

Sachverzeichnis nach Stichworten

Bezeichnung	Seite
<u>A</u>	
Abdeckung öffentlicher Anteil der städt. Friedhöfe	55 – 58
Abdeckung öffentlicher Anteil Straßenreinigung	51 – 54
Allgemeine Dienste	10 – 13
Archiv	248 – 251
Arbeitsmedizinische Betreuung	18 – 21
<u>B</u>	
Bauverwaltung	325 – 328
Bebauungspläne	309 – 312
Beiträge an Vereine und Verbände	14 – 17
Bücherei	244 – 257
Bürgerhaus Pöhlde	378 – 381
Bürgermeister – Gemeindeorgane	6 – 9
Bürgerbüro	84 – 87
<u>C, D</u>	
Campingplätze	354 – 361
Dorferneuerung	313 – 324
Dorfgemeinschaftshäuser	366 – 381
<u>E</u>	
Ehrenfriedhöfe	402 – 405
<u>F</u>	
Feuerwehren	97 – 100
Finanzzuweisungen, Steuern und Umlagen	60 – 63
Förderung des Sports	150 – 153
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen Dritter	195 – 198
Förderung von Tageseinrichtungen von Dritten für Kinder	223 – 226
Fotovoltaik	346 – 349
Freibäder	386 – 401
Friedhöfe	55 – 58

Haushaltsplan 2023/2024

<u>G</u>	
Gemeindeorgane	6 – 9
Gemeindestraßen Herzberg und Ortschaften	273 – 292
Gleichstellungsbeauftragte	22 – 25
Grundstücksangelegenheiten	338 – 341
Großer Knollen	362 – 365
<u>H</u>	
Haltestellen ÖPNV	101 – 104
Haltestelle, Zentrale Innenstadt	269 – 272
Haus des Gastes Sieber	374 – 377
Heimatspflege	252 – 255
<u>I, J</u>	
Jugendarbeit	183 – 186
Jugendhäuser, Jugendräume	187 – 190
Jugendzeltplatz Pöhlde	342 – 345
<u>K</u>	
Kassenbetriebsmittel	67 – 70
Kindergärten, Krippe Mahnte und Sonnenschein (städtische)	199 – 222
Kindergärten anderer Träger	232 – 235
Kinderspielplätze	191 – 194
Klimaschutzmanager	305 – 308
Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung	39 – 42
Konzessionsabgabe Gasversorgung	43 – 46
Konzessionsabgabe Wasserversorgung	47 – 50
Kredite	63 – 66
<u>L</u>	
Liegenschaftsverwaltung	360 – 363
<u>M</u>	
Museum Schloss	236 – 239
Marktwesen	80 – 83
<u>N</u>	

Haushaltsplan 2023/2024

<u>Q</u>	
Obdachlosenunterkünfte	179 – 182
Orts- und Regionalplanung	309 – 311
Öffentliche Toilettenanlagen	350 – 353
Ordnungswesen	76 – 79
<u>P, Q</u>	
Park- und Gartenanlagen	297 – 300
Personalwesen	10 – 13
<u>R</u>	
Rathaus	382 – 385
<u>S</u>	
Spielplätze	191 – 194
Sportplätze	154 – 157
Seniorentreff	175 – 178
<u>Sch</u>	
Schloss Herzberg	240 – 243
Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung, Inklusion	114 – 117
Schulen mit Turnhallen	118 – 149
Schulverwaltung – allgemein –	110 – 113
<u>St</u>	
Stadtarchiv	248 – 251
Stadtbücherei	244 – 257
Stadtkasse	35 – 38
Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	329 – 332
Standesamt	88 – 91
Steuern, Finanzzuweisungen und Umlagen	59 – 62
Straßen	273 – 292
Straßenbeleuchtung	293 – 296
Straßenreinigung	51 – 54
Städtebausanierung	265 – 268
Städtepartnerschaft	232 – 235

Haushaltsplan 2023/2024

<u>I</u>	
Theater, Konzerte, Musikpflege	240 – 243
Tilgung (Kredite)	63 – 66
Toilettenanlage, öffentlich	350 – 353
Tourismusmarketing	256 – 259
Turnhalle Lonau	158 – 161
<u>U</u>	
Umlagen; Steuern und Finanzaufweisungen	59 – 62
<u>V, W</u>	
Vereine und Verbände, Förderung	150 – 153
Verwaltung der Grundsicherung	171 – 174
Verwaltung der Sozialhilfe	167 – 170
Wahlen	26 – 29
Wasserläufe und Wasserbau	301 – 304
Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing	329 – 332
Wochenmärkte	80 – 83
Wohn- und Geschäftsgrundstücke	338 – 341
<u>X, Y, Z</u>	
Zeltplatz Pöhlde	342 – 345
Zentrale Innenstadt-Haltestelle	269 – 272

