

# Der doppische Haushaltsentwurf 2010



- I. Entwurf Haushaltsausgleich
- II. Der Ergebnishaushalt
- III. Die wesentlichen Investitionen
- IV. Der Finanzhaushalt
- V. Haushaltssicherungskonzept
- VI. Handlungsfelder und Oberziele

# I. Entwurf Haushaltsausgleich

- In Mio. Euro -

|  | Plan          | Mittelfristige Finanzplanung |              |               |
|--|---------------|------------------------------|--------------|---------------|
|  | 2010          | 2011                         | 2012         | 2013          |
| <b>Ausgangslage Fehlbedarf alte Finanzplanung</b>  | <b>23,1</b>   | <b>25,1</b>                  | <b>25,9</b>  | <b>25,9</b>   |
| Fehlbedarf Verwaltungsentwurf 2010   | 77,9          | 37,8                         | 27,0         | 0             |
| <b>Saldo</b><br>(negative Werte = Erhöhung des Fehlbedarfs, positive Werte = Verringerung des Fehlbedarfs) | <b>- 54,8</b> | <b>- 12,7</b>                | <b>- 1,1</b> | <b>+ 25,9</b> |
| <b>Veränderungen aufgrund Weiterentwicklung Doppik</b>   |               |                              |              |               |
| • Abschreibungsaufwand   | - 1,0         | - 0,6                        | 0            | - 1,5         |
| • Erträge aus der Auflösung von Sonderposten   | + 2,0         | + 2,3                        | + 2,2        | + 2,1         |
| • Aktivierte Eigenleistungen   | - 0,5         | - 0,2                        | - 0,2        | - 0,2         |
| • Zuführungen zu Rückstellungen<br>(für Altersteilzeit und Beihilfe)                                       | - 3,2         | - 3,2                        | - 3,2        | - 2,9         |
| <b>Veränderungen aufgrund Weiterentwicklung Doppik</b>   | <b>- 2,7</b>  | <b>- 1,7</b>                 | <b>- 1,2</b> | <b>- 2,5</b>  |

# I. Entwurf Haushaltsausgleich

- In Mio. Euro -

|  | Plan         | Mittelfristige Finanzplanung |        |        |
|--|--------------|------------------------------|--------|--------|
|  | 2010         | 2011                         | 2012   | 2013   |
| <b>Nachbudgetierung Personalaufwand Tarifabschluss</b>   | <b>-2,6</b>  | -2,6                         | -2,6   | -2,6   |
| <b>- Weitere Budgetveränderungen</b>   | <b>+ 1,0</b> | - 1,4                        | - 1,8  | - 1,9  |
| <b>davon:</b>  |              |                              |        |        |
| • ServiceCenter und Aufwandserhöhung Rettungsdienst  | - 0,2        | - 0,4                        | - 0,4  | - 0,4  |
| • Förderung Kindertagsbetreuung, Betrieb eigener Kindertagesstätten, Präventive Hilfe, Soziale Dienste | - 1,5        | - 1,7                        | - 1,7  | - 1,7  |
| • Verschiebung Investitionsprogramm => ErgebnisHH  | - 0,9        | - 1,1                        | - 1,3  | - 1,7  |
| • Ganztagsgrundschulen und Neue Schule   | - 0,4        | - 0,4                        | - 0,4  | - 0,4  |
| • Badeland, Dach- und Fassadensanierung  | - 0,3        | - 0,3                        | - 0,3  | 0      |
| • Erhöhung Gewinnanteile aus verbund. Unternehmen Stadtwerke und WSB                                   | + 5,0        | + 3,0                        | + 3,0  | + 3,0  |
| <b>- pauschaler Minderaufwand</b>  | <b>+ 6,7</b> | +11,3                        | + 11,3 | + 11,3 |
| <b>Budgetveränderungen</b>   | <b>+ 5,1</b> | +7,3                         | +7,0   | + 6,8  |

