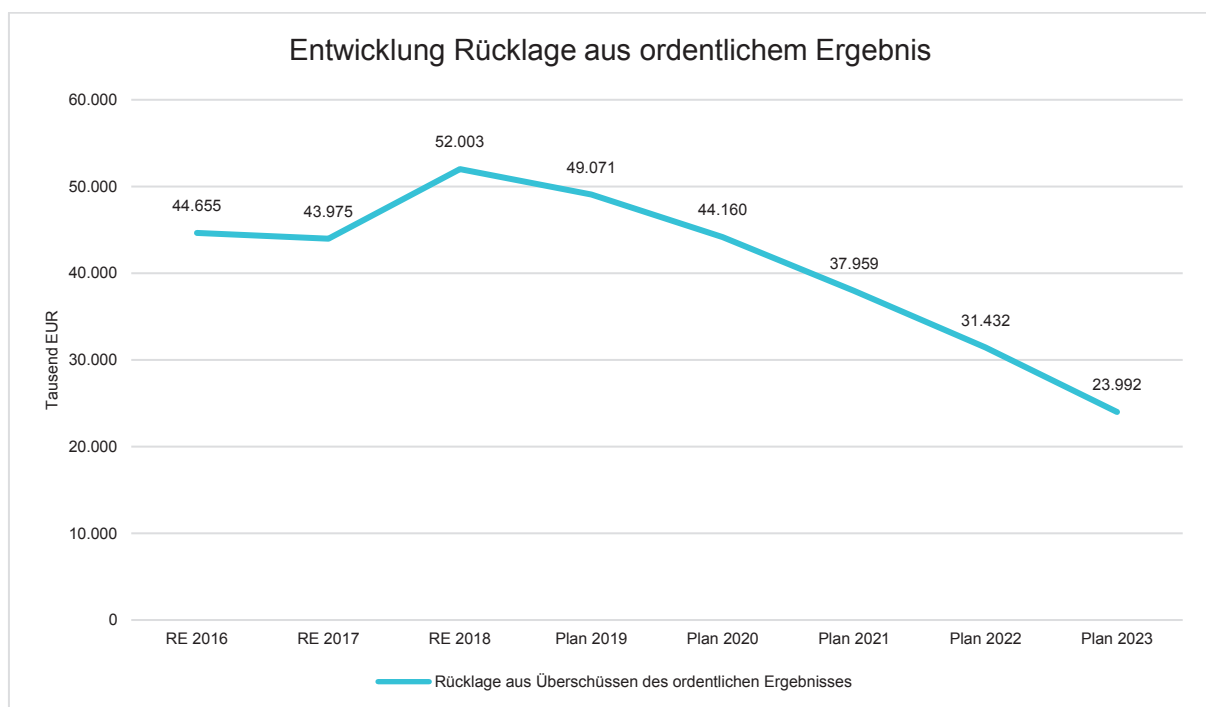
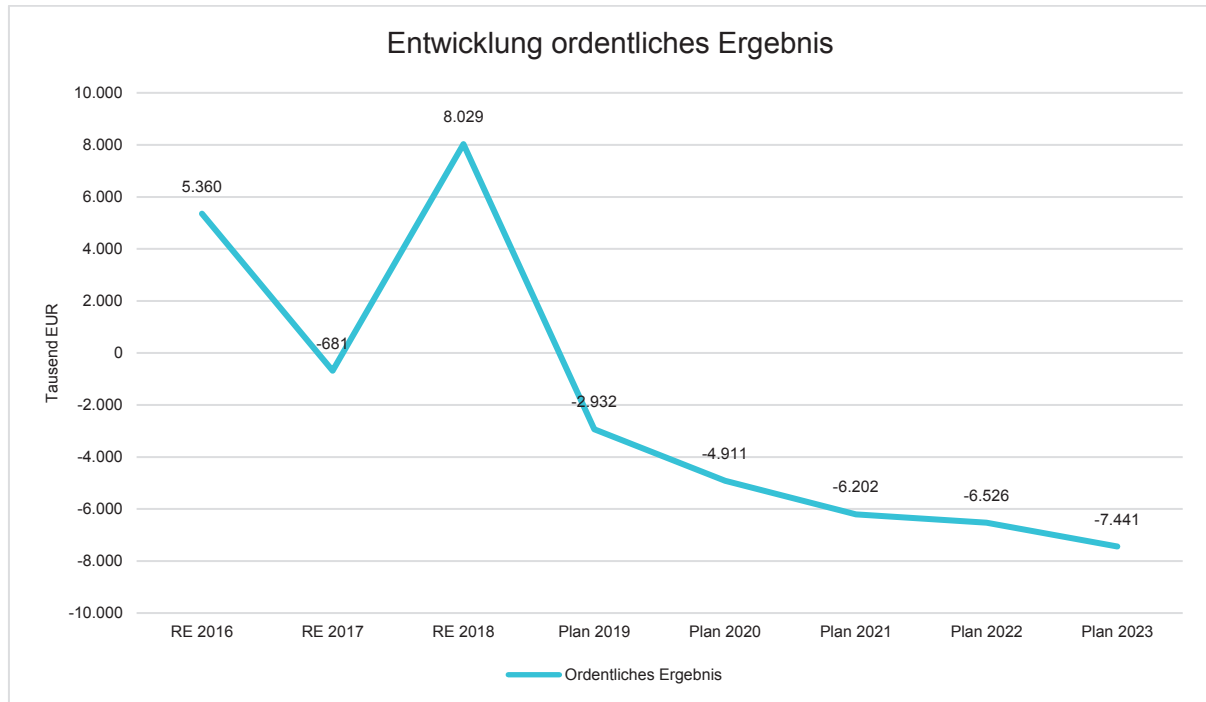
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zu den Vorjahren:

(in Tausend EUR)

|                                                    | Erg.<br>2018 | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit         | 61.665       | 54.968        | 55.219        | 54.231        | 54.135        | 54.126        |
| Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit    | 54.109       | 58.508        | 60.637        | 60.757        | 60.877        | 61.705        |
| <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>7.557</b> | <b>-3.539</b> | <b>-5.419</b> | <b>-6.526</b> | <b>-6.742</b> | <b>-7.579</b> |
| Zinsen und sonstige Finanzerträge                  | 778          | 820           | 731           | 667           | 659           | 659           |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 306          | 213           | 223           | 343           | 444           | 521           |
| <b>Finanzergebnis</b>                              | <b>472</b>   | <b>607</b>    | <b>507</b>    | <b>325</b>    | <b>215</b>    | <b>138</b>    |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>8.029</b> | <b>-2.932</b> | <b>-4.911</b> | <b>-6.202</b> | <b>-6.526</b> | <b>-7.441</b> |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>752</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>8.781</b> | <b>-2.932</b> | <b>-4.911</b> | <b>-6.202</b> | <b>-6.526</b> | <b>-7.441</b> |



Die Stadt Hennigsdorf ist weiterhin nicht in der Lage, ihre **Ergebnishaushalte** so aufzustellen, dass das ordentliche Ergebnis, das heißt, die Differenz zwischen dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen, in der Planung positiv ist. Im Saldo entstehen in den Jahren 2020 - 2023 erhebliche Fehlbeträge. Nachstehende Grafiken zeigen die daraus resultierende Rücklagenentwicklung infolge negativer ordentlicher Ergebnisse.



Im Ergebnishaushalt werden im Haushaltsjahr 2020 ordentliche Erträge mit einem Gesamtbetrag von 55.949 T€ festgesetzt. Das sind 161 T€ mehr Erträge als 2019 veranschlagt wurden.

Mit dem 7. Änderungsgesetz zum Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetz sollen u.a. die Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden eine deutliche Erhöhung erfahren. Für das Ausgleichsjahr 2019 ist die allgemeine Verbundquote bereits auf 21 Prozent angestiegen. Für das Ausgleichsjahr 2020 soll die einheitliche Verbundquote 22 Prozent betragen. Ab dem Ausgleichsjahr 2021 wird sie auf 22,43 Prozent erhöht. Die Verwaltung hat sich jedoch dafür entschieden, zunächst die 2020er Planwerte fortzuschreiben, da die Höhe der Schlüsselzuweisungen auch abhängig ist von den eigenen Steuererträgen, die jeweils zwei Jahre zuvor realisiert wurden. Insbesondere bei den Gewerbesteuererträgen sind die Schwankungen teils beträchtlich. Die Verwaltung hat sich aufgrund der vorliegenden Entwicklung bei den Erträgen aus der GewSt entschieden, den Ansatz 2020 und die Planwerte 2021-23 um 1 Mio € auf 9 Mio € zu erhöhen. Bei dem Gemeindeanteil an Einkommenssteuer ist eine leichte Verbesserung (rund 100 T€) für den städtischen Haushalt zu prognostizieren, jedoch ist festzustellen, dass beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer rückläufige Erträge im 1 Mio € -Bereich hinzunehmen sind. Diese Werte entsprechen eher denen aus dem Finanzplanzeitraum vor 2019 (2,2 Mio €).

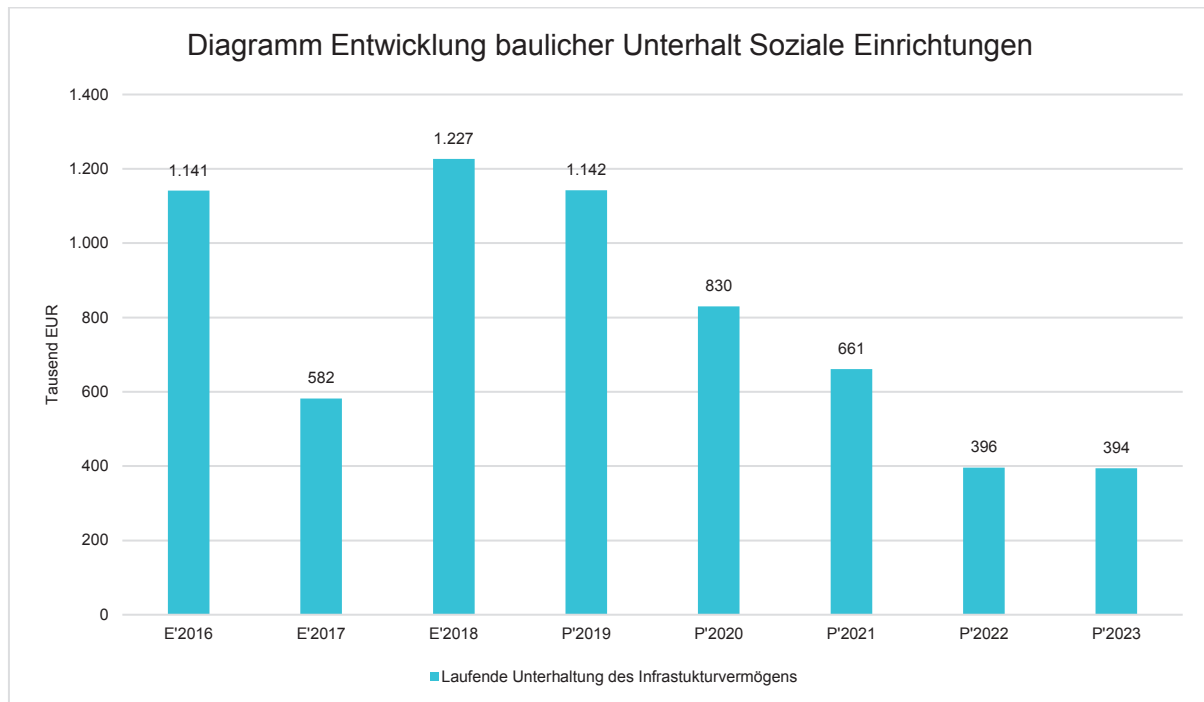
An dieser Stelle soll auf Vorgänge hingewiesen werden, die ausschließlich den Ergebnishaushalt 2020 betreffen:

Im Ergebnishaushalt werden im Planjahr 2020 ordentliche Aufwendungen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 60.860 T€ festgesetzt. Das sind 2.140 T€ **mehr** ordentliche Aufwendungen als 2019 festgesetzt.

Besonderheiten im Planjahr 2020 sind vor allem bei den durch Stellenplanerhöhungen vorrangig im KITA-Bereich gestiegenen Personalaufwendungen zu finden. Allein im Teilhaushalt 36 - Kinder, Jugend- und Familienhilfe werden für 2020 12.585 T€ Personalaufwendungen veranschlagt. Das sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2019 431 € Mehraufwendungen in diesem Segment. Dies resultiert u.a. aus folgenden Gründen:

- Die Geburtenentwicklung ist weiter auf hohem Niveau, die Quote der zu betreuenden Kinder ist generell angestiegen.
- Durch die Eröffnung des neuen "Hort Nordlicht" im Frühjahr 2019 und dem daraus resultierenden Auszug von 2/3 der Hortkinder aus der KITA Pünktchen & Anton wurden in letztgenannter Einrichtung Raumkapazitäten für die Aufnahme von Kindern im Alter von 0-6 Jahren frei. Neue Gruppen sollen ab 2020 gebildet werden und erfordern einen Mehrbedarf von 8,45 Stellen.

In den städtischen Einrichtungen, die dem Budget des Fachbereiches Soziale Einrichtungen zugeordnet sind, werden im HH-Jahr 2020 830 T€ für baulichen Unterhalt angesetzt.



Betrachtet man die Entwicklung des Aufwandes für den baulichen Unterhalt, ist darauf zu achten, dass durch Einzelinstandsetzungen diskontinuierliche Ansätze entstehen. Das Volumen des baulichen Unterhaltes steht im Verhältnis zu einem Substanzwert von über 90 Millionen €. Durchschnittlich werden 1,2% des Substanzwertes für den baulichen Unterhalt bereitgestellt. Dieses stellt ein Minimum des Notwendigen und Vertretbaren dar.

Neben dem baulichen Unterhalt in den sozialen Einrichtungen sind folgende Besonderheiten im baulichen Unterhalt im Planjahr 2020 vorgesehen:

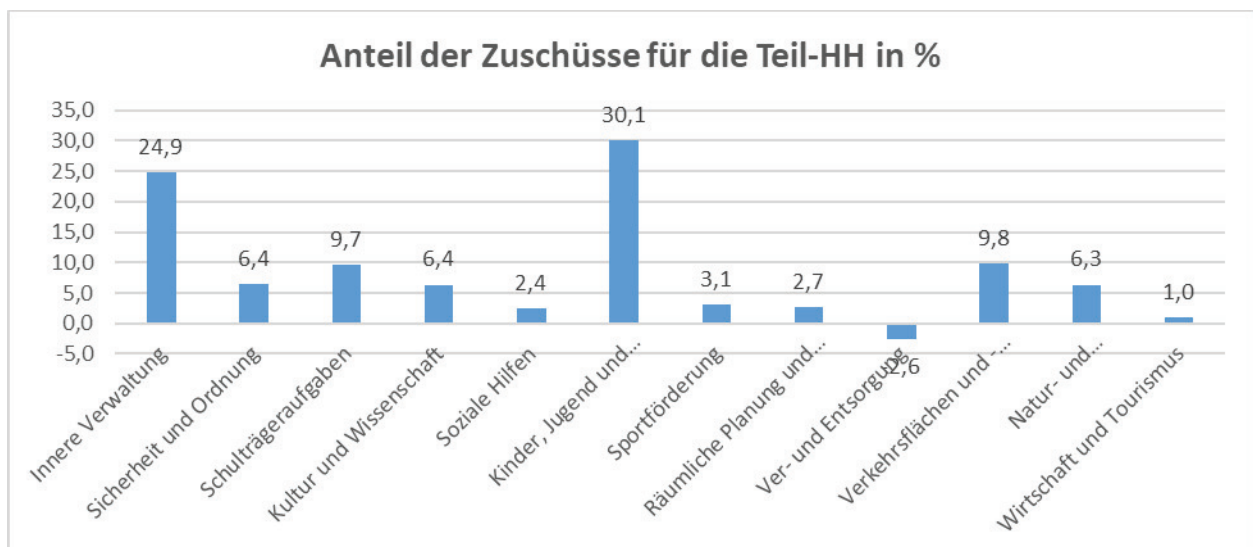
| Objekt                   | Ansatz T€ | Besonderheiten 2020                                                                                |
|--------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sport- und Sozialgebäude | 145       | Sanierung Flachdach, Lüftungsanlage Gaststätte                                                     |
| Feuerwehrgebäude         | 300       | Erneuerung Strom-HA (ELT+Notstrom);<br>Fahrzeughallenbeleuchtung                                   |
| Friedhof                 | 34        | Erneuerung Tür Kapelle; Erneuerg.<br>Heizkörperabdeckung Kapelle; Änderung<br>Regenwasserableitung |

Nachstehend eine Übersicht über die Entwicklung der Teilhaushalte von 2018-2023:

#### Entwicklung THH (Teilhaushalte)

|                             | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 11 - Innere Verwaltung      | -6.646.449    | -7.030.100  | -7.758.900  | -7.835.400  | -8.124.800  | -8.476.900  |
| 12 - Ordnung und Sicherheit | -1.206.732    | -1.735.100  | -1.986.700  | -1.757.300  | -1.741.600  | -1.870.800  |
| 21-24 - Schulträgeraufgaben | -2.838.745    | -3.129.300  | -3.018.600  | -3.237.200  | -3.154.000  | -3.212.500  |

|                                         | Ergebnis<br>2018 | Ansatz<br>2019    | Ansatz<br>2020    | Ansatz<br>2021    | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    |
|-----------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 25-29 - Kultur und Wissenschaft         | -1.488.802       | -1.878.000        | -1.981.900        | -1.970.500        | -1.946.900        | -1.985.700        |
| 31-33 - Soziale Hilfen                  | -346.451         | -562.100          | -744.500          | -735.900          | -752.400          | -763.100          |
| 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | -6.386.842       | -9.545.700        | -9.388.600        | -                 | -                 | -                 |
| 42 - Sportförderung                     | -701.732         | -871.000          | -963.700          | -827.700          | -973.100          | -969.500          |
| 51 - Räumliche Planung und Entwicklung  | 1.890.846        | -971.800          | -846.000          | -918.100          | -980.300          | -973.600          |
| 53 - Ver- und Entsorgung                | 950.394          | 1.025.000         | 815.000           | 815.000           | 815.000           | 815.000           |
| 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | -2.631.491       | -3.026.000        | -3.062.400        | -3.183.300        | -3.215.700        | -3.206.300        |
| 55 - Natur- und Landschaftspflege       | -1.673.093       | -1.666.400        | -1.971.000        | -1.934.300        | -1.934.400        | -1.926.500        |
| 57 - Wirtschaft und Tourismus           | -199.035         | -301.100          | -296.600          | -346.600          | -293.800          | -284.100          |
| 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft        | 30.059.346       | 26.759.500        | 26.292.700        | 26.120.900        | 25.986.400        | 25.891.100        |
| <b>Summe: Gesamthaushalt</b>            | <b>8.781.213</b> | <b>-2.932.100</b> | <b>-4.911.200</b> | <b>-6.201.700</b> | <b>-6.526.200</b> | <b>-7.440.800</b> |



Trotz anhaltender Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen ist es auch mit dem aktuellen Haushaltsplan nicht gelungen, den Haushaltsausgleich in den kommenden Jahren planerisch herbeizuführen.