Produktverzeichnis für das Haushaltsbuch 2023/2024

Produkt	Bezeichnung	Zuständig- keit FB	Seite
Produktbereich 1 - Zentrale Verwaltung			
1-1-1-01	Gemeindeorgane	FB I	6 - 9
1-1-1-02	Allgemeine Dienste, Zentrale Organisation, Personalwesen	FB I	10 - 13
1-1-1-03	Beiträge an Verbände und Vereine	FB I	14 - 17
1-1-1-04	Gleichstellungsbeauftragte	FB I	22 - 25
1-1-1-05	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige - Arbeitsmed. Dienst	FB I	18 - 21
1-1-1-07	Finanzen, Steuerwesen, Stadtkasse	FB I	19 - 22
1-1-1-08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	FB III	338 - 341
1-1-1-10	Baumaßnahme Rathaus	FB III	382 - 385
1-1-1-11	Städtepartnerschaft	FB II	232 - 235
1-2-1-01	Wahlen	FB I	26 - 29
1-2-2-01	Ordnungswesen	FB II	76 - 79
1-2-2-02	Bürgerbüro	FB II	84 - 87
1-2-2-03	Standesamt	FB II	88 - 91
1-2-6-01	Feuerwehren	FB II	97 - 100
Produktbereich 2 - Schule und Kultur			
2-1-1-00	Schulverwaltung	FB I	110 - 113
2-1-1-01	Nicolai Grundschule	FB I	118 - 121
2-1-1-02	Turnhalle Nicolai Grundschule	FB I	122 - 125
2-1-1-03	Mahnte Grundschule	FB I	126 - 129
2-1-1-04	Turnhalle Mahnte Grundschule	FB I	130 - 133
2-1-1-05	Grundschule Scharzfeld	FB I	134 - 137
2-1-1-06	Turnhalle Grundschule Scharzfeld	FB I	138 - 141
2-1-1-07	Grundschule Pöhlde	FB I	142 - 145
2-1-1-08	Turnhalle Grundschule Pöhlde	FB I	146 - 149
2-4-3-01	Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung, Inklusion	FB I	114 - 117
2-5-2-01	Museum Schloss Herzberg	FB II	236 - 139
2-5-2-02	Stadtarchiv	FB II	248 - 251
2-6-2-01	Theater, Konzerte, Musikpflege	FB II	240 - 243
2-7-2-01	Stadtbücherei / Medienraum	FB II	244 - 247
2-8-1-01	Heimatpflege	FB II	252 - 255
Produktbereich 3 - Soziales und Jugend			
3-1-1-91	Verwaltung der Sozialhilfe	FB II	167 - 170
3-1-2-91	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	FB II	171 - 174
3-1-5-11	Seniorenarbeit	FB II	175 - 178
3-1-5-41	Obdachlosenunterkünfte	FB II	179 - 182
3-6-1-11	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen Dritter	FB II	195 - 198
3-6-2-21	Jugendarbeit	FB II	183 - 186
3-6-5-01	Kindergarten Mahnte	FB II	199 - 202
3-6-5-02	Kindergarten "Wilde Wiese" Pöhlde	FB II	207 - 210
3-6-5-03	Kindergarten "Regenbogen" Scharzfeld	FB II	211 - 214
3-6-5-04	Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder	FB II	223 - 226
3-6-5-06	Krippe Mahnte	FB II	203 - 206
3-6-5-07	Kindergarten Sonnenschein	FB II	215 - 218
3-6-5-08	Krippe Sonnenschein	FB II	219 - 222
3-6-6-01	Jugendhäuser, Jugendräume	FB II	187 - 190
3-6-6-02	Kinderspielplätze	FB II	191 - 194
3-6-6-03	Jugendzeltplatz Pöhlde	FB III	342 - 345

Produkt	Bezeichnung	Zuständig- keit FB	Seite
Produktbereich 4 - Gesundheit und Sport			
4-2-1-01	Förderung von Sportvereinen und Sportveranstaltungen	FB I	150 - 153
4-2-4-01	Sportplätze	FB I	154 - 157
4-2-4-02	Turnhalle Lonau	FB I	158 - 161
4-2-4-03	Freibad Herzberg	FB III	386 - 389
4-2-4-04	Freibad Scharzfeld	FB III	390 - 393
4-2-4-05	Freibad Sieber	FB III	394 - 397
4-2-4-06	Freibad Lonau	FB III	398 - 401
Produktbereich 5 - Gestaltung der Umwelt			
5-1-1-01	Orts- und Regionalplanung	FB III	309 - 312
5-1-1-02	Dorferneuerung Pöhlde	FB III	313 - 316
5-1-1-03	Dorferneuerung Dorfgregion Südharz	FB III	317 - 320
5-1-1-04	Dorferneuerung Dorfgregion Bergdörfer Lonau, Sieber	FB III	321 - 324
5-2-1-01	Bauverwaltung	FB III	325 - 328
5-3-1-01	Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung	FB I	39 - 42
5-3-1-02	Fotovoltaikanlage	FB III	346 - 349
5-3-2-01	Konzessionsabgabe Gasversorgung	FB I	43 - 46
5-3-3-01	Konzessionsabgabe Wasserversorgung	FB I	47 - 50
5-3-8-10	Öffentliche Toilettenanlagen	FB III	350 - 353
5-4-1-01	Gemeindestraßen Herzberg	FB III	273 - 276
5-4-1-02	Gemeindestraßen Scharzfeld	FB III	277 - 280
5-4-1-03	Gemeindestraßen Pöhlde	FB III	281 - 284
5-4-1-04	Gemeindestraßen Sieber	FB III	285 - 288
5-4-1-05	Gemeindestraßen Lonau	FB III	289 - 292
5-4-1-06	Städtebausanierung Innenstadt	FB III	265 - 268
5-4-5-01	Straßenreinigung	FB II	51 - 54
5-4-5-02	Straßenbeleuchtung	FB III	293 - 296
5-4-7-01	Einrichtungen / Haltestellen ÖPNV	FB II	101 - 104
5-4-7-02	Zentrale Innenstadt-Haltestelle	FB III	269 - 272
5-5-1-01	Campingplatz Scharzfeld	FB III	354 - 357
5-5-1-02	Campingplatz Lonau	FB III	358 - 361
5-5-1-03	Großer Knollen	FB III	362 - 365
5-5-1-04	Park- und Gartenanlagen Herzberg	FB III	297 - 300
5-5-2-01	Wasserläufe, Wasserbau	FB III	301 - 304
5-5-3-01	Abdeckung öffentl. Anteil der städt. Friedhöfe Pöhlde u. Sieber	FB I	55 - 58
5-5-3-02	Ehrenfriedhöfe	FB III	402 - 405
5-6-1-01	Klimaschutzmanager	FB III	305 - 308
5-7-1-01	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	FB III	329 - 332
5-7-3-01	Wochenmärkte	FB II	80 - 83
5-7-3-02	Dorfgemeinschaftshaus Scharzfeld	FB III	366 - 369
5-7-3-03	Dorfgemeinschaftshaus Lonau	FB III	370 - 373
5-7-3-04	Haus des Gastes Sieber	FB III	374 - 377
5-7-3-05	Bürgerhaus Pöhlde	FB III	378 - 381
5-7-5-01	Tourismusmarketing	FB II	256 - 259
Produktbereich 6 - Zentrale Finanzleistungen			
6-1-1-01	Steuern, Finanzzuweisungen und Umlagen	FB I	59 - 62
6-1-2-02	Kredite	FB I	63 - 66
6-1-2-03	Kassenbetriebsmittel	FB I	67 - 70