# I. Entwurf Haushaltsausgleich

- In Mio. Euro -

|   | Plan         | Mittelfristige Finanzplanung |             |              |
|---|--------------|------------------------------|-------------|--------------|
|   | 2010         | 2011                         | 2012        | 2013         |
| <b>Veränderungen Zentralbudget</b>        |              |                              |             |              |
| • Niedrigere Einkommensteuererträge       | -9,3         | -8,7                         | -6,7        | - 4,2        |
| • Veränderung Erträge Gewerbesteuer       | -70,0        | -40,0                        | -10,0       | +30,0        |
| • Veränderung Erträge Umsatzsteueranteile | 0            | +0,1                         | -0,8        | -0,8         |
| • Veränd. Aufwand Gewerbesteuerumlage     | + 13,5       | +7,4                         | +1,6        | -5,8         |
| • Niedrig. Aufwand Finanzausgleichumlage  | + 11,0       | +10,3                        | +7,2        | +6,1         |
| • Höhere Zuweisungen aus Finanzausgleich  | 0            | +15,6                        | +6,4        | 0            |
| • Zinsergebnis                            | +2,2         | +1,5                         | -0,2        | -1,2         |
| • Sonstiges                               | -4,6         | -4,5                         | -4,4        | -2,5         |
| <b>Veränderungen Zentralbudget</b>        | <b>-57,2</b> | <b>-18,3</b>                 | <b>-6,9</b> | <b>+21,6</b> |

# I. Entwurf Haushaltsausgleich

| - In Mio. Euro -                                | Plan          | Mittelfristige Finanzplanung |              |          |
|---|---------------|------------------------------|--------------|----------|
|   | 2010          | 2011                         | 2012         | 2013     |
| Ausgangslage Fehlbedarf alte Finanzplanung      | -23,1         | -25,1                        | -25,9        | -25,9    |
| Veränderungen aufgrund Weiterentwicklung Doppik | -2,7          | -1,7                         | -1,2         | -2,5     |
| Budgetveränderungen                             | +5,1          | +7,3                         | +7,0         | +6,8     |
| Veränderungen Zentralbudget                     | -57,2         | -18,3                        | -6,9         | +21,6    |
| <b>= neuer Ausgleichsbedarf</b>                 | <b>- 77,9</b> | <b>-37,8</b>                 | <b>-27,0</b> | <b>0</b> |

## II. Entwurf des Ergebnishaushalts 2010

|  | 2009               | 2010               |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>              | <b>217.778.000</b> | <b>111.532.000</b> |
| <b>+ Zuw.u.allg.Umlagen, außer Invest.täti</b>   | <b>14.353.401</b>  | <b>16.613.300</b>  |
| + Auflösungserträge aus Sonderposten             | 5.454.641          | 7.320.000          |
| + sonstige Transfererträge                       | 3.484.500          | 3.047.000          |
| <b>+ öff.rechtl.Entgelte, ohne Beiträge/Inve</b> | <b>18.456.704</b>  | <b>17.245.200</b>  |
| + privatrechtliche Entgelte                      | 6.854.651          | 7.259.900          |
| <b>+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen</b>     | <b>31.320.509</b>  | <b>30.982.800</b>  |
| + Zinsen und ähnliche Finanzerträge              | 5.388.000          | 7.973.100          |
| + aktivierte Eigenleistungen                     | 803.800            | 1.538.900          |
| + Bestandsveränderungen                          | 0-                 | 0-                 |
| + sonstige ordentliche Erträge                   | 8.851.200          | 8.642.800          |
| = Summe ordentlicher Erträge                     | 312.745.406        | 212.155.000        |
| - Aufwendungen aktives Personal                  | 80.988.065         | 91.612.400         |
| - Aufwendungen für Versorgung                    | 8.533.485          | 593.200            |
| <b>- Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen</b>  | <b>40.503.481</b>  | <b>40.005.200</b>  |
| - Abschreibungen                                 | 22.861.754         | 25.335.300         |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 6.551.258          | 7.539.700          |
| <b>- Transferaufwendungen</b>                    | <b>116.283.693</b> | <b>84.726.300</b>  |
| - sonstige ordentliche Aufwendungen              | 37.023.670         | 40.269.200         |
| = Summe ordentlicher Aufwendungen                | 312.745.406        | 290.081.300        |
| = ordentliches Ergebnis                          | 0                  | 77.926.300-        |
| + außerordentliche Erträge                       | 0                  | 0                  |
| - außerordentliche Aufwendungen                  | 0                  | 0                  |
| = außerordentliches Ergebnis                     | 0                  | 0                  |
| = Jahresergebnis                                 | 0                  | 77.926.300-        |