Mit den vergangenen Jahresabschlüssen konnten trotz Fehlbetragsplanung positive Gesamtergebnisse erzielt werden. Aller Voraussicht nach wird der Haushalt 2019 wiederum mit einem Gesamtüberschuss schließen.

Den haushalterischen Grundsätzen folgend plant die Verwaltung wiederum sehr vorsichtig in den Erträgen und auskömmlich in den Aufwendungen. Die Umsetzung dieser Vorschriften

hat in den vergangenen Jahren dazu geführt, dass bis auf die Jahre 2012 und 2013 (GewSt-Einbruch) die Stadt jeweils einen positiven Jahresabschluss seit der Doppikumstellung erwirtschaften konnte, obwohl die Ergebnispläne jeweils Fehlbeträge auswiesen. Seit 2014 werden trotz Fehlbetragsplanung wieder Überschüsse erzielt. Daher wird mittelfristig der Fokus bei der Haushaltskonsolidierung weiterhin auf die Erreichung des Haushaltsausgleiches im Rahmen der Haushaltsdurchführung und des Jahresabschlusses gelegt.

### **Bürgerhaushalt 2020**

Auch der Bürgerhaushalt im Planjahr 2020 umfasst ein Budget von 100 T€. Während des Hennigsdorfer Stadtfestes haben die Hennigsdorfer Bürgerinnen und Bürger am 24. und 25. August 2019 insgesamt 11 Projekte gewählt, die im HH-Jahr 2020 umgesetzt werden sollen:

| Platz | Titel                                                                     | Projektkosten |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1     | Aufbau von Lernspielgeräten entlang Uferpromenade (F-HH)                  | 20.000 €      |
| 2     | Pflanzaktion von Obststräuchern für Hennigsdorfer Kinder                  | 7.400 €       |
| 3     | Durchführen eines Tierprojektes in Kitas                                  | 10.000 €      |
| 4     | Durchführen von sechs Kinoabenden im Stadtklubhaus                        | 6.000 €       |
| 5     | Anbringen von Vogelkästen in Hennigsdorf                                  | 1.000 €       |
| 6     | Beschaffung von Malsets für alle Kitakinder                               | 20.000 €      |
| 7     | Durchführen von zwei Müllsammelaktionen im Stadtgebiet                    | 4.000 €       |
| 8     | Anbringen von Brutplätzen für Mauersegler an öffentlichen Gebäuden (F-HH) | 4.100 €       |
| 9     | Wunschweihnachtsbaum für bedürftige Kinder in Hennigsdorf                 | 20.000 €      |
| 10    | Durchführen eines Seifenkistenrennens für Kinder                          | 6.000 €       |
| 11    | Historische Fahne mit Stadtwappen am Alten Rathaus anbringen (F-HH)       | 1.000 €       |

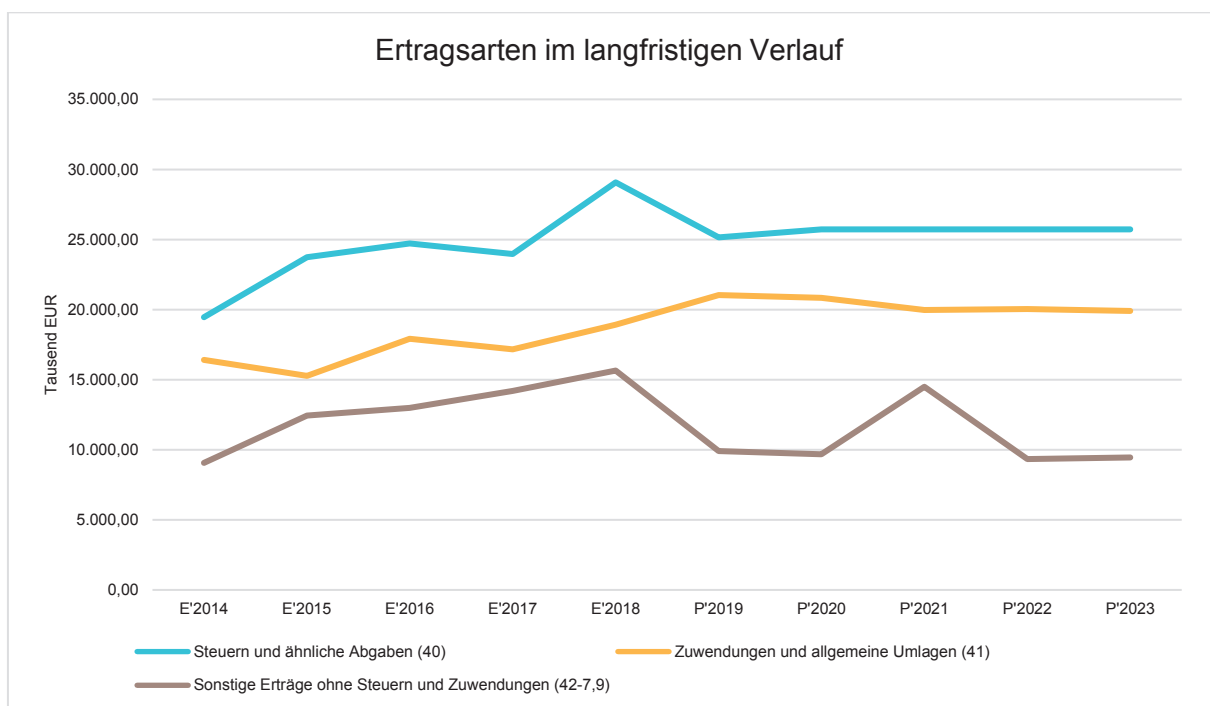
Die 11 Gewinnerprojekte umfassen einen Wertumfang von 99.500 €, wovon 74.550 € aus dem Ergebnishaushalt und 24.950 € aus dem Finanzhaushalt bereitgestellt werden sollen.

### **2.1.1 Entwicklung der Erträge**

#### **Ertragsübersicht in Prozentanteilen (in Tausend EUR)**

|                                                   | Plan 2020 | Anteil [%] |
|---------------------------------------------------|-----------|------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben (40)            | 25.733    | 45,74      |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)      | 20.838    | 37,04      |
| 3. - Sonstige Transfererträge (42)                | 60        | 0,11       |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 4.066     | 7,23       |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7)   | 724       | 1,29       |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9) | 1.247     | 2,22       |
| 7. - Sonstige ordentliche Erträge (45)            | 2.551     | 4,53       |

|                                                         | Plan 2020     | Anteil [%]    |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 8. - Aktivierte Eigenleistungen (471)                   | 0             | 0,00          |
| 9. - Bestandsveränderungen (472-9)                      | --            | --            |
| <b>10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>55.219</b> | <b>98,16</b>  |
| 19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge (46)            | 731           | 1,30          |
| 23. - Außerordentliche Erträge (49)                     | 305           | 0,54          |
| <b>Gesamt</b>                                           | <b>56.254</b> | <b>100,00</b> |



### ordentliche Erträge (in Tausend EUR)

|                                              | Plan 2019 | Plan 2020 | Abw. | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
| Steuern und ähnliche Abgaben (40)            | 25.159    | 25.733    | 574  | 25.733    | 25.733    | 25.733    |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)      | 21.037    | 20.838    | -199 | 19.964    | 20.038    | 19.897    |
| Sonstige Transfererträge (42)                | 60        | 60        | 0    | 60        | 60        | 60        |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 4.027     | 4.066     | 39   | 3.976     | 3.844     | 3.971     |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7)   | 719       | 724       | 5    | 681       | 665       | 650       |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9) | 1.241     | 1.247     | 5    | 1.266     | 1.247     | 1.266     |
| Sonstige ordentliche Erträge (45)            | 2.725     | 2.551     | -174 | 2.551     | 2.549     | 2.549     |

|                                                   | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.       | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Aktivierte Eigenleistungen (471)                  | --            | 0             | 0          | 0             | 0             | 0             |
| <b>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>54.968</b> | <b>55.219</b> | <b>251</b> | <b>54.231</b> | <b>54.135</b> | <b>54.126</b> |
| Finanzerträge (46)                                | 820           | 731           | -90        | 667           | 659           | 659           |
| <b>ordentlicher Ertrag</b>                        | <b>55.788</b> | <b>55.949</b> | <b>161</b> | <b>54.898</b> | <b>54.794</b> | <b>54.785</b> |

#### Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (in Tausend EUR)

|                                          | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.       | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Grundsteuer A (4011)                     | 3             | 3             | 0          | 3             | 3             | 3             |
| Grundsteuer B (4012)                     | 3.000         | 3.000         | 0          | 3.000         | 3.000         | 3.000         |
| Gewerbsteuer (4013)                      | 8.000         | 9.000         | 1.000      | 9.000         | 9.000         | 9.000         |
| Anteil Einkommensteuer (4021)            | 9.248         | 10.050        | 802        | 10.050        | 10.050        | 10.050        |
| Anteil Umsatzsteuer (4022)               | 3.504         | 2.225         | -1.279     | 2.225         | 2.225         | 2.225         |
| Vergnügungssteuer (4031)                 | 40            | 30            | -10        | 30            | 30            | 30            |
| Hundesteuer (4032)                       | 75            | 75            | 0          | 75            | 75            | 75            |
| Ausgleichsleistungen (405)               | 1.289         | 1.350         | 61         | 1.350         | 1.350         | 1.350         |
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben (40)</b> | <b>25.159</b> | <b>25.733</b> | <b>574</b> | <b>25.733</b> | <b>25.733</b> | <b>25.733</b> |

2020 beträgt der Planwert bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben 25.733 T€. Das sind 574 T€ mehr als 2019 festgesetzt wurden.

In den folgenden Finanzplanjahren pegelt sich der Wert auf 25.733 T€ ein. Die Stadt Hennigsdorf geht davon aus, dass sich die Positionen im Wesentlichen fortschreiben lassen.

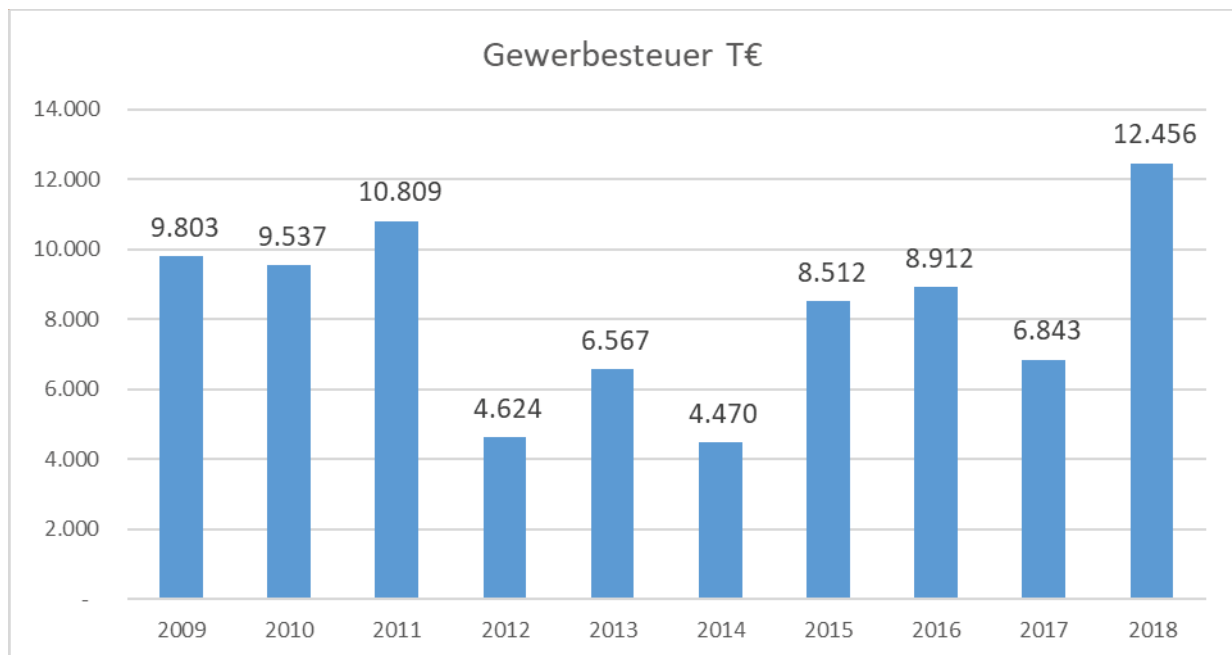
Bei den Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer stützt sich die Planung von jährlich 2.225 T€ (rund 1 Mio € weniger als 2019 veranschlagt) auf eine veränderte Verteilung der Umsatzsteueranteile und das erwartete Gesamtaufkommen gemäß Orientierungsdaten des Landes Brandenburg vom 05.06.2019. Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer erwarten wir eine Ertragserhöhung auf insgesamt 10.050 T€ im Finanzplanzeitraum (entspricht 802 T€ mehr als im Jahr 2019 festgesetzt).

#### Gewerbsteuer

|                    | Erg. 2018  | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|--------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gewerbsteuer       | 12.455.552 | 8.000.000    | 9.000.000    | 9.000.000    | 9.000.000    | 9.000.000    |
| Gewerbsteuerumlage | 1.040.431  | 737.000      | 829.000      | 829.000      | 829.000      | 829.000      |

Eine zuverlässige bzw. belastbare Planung der Ertragsart Gewerbesteuer ist jährlich für die Städte und Gemeinden nur bedingt möglich, da sich auch die unterjährigen Sollwerte, in Abhängigkeit von den prognostizierten Vorauszahlungen, täglich ändern können. Es ist entscheidend, wie hoch der Jahresgewinn des jeweiligen Unternehmens ist und welche Höhe an Gewerbesteuermessbetrag vom Finanzamt mitgeteilt wird.

Nachfolgende Übersichten zeigen die Entwicklung der Gewerbesteuer der letzten Jahre:



Für den Finanzplanzeitraum 2020-2023 schlägt die Verwaltung eine Erhöhung des Planwertes der Gewerbesteuer um 1 Mio € auf 9 Mio € vor.