I. Haushaltssatzung der Stadt Herzberg am Harz für das Haushaltsjahr 2023/2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der Fassung vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S.576), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 23.03.2022 (Nds. GVBl. S. 191), hat der Rat der Stadt Herzberg am Harz in der Sitzung am 08.12.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 wird

	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
1.1 der ordentlichen Erträge auf	23.792.200,00 Euro	24.206.300,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	23.940.400,00 Euro	25.202.600,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 Euro	0,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 Euro	0,00 Euro
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.682.100,00 Euro	23.074.000,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus Laufender Verwaltungstätigkeit	22.114.600,00 Euro	23.313.500,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionen	3.917.200,00 Euro	878.000,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionen	5.336.800,00 Euro	1.445.100,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.435.100,00 Euro	582.600,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	856.500,00 Euro	889.100,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	28.034.400,00 Euro	24.534.600,00 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	28.307.900,00 Euro	25.647.700,00 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird für 2023 auf 1.435.100,00 Euro und für 2024 auf 582.600,00 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 0,00 Euro und im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 0,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird im Haushaltsjahr 2023 auf 7.295.600,00 Euro und im Haushaltsjahr 2024 auf 9.958.100,00 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|-----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 450 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 450 v. H. |

- | | |
|------------------|-----------|
| 2. Gewerbesteuer | 430 v. H. |
|------------------|-----------|

Herzberg am Harz, den 12.12.2022


Christopher Wagner
Bürgermeister



Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Herzberg am Harz für das Haushaltsjahr 2023 und 2024

1. Allgemeines

1.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 1 Abs. 2 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen.

Der Vorbericht soll gem. § 6 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben und enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage. Insbesondere sollen dargestellt werden:

- die Entwicklung
 - der Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben,
 - der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen,
 - der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen,
 - der weiteren wichtigen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen,
 - des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes der liquiden Mittel,
 - des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren sowie
 - der Nettopositionin den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren,
- die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und die finanziellen Auswirkungen dieser Maßnahmen auf die folgenden Jahre,
- die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres,
- im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und
- der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Gemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsentwicklung zu schließenden zukünftigen Gemeindeentwicklung.

Der nachfolgende Vorbericht enthält die notwendigen Angaben und Informationen in konzentrierter Form. In ihm sind schwerpunktmäßig und kurzgefasst alle wichtigen Positionen des Haushaltsplanes und die eingetretenen bzw. zu erwartenden Änderungen dargestellt und erläutert.

Dem Vorbericht beigelegt sind eine Reihe tabellarischer und graphischer Darstellungen, auf die im Textteil entsprechend verwiesen wird.

Der Vergleich zu den vorangegangenen Jahren, insbesondere den Jahren 2021 und 2022, gibt die Möglichkeit, die eingetretene Entwicklung des Haushaltsvolumens und bei den allgemeinen bereinigten Deckungsmitteln besser zu erkennen.

Bei den Vergleichszahlen handelt es sich bis einschließlich des Haushaltsjahres 2021 um die Rechnungsergebnisse und für die Haushaltsjahre 2022 bis 2027 um die Haushaltsplanansätze.

1.2 Haushaltsbuch und Budgetierung

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte ist entsprechend § 4 KomHKVO der Verwaltungsgliederung der Stadt Herzberg am Harz angepasst, so dass sich im Ergebnis klare Zuständigkeiten in der Budgetverantwortung ergeben und für jedes Produkt ein Budgetverantwortlicher benannt werden kann.

Wie in § 4 Abs. 3 KomHKVO vorgesehen, wurden Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt. Die Budgetgliederung ist im Budgetplan dargestellt.

Die Budgetierung dient im öffentlichen Haushaltsrecht als finanzwirtschaftliches Instrument zum Umgang mit den knappen Finanzressourcen. Budgetierung ist damit ein wesentlicher Beitrag zur Modernisierung des Gesamtsystems politisch-administrativer Steuerung.

Durch die Budgetierung werden den einzelnen Verwaltungseinheiten Haushaltsmittel zur Erfüllung von vorher konkret definierten Zielen und Leistungen zugewiesen. Mit Hilfe der einzelnen Budgets wird den Fachbereichen somit ein finanzieller Rahmen zur Verfügung gestellt, über dessen konkrete Verwendung sie weitgehend selbst entscheiden können. Der einzelne Sachbearbeiter kann sich dadurch besser mit seinem Budget identifizieren.

