

**Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept
 Haushaltssicherungsmaßnahmen der Stadt Herzberg am Harz**

In der bisherigen Übersicht wurden die durchgeführten Haushaltssicherungsmaßnahmen seit 2008 umfassend dargestellt. Aus Gründen der Transparenz wurde die Übersicht grundlegend überarbeitet und auf die wesentlichen Maßnahmen der letzten Jahre reduziert.

Bei den Aufwendungen wurden aus den im Zeitraum 2010 bis 2014 tatsächlich durchgeführten Maßnahmen insbesondere folgende Kürzungen umgesetzt. Soweit es sich um lediglich um Absichtserklärungen oder nicht bezifferbare Maßnahmen handelte sind diese in nachfolgender Übersicht nicht mehr enthalten.

	2017	2018	2019	2020
Produkt 25201: Museum Schloss Herzberg (Vorlage V-128/2009 & 090/2010), diverse Aufwandskürzungen und Erhöhung der Benutzungsgebühren für Museum und Rittersaal	10.200,00 €	10.200,00 €	10.200,00 €	10.200,00 €
Produkt 26201: Theater, Konzerte, Musikpflege, Städtepartnerschaft (Vorlage V-117/2009), diverse Aufwandskürzungen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Produkt 27201: Stadtbücherei / Medienraum (Vorlage V-127/2009), Erhöhung der Gebühren, Kürzung der Aufwendungen	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Produkt 42401: Sportplätze (Vorlage V-123/2009 & 097/2010), diverse Aufwandskürzungen, Übertragung der Pflege auf die Sportvereine	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Produkt 57501: Tourismusmarketing (Vorlage V-126/2009), diverse Aufwandskürzungen	11.900,00 €	11.900,00 €	11.900,00 €	11.900,00 €
Produkt 42404: Freibad Scharzfeld (Vorlage V-137/2009 & 110/2010), diverse weitere Aufwandskürzungen	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
Produkt 42405: Freibad Sieber (Vorlage V-137/2009 & 110/2010), Reduzierung Zuschuss an Betreiber	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Umwandlung von städtischen Grünflächen in Flächen mit geringerem Pflegeaufwand im Jahr 2012 umgesetzt	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Kürzung Zuschuss für Betreuung Tourist-Info und Fahrkartenverkauf incl. Beratung im Jahr 2012 umgesetzt	9.400,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €

Kürzung der Aufwendungen im Museum Schloss Herzberg (Vorlage 78/2012)	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Neues Konzept Museum Schloss Herzberg ab 2014 (neue Öffnungszeiten etc.)	14.600,00 €	14.600,00 €	14.600,00 €	14.600,00 €
Nachabschaltung Straßenbeleuchtung OT Sieber ab 2014	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
insgesamt:	116.600,00 €	116.600,00 €	116.600,00 €	116.600,00 €

Nähere Erläuterungen können der bisherigen Anlage 2 entnommen werden (siehe Haushaltsplan 2016).

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2015 stand die Haushaltssicherung weiterhin im Mittelpunkt. Es wurde sowohl der Anpassungsbedarf für die städtischen Einrichtungen und Leistungen im Hinblick auf die demographische Entwicklung berücksichtigt als auch sonstige beeinflussbare Positionen. Die Prüfung umfasste die freiwilligen Aufgaben, aber auch die Standards bei den Pflichtaufgaben. Nach umfassenden interfraktionellen Beratungen wurden folgende, in Teilbereichen sehr schmerzhafteste Ansatzkürzungen vorgenommen:

	2017	2018	2019	2020
Grundschulen incl. Turnhallen	27.700,00 €	29.800,00 €	31.800,00 €	31.800,00 €
Museum Schloss Herzberg	4.300,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €
Kindergärten	21.700,00 €	20.400,00 €	20.400,00 €	20.400,00 €
Unterhaltung Gemeindestraßen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Straßenbeleuchtung	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Jugendarbeit	4.800,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Feuerwehren	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €
Freibäder	9.200,00 €	9.200,00 €	9.200,00 €	9.200,00 €
Dorfgemeinschaftshäuser	7.100,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €
Sportförderung, Sportplätze	3.400,00 €	3.500,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
Kinderspielplätze	1.200,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
Park- und Gartenanlagen	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
Wasserläufe, Wasserbau	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Tourismusmarketing	3.900,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €
Bürgerbüro	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Orts- und Regionalplanung	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Gemeindeorgane	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Arbeitsmedizin und -sicherheit	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Bauverwaltung	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Standesamt	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Stadtbücherei	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
Stadtarchiv	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
Öffentliche Toilettenanlagen	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
Campingplatz Scharzfeld	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Großer Knollen	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
Wochenmärkte	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
insgesamt:	132.100,00 €	132.800,00 €	134.900,00 €	134.900,00 €

Die im Jahr 2015 vorgenommenen Ansatzkürzungen konnten bei Ausführung des Haushaltsplanes auch faktisch umgesetzt werden. Die Kürzungen gelten für die kommenden Jahre fort.

Auch im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2016 stand die Haushaltssicherung weiterhin im Mittelpunkt. Es wurde erneut sowohl der Anpassungsbedarf für die städtischen Einrichtungen und Leistungen im Hinblick auf die demographische Entwicklung berücksichtigt als auch sonstige beeinflussbare Positionen. Die Prüfung umfasste die freiwilligen Aufgaben, aber auch die Standards bei den Pflichtaufgaben.

Folgende Kürzungen wurden zusätzlich zu den vorgenannten im Rahmen der Haushaltsplanberatungen vorgenommen, welches aufgrund der bereits in den Vorjahren getroffenen Kürzungen nur durch sehr schmerzhaftem Einschnitte möglich war.