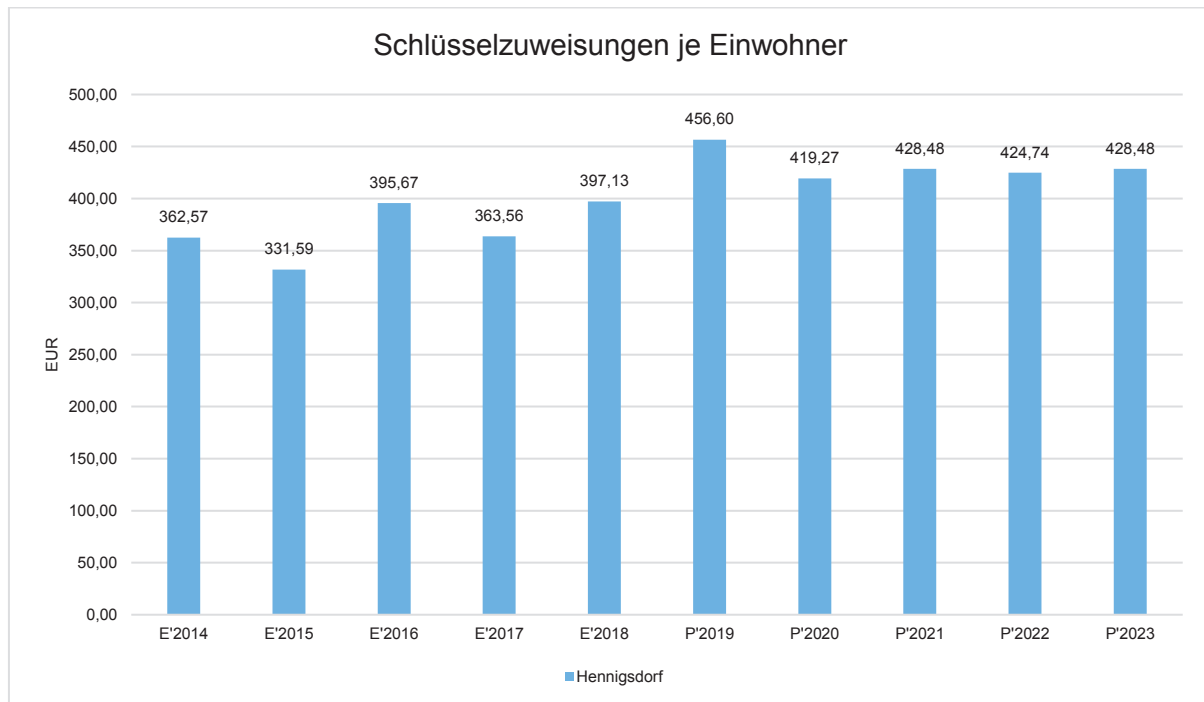
#### Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (in Tausend EUR)

|                                                                              | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.        | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                    | <b>21.037</b> | <b>20.838</b> | <b>-199</b> | <b>19.964</b> | <b>20.038</b> | <b>19.897</b> |
| 411100 - Schlüsselzuweisungen vom Land                                       | 11.240        | 10.400        | -840        | 10.400        | 10.400        | 10.400        |
| 411101 - Schlüsselzuweisungen vom Land Mehrbelastungsausgleich Mittelzentren | 800           | 800           | 0           | 800           | 800           | 800           |
| 413101 - Schullastenausgleich                                                | 521           | 525           | 4           | 525           | 525           | 525           |
| 413102 - Zuweisungen für übertragene Aufgaben                                | 512           | 525           | 13          | 525           | 525           | 525           |
| 413103 - Zuweisungen vom Land nach §13 BbgVergG                              | 3             | 4             | 1           | 4             | 4             | 4             |
| 414001 - Zuweisungen für laufende Zwecke Bund                                | 126           | 107           | -19         | 74            | 42            | 10            |



|                                                                                                                | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 414101 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                                                | 675          | 739          | 64   | 741          | 352          | 267          |
| 414103 - Periodenfremde Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                               | --           | 14           | 14   | 14           | 14           | 14           |
| 414104 - Zuweisungen für laufende Zwecke Land Stadt-Umland-Wettbewerb                                          | 112          | 112          | 0    | 112          | 0            | 0            |
| 414201 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV                                        | 4.842        | 5.348        | 507  | 4.499        | 5.192        | 5.192        |
| 414203 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV - Erstattung Beitragsbefreiung         | 326          | 365          | 40   | 365          | 365          | 365          |
| 414501 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 1            | 1            | 0    | 1            | 1            | 1            |
| 414701 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von private Unternehmen (Spenden)                       | 20           | 20           | 1    | 19           | 19           | 19           |
| 414702 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von private Unternehmen                                 | 85           | 101          | 16   | 101          | 17           | 1            |
| 416101 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                      | 1.594        | 1.556        | -38  | 1.564        | 1.562        | 1.554        |
| 416102 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen                        | 182          | 221          | 39   | 221          | 221          | 221          |

Bezüglich der Festsetzungen bei den Schlüsselzuweisungen besitzt die Stadt Hennigsdorf belastbare Orientierungsdaten, die das Land Bbg allen Kommunen am 05.06.2019 zur Verfügung gestellt hat. 2020 soll die Stadt demnach 10.400 T€ erhalten, das sind 840 T€ weniger als im Jahr zuvor. Begründet wird dies dem sehr guten Rechenergebnis bei der GewSt 2018, die mit über 4 Mio € den Ansatz überschritt. Berechnungsgrundlage für den Gesamtbetrag der Schlüsselzuweisungen ist die Steuerkraft von 2018, die Steuereinnahmen betragen hier 29,19 Mio €.



Bei den anderen Zuweisungen - Mittelzentrumsfunktion, Schullastenausgleich und übertragene Aufgaben - entsprechen die Ansätze in etwa den bisherigen Festsetzungen.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von Gemeinden/G werden im Finanzplanzeitraum im Vergleich zum Vorjahr 350 T€ (laut Plan zu Konto 414201 & 414203: + 547T€) mehr angesetzt. Diese Erhöhung begründet sich in höheren Zuschüssen für die Kindertagesbetreuung durch den Landkreis Oberhavel.

Aufgrund der Regelungen im Kindertagesstättengesetz -KitaG- des Landes Bbg wird seit dem KITA-Jahr 2018/2019 das letzte Betreuungsjahr vom Elternbeitrag befreit. Der örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe gleicht den Trägern der Kindertagesstätten die Einnahmeausfälle in Höhe eines Pauschalbetrags von 125 Euro je Kind und Monat aus.

### Sonstige Transfererträge (in Tausend EUR)

|                                          | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.     | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| Andere sonstige Transfererträge<br>(429) | 60           | 60           | 0        | 60           | 60           | 60           |
| <b>Sonstige Transfererträge (42)</b>     | <b>60</b>    | <b>60</b>    | <b>0</b> | <b>60</b>    | <b>60</b>    | <b>60</b>    |

Der Ergebnishaushalt 2020 - 2023 setzt nur noch 60 T€ sonstige Transfererträge fest. Die Altlastensanierung der Schwelgasanlage auf dem Süd / Ost-Gelände des ehemaligen Hennigsdorfer Stahlwerkes wurde im Wesentlichen im HH-Jahr 2018 abgeschlossen.

### Leistungsentgelte (in Tausend EUR)

|                                                                                                       | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.      | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Verwaltungsgebühren (431)                                                                             | 354          | 321          | -33       | 321          | 321          | 321          |
| Benutzungsgebühren (432)                                                                              | 3.433        | 3.522        | 89        | 3.434        | 3.304        | 3.434        |
| Zweckgebundene Abgaben (436)                                                                          | 40           | 4            | -36       | 4            | 4            | 4            |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (437) | 200          | 219          | 20        | 217          | 215          | 212          |
| <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)</b>                                                   | <b>4.027</b> | <b>4.066</b> | <b>39</b> | <b>3.976</b> | <b>3.844</b> | <b>3.971</b> |
| Mieten und Pachten (441)                                                                              | 624          | 600          | -24       | 569          | 554          | 539          |
| Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (442)                                                            | 62           | 89           | 27        | 76           | 76           | 76           |
| sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)                                                     | 33           | 35           | 3         | 36           | 34           | 34           |
| <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte (441-7)</b>                                                     | <b>719</b>   | <b>724</b>   | <b>5</b>  | <b>681</b>   | <b>665</b>   | <b>650</b>   |

Veranschlagt werden im Ergebnishaushalt 2020 Erträge aus öffentlich-rechtlichen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 4.790 T€ (Vorjahr: 4.746 T€). Das sind rund 44 T€ mehr als 2019 veranschlagt wurde.

Sie werden sich am Finanzzeitplanende 2023 bei rund 4.600 T€ einpegeln.

Die Benutzungsgebühren erhöhen sich leicht um 89 T€ im Vergleich zum Vorjahr, erreichen jedoch am Ende des Finanzplanzeitraums 2023 wieder den Wert des HH-Jahres 2019. Die Schwankungen resultieren im Wesentlichen aus der Minderung der Elternbeiträge aufgrund des beitragsfreien letzten KITA-Jahres.

Die Finanzplanung 2020 - 2023 geht insbesondere bei den Erträgen aus Mieten und Pachten von einer stetigen jährlichen Minderung aus. Maßgeblicher Grund: Die Förderschule in Trägerschaft des Landkreises Oberhavel hat weniger Raumbedarf aufgrund sinkender Schülerzahlen und mietet daher nur bedarfsgerecht Kapazitäten in der Sonnengrundsche an den Havelauen an.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen (in Tausend EUR)

|                                        | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|----------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| Erstattungen vom Bund (4480)           | --           | 0            | 0    | 0            | 0            | 0            |
| Erstattungen vom Land (4481)           | 30           | 1            | -30  | 20           | 1            | 20           |
| Erstattungen von Gemeinden / GV (4482) | 1.172        | 1.161        | -12  | 1.161        | 1.161        | 1.161        |

|                                                      | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.     | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| Erstattungen von privaten Unternehmen (4487)         | 7            | 7            | 0        | 7            | 7            | 7            |
| Erstattungen von übrigen Bereichen (4488)            | 7            | 47           | 40       | 47           | 47           | 47           |
| sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen (div.) | 25           | 32           | 7        | 32           | 32           | 32           |
| <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9)</b>  | <b>1.241</b> | <b>1.247</b> | <b>5</b> | <b>1.266</b> | <b>1.247</b> | <b>1.266</b> |

Der Ergebnishaushalt setzt bei den Kostenerstattungen/Kostenumlagen im Planjahr 2020 den Gesamtbetrag von 1.247 T€ (Vorjahr: 1.241 T€) fest.

Die Abweichung in Höhe von rund 40 T€ (auch für die Folgejahre) im Vergleich zum Ansatz 2019 ergibt sich aus Erstattungen übriger Bereiche; hier vorrangig Mehrerträge beim Vereinsheim in Höhe von 32 T€.

Andere Abweichungen im Vergleich zur Vorjahresplanung sind nicht wesentlich.

#### Sonstige ordentliche Erträge (in Tausend EUR)

|                                                            | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.        | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sonstige Transfererträge (42)</b>                       | <b>60</b>    | <b>60</b>    | <b>0</b>    | <b>60</b>    | <b>60</b>    | <b>60</b>    |
| Konzessionsabgaben (451)                                   | 1.025        | 815          | -210        | 815          | 815          | 815          |
| Erstattung von Steuern (452)                               | 25           | 25           | 0           | 25           | 25           | 25           |
| Andere sonstige / periodenfremde ordentliche Erträge (453) | 0            | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            |
| Bußgelder, Verwarngelder, Säumniszuschläge usw. (456)      | 974          | 1.007        | 32          | 1.007        | 1.007        | 1.007        |
| Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (457) | 691          | 692          | 0           | 692          | 690          | 690          |
| Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (458)           | --           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            |
| andere sonstige / periodenfremde ordentliche Erträge (459) | 10           | 13           | 3           | 13           | 13           | 13           |
| <b>Sonstige ordentliche Erträge (45)</b>                   | <b>2.725</b> | <b>2.551</b> | <b>-174</b> | <b>2.551</b> | <b>2.549</b> | <b>2.549</b> |
| <b>Aktivierete Eigenleistungen (471)</b>                   | <b>--</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

2020 werden sonstige ordentliche Erträge in Höhe 2.551 T€ (Vorjahr: 2.725 T€) veranschlagt.

Es werden gegenüber 2019 174 T€ weniger sonstige Erträge erwartet. Diese Abweichung resultiert vorrangig daraus, dass die Konzessionsabgaben (Fernwärme und Elektrizität) gesunken sind. Die sonstigen ordentlichen Erträge pendeln sich zum Ende des Finanzplanzeitraums bei 2.549 T€ ein.

## Zinsen und Sonstige Finanzerträge (in Tausend EUR)

|                                                                   | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.       | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Zinserträge (461)                                                 | 270          | 121          | -150       | 107          | 99           | 99           |
| Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (465) | 400          | 450          | 50         | 400          | 400          | 400          |
| Sonstige Finanzerträge (469)                                      | 150          | 160          | 10         | 160          | 160          | 160          |
| <b>Finanzerträge (46)</b>                                         | <b>820</b>   | <b>731</b>   | <b>-90</b> | <b>667</b>   | <b>659</b>   | <b>659</b>   |

2020 werden Zinsen und sonstige Finanzerträge in Höhe von 730 T€ (Vorjahr: 820 T€) veranschlagt.

99,2 T€ Zinserträge erzielt die Stadt jährlich aus einem Darlehen, das die Stadt den SWH mbH gewährt hat (Verringerung aufgrund von Anpassung an marktüblichen Zinsen). Die weiterhin rückläufige Entwicklung der Bankzinsen ist dem immer niedriger werdenden Zinsniveau und dem Bestand der Zahlungsmittel geschuldet. Diese Erträge schrumpfen bis zum Planjahr 2023 kontinuierlich und enden voraussichtlich bei null.

Die Gewinnabführung der verbundenen Unternehmen wird sich künftig bei 400 T€ einpegeln.

## 2.1.2 Entwicklung der Aufwendungen

### Aufwandsarten (in Tausend EUR)

|                                                              | Plan 2020     | Anteil [%]    |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 11. - Personalaufwendungen (50)                              | 24.791        | 40,53         |
| 12. - Versorgungsaufwendungen (51)                           | 7             | 0,01          |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)       | 11.648        | 19,04         |
| 14. - Abschreibungen (57)                                    | 5.773         | 9,44          |
| 15. - Transferaufwendungen (53)                              | 15.162        | 24,79         |
| 16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)                 | 3.257         | 5,32          |
| <b>17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>60.637</b> | <b>99,14</b>  |
| 19. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)            | 223           | 0,36          |
| 24. - Außerordentliche Aufwendungen (59)                     | 305           | 0,50          |
| <b>Gesamt</b>                                                | <b>61.166</b> | <b>100,00</b> |

(in Tausend EUR)

|                                                        | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.         | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Personalaufwendungen (50)                              | 23.509        | 24.791        | 1.282        | 25.195        | 25.597        | 26.347        |
| Versorgungsaufwendungen (51)                           | 21            | 7             | -14          | 27            | 27            | 27            |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)       | 10.897        | 11.648        | 751          | 11.174        | 10.966        | 11.010        |
| Transferaufwendungen (53)                              | 14.950        | 15.162        | 212          | 15.061        | 15.286        | 15.473        |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)                 | 3.314         | 3.257         | -57          | 3.348         | 2.814         | 2.708         |
| Abschreibungen (57)                                    | 5.818         | 5.773         | -45          | 5.952         | 6.187         | 6.142         |
| <b>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>58.508</b> | <b>60.637</b> | <b>2.130</b> | <b>60.757</b> | <b>60.877</b> | <b>61.705</b> |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)            | 213           | 223           | 10           | 343           | 444           | 521           |
| <b>ordentlicher Aufwand</b>                            | <b>58.720</b> | <b>60.861</b> | <b>2.140</b> | <b>61.100</b> | <b>61.321</b> | <b>62.226</b> |

Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Tausend EUR)

|                                                                                | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.         | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Dienstaufwendungen Beamte (5011)                                               | 103           | 104           | 1            | 106           | 109           | 112           |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte (5012)                              | 18.695        | 19.542        | 848          | 20.029        | 20.431        | 20.937        |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte (5010,3-9)                            | 311           | 317           | 6            | 311           | 311           | 311           |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte (502)                           | 747           | 798           | 51           | 819           | 835           | 856           |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (503)                             | 3.584         | 3.901         | 317          | 3.998         | 4.079         | 4.182         |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (504)                     | 54            | 54            | 0            | 58            | 58            | 58            |
| Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. (505-9) | 17            | 76            | 59           | -125          | -226          | -109          |
| <b>Personalaufwendungen (50)</b>                                               | <b>23.509</b> | <b>24.791</b> | <b>1.282</b> | <b>25.195</b> | <b>25.597</b> | <b>26.347</b> |
| Versorgungsaufwendungen (51)                                                   | 21            | 7             | -14          | 27            | 27            | 27            |
| <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen (50,51)</b>                           | <b>23.530</b> | <b>24.799</b> | <b>1.268</b> | <b>25.221</b> | <b>25.623</b> | <b>26.373</b> |

Im Ergebnishaushalt 2020 werden Personal- und Versorgungsaufwendungen mit einem Gesamtbetrag von 24.798 T€ (Vorjahr: 23.530 T€) festgesetzt.

Im Vergleich zum Vorjahr verändern sich damit die Kosten um 1.268 T€.

Der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen an den insgesamt festgesetzten ordentlichen Aufwendungen beträgt 40,1 Prozent.