# Einzelne Positionen Ergebnishaushalt



- In Mio. Euro -

|   | aktuell | Plan         | Mittelfristige Finanzplanung |       |       |
|---|---------|--------------|------------------------------|-------|-------|
|   | 2009    | 2010         | 2011                         | 2012  | 2013  |
| <b>Erträge</b>                              |         |              |                              |       |       |
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>         | 217,8   | <b>111,5</b> | 143,7                        | 177,2 | 220,0 |
| davon                                       |         |              |                              |       |       |
| • Grundsteuer B<br>(Hebesatz 420 %)         | 22,5    | 21,3         | 21,7                         | 22,0  | 22,2  |
| • Gewerbesteuer<br>(Hebesatz 360 %)         | 136,5   | 40,0         | 70,0                         | 100,0 | 140,0 |
| • Gemeindeanteil an<br>der Einkommenssteuer | 46,0    | 37,8         | 39,4                         | 42,4  | 44,9  |

# Einzelne Positionen Ergebnishaushalt



- In Mio. Euro -

|   | aktuell     | Plan        | Mittelfristige Finanzplanung |             |             |
|---|-------------|-------------|------------------------------|-------------|-------------|
|   | 2009        | 2010        | 2011                         | 2012        | 2013        |
| <b>Erträge</b>  |             |             |                              |             |             |
| <b>Zuwendungen und allg. Umlagen,<br/>außer Investitionstätigkeiten</b> | <b>19,7</b> | <b>23,8</b> | <b>39,7</b>                  | <b>30,5</b> | <b>24,3</b> |
| • Allg. Zuweisungen vom Land  | 5,3         | 5,3         | 5,3                          | 5,3         | 5,4         |
| • Zuweisung lfd. Zwecke v. Land   | 1,3         | 3,3         | 3,3                          | 3,3         | 3,6         |
| • Leistungsbeteiligung Unterkunft/<br>Heiz. an Arbeitssuchende          | 5,1         | 4,9         | 4,9                          | 4,9         | 4,9         |
| • Leistungsbeteiligung bei<br>der Eingliederung von<br>Arbeitssuchenden | 2,6         | 2,9         | 2,9                          | 2,9         | 2,9         |
| • Zuweisung aus Finanzausgleich   | 0           | 0           | 15,6                         | 6,4         | 0           |

# Einzelne Positionen Ergebnishaushalt



| - In Mio. Euro -   | aktuell     | Plan        | Mittelfristige Finanzplanung |             |             |
|--|-------------|-------------|------------------------------|-------------|-------------|
|  | 2009        | 2010        | 2011                         | 2012        | 2013        |
| <b>Erträge</b>   |             |             |                              |             |             |
| <b>Öffentlich-rechtliche Entgelte<br/>ohne Beiträge/Inv.</b> | <b>18,6</b> | <b>17,3</b> | <b>17,2</b>                  | <b>16,9</b> | <b>16,8</b> |
| davon  |             |             |                              |             |             |
| • Verwaltungsgebühren  | 8,3         | 8,0         | 7,9                          | 7,9         | 7,9         |
| • Benutzungsgebühren   | 10,1        | 9,2         | 9,1                          | 9,0         | 8,9         |
| <b>Kostenerstattungen und<br/>Kostenumlagen</b>              | <b>31,3</b> | <b>31,0</b> | <b>30,8</b>                  | <b>30,6</b> | <b>30,6</b> |
| davon  |             |             |                              |             |             |
| • Erstattungen vom Land                                      | 26,3        | 25,6        | 25,5                         | 25,3        | 25,3        |
| • Schulkostenbeiträge  | 2,1         | 2,1         | 2,1                          | 2,1         | 2,1         |
| • Erstattungen v. verb. Unternehmen                          | 1,6         | 1,7         | 1,7                          | 1,7         | 1,7         |