	2017	2018	2019	2020
Grundschulen incl. Turnhallen	11.700,00 €	11.700,00 €	11.700,00 €	11.700,00 €
Museum Schloss Herzberg	6.300,00 €	6.700,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €
Kindergärten	1.000,00 €	1.300,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Unterhaltung Gemeindestraßen	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Straßenbeleuchtung	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Jugendarbeit	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
Feuerwehren	4.200,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
Freibäder	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Dorfgemeinschaftshäuser	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Sportförderung, Sportplätze	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Park- und Gartenanlagen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Wasserläufe, Wasserbau	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Tourismusmarketing	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Bürgerbüro	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Orts- und Regionalplanung	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Gemeindeorgane	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Standesamt	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Stadtbücherei	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
Öffentliche Toilettenanlagen	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
insgesamt:	59.100,00 €	60.100,00 €	60.200,00 €	60.200,00 €

Nachdem derzeitigen Sachstand konnten auch die im Jahr 2016 vorgenommenen Ansatzkürzungen faktisch umgesetzt werden. Die Kürzungen gelten für die kommenden Jahre fort.

Zusätzlich zu den bereits genannten Ertragsanpassungen führten folgende Maßnahmen zu höheren Erträgen:

	2017	2018	2019	2020
Erhöhung der Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (Vorlage 105/2011)	105.800,00 €	105.800,00 €	105.800,00 €	105.800,00 €
Erhöhung Betreuungsentgelte in den Kindergärten im Jahr 2012	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
Erneute Erhöhung Eintrittsgelder Museum Schloss (Vorlage 79/2014)	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Erneute Erhöhung der Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (Vorlage 44/2014)	53.600,00 €	53.600,00 €	53.600,00 €	53.600,00 €
insgesamt:	237.400,00 €	237.400,00 €	237.400,00 €	237.400,00 €

Die Erträge konnten zudem insbesondere durch die vorgenommenen Hebesatzanpassungen erhöht werden.

	2017	2018	2019	2020
Anhebung Hebesätze Gewerbesteuer von 310 v.H. auf 330 v.H. (2006)	351.500,00 €	351.500,00 €	351.500,00 €	351.500,00 €
Anhebung Hebesätze Gewerbesteuer von 330 v.H. auf 350 v.H. (2012)	265.500,00 €	265.500,00 €	265.500,00 €	265.500,00 €

Anhebung Hebesätze Gewerbesteuer von 350 v.H. auf 380 v.H. (2015)	497.300,00 €	497.300,00 €	497.300,00 €	497.300,00 €
Anhebung Hebesätze Grundsteuer A & B von 300 v.H. auf 335 v.H. (2008)	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Anhebung Hebesätze Grundsteuer A & B von 335 v.H. auf 350 v.H. (2012)	79.000,00 €	79.000,00 €	79.000,00 €	79.000,00 €
Anhebung Hebesätze Grundsteuer A & B von 350 v.H. auf 380 v.H. (2015)	159.800,00 €	159.800,00 €	159.800,00 €	159.800,00 €
insgesamt Anhebung der Hebesätze	1.533.100,00 €	1.533.100,00 €	1.533.100,00 €	1.533.100,00 €

Fortschreibung 2017:

Im Hinblick auf die hohen Liquiditätskredite, welche die kumulierten Defizite der Vorjahre widerspiegeln, stand auch bei den Haushaltsplanberatungen 2017 die Haushaltssicherung im Mittelpunkt. Aufgrund der in den Vorjahren vorgenommenen Kürzungen sind weitere Einsparungen jedoch weitestgehend nicht mehr möglich.

Insbesondere durch ehrenamtliche Mitarbeit im Schlossmuseum und einer weiteren interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der Jugendarbeit könnten zumindest folgende Einsparungen umgesetzt werden:

	2017	2018	2019	2020
Produkt 25201: Museum Schloss Herzberg, neues Konzept etc.	0,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €
Produkt 36221 und 36601: Jugendarbeit, gemeinsame Jugendpflegerin mit Bad Lauterberg	23.200,00 €	23.200,00 €	23.200,00 €	23.200,00 €
insgesamt:	23.200,00 €	29.100,00 €	29.100,00 €	29.100,00 €

Trotz der erst im Jahr 2015 deutlich erhöhten Hebesätze auf einheitlich 380 v.H. ist eine erneute Anpassung ab 2018 auf einheitlich 400 v.H. vorzunehmen, sollten anderweitige Haushaltssicherungsmaßnahmen nicht möglich sein und die Hebesätze im Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größenordnung sowie der Nachbarkommunen im Kreis ebenfalls entsprechend steigen.

	2017	2018	2019	2020
Anhebung Hebesätze Gewerbesteuer von 380 v.H. auf 400 v.H. (ab 2018)	0,00 €	252.600,00 €	252.600,00 €	252.600,00 €
Anhebung Hebesätze Grundsteuer A & B von 380 v.H. auf 400 v.H. (ab 2018)	0,00 €	106.800,00 €	106.800,00 €	106.800,00 €
höhere Erträge durch erneute Anpassung der Hebesätze ab 2018	0,00 €	359.400,00 €	359.400,00 €	359.400,00 €

Einsparungsvolumen insgesamt	2.101.500,00 €	2.468.500,00 €	2.470.700,00 €	2.470.700,00 €
Überschuss ErgebnisHH	570.200,00 €	75.000,00 €	121.700,00 €	270.000,00 €
Defizit ErgebnisHH ohne obigen Maßnahmen	-1.531.300,00 €	-2.393.500,00 €	-2.349.000,00 €	-2.200.700,00 €