Im Weiteren werden die Planungen erläutert:

- **Veränderungen im Stellenplan**
- **Veränderungen der Personalaufwendungen**

| Entwicklung                                          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | Veränderung<br>2020/2019 |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| <b>Beschäftigte der Stadt<br/>VZE</b>                | <b>390,81</b> | <b>397,90</b> | <b>431,55</b> | <b>449,00</b> | <b>17,5</b>              |
| Beschäftigte KITA VZE                                | 206,36        | 209,80        | 234,64        | 244,00        | 9,36                     |
| Beschäftigte Kernverwaltung /<br>übrige Bereiche VZE | 184,45        | 188,10        | 196,91        | 205,00        | 8,09                     |
| Entwicklung                                          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | Veränderung<br>2020/2019 |
| <b>Personalaufwendungen T€</b>                       | <b>19.689</b> | <b>21.284</b> | <b>23.509</b> | <b>24.791</b> | <b>1.282</b>             |
| Personalaufwendungen KITA<br>T€                      | 8.916         | 9.736         | 11.869        | 12.343        | 474                      |
| Personalaufw. Kernverwaltung<br>/ übrige Bereiche T€ | 10.773        | 11.548        | 11.640        | 12.448        | 808                      |

Der nachfolgenden Tabelle können die Einzelerläuterungen für die Stellenmehrung entnommen werden. Für die Planjahre 2020 bis 2023 werden mit dem Haushalt umfangreiche Investitionen Projekte / Maßnahmen vorgeschlagen, zu deren Umsetzung neben den erforderlichen finanziellen auch die personellen Ressourcen benötigt werden.

| Bereich                          | mehr/weniger VZE     | Begründung                                                       |
|----------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------|
| KITA / Hort                      |                      |                                                                  |
| Päd. Personal                    | <b>9,31</b>          | mehr Kapazitäten (u.a. KITA Pünktchen & Anton, Hort Große Biber) |
| Kernverwaltung                   | 1,00                 | <b>Digitalisierungsbeauftragte/r</b>                             |
|                                  | 1,00                 | <b>IT-Organisator/in</b>                                         |
|                                  | 1,00                 | Stabsbereichsleiter                                              |
|                                  | 1,00                 | Wirtschaftsnotse                                                 |
|                                  | 1,00                 | Personalsachbearbeiter/in                                        |
|                                  | 0,40                 | div. Stellenerhöhung bei Teilzeitbeschäftigten                   |
|                                  | <b>5,40</b>          | Zwischensumme                                                    |
| Außenstellen                     | 2,50                 | GZ Conradsberg: 1,00 Jugendbereichsleiter, 1,5 Familienarbeit    |
|                                  | 0,20                 | Hausmeistster / Sekr. In Schulen (Erhöhung Teilzeit)             |
|                                  | <b>2,70</b>          | Zwischensumme                                                    |
| <b>SVH gesamt</b>                | <b>17,4</b>          | <b>Stellenmehrung</b>                                            |
| Bereich                          | mehr/weniger PK in € | Begründung                                                       |
| KITA / Hort                      | <b>473.500</b>       | Tarifsteigerungen 3 %                                            |
|                                  |                      | mehr Personal, da mehr Leistungsangebote                         |
|                                  |                      | Stufensteigerungen                                               |
| Kernverwaltung /<br>Außenstellen | <b>808.300</b>       | Personalkostenplanung unter Berücksichtigung von:                |
|                                  |                      | ⇒ Tarifsteigerungen 3 %                                          |
|                                  |                      | ⇒ Stellenmehrung                                                 |
|                                  |                      | ⇒ Stufensteigerungen und Auswirkungen der neuen EGO              |
| <b>SVH gesamt</b>                | <b>1.281.800</b>     |                                                                  |

### Sach- und Dienstleistungen (in Tausend EUR)

|                                                                                      | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.       | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung<br>Grundstücke und bauliche Anlagen<br>(521,524)    | 5.494         | 5.794         | 300        | 5.391         | 5.192         | 5.206         |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweg-<br>lichen Vermögens (5221)                       | 1.713         | 2.091         | 378        | 1.876         | 1.867         | 1.884         |
| Mieten und Pachten (523)                                                             | 237           | 251           | 14         | 255           | 255           | 305           |
| Unterhaltung von Fahrzeugen, Gerä-<br>ten und Ausrüstungsgegenständen<br>(5222, 525) | 1.156         | 1.017         | -139       | 1.117         | 1.113         | 1.103         |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungs-<br>aufwand (div)                                | 2.298         | 2.495         | 197        | 2.535         | 2.540         | 2.511         |
| <b>Aufwendungen für Sach- und<br/>Dienstleistungen (52)</b>                          | <b>10.897</b> | <b>11.648</b> | <b>751</b> | <b>11.174</b> | <b>10.966</b> | <b>11.010</b> |

Nach den Personal- und Transferaufwendungen sind die Sach- und Dienstleistungen der größte Posten des Ergebnishaushaltes. Die Stadt veranschlagt Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Ergebnishaushalt 2020 mit einem Gesamtbetrag von 11.648 T€ (Vorjahr: 10.897 T€.)

Im Vergleich zum Vorjahr verändern sich die Kosten um 751 T€.

Auch werden für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 751 T€ (laut Plan Konten 521 & 524: + 300 T€) mehr Finanzmittel aufgewendet; die Besonderheiten zur Position baulicher Unterhalt (521101) wurden bereits im Punkt 2.1. Überblick über die Haushaltslage gegeben. Nachfolgend die Konten im Überblick:

### (in Tausend EUR)

|                                                                                                      | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.       | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Aufwendungen für Sach- und<br/>Dienstleistungen</b>                                               | <b>10.897</b> | <b>11.648</b> | <b>751</b> | <b>11.174</b> | <b>10.966</b> | <b>11.010</b> |
| 521101 - Unterhaltung der Grundstü-<br>cke und baulichen Anlagen                                     | 1.445         | 1.398         | -47        | 910           | 615           | 616           |
| 521102 - Unterhaltung der Grundstü-<br>cke und baulichen Anlagen -Altlasten<br>Sanierung-            | 60            | 60            | 0          | 60            | 60            | 60            |
| 521103 - Unterhaltung der Grundstü-<br>cke und baulichen Anlagen Feuer-<br>löschrbrunnen und Sirenen | 10            | 10            | 0          | 10            | 10            | 10            |
| 522101 - Unterhaltung des sonstigen<br>Vermögens                                                     | 683           | 932           | 249        | 737           | 727           | 745           |
| 522102 - Unterhaltung des sonstigen<br>Vermögens/Baumschutz                                          | 4             | 4             | 0          | 4             | 4             | 4             |
| 522103 - Unterhaltung des sonstigen<br>Vermögens/Park- und Gartenanlagen                             | 726           | 840           | 114        | 820           | 820           | 820           |



|                                                                                                       | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 522104 - Unterhaltung des sonstigen Vermögens/Friedhöfe                                               | 185          | 200          | 15   | 200          | 200          | 200          |
| 522105 - Unterhaltung des sonstigen Vermögens/Ehrenfriedhöfe                                          | 5            | 5            | 0    | 5            | 5            | 5            |
| 522106 - Unterhaltung des sonstigen Vermögens/Straßenbeleuchtung                                      | 100          | 100          | 0    | 100          | 100          | 100          |
| 522107 - Periodenfremde Unterhaltung des Sonstigen Vermögens                                          | 10           | 10           | 0    | 10           | 10           | 10           |
| 522201 - Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen                           | 336          | 266          | -70  | 261          | 259          | 259          |
| 522202 - Unterhaltung IT Infrastruktur                                                                | 653          | 627          | -26  | 731          | 729          | 720          |
| 522204 - Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen (Festwert)                | 92           | 36           | -56  | 40           | 40           | 40           |
| 522207 - Reparatur von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen                              | 9            | 17           | 8    | 17           | 17           | 17           |
| 522208 - Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungen Maschinen, Anlagen und Arbeitsgeräte | 7            | 13           | 5    | 10           | 10           | 10           |
| 523101 - Mieten und Pachten                                                                           | 192          | 206          | 14   | 210          | 210          | 260          |
| 523201 - Leasing Fahrzeuge                                                                            | 45           | 45           | 0    | 45           | 45           | 45           |
| 524101 - Bewirtschaftung Grundstücke baul. Anlagen/Betriebskosten                                     | 2.572        | 2.747        | 175  | 2.832        | 2.927        | 2.942        |
| 524102 - Bewirtschaftung Grundstücke baul. Anlagen/Versicherungen                                     | 85           | 98           | 13   | 98           | 98           | 98           |
| 524103 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen/Bestatungen                            | 50           | 53           | 3    | 53           | 53           | 53           |
| 524104 - Bewirtschaftung Grundstücke baul. Anlagen/Bewachung                                          | 80           | 86           | 6    | 86           | 86           | 86           |
| 524105 - Bewirtschaftung Grundstücke baul. Anlagen/Straßenreinigung                                   | 1.190        | 1.341        | 151  | 1.340        | 1.340        | 1.340        |
| 524106 - Periodenfremde Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                         | 2            | 2            | -0   | 2            | 2            | 2            |
| 525101 - Unterhaltung und Instandsetzg. von Fahrzeugen                                                | 60           | 59           | -1   | 59           | 59           | 59           |
| 526101 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienst- und Schutzkleidung                           | 12           | 14           | 2    | 14           | 14           | 14           |
| 526102 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Aus- und Fortbildung                                 | 129          | 129          | 0    | 130          | 124          | 127          |
| 526103 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Zentrale Aus- und Fortbildung                        | 74           | 65           | -9   | 75           | 75           | 75           |

|                                                                                              | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 526104 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienst- und Schutzkleidung Festwert         | 30           | 50           | 20   | 50           | 50           | 30           |
| 527101 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                     | 241          | 284          | 43   | 284          | 283          | 283          |
| 527102 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Straßenbeleuchtung                  | 290          | 300          | 10   | 315          | 315          | 315          |
| 527103 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Schulschwimmen                      | 21           | 21           | 0    | 21           | 21           | 21           |
| 527105 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Verpflegungsaufwand                 | 722          | 724          | 2    | 792          | 792          | 792          |
| 527106 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Projekte/Veranstaltungen            | 635          | 717          | 82   | 677          | 691          | 679          |
| 527107 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Künstlersozialabgabe                | 19           | 19           | 0    | 19           | 19           | 19           |
| 527108 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Information und Doku                | 12           | 11           | -1   | 11           | 11           | 11           |
| 527109 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Amtsblatt                           | 22           | 28           | 6    | 28           | 28           | 28           |
| 527112 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen/ Sponsoring                          | 10           | 10           | 0    | 12           | 10           | 10           |
| 527114 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Projekte/Veranstaltungen für Jugend | 10           | 32           | 22   | 12           | 12           | 12           |
| 527115 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Städtepartnerschaft                 | 25           | 20           | -5   | 25           | 25           | 25           |
| 527116 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Projektförderung Schulen            | --           | 20           | 20   | 21           | 21           | 21           |
| 528101 - Aufwendungen für den Erwerb von Familienstammbücher                                 | 1            | 0            | -1   | 0            | 0            | 0            |
| 529101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Mitgliedsbeiträge u.ä.                   | 45           | 51           | 6    | 51           | 51           | 51           |

Große Abweichungen entstehen auch bei den Sachkonten 522101, 522103, 522201, 524101, 524105 und 527106. Diese resultieren vorrangig aus gestiegenen Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der erweiterten Infrastruktur an sozialen Einrichtungen und einer qualifizierten Instandhaltung des vermehrten Sachanlagevermögens. Aufwendungen für Wartung und Pflege müssen sich an den marktüblichen Preisen orientieren, daher auch eine Steigerung der Ausgaben für Straßenreinigung/Winterdienst (524105) in Höhe von 151 T€ im Vergleich zum Vorjahr. Gleiches gilt für die Betriebskosten der baul.

Anlagen und Grundstücke. Diese Kostengruppe erfährt eine Erhöhung um 175 T€ im Vergleich zum Vorjahr.

### Abschreibungen (in Tausend EUR)

|                            | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|----------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| Bilanzielle Abschreibungen | 5.818        | 5.773        | -45  | 5.952        | 6.187        | 6.142        |

Im Ergebnishaushalt 2020 werden Abschreibungen in Höhe von 5.773 T€ (Vorjahr: 5.818 T€) veranschlagt. Abweichungen im Vergleich zur Vorjahresplanung sind nicht wesentlich. Abschreibungen entstehen in Abhängigkeit vom Zeitpunkt der jeweiligen Aktivierung des städtischen Vermögens und der Nutzungsdauer.

### Transferaufwendungen (in Tausend EUR)

|                                                     | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.       | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531) | 2.676         | 2.602         | -73        | 2.500         | 2.719         | 2.908         |
| Sozialtransferaufwendungen (533)                    | 139           | 106           | -33        | 108           | 113           | 110           |
| Gewerbesteuerumlage (534)                           | 737           | 829           | 92         | 829           | 829           | 829           |
| Kreisumlage (5372)                                  | 11.398        | 11.625        | 227        | 11.625        | 11.625        | 11.625        |
| <b>Transferaufwendungen (53)</b>                    | <b>14.950</b> | <b>15.162</b> | <b>212</b> | <b>15.061</b> | <b>15.286</b> | <b>15.473</b> |

Es wurden Transferaufwendungen in Höhe von 15.162 T€ eingeplant (Vorjahr: 14.950 T€). Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine Veränderung um 212 T€.

Der Hebesatz der Kreisumlage im Jahr 2020 beträgt weiterhin 32,9%. Den Hebesatz hat der Kreistag des Landkreises Oberhavel am 12.12.2018 mit Änderung seiner HH-Satzung beschlossen. Der Kreistag beschloss einen Doppelhaushalt 2019/2020.

Insgesamt nehmen die Transferaufwendungen mit 15 Mio € rund 25,4 v. H. der ordentlichen Aufwendungen ein. Die größten Positionen bilden hierbei Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage mit insgesamt 12,1 Mio € im Jahr 2019 (= 81,3 v. H.) Im Finanzplanzeitraum werden somit 46,5 Mio € an den Landkreis auszureichen sein.

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an die PuR gGmbH stabilisieren sich auf 350 T€ p.a.

Die Ergebnishaushalte stellen regelmäßig Mittel von mehr als 1 Mio € für freiwillige Leistungen bereit. Das betrifft u.a. die Gemeinwesenarbeit (Beiräte, Ehrenamt etc.), soziale Projekte, die Kultur- und Sportförderung sowie die Förderung von Jugend, Familie und Integration. Für Projekte zur Integration von Asylbewerbern werden in den Ergebnishaushalten 2020-2023 jährlich 76 T€ veranschlagt.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen (in Tausend EUR)

|                                                                                              | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.       | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (541)                                         | 40           | 69           | 30         | 73           | 73           | 73           |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (542)                          | 217          | 241          | 24         | 273          | 253          | 273          |
| Geschäftsaufwendungen (543)                                                                  | 2.112        | 2.100        | -12        | 2.152        | 1.638        | 1.511        |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (544)                                                 | 334          | 341          | 6          | 346          | 346          | 346          |
| Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (545)           | 275          | 306          | 31         | 306          | 306          | 306          |
| Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (547) | 1            | 1            | 0          | 1            | 1            | 1            |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (549)                       | 335          | 198          | -136       | 198          | 198          | 198          |
| <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                                     | <b>3.314</b> | <b>3.257</b> | <b>-57</b> | <b>3.348</b> | <b>2.814</b> | <b>2.708</b> |

Im Ergebnishaushalt 2020 betragen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen 3.257 T€ (Vorjahr: 3.314 T€).

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die klassischen Geschäftsaufwendungen für die Stadtverwaltung, die SVV und Fraktionen sowie Aufwendungen für Dritte zur Umsetzung vielfältiger Projekte. Die etwas verringerten Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr i. H. v. insgesamt 57 T€ resultieren vorrangig durch die Minderung der Deckungsreserve in 2020 auf 150 T€. In 2019 wurde die Deckungsreserve erstmalig geplant, jedoch noch i. H. v. von 300 T€.

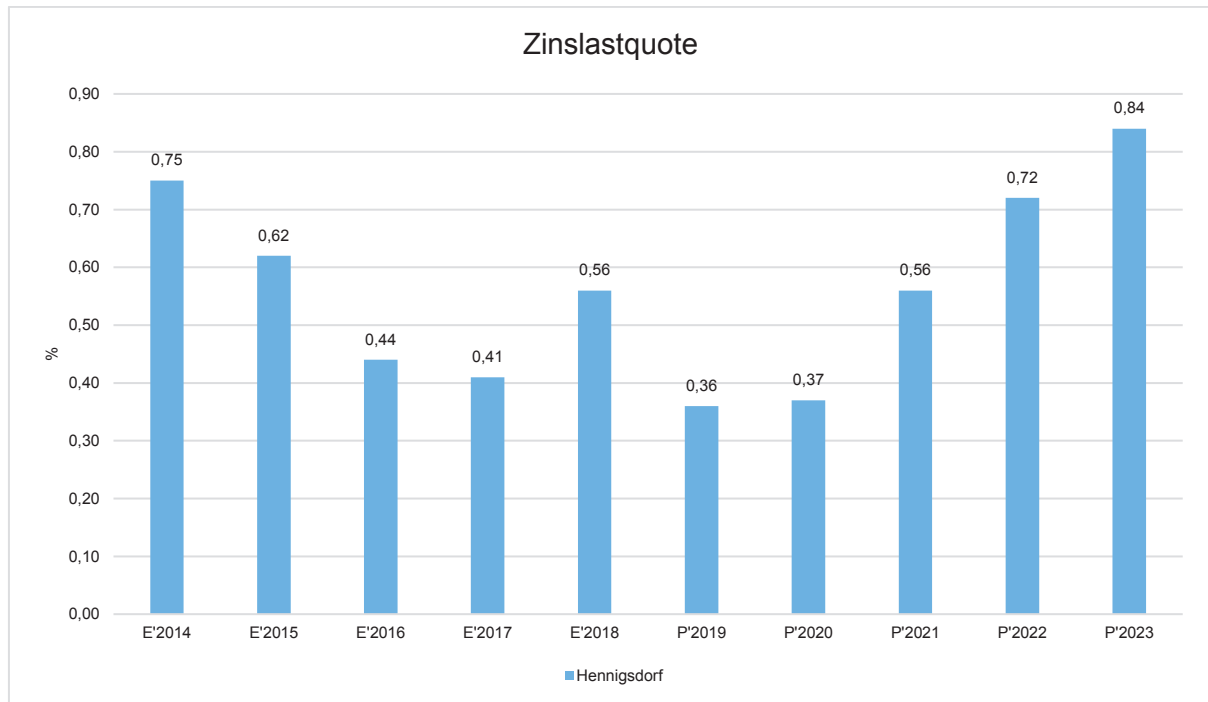
### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (in Tausend EUR)

|                                   | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.      | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Zinsaufwendungen (551)            | 113          | 105          | -8        | 222          | 334          | 421          |
| Sonstige Finanzaufwendungen (559) | 100          | 119          | 19        | 121          | 110          | 100          |
| <b>Summe</b>                      | <b>213</b>   | <b>223</b>   | <b>10</b> | <b>343</b>   | <b>444</b>   | <b>521</b>   |

Den Ergebnishaushalt belasten 2020 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe 223 T€ (Vorjahr: 213 T€). (Veränderung 10 T€, davon +18 T€ Kreditbeschaffungskosten in 2020 und -8 T€ Zinsen für laufende Kredite).

## Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



## 2.2 Finanzhaushalt

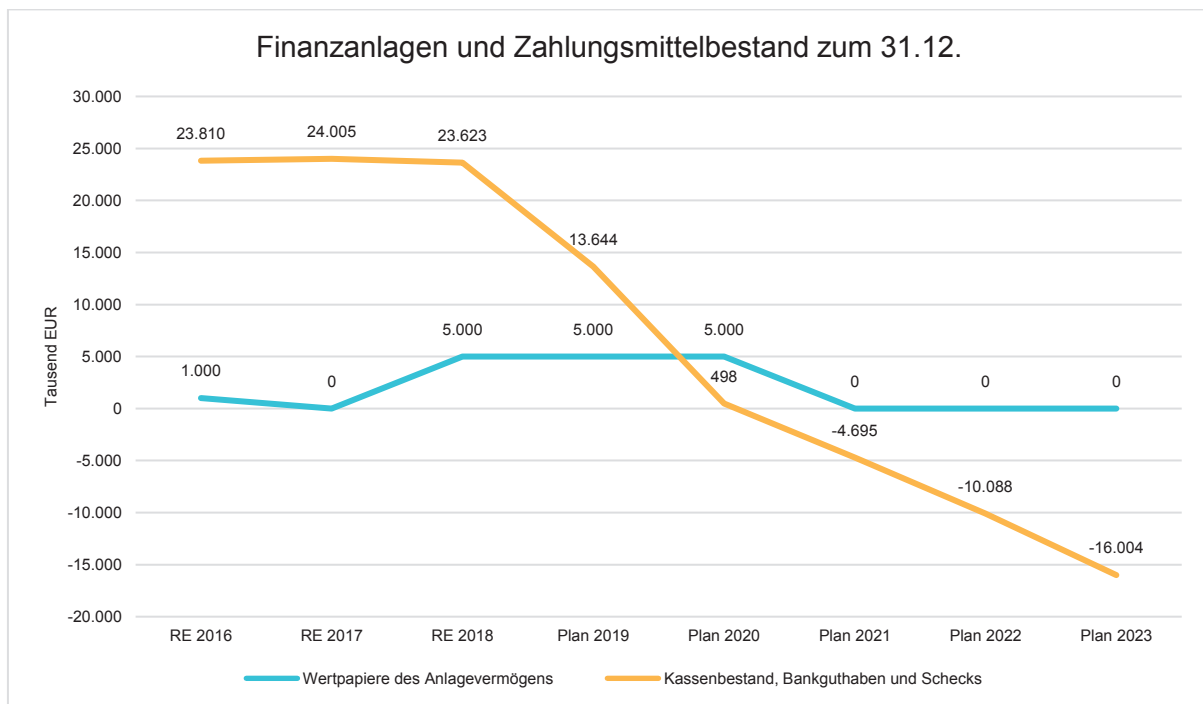
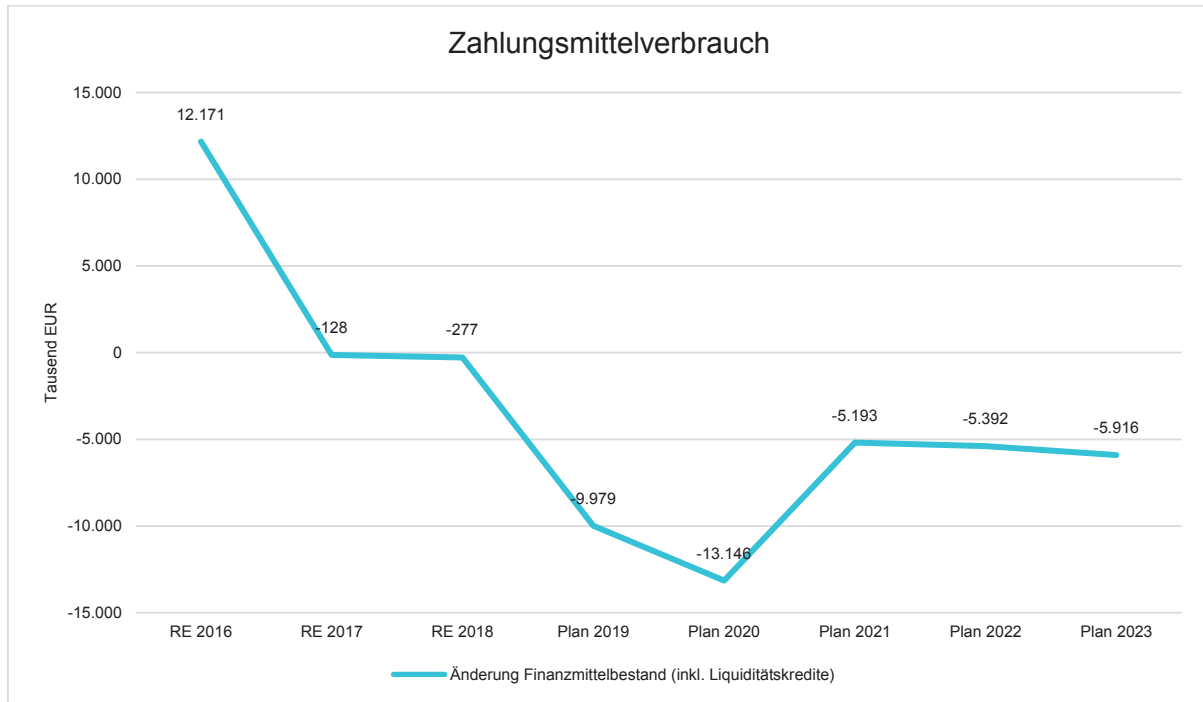
(in Tausend EUR)

|                                                | Plan<br>2019  | Plan<br>2020   | Abw.          | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Einzahlungen                                   | 57.202        | 64.175         | 6.973         | 71.657        | 64.233        | 59.711        |
| Auszahlungen                                   | 67.181        | 77.321         | 10.140        | 76.850        | 69.626        | 65.627        |
| <b>Veränderung des Zahlungsmittelbestandes</b> | <b>-9.979</b> | <b>-13.146</b> | <b>-3.167</b> | <b>-5.193</b> | <b>-5.392</b> | <b>-5.916</b> |

Im Finanzhaushalt 2020 werden **Einzahlungen** mit einem Gesamtbetrag von **64.175 T€** (Vorjahr: 57.202 T€) festgesetzt, die Abweichung beträgt 6.973 T€.

Die **Auszahlungen** im Finanzhaushalt werden mit einem Gesamtbetrag von **77.321 T€** (Vorjahr: 67.181 T€) festgesetzt. Die Abweichung zum Vorjahr beträgt 10.140 T€.

Die folgenden Grafiken beschreiben, wie sich der Zahlungsmittelverbrauch, der Kassenmittelbestand und die Finanzanlagen per 31.12. entwickeln werden.



Die Stadt Hennigsdorf hat im Juli 2018 eine neue Geldanlage in Form eines Schuldschein-darlehens über die MBS (Emittent Nord/LB) abgeschlossen. Der Wert der Geldanlage beträgt 5 Mio €, sie läuft über 3 Jahre bis zum 20.07.2021. Gemäß Runderlass 8/2001 des Landes Brandenburg sollen nicht benötigte liquide Mittel mit hoher Sicherheit (mündelsicher) und Ertragsfähigkeit angelegt werden. Die Tagesgelddepots bei der MBS reichten in Höhe

und Anzahl nicht aus, um die Stadt vor der Zahlung von Verwarentgelten zu schützen, so-  
dass diese Entscheidung getroffen wurde. Das Wertpapier ist dem Anlagevermögen zuge-  
ordnet.

Bisher mussten Kassenkredite nicht in Anspruch genommen werden. Ziel ist, dies auch  
künftig zu vermeiden.

#### **Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (in Tausend EUR)**

|                                                       | Plan<br>2019 | Plan<br>2020  | Abw.          | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwal-<br>tungstätigkeit  | 53.121       | 53.111        | -10           | 52.059        | 51.965        | 51.971        |
| Auszahlungen aus laufender Verwal-<br>tungstätigkeit  | 52.303       | 54.484        | 2.180         | 54.722        | 54.808        | 55.663        |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstä-<br/>tigkeit</b> | <b>818</b>   | <b>-1.373</b> | <b>-2.190</b> | <b>-2.663</b> | <b>-2.843</b> | <b>-3.692</b> |

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits aus-  
führlich im Rahmen der veranschlagten Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwal-  
tungstätigkeit erläutert.

#### **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (in Tausend EUR)**

|                                                                                                           | Plan<br>2019 | Plan<br>2020  | Abw.         | Plan<br>2021  | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Investitionszuwendungen (681)                                                                             | 3.522        | 10.735        | 7.214        | 7.280         | 4.950        | 1.421        |
| Beiträge und ähnliche Entgelte (688)                                                                      | 245          | 10            | -235         | 0             | 0            | 0            |
| Einzahlungen aus der Veräußerung<br>von Grundstücken, grundstücksglei-<br>chen Rechten und Gebäuden (682) | 305          | 305           | 0            | 305           | 305          | 305          |
| Einzahlungen aus der Veräußerung<br>von übrigem Sachanlagevermögen<br>(683)                               | 0            | 0             | 0            | 0             | 0            | 0            |
| Veräußerung von Finanzanlagever-<br>mögen (684)                                                           | --           | 0             | 0            | 5.000         | 0            | 0            |
| Sonstige Investitionseinzahlungen<br>(div.)                                                               | 9            | 13            | 4            | 13            | 13           | 13           |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätig-<br/>keit (68)</b>                                                  | <b>4.081</b> | <b>11.064</b> | <b>6.983</b> | <b>12.598</b> | <b>5.269</b> | <b>1.739</b> |

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (in Tausend EUR)

|                                                                            | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.         | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Baumaßnahmen (785)                                                         | 2.376         | 6.917         | 4.541        | 6.850         | 1.162         | 1.132        |
| Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter (781) | 1.667         | 8.506         | 6.839        | 5.395         | 3.680         | 0            |
| Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (7834)                      | 86            | 188           | 102          | 61            | 54            | 56           |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)                                 | 315           | 305           | -10          | 305           | 305           | 305          |
| Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (783)                                | 1.694         | 1.279         | -415         | 1.434         | 1.175         | 721          |
| Erwerb von Finanzanlagevermögen (784)                                      | 7.908         | 4.900         | -3.008       | 7.000         | 7.000         | 6.000        |
| Sonstige Investitionsauszahlungen (div.)                                   | 408           | 310           | -98          | 310           | 310           | 310          |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (78)</b>                         | <b>14.453</b> | <b>22.404</b> | <b>7.951</b> | <b>21.355</b> | <b>13.686</b> | <b>8.524</b> |

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen werden in Höhe von **8.810 T€** im Finanzhaushalt 2020 festgesetzt.

Die Stadt Hennigsdorf beabsichtigt, den Neubau eines Stadtbades im Finanzplanzeitraum zu realisieren. Entsprechende Beschlüsse zu diesem Investitionsvorhaben wurden bereits seit 2009 / 2010 getroffen, alle planungsrechtlichen Voraussetzungen geschaffen und die Baugenehmigung eingeholt. Diese ist bis 2021 gültig. Als Bauträger ist die SWH GmbH vorgesehen, eine 100 % ige Tochter der Stadt. Die SWH GmbH sollte dazu 2017 einen Zuschuss für die Investitionsförderungsmaßnahme in Höhe von 20 Mio € erhalten.

Zur Finanzierung des Finanzhaushaltes der Stadt machte es sich daher erforderlich, im HH-Jahr 2017 eine Kreditaufnahme in Höhe von 20 Mio € auszuweisen. Eine entsprechende Genehmigung durch die Kommunalaufsicht des Landkreises Oberhavel liegt der Verwaltung mit Schreiben vom 19.01.2017 vor.

Bisher wurde eine Kreditaufnahme nicht notwendig, die Finanzauszahlung als Investitionskostenzuschuss an die SWH GmbH ist aktuell noch nicht erfolgt. In Form von Haushaltsermächtigungen wurden die Mittel als Haushaltseinnahme- und -ausgabereiste ins Folgejahr 2018 übertragen.

Im Mai 2018 entschieden die Stadtverordneten mit Beschluss BV0075/2018 das gegenwärtige bis zur Baugenehmigung gebrachte Vorhaben für den Neubau eines Stadtbades wird nicht weiter zu verfolgen.

In der SVV am 05.12.2018 wurde über die Investitionsmaßnahme *Neubau eines Stadtbades* erneut beraten und mehrheitlich deren weitere Planung und Umsetzung beschlossen. Daneben wurde mit BV 0148/2018 der Beschluss zur Kreditaufnahme mit folgenden Wortlaut gefasst: Die Stadtverordnetenversammlung beschloss gemäß § 7 Abs. 2 Bst. b) der Hauptsatzung der Stadt Hennigsdorf die Aufnahme eines Kredites in Höhe von 20.000.000 Euro. Der



Bürgermeister wurde ermächtigt, den Darlehensvertrag vor der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2019 abzuschließen.

Am 12. Dezember 2018 wurden drei Darlehensverträge abgeschlossen, die folgende Konditionen beinhalten:

- Abruf der Kreditsumme in drei Tranchen:
  - 7.000.000,00 Euro in 2021 (Darlehensvertrag 1)
  - 7.000.000,00 Euro in 2022 (Darlehensvertrag 2)
  - 6.000.000,00 Euro in 2023 (Darlehensvertrag 3)
- Laufzeit des Kredites jeweils 20 Jahre ab Beginn des Abrufs der jeweiligen Tranche
- Bereitstellungszinsen (Verwaltungskosten) mit 18 Monaten bereitstellungsfreier Zeit bis 01.06.2020
- Ein Rücktritt ist ohne Folgekosten bis zum 01.06.2020 möglich.

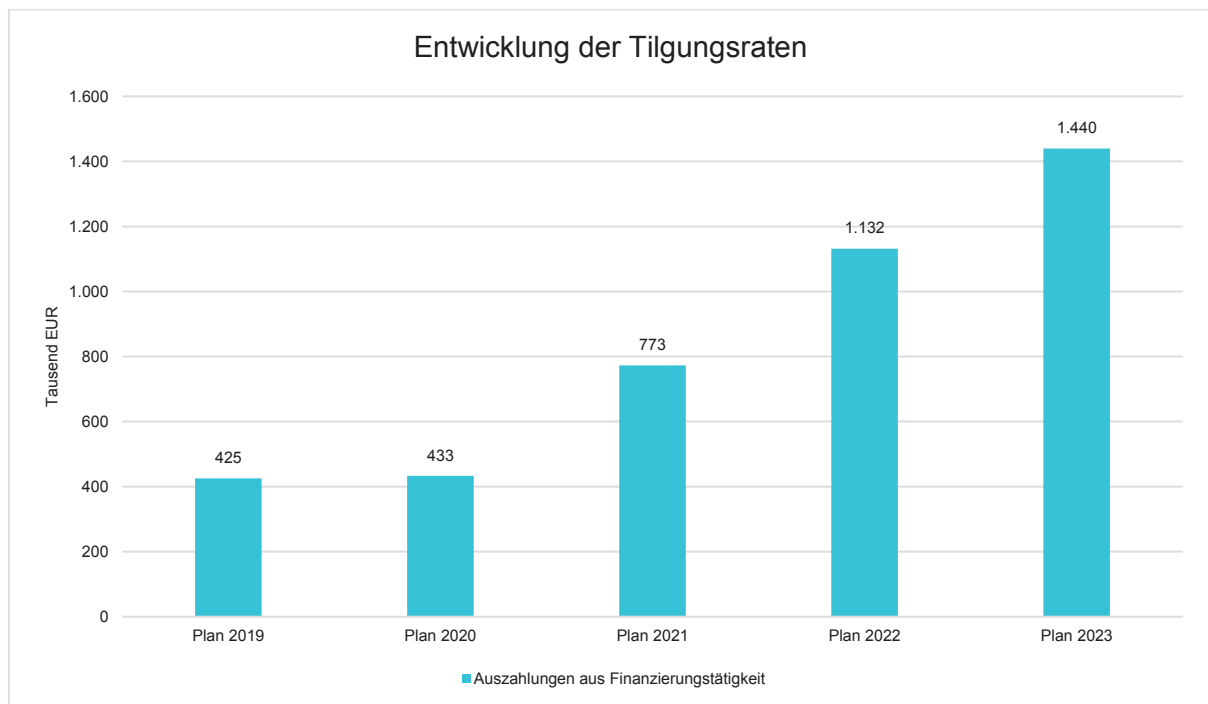
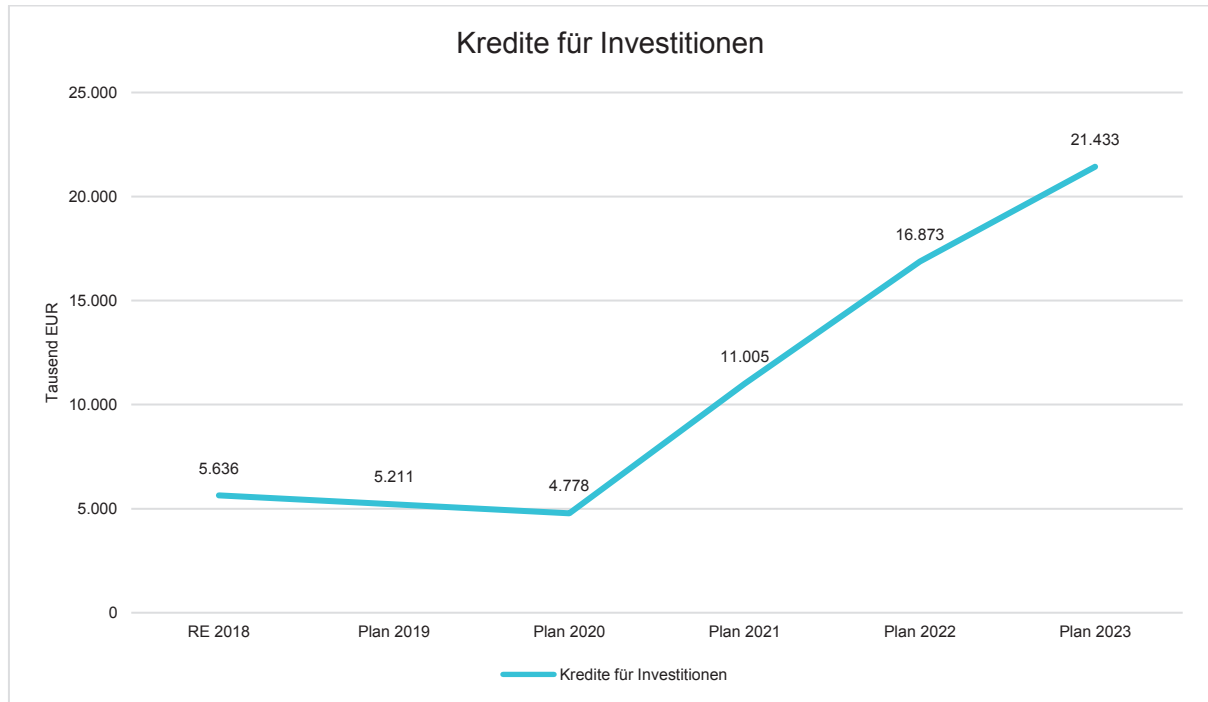
In den entsprechenden Änderungsanträgen der Verwaltung wurden die Auswirkungen auf den Finanz- und Ergebnishaushalt bezüglich der Kreditaufnahme detailliert beschrieben, Zins- und Tilgungsraten je nach Abruf der Kreditsummen konkret berechnet.