# Einzelne Positionen Ergebnishaushalt



- In Mio. Euro -

|   | aktuell     | Plan        | Mittelfristige Finanzplanung |             |             |
|---|-------------|-------------|------------------------------|-------------|-------------|
|   | 2009        | 2010        | 2011                         | 2012        | 2013        |
| <b>Aufwendungen</b>                                     |             |             |                              |             |             |
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>      | <b>40,5</b> | <b>40,0</b> | <b>39,5</b>                  | <b>39,8</b> | <b>39,3</b> |
| • <b>Unterhaltung Grundstücke und baulichen Anlagen</b> | 3,6         | 3,7         | 3,7                          | 4,0         | 3,5         |
| • <b>Unterhaltung Infrastrukturvermögen</b>             | 2,4         | 2,5         | 2,6                          | 2,6         | 2,6         |
| • <b>Miet/Pachtaufwendungen Gebäude und Grundstücke</b> | 1,9         | 2,1         | 2,1                          | 2,1         | 2,1         |
| • <b>Wärme</b>  | 4,8         | 4,8         | 4,8                          | 4,8         | 4,8         |
| • <b>Reinigungskosten</b>                               | 3,8         | 3,8         | 3,8                          | 3,8         | 3,8         |

# Einzelne Positionen Ergebnishaushalt

|  | - In Mio. Euro - |              | Mittelfristige Finanzplanung |              |              |
|--|------------------|--------------|------------------------------|--------------|--------------|
|  | aktuell<br>2009  | Plan<br>2010 | 2011                         | 2012         | 2013         |
| <b>Aufwendungen</b>  |                  |              |                              |              |              |
| <b>Transferaufwendungen</b>                                | <b>116,3</b>     | <b>84,7</b>  | <b>92,2</b>                  | <b>102,1</b> | <b>111,2</b> |
| • Zuschüsse an verbundene<br>und private Unternehmen (Ifd) | 9,9              | 9,5          | 9,3                          | 9,4          | 9,2          |
| • Sozialaufwendungen                                       | 61,1             | 63,5         | 64,7                         | 65,6         | 66,4         |
| • Gewerbesteuerumlage                                      | 25,5             | 7,9          | 13,7                         | 19,5         | 26,9         |
| • Finanzausgleichsumlage                                   | 14,7             | 0            | 0,7                          | 3,8          | 4,9          |

## III. Investitionsmaßnahmen nach Vorstandsbereichen

### Gesamtvolumen 2010

**51 710 000 Euro**

Davon:

|            |                        |
|------------|------------------------|
| <b>OB</b>  | <b>2 055 000 Euro</b>  |
| <b>I</b>   | <b>19 813 000 Euro</b> |
| <b>II</b>  | <b>4 193 000 Euro</b>  |
| <b>III</b> | <b>6 305 000 Euro</b>  |
| <b>IV</b>  | <b>19 344 000 Euro</b> |

# Ausgewählte Investitionsmaßnahmen



## Vorstandsbereich I

**Spielplätze aus KJP II** **500 000 Euro**

**Kindergärten** **1 119 000 Euro**

davon

- Investitionszuschuss KiTa  
in fremder Trägerschaft **450 000 Euro**
- Krippenausbau **575 000 Euro**
- Zuschuss vom Bund* **515 000 Euro**