Im Haushaltsplan werden zusätzlich zu den Haushaltsansätzen Produktbeschreibungen und Kennzahlen dargestellt, welche die Grundlage für weitere Zielvorgaben bilden. Die erstellten Kennzahlen sind im Hinblick auf ihre Steuerungsrelevanz fortzuschreiben und insbesondere im Hinblick auf weitere Maßnahmen im Rahmen der Haushaltssicherung zu ergänzen.

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der übertragenen Haushaltsermächtigungen innerhalb eines Budgets sind entsprechend § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit gilt auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen. Soweit die Mittel von einer Investitionsmaßnahme für eine andere Maßnahme übertragen werden sollen, bedarf dieses jedoch eines Antrages auf Mittelübertragung, um zu gewährleisten, dass nur die vom Rat beschlossenen Maßnahmen durchgeführt werden.

Die Budgetierung umfasst nicht die Personalaufwendungen sowie die Kostenerstattung für Leistungen des städtischen Baubetriebshofes. Insofern sind diese Ansätze nicht mit den übrigen Ansätzen innerhalb des Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der Kontengruppen 40 und 41 im Deckungsring 2 (Personalaufwendungen) sowie im Deckungsring 1 (Konten 445501 - Kostenerstattung Baubetriebshof) werden für sich jeweils gegenseitig deckungsfähig erklärt, um Schwankungen zwischen den Produkten ohne größeren Aufwand ausgleichen zu können. Insbesondere bei der Abrechnung mit den städtischen Betrieben ist eine gegenseitige Deckungsfähigkeit erforderlich, um im Rahmen eines vereinfachten Abrechnungsverfahrens die entstandenen Aufwendungen den einzelnen Produkten zuordnen zu können. Die Beauftragung des städtischen Baubetriebshofes und Kontrolle der erbrachten Leistungen erfolgt weiterhin durch die Fachämter. Es sind die Bilanzierungsvorschriften des kommunalen Haushaltsrechts anzuwenden.

Die Personalaufwendungen sind in Anbetracht des geringen Personalbestandes nicht in die Budgetierung einbezogen.

2.1 Rückblick auf die Entwicklung der Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2021

Das Jahresergebnis 2021 im Ergebnishaushalt stellt sich vorbehaltlich der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Göttingen und diverser Jahresabschlussarbeiten wie folgt dar:

Summe der ordentlichen Erträge	18.702.126,00 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	18.409.601,00 €
Ordentliches Ergebnis	292.526,00 €
Summe der außerordentlichen Erträge	0,00 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €
Jahresergebnis Ergebnishaushalt insgesamt	292.526,00 €

Die Aufwendungen für Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind dabei jedoch noch nicht berücksichtigt. Notwendige Umbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses insbesondere in den Bereichen Vermögensbuchführung, Rückstellungen und Periodenabgrenzung sind ebenfalls noch nicht berücksichtigt. So muss beispielsweise beim Verkauf von Vermögensgegenständen der Verkaufserlös auf den bestehenden Restbuchwert und den verbleibenden außerordentlichen Ertrag oder Aufwand aufgeteilt werden.

Wie im IV. Quartalsbericht 2021 bereits dargelegt, wird sich das im Ergebnishaushalt veranschlagte Defizit in Höhe von 522.500,00 € deutlich erhöhen.

Es ist zudem zu berücksichtigen, dass im Ergebnishaushalt Ermächtigungen aus Haushaltsresten in Höhe von 1.142.000,00 € in das Jahr 2022 vorgetragen wurden. Diese Aufwendungen belasten nicht das Jahresergebnis 2021, sondern wirken sich erst zeitversetzt im Jahr 2022 mit der tatsächlichen Inanspruchnahme auf das kommende Ergebnis aus.

Das Jahresergebnis 2021 im Finanzhaushalt ergibt sich wie folgt:

Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.417.094,00 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.371.253,00 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.841,00 €
Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	898.887,00 €
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.857.405,00 €
Saldo der Investitionstätigkeit	- 1.958.518,00 €
Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	648.801,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 648.801,00 €
Jahresergebnis Finanzhaushalt insgesamt	- 2.561.478,00 €

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wird es auch hier noch zu Änderungen kommen.

Der ordentliche Ergebnishaushalt 2021 wies in der Planung ein Defizit von 522.500,00 € aus. Dieses Defizit wird sich deutlich erhöhen.

Die Verschlechterung des Ergebnisses gegenüber der Haushaltsplanung resultiert insbesondere aus den nachfolgenden Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen:

a) ordentliche Erträge

Gewerbesteuer (Kt. 3013)	- 1.610.600,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Kt. 3021)	- 486.800,00 €

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Kt. 3022)	354.400,00 €
Schlüsselzuweisungen vom Land (Kt. 3111)	- 510.500,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke (insbesondere im Bereich der Kindergärten – Kt. 314 insbesondere Aufgabenwahrnehmung Jugendhilfe und Kindergärten)	210.800,00 €
Benutzungsgebühren	- 68.600,00 €
Mieten und Pachten	- 40.900,00 €

b) ordentliche Aufwendungen

Dienstaufwendungen Personal, Beihilfen (Kt. 401 - 404)	- 200.000,00 €
Unterhaltung der Grundstücke und des unbeweglichen Vermögens (Kt. 421)	- 386.600,00 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Kt. 422)	- 34.500,00 €
Bewirtschaftung (Kt. 4241)	- 150.800,00 €
Dienst- und Schutzkleidung (Kt. 426100)	- 23.000,00 €
Geschäftsaufwendungen (Kt. 4431)	- 19.400,00 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Kt. 4517)	- 202.000,00 €
Zinsaufwendungen für äußere Liquiditätskredite (Kt. 452)	- 30.000,00 €
Verzinsung von Steuererstattungen (insbesondere Gewerbesteuer – Kt. 459200)	39.500,00 €
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kindergärten u.a. - Kt. 4318)	- 94.400,00 €
Gewerbesteuerumlage (Kt. 4341)	- 269.300,00 €
Kreisumlage (Kt. 4372)	246.500,00 €
Kostenerstattung Baubetriebshof (Kt. 445501)	- 383.500,00 €