| Haushalterische Abbildung in EURO |              |            |                       |
|-----------------------------------|--------------|------------|-----------------------|
|                                   | Tilgung      | Zinsen     | Bereitstellungszinsen |
| 2019                              | -            | -          | -                     |
| 2020                              | -            | -          | 17.500,00             |
| 2021                              | 350.000,00   | 108.903,96 | 19.500,00             |
| 2022                              | 700.000,00   | 212.552,09 | 9.000,00              |
| 2023                              | 1.000.000,00 | 295.077,52 | -                     |

Die Finanzauszahlungen für Tilgung und Zins sowie für Verwaltungskosten verändern die Gesamtwerte des Haushaltes im Finanzplanzeitraum wie folgt:

2020 - 2023 werden insgesamt 3.779T€ für die Tilgung von Investitionskrediten festgesetzt, davon stellt der Finanzhaushalt 2020 433 T€ bereit (Altkredite). Der Schuldenstand je Einwohner wird am Ende des Planungszeitraums 824 € betragen.

Die Grafik veranschaulicht den Verlauf der Schulden.



## 2.3 Investitionsmaßnahmen

Die Wertgrenze für die Auszahlungen, ab der Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt (bei den Teilfinanzhaushalten) einzeln darzustellen sind, beträgt 30 T€.

Die Folgekosten aus Investitionsmaßnahmen werden im jeweiligen Teilergebnishaushalt ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme geplant.

Folgende Investitionsvorhaben sind 2020 geplant:

| <b>Übersicht</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansatz</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Investitionsmaßnahmen</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>2020</b>   |
| Werte in Euro                                                                                                                                                                                                                                       |               |
| <b>EK-Zuschuss SWH für Neubau Stadtbad</b>                                                                                                                                                                                                          | 3.000.000     |
| <b>EK-Zuschuss SWH für Kreativwerk</b>                                                                                                                                                                                                              | 1.000.000     |
| <b>EK-Zuschuss Eigenbetrieb Abwasser (Regenwasser-Rückhaltebecken)</b>                                                                                                                                                                              | 900.000       |
| <b>Ersatzbeschaffung von Sachanlagevermögen IT (Server, Systeme, Datenbanken)</b>                                                                                                                                                                   | 146.000       |
| <b>Erwerb immaterielles Vermögen: Software: VOIS (Bürgerportal für Online-Meldedienste, Online-Passwesen und Online-Gewerbeangelegenheiten), SAGE (Erweiterung Intranetdienste für digitale Personalprozesse (Dienstreisen, Abrechnungen u.ä.))</b> | 153.000       |
| <b>Grunderwerb</b>                                                                                                                                                                                                                                  | 300.000       |
| <b>Feuerwehrgebäude: Zusatzheizung Fahrzeughalle</b>                                                                                                                                                                                                | 70.000        |
| <b>Feuerwehr: Erwerb Mannschaftswagen</b>                                                                                                                                                                                                           | 65.000        |
| <b>GS Biber: Umbau Verwaltungsbereich</b>                                                                                                                                                                                                           | 236.500       |
| <b>GS Biber: Netzwerkverkabelung inkl. Klimaanlage Serverraum</b>                                                                                                                                                                                   | 175.000       |
| <b>GS Nord: Datennetzwerk &amp; Hausalarmierungsanlage</b>                                                                                                                                                                                          | 597.000       |
| <b>GS Nord: Mehrzweckraum und Aufzug</b>                                                                                                                                                                                                            | 904.500       |
| <b>Sonnen-GS: Zugangsregelung</b>                                                                                                                                                                                                                   | 37.700        |
| <b>Stadtklubhaus / Musikschule: Schallschutzkabine Orchesterraum</b>                                                                                                                                                                                | 130.000       |

| Übersicht                                                                                             | Ansatz    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Investitionsmaßnahmen                                                                                 | 2020      |
| Werte in Euro                                                                                         |           |
| KITA Traumland: Errichtung Bolzplatz                                                                  | 35.000    |
| KITA Pünktchen & Anton: Umgestaltung Außenspielfläche                                                 | 60.000    |
| KITA Schmetterling: Multifunktionssportfläche                                                         | 5.000     |
| KITA Biberburg: Bau eines Ballspielfeldes                                                             | 35.000    |
| KITA Weltentdecker: Bau einer Multifunktionssportfläche                                               | 5.000     |
| Hort Nordlicht: Neugestaltung Außenspielflächen                                                       | 10.000    |
| Sanierung Stadtsporthalle: Plan 2021: 5.200.000 Euro                                                  | 0         |
| Fontanestraße: Knoten Feldstraße (1. BA)                                                              | 1.200.000 |
| Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen                                                              | 120.000   |
| Grundhafte Erneuerung Fontanesiedlung                                                                 | 1.200.000 |
| Bau einer öff. WC-Anlage am Postplatz                                                                 | 250.000   |
| Errichtung Bikesafe (Fahrradparkhaus)                                                                 |           |
| Investitionszuwendungen vom Land                                                                      | 350.000   |
| Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                                                     | 700.000   |
| Bewässerungsanlage Havelpassage                                                                       | 30.000    |
| Erneuerung Brücke Havelauen                                                                           | 300.000   |
| Erweiterung co:bios TZ                                                                                |           |
| Investitionszuwendungen vom Land                                                                      | 4.369.100 |
| Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm. | 4.369.100 |

Die Tabelle zeigt, die Investitionsmaßnahmen der Stadt Hennigsdorf 2020 - 2023 ab einer Wertgrenze von 30 T €:

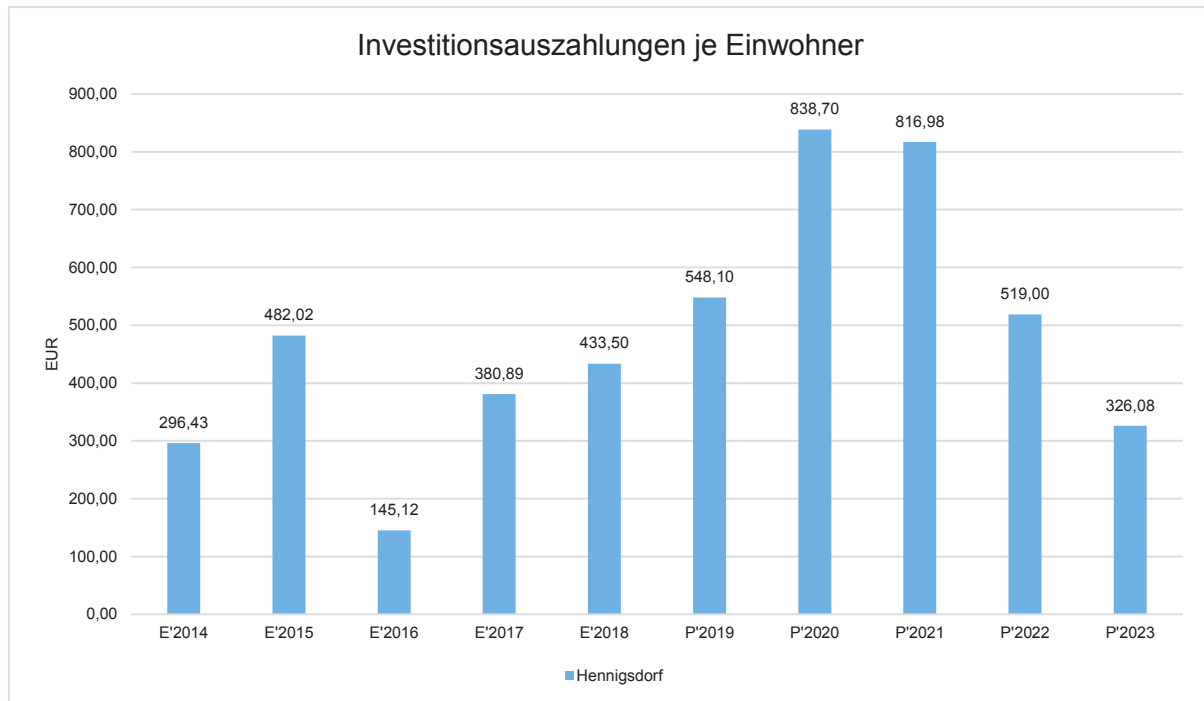
| Übersicht                                                   | Ansatz<br>2019 | Ansatz<br>2020 | VE<br>2020 | Planung<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Investitionsmaßnahmen                                       | 2019           | 2020           | 2020       | 2021            | 2022            | 2023            |
| Werte in Euro                                               |                |                |            |                 |                 |                 |
| Veräußerung von Finanzanlagevermögen                        | 0              | 0              | 0          | 5.000.000       | 0               | 0               |
| EK-Zuschuss SWH für Neubau Stadtbad                         | 2.558.300      | 3.000.000      | 0          | 7.000.000       | 7.000.000       | 6.000.000       |
| EK-Zuschuss SWH für Kreativwerk                             | 1.000.000      | 1.000.000      | 0          | 0               | 0               | 0               |
| EK für Gründung IPS                                         | 4.000.000      | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| EK-Zuschuss Eigenbetrieb Abwasser                           | 350.000        | 900.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Beschaffung SAV-IT (Server, Systeme)                        | 100.000        | 146.000        | 0          | 197.000         | 92.000          | 77.000          |
| Erwerb immaterielles Vermögen (SW: VOIS, Intranet, SAGE)    | 0              | 153.000        | 0          | 28.000          | 28.000          | 28.000          |
| Grunderwerb                                                 | 300.000        | 300.000        | 0          | 300.000         | 300.000         | 300.000         |
| Erwerb eines Rüstwagens                                     |                |                |            |                 |                 |                 |
| Investitionszuwendungen vom Land                            | 0              | 0              | 0          | 280.000         | 0               | 0               |
| Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen  | 0              | 0              | 0          | 400.000         | 0               | 0               |
| Zusatzheizung Fahrzeughalle                                 | 0              | 70.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Erwerb MTW                                                  | 0              | 65.000         | 0          | 0               | 65.000          | 0               |
| GS Biber: Umbau Verwaltungsbereich                          | 19.000         | 236.500        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| GS Biber: Netzwerkverkabelung inkl. Klima- u. Serverschrank | 30.000         | 175.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| GS Nord: Datennetzwerk & Hausalarmierungsanlage             | 397.000        | 597.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| GS Nord: Mehrzweckraum und Aufzug                           | 65.000         | 904.500        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| Sonnen-GS: Zugangsregelung                                  | 0              | 37.700         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| STKH/MS: Schallschutzkabine Orchesterraum                   | 0              | 130.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| KITA TL: Errichtung Bolzplatz                               | 0              | 35.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| KITA PA: Umgestaltung Außenspielfläche                      | 0              | 60.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| KITA SL: Multifunktionssportfläche                          | 0              | 5.000          | 0          | 30.000          | 5.000           | 5.000           |
| KITA BB: Bau eines Ballspielfeldes                          | 0              | 35.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| KITA WE: Bau einer Multifunktionssportfläche                | 0              | 5.000          | 0          | 30.000          | 0               | 0               |
| Hort NL: Neugestaltung Außenspielflächen                    | 0              | 10.000         | 0          | 70.000          |                 |                 |

| Übersicht                                                                  | Ansatz  | Ansatz    | VE        | Planung   | Planung | Planung |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| Investitionsmaßnahmen                                                      | 2019    | 2020      | 2020      | 2021      | 2022    | 2023    |
| Werte in Euro                                                              |         |           |           |           |         |         |
| <b>Sanierung Stadtsporthalle</b>                                           | 213.000 |           |           | 5.200.000 | 0       | 0       |
| <b>Vereinsheim: Erweiterung Büroraum</b>                                   | 80.000  | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>Fontanestraße</b>                                                       |         |           |           |           |         |         |
| Investitionszuwendungen vom Bund                                           | 103.300 | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
| Investitionszuwendungen vom Land                                           | 103.300 | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                          | 200.000 | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>Soziale Integration im Quartier (SIQ)</b>                               |         |           |           |           |         |         |
| Investitionszuwendungen vom Bund                                           | 124.700 | 367.000   | 0         | 762.000   | 480.600 | 0       |
| Investitionszuwendungen vom Land                                           | 25.600  | 75.300    | 0         | 156.100   | 98.500  | 0       |
| Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen von verbundenen Unternehmen     | 167.000 | 491.600   | 1.750.000 | 1.020.000 | 730.000 | 0       |
| Saldo                                                                      | 16.700  | 49.300    | 1.750.000 | 101.900   | 150.900 | 0       |
| <b>2.BA Verbindungsweg Heinestr./Parkstr.</b>                              |         |           |           |           |         |         |
| Beiträge und ähnliche Entgelte                                             | 35.000  | 0         |           | 0         | 0       | 0       |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                          | 80.000  | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>Fontanestraße Knoten Feldstraße</b>                                     | 0       | 1.200.000 | 0         | 0         | 0       | 0       |
| <b>Barrierefreier Umbau Bushaltestellen</b>                                |         |           |           |           |         |         |
| Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV                                  | 50.000  | 60.000    | 0         | 100.000   | 50.000  | 50.000  |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                          | 100.000 | 120.000   | 0         | 200.000   | 100.000 | 100.000 |
| <b>Fr.-Wolf-Str.</b>                                                       |         |           |           |           |         |         |
| Investitionszuwendungen Land Mehrbelastungsausgleich kommunaler Straßenbau | 0       | 0         |           | 600.000   | 0       | 0       |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                          | 0       | 0         |           | 1.200.000 | 0       | 0       |
| <b>Fontanesiedlung</b>                                                     |         |           |           |           |         |         |
| Investitionszuwendungen Land Mehrbelastungsausgleich kommunaler Straßenbau | 0       | 500.000   | 0         | 0         | 0       | 0       |
| Investitionszuschüsse von übr. Bereichen                                   | 0       | 300.000   | 0         | 0         | 0       | 0       |
| Beiträge u.ä. Entgelte                                                     | 0       | 10.000    | 0         | 0         | 0       | 0       |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                          | 0       | 1.200.000 | 0         | 0         | 0       | 0       |

| Übersicht                                                                                             | Ansatz | Ansatz    | VE   | Planung | Planung   | Planung |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|------|---------|-----------|---------|
| Investitionsmaßnahmen                                                                                 | 2019   | 2020      | 2020 | 2021    | 2022      | 2023    |
| Werte in Euro                                                                                         |        |           |      |         |           |         |
| <b>Bau einer öff. WC-Anlage</b>                                                                       | 0      | 250.000   | 0    | 0       | 0         | 0       |
| <b>Investitionsprogramm Straßenbau</b>                                                                |        |           |      |         |           |         |
| Investitionszuwendungen Land                                                                          |        |           |      |         |           |         |
| Mehrbelastungsausgleich kommunaler Straßenbau                                                         | 0      | 0         | 0    | 0       | 500.000   | 0       |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                                                     |        |           |      |         | 1.000.000 | 0       |
| <b>Errichtung Bikesafe</b>                                                                            |        |           |      |         |           |         |
| Investitionszuwendungen vom Land                                                                      | 0      | 350.000   | 0    | 0       | 0         | 0       |
| Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                                                     | 0      | 700.000   | 0    | 0       | 0         | 0       |
| <b>Bewässerungsanlage Havelpassage</b>                                                                | 0      | 30.000    | 0    | 0       | 0         | 0       |
| <b>Erneuerung Brücke Havelauen</b>                                                                    | 50.000 | 300.000   | 0    | 50.000  | 0         | 0       |
| <b>Erweiterung co:bios TZ</b>                                                                         |        |           |      |         |           |         |
| Investitionszuwendungen vom Land                                                                      | 0      | 4.369.100 | 0    | 0       | 0         | 0       |
| Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm. | 0      | 4.369.100 | 0    | 0       | 0         | 0       |

| Übersicht                        | Ansatz      |             | VE         | Planung     | Planung    | Planung    |
|----------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
| Investitionsmaßnahmen            | 2019        | 2020        | 2020       | 2021        | 2022       | 2023       |
| Werte in Euro                    |             |             |            |             |            |            |
| <b>Investitionen ab 30 T€</b>    |             |             |            |             |            |            |
| S                                | -9.298.400  | -10.655.000 | -8.810.000 | -13.691.900 | -8.190.900 | -6.960.000 |
| <b>alle Investitionen</b>        |             |             |            |             |            |            |
| E                                | 4.080.700   | 11.063.600  | 0          | 12.597.700  | 5.268.500  | 1.739.400  |
| A                                | 14.452.900  | 22.404.200  | 0          | 21.355.000  | 13.685.500 | 8.523.500  |
| S                                | -10.372.200 | -11.340.600 | 0          | -8.757.300  | -8.417.000 | -6.784.100 |
| <b>Investitionen unter 30 T€</b> | 254.000     | 149.000     | 0          | 63.000      | 44.000     | 10.000     |

**Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:**



**DigitalPakt Schule**

Gemäß Richtlinie des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport zur Umsetzung des DigitalPakts Schule 2019 – 2024 (Richtlinie DigitalPakt Schule) vom 31. Juli 2019 stehen dem Schulträger Stadt Hennigsdorf insgesamt 814 T€ an Fördergeldern zur Verfügung. Diese sollen bis 2024 ausgereicht werden. Eigenmittel in Höhe von 10 % muss der allgemeine Schulträger aufbringen.