**Schulen** **17 865 000 Euro**

davon

- Schulzentrum Kreuzheide-  
Neubau Sporthalle **1 070 000 Euro**
- Schulmodernisierung  
„Schulen der Zukunft“ **8 591 000 Euro**
- Schulmodernisierung aus KJP II **5 090 000 Euro**

# Ausgewählte Investitionsmaßnahmen



## Vorstandsbereich II

### Feuerwehr/Rettungsdienst 1 967 000 Euro

davon

- Umbau Leitstelle 120 000 Euro
- Neubau Feuerwehrgerätehaus  
Ehmen 505 000 Euro
- Fahrzeugbeschaffung- FF/BF 666 000 Euro
- Fahrzeugbeschaffung Rettungsdienst 165 000 Euro

### IT 859 000 Euro

davon

- Neu-/Ersatzbeschaffung  
zentrale Systeme 437 000 Euro

# Ausgewählte Investitionsmaßnahmen



## Vorstandsbereich III

### Planetarium

**444 000 Euro**

- Neue Projektionstechnik 244 000 Euro
- Generalsanierung zur Bestandssicherung 122 000 Euro
- Steuersystem 77 000 Euro

### Alvar-Aalto-Kulturhaus

**376 000 Euro**

### Phaeno (Vorplatz)

**325 000 Euro**

# Ausgewählte Investitionsmaßnahmen



## Vorstandsbereich IV

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>Gesamtkonzept Porschestraße</b>           | <b>501 000 Euro</b>   |
| <b>Erschließung von Baugebieten</b>          | <b>4 062 000 Euro</b> |
| <b>Entwicklung Nordkopf</b>                  | <b>1 980 000 Euro</b> |
| <b>Nordumgehung Fallersleben/Sülfeld</b>     | <b>880 000 Euro</b>   |
| <b>BG Kerksiek II- Baukosten</b>             | <b>2 500 000 Euro</b> |
| <b>Radwegprogramm f. Wolfsburg</b>           | <b>1 154 000 Euro</b> |
| <b>Grunderneuerung v. Straßen u. Plätzen</b> | <b>1 406 000 Euro</b> |
| <b>Projekt „soziale Stadt Westhagen“</b>     | <b>745 000 Euro</b>   |
| <b>Brunnen, Konjunkturpaket II</b>           | <b>200 000 Euro</b>   |