Durch die Inanspruchnahme der aus Vorjahren übertragenen Haushaltsermächtigungen ergeben sich zusätzlich zu den Haushaltsansätzen des jeweils laufenden Jahres Haushaltsbelastungen.

Insgesamt wurden im Ergebnishaushalt aus dem Jahr 2020 Haushaltsausgabeermächtigungen in Höhe von 1.163.100,00 € übertragen.

Durch die konsequente Umsetzung der angeordneten 20%igen Haushaltssperre konnten Einsparungen insbesondere bei den Unterhaltungsarbeiten, den Geschäftsaufwendungen und den Bewirtschaftungskosten erreicht werden, wobei letztere auch im Zusammenhang mit den in den letzten Jahren durchgeführten Energie einsparenden Maßnahmen zu sehen sind.

Aufgrund der weiterhin günstigen Zinssätze für Kredite konnten zudem in diesem Bereich deutliche Minderaufwendungen gegenüber den Haushaltsansätzen erzielt werden.

Die Personalaufwendungen (Kt. 401 - 404) betragen 2021 im Ergebnis 4.861.761,67 € (2020 = 4.887.097,11 €). Die Reduzierung beträgt somit 25.335,44 €, trotz der tariflichen und altersbedingten Steigerungen. Für die Zukunft deuten sich jedoch weitere Erhöhungen an im Hinblick auf die Umsetzung und Ausführung von neuen Aufgaben durch Land und Bund. Als Beispiele seien hier das Onlinezugangsgesetz oder § 2 b Umsatzsteuergesetz genannt.

Die Kreditermächtigung aus § 2 der Haushaltssatzung 2021 in Höhe von 867.800,00 € wurde in voller Höhe als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2022 vorgetragen und bisher nicht in Anspruch genommen.

Die Finanzierung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes im investiven Bereich erfolgte insbesondere durch Investitionszuweisungen (720.042,00 €), Straßenausbau- sowie Erschließungsbeiträgen (31.931,00 €) sowie Veräußerung v. Sachvermögen (131.414,00 €). Bei den Einzahlungen aus Finanzvermögensanlagen handelt es sich um die Entnahme aus der Versorgungsrücklage der Beamten.

Haushaltsausgabeermächtigungen wurden im investiven Bereich des Finanzhaushaltes in Höhe von 5.386.100,00 € in das Jahr 2022 vorgetragen, welche sich erst zeitversetzt mit der tatsächlichen Inanspruchnahme auf das Ergebnis auswirken.

3. Überblick über die Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2022

3.1 Ergebnishaushalt

Die bereinigten allgemeinen Deckungsmittel (Produkt 61101 - Steuern, Finanzzuweisungen und Umlagen) werden zum Ende des Haushaltsjahres 2022 voraussichtlich mit einem positiven Saldo von ca. **2.174.000,00 €** gegenüber den Haushaltsansätzen abschließen.

Der Saldo resultiert insbesondere aus folgenden Abweichungen:

Gewerbesteuer	1.839.400,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.900,00 €
Schlüsselzuweisungen	189.700,00 €

Die höheren Erträge im Bereich der Steuern und Finanzausgleichsleistungen werden zeitversetzt zu einer höheren Kreisumlage führen. Hierfür wird eine entsprechende Rückstellung gebildet, so dass die damit verbundene Belastung bereits im Jahr 2022 eintritt.

Aufgrund der weiterhin sehr günstigen Zinssätze werden sowohl bei den langfristigen Krediten als auch bei den Liquiditätskrediten insgesamt voraussichtlich 101.000,00 € eingespart werden können. Es ist jedoch zu erwarten, dass das Zinsniveau weiter steigen wird und die EZB den Leitzins weiter anheben wird, um der Inflation entgegen zu wirken.

Im Ergebnishaushalt wurden keine über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben bewilligt.

Die Aufwendungen der einzelnen Budgets bewegen sich ansonsten im vorgegebenen Rahmen der Haushaltsansätze. Durch die flexible Haushaltsführung werden kleinere Schwankungen, insbesondere Mehraufwendungen, innerhalb der Budgets ausgeglichen.

Die bereits angeordnete Haushaltssperre wurde, wie am 10.03.2022 mitgeteilt, mit 20 % fortgeführt und bis auf unumgängliche Maßnahmen konsequent durchgesetzt.

Der veranschlagte Fehlbedarf im Ergebnishaushalt 2022 wird sich somit deutlich reduzieren. Nach derzeitigem Stand wird sogar ein Überschuss zur Reduzierung der verbliebenen kumulierten Defizite aus Vorjahren möglich sein, zumindest aber ein struktureller Ausgleich.

3.2 Finanzhaushalt

Die Kreditermächtigung aus § 2 der Haushaltssatzung in Höhe von 1.131.300,00 € wurde bisher nicht in Anspruch genommen.