In der Finanzplanung / Investitionsplanung ist vorgesehen, an allen Grund- und Oberschulen ein pädagogisches WLAN bis Ende 2021 zu errichten. Daneben ist geplant, vorrangig Whiteboards und mobile Endgeräte über dieses Förderprogramm zu beschaffen.

Folgende Ausstattungsgegenstände gelten als förderfähig:

- Dateninfrastrukturen Schulgebäude/-gelände, Serverlösungen;
- Schulisches WLAN;
- Anzeige-und Interaktionsgeräte;
- Digitale Arbeitsgeräte;
- schulgebundene mobile Endgeräte (max. 20 Prozent oder 25.000 Euro pro Standort)

Fördermittel und Eigenanteile sind in den Produktplänen der städtischen Schulen für die Jahre 2021-2023 im vorliegenden Haushalt geplant. Das Planjahr 2024 folgt mit der Haushaltsplanung 2021.



## 2.4 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Rückstellungen sind gem. § 48 KomHKV für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden.

Der folgenden Übersicht kann entnommen werden, welche Rückstellungen die Stadt Hennigsdorf von 2018 bis 2020 gebildet hat bzw. bilden wird.

| <u>Rückstellungen</u>                                                                            | <u>Stand Vorvorjahr</u> | <u>voraussichtlicher Stand Vorjahr</u> | <u>Zuführungen</u>        | <u>Inanspruchnahme</u>    | <u>Auflösung</u>          | <u>voraussichtlicher Stand</u> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                  | <u>31.12.2018</u>       | <u>31.12.2019</u>                      | <u>Haushaltsjahr 2020</u> | <u>Haushaltsjahr 2020</u> | <u>Haushaltsjahr 2020</u> | <u>31.12.2020</u>              |
|                                                                                                  | <u>T€</u>               | <u>T€</u>                              | <u>T€</u>                 | <u>T€</u>                 | <u>T€</u>                 | <u>T€</u>                      |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                        | 1.940,0                 | 1.977,9                                | 229,6                     | 146,7                     | 0,0                       | 2.060,8                        |
| davon:                                                                                           |                         |                                        |                           |                           |                           |                                |
| Pensionsrückstellungen                                                                           | 1.294,8                 | 1.333,1                                | 19,0                      | 0,0                       | 0,0                       | 1.352,1                        |
| Beihilferückstellungen                                                                           | 189,8                   | 192,6                                  | 7,6                       | 0,0                       | 0,0                       | 200,2                          |
| Alters teile rückstellungen                                                                      | 455,4                   | 452,2                                  | 203,0                     | 146,7                     | 0,0                       | 508,5                          |
| Rückstellung für unterlassene Instandhaltung                                                     | 0,0                     | 0,0                                    | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                            |
| Rückstellungen für die Rekultivierung/Nachsorge von Abfalldeponien                               | 0,0                     | 0,0                                    | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                            |
| Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                                                   | 0,0                     | 0,0                                    | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                            |
| sonstige Rückstellungen                                                                          | 1.336,0                 | 1.336,0                                | 23,0                      | 23,0                      | 0,0                       | 1.336,0                        |
| davon u.a.:                                                                                      |                         |                                        |                           |                           |                           |                                |
| für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,0                     | 0,0                                    | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                            |
| für drohende Verpflichtungen                                                                     |                         |                                        |                           |                           |                           |                                |
| aus Bürgschaften                                                                                 | 0,0                     | 0,0                                    | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                            |
| aus Gewährleistungen                                                                             | 0,0                     | 0,0                                    | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 0,0                            |
| aus anhängigen Gerichtsverfahren                                                                 | 39,9                    | 39,9                                   | 1,0                       | 0,0                       | 0,0                       | 39,9                           |
| <b>Gesamtsumme Rückstellungen:</b>                                                               | <b>3.276,0</b>          | <b>3.313,9</b>                         | <b>252,6</b>              | <b>169,7</b>              | <b>0,0</b>                | <b>3.396,8</b>                 |

Die größte Position an zu bildenden Rückstellungen sind die sonstigen Rückstellungen i. H. v. 1.336 T€ und die Pensionsrückstellungen i. H. v. 1.333 T€

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen aus den Rückstellungen für den Personentunnel i. H. v. 226 T€, für nicht genommenen Urlaub und Gleitzeitüberhänge i. H. v. 420 T€ und für restitutionsbelastete Grundstücke i. H. v. 632 T€ zusammen.

## 2.5 Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

### Leasing- und Mietverhältnisse

Die Stadt nutzt auf Miet- bzw. Leasingbasis Fahrzeuge und Anlagen. Das wirtschaftliche Eigentum verbleibt bei diesen Vermögensgegenständen immer beim Leasinggeber bzw. Mieter. Aus diesen Geschäften entstehen Aufwendungen, die im Ergebnishaushalt bereitgestellt werden. Die Leasing- und Mietverhältnisse der Stadt sind nachfolgend aufgeführt:

### Leasing - Sachkonto 5232 (in Tausend EUR)

|                              | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.     | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 11103 - Innere Verwaltung    | 45           | 45           | 0        | 45           | 45           | 45           |
| <b>Summe: Gesamthaushalt</b> | <b>45</b>    | <b>45</b>    | <b>0</b> | <b>45</b>    | <b>45</b>    | <b>45</b>    |

Es handelt sich um das Leasing von Dienstfahrzeugen für den städtischen Fuhrpark.

### Mieten und Pachten - Konten 5231 (in Tausend EUR)

|                                      | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw.      | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 11103 - Innere Verwaltung            | 13           | 36           | 23        | 40           | 40           | 40           |
| 12201 - Allg. Ordnung und Sicherheit | 140          | 130          | -10       | 130          | 130          | 180          |
| 12601 - Brandschutz                  | 2            | 2            | 0         | 2            | 2            | 2            |
| 26301 - Musikschule                  | 12           | 12           | 1         | 12           | 12           | 12           |
| 27201 - Bibliothek                   | 2            | 1            | -1        | 2            | 2            | 2            |
| 28103 - Betrieb Stadtinformation     | 3            | 3            | -1        | 3            | 3            | 3            |
| 31201 - Beschäftigungsförderung      | 13           | 13           | 0         | 13           | 13           | 13           |
| 36301 - Familie und Jugend           | 7            | 9            | 2         | 9            | 9            | 9            |
| 55101 - Öffentliches Grün            | 0            | 0            | 0         | 0            | 0            | 0            |
| <b>Summe: Gesamthaushalt</b>         | <b>192</b>   | <b>206</b>   | <b>14</b> | <b>210</b>   | <b>210</b>   | <b>260</b>   |

Der größte Betrag i. H. v. 130 T€ ist für die Miete von Fahrzeugen und Anlagen für die Geschwindigkeitsüberwachung (Produkt 12201) für das Jahr 2020 eingeplant

## 2.6 Bürgschaften und sonstige Haftungsverpflichtungen

### Wohnungswirtschaftliche Altschulden - HWB mbH

Das in Hennigsdorf zur Wohnungsversorgung genutzte ehemalige volkseigene Vermögen ist gemäß Art. 22 Abs. 4 des Einigungsvertrages unter gleichzeitiger Übernahme der anteiligen Schulden in das Eigentum der Stadt übergegangen, sodass die Kommune insoweit durch Gesetz Darlehensnehmerin der wohnungswirtschaftlichen Altschulden geworden ist. Die Stadt hat ihre zu Wohnzwecken dienenden Grundstücke und ihr sonstiges Wohnungsvermögen aus ihrem Eigentum in vollem Umfang im Wege der Sacheinbringung einschließlich der zugehörigen vollständigen Schulden mit notarieller Urkunde vom 21.12.1990 an die Hennigsdorfer Wohnungsbaugesellschaft mbH (HWB mbH) übertragen. Seither ist die Gesellschaft ebenfalls Darlehensnehmerin und trägt den mit den übernommenen Schulden verbundenen Kapitaldienst auf eigene Rechnung.

Eine Genehmigung der finanzierenden Bank zum alleinigen Schuldübergang auf die Gesellschaft mit Schuld befreiender Wirkung für die Stadt konnte in Ermangelung ausreichenden Beleihungsfreiraumes noch nicht erreicht werden. Die wohnungswirtschaftlichen Altschulden

werden zum 31.12.2019 einen Restbetrag von 2.579.983,24 € haben (31.12.2018 = 2.807.485,76 €). Aus der bestätigten langfristigen Wirtschaftsplanung der HWB mbH ergibt sich, dass die Gesellschaft auch zukünftig in der Lage sein wird, den Kapitaldienst zu leisten.

## 2.7 Entwicklung der Eckwerte im Ergebnis- und Finanzhaushalt

Die mit dem Haushaltsplan 2020 - 2023 zu beschließende Entwicklung der Steuereinnahmen, des ordentlichen Ergebnisses, der bilanziellen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, der Zahlungsmittel, der Finanzanlagen und der Kredite für Investitionsmaßnahmen wird in der folgenden Tabelle gezeigt:

| T€        | Steuern<br>(GwSt) | Ord.<br>Ergebnis | Rücklage<br>aus o.E. | Kassen-<br>mittel | Geld-<br>anlagen | Kredite für<br>Investitionen<br>(Verschuldung) |
|-----------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------------------------------------|
| Plan 2019 | 25.159<br>8.000   | -2.932           | 49.071               | 13.644            | 5.000            | 5.211                                          |
| Plan 2020 | 25.733<br>9.000   | -4.911           | 44.160               | 498               | 5.000            | 4.778                                          |
| Plan 2021 | 25.733<br>9.000   | -6.202           | 37.958               | -4.695            | 0                | 11.005                                         |
| Plan 2022 | 25.733<br>9.000   | -6.526           | 31.432               | -10.087           | 0                | 16.873                                         |
| Plan 2023 | 25.733<br>9.000   | -7.441           | 23.991               | -16.003           | 0                | 20.364                                         |

## 3 Bewirtschaftung des Haushaltes

Die Haushaltswirtschaft unterliegt den Budgetierungsregeln. Bewirtschaftet werden fünf Budgets, für die der Bürgermeister beziehungsweise der jeweilige Fachbereichsleiter die Verantwortung tragen. Das sechste Budget „Allgemeine Finanzwirtschaft“ dient der Gesamtdeckung des Haushalts und unterliegt grundsätzlich nicht den Budgetregeln. Die Verantwortung für dieses Sonderbudget hat die Kämmerin.

Die Mittel werden jedoch grundsätzlich auf der Ebene der Teilhaushalte bewirtschaftet. Die Standards der ordnungsgemäßen Buchführung werden im Rahmen der Gesetze und der internen Verwaltungsvorschriften umgesetzt.

Gemäß § 22 KomHKV gelten folgende Grundsätze der Gesamtdeckung für die Stadt Hennigsdorf:

1. Ordentliche Erträge des Ergebnishaushaltes dienen zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen.
2. Außerordentliche Erträge des Ergebnishaushaltes dienen zur Deckung der außerordentlichen Aufwendungen.

3. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes dienen der Deckung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie für die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.
4. Die nach Abzug der für die Auszahlung aus der Finanzierungstätigkeit verbleibenden Finanzmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit dienen insgesamt zur Deckung der übrigen Auszahlungen.
5. Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit, aus der Finanzierungstätigkeit und aus der Auflösung von Liquiditätsreserven dienen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit, aus der Finanzierungstätigkeit und aus der Auflösung von Liquiditätsreserven.

Darüber hinaus gelten nachstehende Regelungen im Rahmen der Budgetierung, ohne dass es den Grundsatz der Gesamtdeckung berührt.

1. Gemäß § 23 Absatz 1 KomHKV sind grundsätzlich alle Aufwendungen, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für Auszahlungen sowie für Verpflichtungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des ordentlichen Jahresergebnisses (§ 4 Abs. 1 Nr. 22 KomHKV) sowie des Finanzmittelüberschusses (§ 5 Nr. 34 KomHKV) führen.
2. Die im Folgenden bezeichneten Kontengruppen werden, da sie sachlich zusammenhängen, aus der Deckungsfähigkeit der Budgets (§ 23 Absatz 2 KomHKV) herausgenommen und bilden eigene Deckungsringe. Planabweichungen innerhalb dieser Deckungsringe gelten nicht als überplanmäßig.
  - Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51),
  - Aufwendungen für bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden (Kontengruppe 5211 und 5241),
  - bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57),
  - interne Verrechnungen (Kontengruppe 48 und 58).
  - Unterhaltung ADV Infrastruktur (Konten 522202)
  - Erwerb von SAV ADV und immateriellen Vermögensgegenständen (Konten 783101, 783201 und 783400). Gemäß § 23 Absatz 3 KomHKV sind die zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets einseitig zugunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets im Falle des § 5 (1) Nr. 25 - 31 KomHKV deckungsfähig.
3. Gemäß § 23 Absatz 4 KomHKV) führen Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen zur Erhöhung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen und Mindererträge bzw. Mindereinzahlungen zur Minderung von Aufwendungen und Auszahlungen. Entsprechende Deckungsringe werden gebildet.
4. Entstehen zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen, so berechtigen diese zu entsprechenden zweckgebundenen Mehraufwendungen/-auszahlungen. Bei Nichtgewährung oder Reduzierung von zweckgebundenen Erträgen/Einzahlungen können Aufwendungen/Auszahlungen nur in Höhe des Eigenanteils bzw. des geminderten Anteils der Zuwendung erfolgen. Ansatzänderungen im Rahmen der Deckungsfähigkeit erfolgen durch Sollübertrag.

5. Die Übertragbarkeit von Haushaltsermächtigungen und Planfortschreibung in das dem Planjahr folgende Jahr regelt § 24 KomHKV. Darüber hinaus gehende oder einschränkende Regelungen werden nicht getroffen. Entscheidungen zur Übertragbarkeit von Haushaltsermächtigungen werden gemäß § 24 KomHKV im Rahmen des Jahresabschlusses getroffen.