## IV. Finanzhaushalt

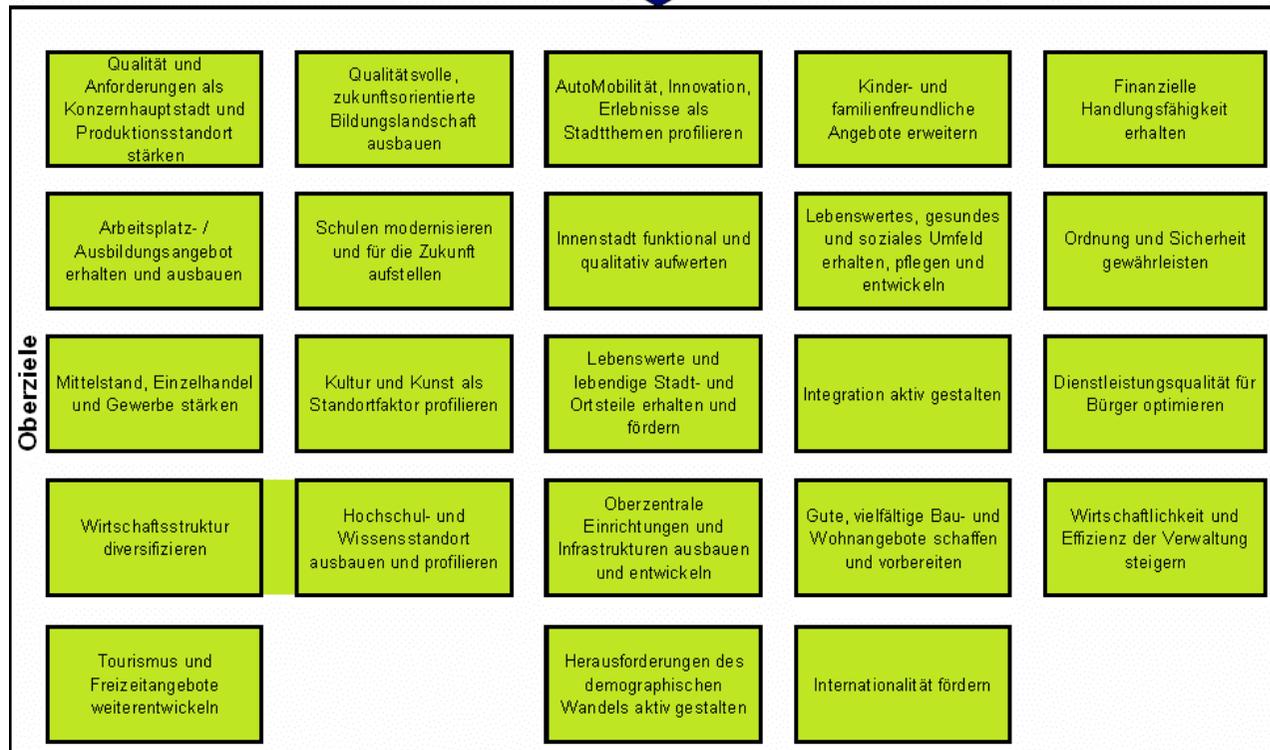
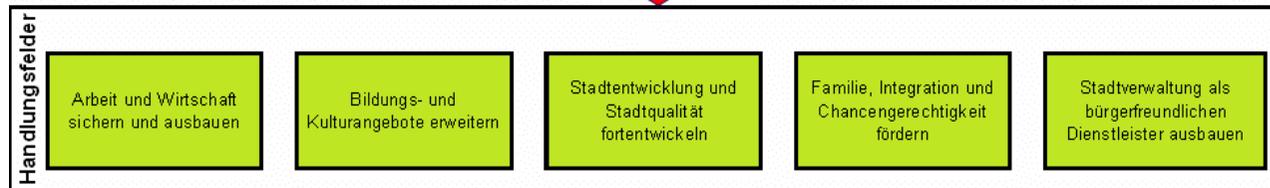
|   | 2009               | 2010                |
|---|--------------------|---------------------|
| Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 309.095.765        | 203.296.100         |
| Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 281.943.842        | 275.352.400         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>27.151.923</b>  | <b>-72.056.300</b>  |
| Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit  | 25.625.000         | 23.453.700          |
| - Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit  | 99.774.000         | 55.226.500          |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-74.149.000</b> | <b>-31.772.800</b>  |
| <b>Finanzierungsmittel - Überschuss / - Fehlbedarf</b>  | <b>-46.997.077</b> | <b>-103.829.100</b> |
| <b>Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                    |                     |
| Einzahlungen: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                | 48.508.000         | 30.966.000          |
| Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 1.510.923          | 3.761.100           |
| <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>46.997.077</b>  | <b>27.204.900</b>   |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>           | <b>-76.624.200</b>  |
| Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres                        | 70.300.000         | 70.300.000          |
| Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres                          | 70.300.000         | -6.324.200          |



# VI. Handlungsfelder und Oberziele



Lebenswerte Zukunfts- und Wohlühlstadt mit Qualität, Profil und Ausstrahlung



Originäre Verwaltung

# Fazit



- Defizit: 78 Mio. Euro
- Weiterer Ausbau der Infrastrukturqualität unter Berücksichtigung der Schwerpunktthemen
- Erhalt der kommunalen Leistungsfähigkeit
- Keine Investitionsreduzierung
- Antizyklisches Handeln im Sinne des Stabilitätsgesetzes
- Zuversichtliche/ Optimistische Erwartungen an die Finanzplanung