Im Mittelpunkt der Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt 2022 standen u.a. die Perspektive Innenstadt, Inklusion Grundschule Nicolai, Feuerwehrfahrzeug TSW Sieber, Freibad Lonau, Dorferneuerung Sieber, Qualitätsverbesserung Juessee.

Soweit sich die Umsetzung der investiven Maßnahmen zeitlich verzögert hat, zumal die Haushaltsgenehmigung erst zum Ablauf des Jahres erfolgte, werden die entsprechenden Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr übertragen.

Im investiven Bereich des Finanzhaushaltes wurden bisher für fünf Produktkonten über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von insgesamt 499.600,00 € bewilligt, wovon 60.000,00 € auf den Kindergarten Sonnenschein sowie 30.000,00 € auf die Krippe Sonnenschein, 340.000,00 € auf die B 243 Erneuerung Gehwege und Rückbau Haltestelle und 64.600,00 auf den Ausbau der Hinterstraße entfallen. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei anderen Produktkonten.

Aufgrund der derzeitigen Haushaltssituation können Investitionsmaßnahmen wiederum nur in eingeschränktem Rahmen durchgeführt werden, zumal eine Finanzierung über Fremdmittel und die dadurch entstehenden zusätzlichen Belastungen des Ergebnishaushaltes durch Zinsaufwendungen nur dann vertretbar erscheinen, wenn entsprechende Fördermittel bewilligt werden.

3.3 Volumen Gesamthaushalt und Abdeckung des kumulierten Fehlbetrages

Das Volumen des Ergebnishaushaltes 2022 umfasst nach Haushaltssatzung (nachdem das Haushaltssicherungskonzept erneut vorgelegt wurde)

ordentliche Erträge	20.996.100,00 €
ordentliche Aufwendungen	22.850.300,00 €
außerordentliche Erträge	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €

Im Finanzhaushalt 2022 sind festgesetzt:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.079.300,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.821.400,00 €
Einzahlungen für Investitionen	1.033.200,00 €
Auszahlungen für Investitionen	2.129.000,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.111.300,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	722.900,00 €

Der in der Haushaltssatzung ausgewiesene Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von 1.854.200 € wird sich insbesondere durch die geschilderte positive Entwicklung im Produkt 61101 (Steuer, Finanzaufwendungen und Umlagen) und aufgrund der angeordneten und konsequent umgesetzten Haushaltssperre deutlich reduzieren. Nach derzeitigem Stand wird sich sogar ein Überschuss zur Reduzierung der verbleibenden kumulierten Defizite aus Vorjahren ergeben, zumindest aber ein struktureller Ausgleich des Haushaltsjahres 2022.

Aus den Jahren bis einschließlich 2006 besteht eine Vorbelastung aus den kumulierten Fehlbeträgen der nach kamerale Grundätzen geführten Verwaltungshaushalte von insgesamt 4.458.744,65 €.

Diese Summe setzt sich aus den nachfolgenden strukturellen Fehlbeträgen zusammen:

struktureller Fehlbetrag 2001	- 1.210.180,72 €
struktureller Fehlbetrag 2002	- 1.205.192,46 €
struktureller Fehlbetrag 2003	- 2.401.417,30 €
strukturelles Ergebnis 2004	305.858,03 €
strukturelles Ergebnis 2005	184.828,26 €
struktureller Fehlbetrag 2006	- 247.612,90 €

Auflösung Überschuss VmHH

114.972,44 €

Die strukturellen Fehlbeträge resultieren aus dem Gesamtdefizit des jeweiligen Jahres, bereinigt um die Abdeckung der Fehlbeträge aus Vorjahren.

2020 liegt das kumulierte Defizit bei **4.671.244,56 €**. Darin enthalten sind:

das Defizit 2007	- 22.851,43 €
der Überschuss 2008	318.607,52 €
das Defizit 2009	- 3.061.078,79 €
das Defizit 2010	- 2.684.615,47 €
das Defizit 2011	- 602.065,65 €
der Überschuss 2012	789.864,16 €
das Defizit 2013	- 446.093,85 €
das Defizit 2014	- 1.562.034,70 €
der Überschuss 2015	116.840,61 €
das Defizit 2016	- 920.636,17 €
der Überschuss 2017	2.787.901,02 €
der vorl. Überschuss 2018	3.121.312,77 €
der vorl. Überschuss 2019	995.939,20 €
der vorl. Überschuss 2020	956.410,87 €

Unter Berücksichtigung des für 2021 erwartete Defizit in Höhe von – 1.224.100,00 € und die ausgewiesenen Defiziten in den Jahren 2023 bis 2027 wird sich das kumulierte Defizit deutlich erhöhen, **so dass die Haushaltssicherung weiterhin ein wesentlicher Bestandteil der Haushaltsplanberatungen sein muss**. Einen großen Stellenwert hat hierbei die Höhe der Realsteuerhebesätze.

4. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltsjahre 2023 und 2024

4.1 Allgemeines

Bei der Erstellung des Haushaltsplanes nach den gesetzlichen Grundlagen im Neuen Kommunalen Rechnungswesen (NKR) wurde wie folgt vorgegangen:

- Ermittlung der ordentlichen Erträge
- Ermittlung der ordentlichen Aufwendungen
 - a) soweit durch feststehende (d.h. gesetzliche bzw. vertragliche, tatsächliche oder sonstige) zwingende Verpflichtungen unvermeidbar oder anderweitig nicht zu reduzieren und damit der Ermessensentscheidung des Rates der Stadt gem. § 58 NKomVG praktisch entzogenen Aufgaben
 - b) für die im Bereich der kommunalen Selbstverwaltung geplanten (freiwilligen) Maßnahmen
- Ermittlung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen
 - Vermögensveräußerungen über oder unter dem Restbuchwert
- Ermittlung der Abschreibungen (Aufwand) und Auflösung der Sonderposten (Ertrag)
 - nicht zahlungswirksam und somit nur im Ergebnishaushalt darzustellen
- Ermittlung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Ermittlung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Ermittlung der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
 - einschließlich der Ermittlung des Kreditbedarfs

Die Ermittlung der Erträge und Aufwendungen wie auch der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erfolgte durch die Budgetverantwortlichen. Der angemeldete Finanzbedarf wurde einer kritischen Prüfung seitens des Fachbereichs I - Finanzen unterzogen und in Abstimmung mit den Fachbereichsleitern soweit möglich reduziert.