## 4 Statistik

### 4.1 Budgets/ Produkte

Es wurden folgende Budgets gebildet, je Produkt ist der entsprechende Zuschussbedarf dargestellt:

#### Budget: 00 - Verwaltungsführung/Steuerung (Verantwortlich Herr Günther) (in Tausend EUR)

|                                                                               | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.        | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 11101 - Gemeindeorgane                                                        | -147          | -171          | -24         | -184          | -185          | -187          |
| 11102 - Verwaltungssteuerung                                                  | -1.392        | -2.005        | -613        | -1.923        | -2.120        | -2.397        |
| 12601 - Brandschutz                                                           | -898          | -1.239        | -341        | -935          | -922          | -914          |
| 28103 - Betrieb Stadtinformation                                              | -84           | -82           | 2           | -84           | -87           | -90           |
| <b>Summe: 00 - Verwaltungsführung/Steuerung (verantwortlich Herr Günther)</b> | <b>-2.521</b> | <b>-3.496</b> | <b>-975</b> | <b>-3.126</b> | <b>-3.315</b> | <b>-3.588</b> |

#### Budget: 01 - FB Service (Verantwortlich Frau Benesch) (in Tausend EUR)

|                                                             | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.       | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 11103 - Innere Verwaltung                                   | -4.096        | -4.146        | -51        | -4.281        | -4.336        | -4.367        |
| 11104 - Finanzverwaltung                                    | -1.047        | -1.067        | -20        | -1.098        | -1.124        | -1.155        |
| 12101 - Statistik und Wahlen                                | -50           | -0            | 50         | -30           | -0            | -30           |
| <b>Summe: 01 - FB Service (verantwortlich Frau Benesch)</b> | <b>-5.193</b> | <b>-5.214</b> | <b>-21</b> | <b>-5.408</b> | <b>-5.460</b> | <b>-5.553</b> |

#### Budget: 02 - FB Stadtentwicklung (Verantwortlich Herr Stenger) (in Tausend EUR)

|                                                      | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 11105 - eigene Liegenschaften                        | -348         | -370         | -22  | -351         | -360         | -370         |
| 51101 - Allgemeine Stadtplanung und Stadtentwicklung | -940         | -818         | 123  | -891         | -957         | -974         |
| 51104 - Aktive Stadtzentren (ASZ II)                 | -24          | -22          | 2    | -22          | -22          | 0            |
| 51106 - Soziale Integration im Quartier              | -8           | -6           | 1    | -5           | -1           | 0            |

|                                                                          | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.        | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 53101 - Konzessionsabgabe Elektrizität                                   | 690           | 630           | -60         | 630           | 630           | 630           |
| 53201 - Konzessionsabgabe Gas                                            | 25            | 25            | 0           | 25            | 25            | 25            |
| 53401 - Konzessionsabgabe Fernwärme                                      | 310           | 160           | -150        | 160           | 160           | 160           |
| 54101 - Gemeindestraßen                                                  | -2.581        | -2.451        | 130         | -2.560        | -2.591        | -2.580        |
| 54501 - Straßenreinigung und Winterdienst                                | -442          | -614          | -171        | -614          | -615          | -617          |
| 54601 - Parkeinrichtungen                                                | -3            | 2             | 5           | -10           | -10           | -10           |
| 55101 - Öffentliches Grün                                                | -1.488        | -1.806        | -319        | -1.780        | -1.780        | -1.774        |
| 55201 - Öffentliches Gewässer                                            | -95           | -72           | 23          | -78           | -78           | -78           |
| 55301 - Friedhof                                                         | -84           | -93           | -9          | -76           | -77           | -75           |
| 57101 - Wirtschaftsförderung                                             | -301          | -297          | 5           | -347          | -294          | -284          |
| <b>Summe: 02 - FB Stadtentwicklung<br/>(verantwortlich Herr Stenger)</b> | <b>-5.289</b> | <b>-5.731</b> | <b>-443</b> | <b>-5.918</b> | <b>-5.969</b> | <b>-5.945</b> |

**Budget: 03 - FB Soziale Einrichtungen (Verantwortlich Herr Witt) (in Tausend EUR)**

|                                                | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 21101 - Grundschule Biber                      | -667         | -480         | 187  | -606         | -476         | -482         |
| 21102 - Grundschule Fontane                    | -610         | -509         | 101  | -517         | -533         | -537         |
| 21103 - Grundschule Nord                       | -539         | -558         | -19  | -579         | -572         | -580         |
| 21104 - Sonnengrundschule an den Havelauen     | -324         | -389         | -65  | -378         | -409         | -427         |
| 21601 - Oberschule Diesterweg                  | -245         | -269         | -24  | -330         | -306         | -307         |
| 21602 - Oberschule Albert Schweitzer           | -257         | -314         | -57  | -318         | -337         | -345         |
| 24301 - Allg. Leistungen des Schulträgers      | -487         | -499         | -12  | -511         | -522         | -535         |
| 25201 - Archiv                                 | -245         | -213         | 31   | -223         | -227         | -228         |
| 26301 - Musikschule                            | -349         | -411         | -61  | -383         | -389         | -402         |
| 27201 - Bibliothek                             | -400         | -403         | -4   | -414         | -424         | -433         |
| 28101 - Kultur                                 | -489         | -518         | -29  | -537         | -544         | -553         |
| 28102 - Veranstaltungsstätten                  | -312         | -356         | -44  | -330         | -276         | -280         |
| 31561 - Gemeinschaftszentrum Conradsberg       | -175         | -377         | -203 | -361         | -370         | -373         |
| 36101 - Tagespflege/sonstige Angebote          | -109         | -88          | 21   | -95          | -100         | -98          |
| 36301 - Familie, Jugend und Integration        | -1.000       | -796         | 204  | -813         | -931         | -938         |
| 36501 - Zentrale Aufgaben/Delegation Landkreis | -629         | -870         | -241 | -856         | -925         | -958         |
| 36502 - KITA "Traumland"                       | -956         | -1.061       | -105 | -1.782       | -1.148       | -1.209       |



|                                                                            | Plan<br>2019   | Plan<br>2020   | Abw.        | Plan<br>2021   | Plan<br>2022   | Plan<br>2023   |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 36503 - Hort "Pfiffikus"                                                   | -769           | -546           | 223         | -547           | -568           | -584           |
| 36504 - KITA "Pünnktchen & Anton"                                          | -1.047         | -1.446         | -399        | -1.322         | -1.366         | -1.407         |
| 36505 - KITA "Schmetterling"                                               | -932           | -847           | 85          | -921           | -851           | -915           |
| 36506 - KITA "Spatzennest"                                                 | -844           | -938           | -94         | -1.050         | -1.099         | -1.140         |
| 36507 - KITA "Biberburg"                                                   | -934           | -749           | 185         | -852           | -892           | -932           |
| 36508 - KITA "Die Weltentdecker"                                           | -900           | -689           | 212         | -727           | -738           | -793           |
| 36509 - Kita "NEU"                                                         | -395           | -399           | -4          | -429           | -439           | -450           |
| 36510 - Hort Nordlicht                                                     | -604           | -538           | 67          | -493           | -637           | -522           |
| 36511 - (H)Ort der Großen Biber                                            | -368           | -364           | 5           | -446           | -463           | -478           |
| 36512 - KIEZ-KITA Schmetterling                                            | -7             | -9             | -2          | -7             | -1             | -1             |
| 36513 - KIEZ-KITA Pünnktchen u. An-<br>ton                                 | -6             | -1             | 6           | -3             | -1             | -1             |
| 36514 - Eltern-Kind-Gruppe                                                 | -45            | -49            | -4          | -51            | -52            | -53            |
| 42101 - Förderung des Sports                                               | -305           | -260           | 45          | -259           | -264           | -250           |
| 42401 - Sportstätte Süd                                                    | -389           | -397           | -8          | -403           | -540           | -547           |
| 42402 - Vereinsheim                                                        | -177           | -306           | -130        | -166           | -169           | -173           |
| <b>Summe: 03 - FB Soziale Einrichtungen<br/>(verantwortlich Herr Witt)</b> | <b>-15.515</b> | <b>-15.649</b> | <b>-134</b> | <b>-16.704</b> | <b>-16.568</b> | <b>-16.929</b> |

**Budget: 04 - FB Bürgerdienste (Verantwortlich Frau Wiesner) (in Tausend EUR)**

|                                                                       | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.      | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 12201 - Allg. Ordnung und Sicherheit                                  | -163          | -143          | 21        | -161          | -184          | -260          |
| 12202 - Personenstandswesen                                           | -119          | -89           | 30        | -97           | -98           | -106          |
| 12203 - Meldewesen                                                    | -505          | -516          | -11       | -535          | -538          | -561          |
| 31201 - Beschäftigungsförderung                                       | -2            | 5             | 7         | -3            | -10           | -18           |
| 33101 - Förderung Träger der Wohl-<br>fahrt                           | -386          | -372          | 14        | -372          | -372          | -372          |
| <b>Summe: 04 - FB Bürgerdienste<br/>(verantwortlich Frau Wiesner)</b> | <b>-1.175</b> | <b>-1.115</b> | <b>60</b> | <b>-1.167</b> | <b>-1.202</b> | <b>-1.316</b> |

**Budget: 05 - FB Allgemeine Finanzwirtschaft (Verantwortlich Frau Benesch) (in Tau-  
send EUR)**

|                                                | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Abw. | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 61101 - Steuern/Allg. Zuweisun-<br>gen/Umlagen | 27.143       | 26.545       | -598 | 26.507       | 26.481       | 26.463       |
| 61201 - Sonstige allg. Finanzwirt-<br>schaft   | -384         | -253         | 131  | -386         | -495         | -572         |

|                                                                                 | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Abw.        | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Summe: 05 - FB Allgemeine Finanzwirtschaft (verantwortlich Frau Benesch)</b> | <b>26.760</b> | <b>26.293</b> | <b>-467</b> | <b>26.121</b> | <b>25.986</b> | <b>25.891</b> |

## 4.2 Statistische Angaben

### 4.2.1 Bevölkerung

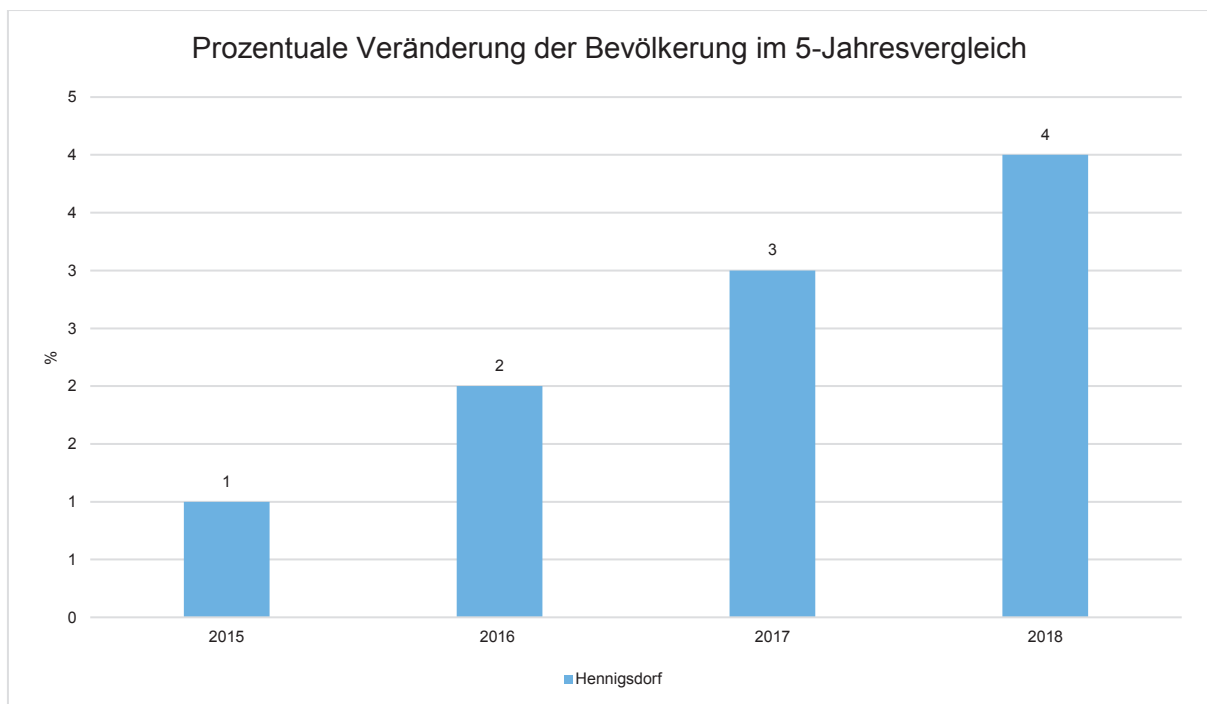
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

#### Einwohner und Geburten gesamt

|                                             | E' 2014 | E' 2015 | E' 2016 | E' 2017 | E' 2018 |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12. | 25.928  | 26.264  | 26.144  | 26.369  | 26.713  |
| beurkundete Geburten                        | 224     | 255     | 242     | 208     | 210     |

Quelle: Daten aus dem Fachverfahren MESO der Stadt Hennigsdorf

In der nachfolgenden Grafik ist die Veränderung der Bevölkerung im 5-Jahresvergleich dargestellt, d.h. im Jahr 2015 ist bspw. die prozentuale Veränderung zum Jahr 2011 abgebildet.





## 4.2.2 Beschäftigte

|                                                                                       | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| Kernverwaltung - besetzte VZ-Stellen (ohne Eigenbetriebe, Gesellschaften u.a.)        | 398  | 431  | 448  |
| Kernverwaltung - Plan-VZ-Stellen Beamte gem. Stellenplan (ohne Eigenbetriebe u.a.)    | 1    | 1    | 1    |
| Auszubildende in besetzten VZ-Stellen (Gemeinde/Stadt/Kreis und Eigenbetriebe gesamt) | 9    | 9    | 10   |

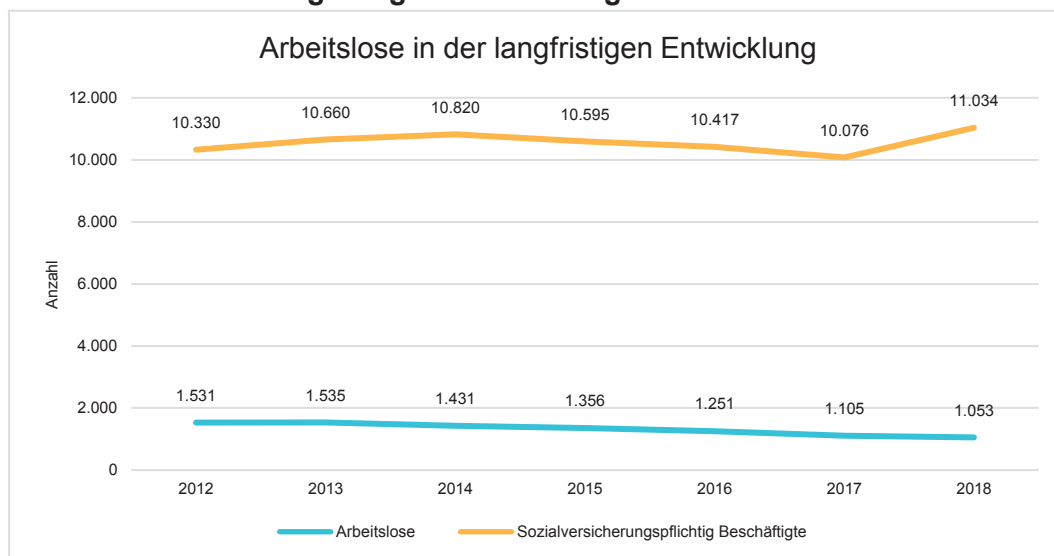
## 4.2.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der Zahl der Arbeitslosen vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

### Arbeitslose

|                                                         | E' 2014 | E' 2015 | E' 2016 | E' 2017 | E' 2018 |
|---------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Arbeitslose zum 30.6.                                   | 1.431   | 1.356   | 1.251   | 1.105   | 1.053   |
| davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)           | 100     | 109     | 79      | 76      | 91      |
| davon Arbeitslose 25 - 55 Jahre                         | 1.075   | 998     | 942     | 819     | 768     |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)          | 256     | 249     | 230     | 210     | 194     |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 10.820  | 10.595  | 10.417  | 10.076  | 11.034  |

### Arbeitslose in der langfristigen Entwicklung



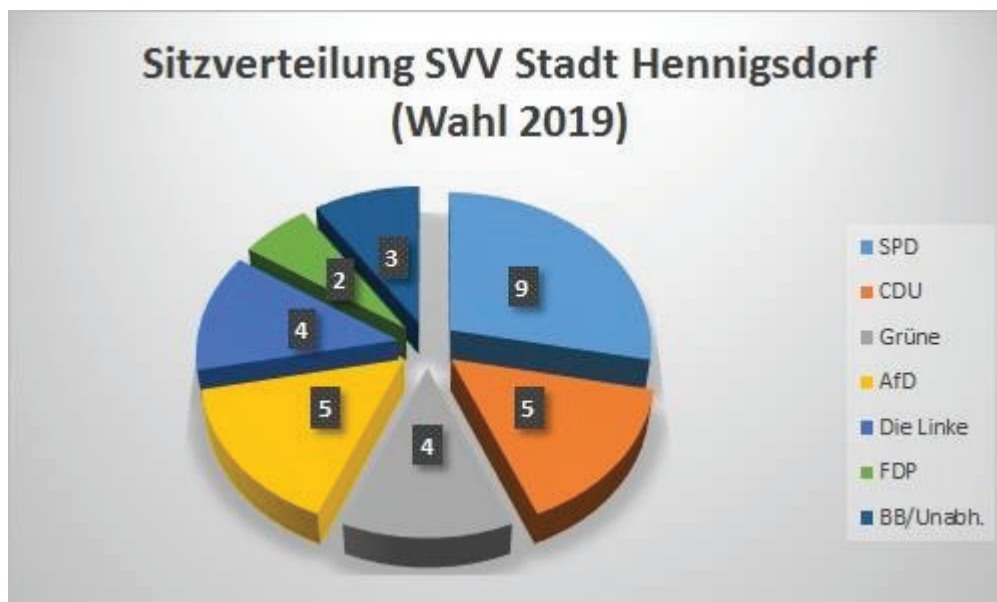
#### 4.2.4 Gemeindegröße

| Kreis-, Gemeindefläche in qkm |       |
|-------------------------------|-------|
| 2017                          | 31,47 |
| 2018                          | --    |

#### 4.2.5 Hebesätze

|                        | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------|------|------|------|
| Hebesatz Gewerbesteuer | 380  | 380  | 380  |
| Hebesatz Grundsteuer A | 230  | 230  | 230  |
| Hebesatz Grundsteuer B | 410  | 410  | 410  |

#### 4.2.6 Sitzverteilung



## 4.2.7 Organisationsübersicht