Im Bereich der freiwilligen bzw. beeinflussbaren Aufgaben wurden grundsätzlich keine Erhöhungen vorgenommen. Eine Erhöhung der Ansätze im Bereich der Bewirtschaftungskosten wurde angesichts der derzeitigen Preisentwicklung, insbesondere bei den Energiekosten, vorgenommen. Etwaige weitergehende Mehraufwendungen sind zunächst innerhalb der Budgets auszugleichen.

Davon abgesehen wurden die bisher schon knapp kalkulierten Haushaltsansätze für die freiwilligen Leistungen soweit wie möglich auf dem Vorjahresniveau gehalten. Eine weitere Reduzierung der Ausgaben ist, ohne dass freiwillige Aufgaben entfallen oder Einschränkungen des Leistungsstandards (auch im Bereich der Pflichtaufgaben) vorgenommen werden, nicht mehr möglich.

Der Haushaltsplan sieht im ordentlichen Ergebnishaushalt einen Fehlbedarf in Höhe von **- 148.200,00 € für das Jahr 2023 sowie - 996.300,00 € für das Jahr 2024** vor und ist somit strukturell nicht ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo in Höhe von **- 273.500,00 € für das Jahr 2023 sowie - 1.113.100,00 € für das Jahr 2024** aus. Diese Summen setzen sich wie folgt zusammen:

2023

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	567.500,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.419.600,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	578.600,00 €

2024

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 239.500,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 567.100,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 306.500,00 €

Zur Finanzierung der Investitionstätigkeit ist die Aufnahme von Krediten im Jahr 2023 in Höhe von 1.435.100,00 € erforderlich. Abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe v. 856.500,00 € ergibt sich eine **Nettoneuverschuldung** in Höhe von **578.600,00 €**.

Im Jahr 2024 ist zur Finanzierung der Investitionstätigkeit die Aufnahme von Krediten in Höhe von 582.600,00 € erforderlich. Abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe v. 889.100,00 € ergibt sich eine **Nettoentschuldung** in Höhe von **306.500,00 €**.

In den Folgejahren ergibt sich hinsichtlich der langfristigen Verschuldung folgende Entwicklung:

2025	Nettoentschuldung in Höhe von	661.300,00 €
2026	Nettoneuverschuldung in Höhe von	307.800,00 €
2027	Nettoentschuldung in Höhe von	811.900,00 €.

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen wurde umfassend geprüft, inwieweit investive Maßnahmen entfallen oder zumindest in Nachjahre verschoben werden können. Die verbleibende Nettoneuverschuldung ist im Verhältnis zur Dringlichkeit der investiven Maßnahmen zu betrachten. Über den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung 2024 bis 2027 ergibt sich saldiert eine **Nettoentschuldung** in Höhe von 893.300,00 €.

Bereits in der Vergangenheit mussten nicht nur wünschenswerte Investitionen gestrichen oder zumindest in Nachjahre verschoben werden, sondern auch an sich substanzerhaltene Maßnahmen. Der bereits bestehende Instandhaltungsstau hat sich dadurch negativ

erhöht. Zudem bestehen beispielsweise im Hinblick auf den Brandschutz oder der Inklusion in den Grundschulen neue Bestimmungen, welche nur durch das Zurückstellen anderer Maßnahmen umgesetzt werden können.

Bei Aufstellung des Haushaltsplanes wurde erneut deutlich, dass es nur mit weiteren Maßnahmen im Rahmen des Finanzausgleiches und größter eigener Kraftanstrengung möglich sein wird, einen Haushaltsausgleich in den Folgejahren zu erreichen. Eine spürbare und nachhaltige Einnahmeverbesserung ist für die Kommunen nach wie vor zwingend unerlässlich, um sie mit der erforderlichen Finanzmasse zur ordnungsgemäßen Aufgabenerfüllung auszustatten.

Die Höhe der jährlichen Ergebnisse wird maßgeblich durch die Summe der bereinigten allgemeinen Deckungsmittel im Produkt 61101 – Steuern, Finanzaufwendungen und Umlagen bestimmt. In diesem Zusammenhang wird auf die Anlage 3 des Vorberichts verwiesen.

Die Ansätze der Steuererträge sind weiterhin mit Risiken behaftet. Die konjunkturelle Entwicklung und die Situation am Finanzmarkt werden sich weiterhin entscheidend auf die Haushaltssituation der Stadt Herzberg am Harz auswirken, wobei die direkten Auswirkungen jedoch nur sehr eingeschränkt eingeschätzt werden können.

Weitere Haushaltssicherungsmaßnahmen, insbesondere im Hinblick auf die demographische Entwicklung, werden unerlässlich sein.

Im Rahmen der Haushaltsgenehmigung hat der Landkreis bereits wiederholt darauf verwiesen, dass im Rahmen der gesetzlichen Vorgabe des Haushaltsausgleiches alle eigenen Einnahmemöglichkeiten ausgeschöpft werden müssen, insbesondere durch Anhebung der Realsteuerhebesätze.

Dieser Vorgabe entsprechend wurden die Hebesätze für die Grundsteuern A und B sowie für die Gewerbesteuer im Jahr 2012 auf einheitlich 350 v.H., ab 2015 nochmals auf einheitlich 380 v.H. sowie ab 2018 erneut auf nunmehr 400 v.H. angehoben. Diese Schritte sind im Hinblick auf die defizitäre Haushaltssituation unumgänglich gewesen, allerdings können negative Auswirkungen im Hinblick auf die besondere Standortsituation in direkter Nähe zu den neuen Bundesländern nicht ausgeschlossen werden.

Vom Landkreis Göttingen wurde das zunächst vorgelegte Haushaltssicherungskonzept 2022 als unzureichend erachtet. Es war zu überarbeiten und erneut vorzulegen. Neben einer Vielzahl kleinerer Maßnahmen hat hierbei wiederum eine Anpassung der Realsteuerhebesätze einen besonderen Stellenwert. War zunächst eine Erhöhung auf einheitlich 420 v.H. vorgesehen, haben die Haushaltsberatungen 2023/2024 gezeigt, dass Faktoren wie die gestiegenen Energieaufwendungen als auch die hohe allgemeine Inflation eine Erhöhung auf 450 v.H. für die Grundsteuern A und B sowie auf 430 v.H. für die Gewerbesteuern erforderlich machen, um das Defizit im Ergebnishaushalt signifikant zu senken.

Zudem hat der Landkreis bereits mehrfach darauf hingewiesen, dass er für die Genehmigung des Haushaltsplanes voraussetzt, dass das Defizit ggf. unter Rückführung von freiwilligen Aufgaben vermindert wird. Sämtliche Ertragsmöglichkeiten sind auszuschöpfen und alle Aufwendungen auf den Prüfstand zu stellen. Es muss Ziel sein, künftig wieder strukturelle Überschüsse im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Diese positiven Ergebnisse müssen vor allem nachhaltig sein, damit eine dauernde Leistungsfähigkeit wiederhergestellt werden kann.

Es ist der Anpassungsbedarf für alle städtischen Einrichtungen und Leistungen der Stadt im Hinblick auf die demographische Entwicklung umfassend zu hinterfragen und im Rahmen eines separaten Berichts über die Auswirkungen der demographischen Entwicklung ausführlich zu dokumentieren. Siehe hierzu Anlage 3 zum Haushaltssicherungskonzept.

Die Personalentwicklungsplanung ist ein Dauerauftrag für die Verwaltung, wobei zu berücksichtigen ist, dass durch neue Aufgaben wie die Umsetzung des Onlinezugangsge-
setzes (OZG) oder § 2b Umsatzsteuergesetz ein neuer Personalbedarf entsteht, der den
immer mehr zunehmenden Fachkräftemangel noch deutlich verstärken wird.

Eine pauschale Prüfung aller Produkte erwies sich bisher als wenig zweckmäßig, so dass
entsprechend einer Empfehlung der letzten überörtlichen Prüfung steuerungsrelevante
Schwerpunktprodukte gebildet wurden, welche umfassend im Hinblick auf Haushaltssi-
cherungsmaßnahmen untersucht wurden.

Es wurden insbesondere nachfolgende Bereiche ausgewählt:

a) freiwillige Leistungen

Museum Schloss Herzberg (Produkt 25201)
Förderung Sport / Sportplätze (Produkte 42101 & 42401)
Freibäder (Produkte 42403 - 42406)
Campingplatz Scharzfeld (Produkt 55101)
Park- und Gartenanlagen (Produkt 55104)
Dorfgemeinschaftshäuser (Produkte 57302 - 57305)
Tourismusmarketing (Produkt 57501)

b) weitere wesentliche Einrichtungen und Leistungen

Feuerwehren (Produkt 12601)
Grundschulen incl. Turnhallen (Produkt 21101 - 21108)
Jugendarbeit, Jugendhäuser (Produkte 36221 & 36601)
Kindergärten, Krippen (Produkte 36501 - 36506)
Kinderspielplätze (Produkt 36602)
Gemeindestraßen (Produkte 54101 - 54105)
Straßenreinigung (Produkt 54501)
Straßenbeleuchtung (Produkt 54502)
Wasserläufe, Wasserbau (Produkt 55201)
Bauhof (Produkt 57310)
Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing (Produkt 57101)
Steuern, Finanzzuweisungen und Umlagen (Produkt 61101)
Personalentwicklung (DR 2)

Der Zuschussbedarf der freiwilligen Aufgaben reduziert sich saldiert von 2022 auf 2023
um 18.930,00 € sowie von 2023 auf 2024 nochmals um 21.960,00 €. Ursächlich sind hier-
für insbesondere reduzierte Unterhaltungsaufwendungen sowie erhöhte Bewirtschaf-
tungskosten.

Unter Berücksichtigung der ausgegliederten Bereiche Stadtentwässerung, Stadtreini-
gung/Winterdienst, Bauhof und städtische Friedhöfe wurde bisher vom Landkreis eine
Quote von bis zu 3 % des Zuschussbedarfes der freiwilligen Leistungen im Verhältnis zu
den Gesamtaufwendungen als angemessen anerkannt. Es wurden nochmals sämtliche
freiwillige Leistungen auf mögliche Einsparungen geprüft. Die Quote liegt nunmehr für das
Jahr 2023 bei **2,79 %** und für das Jahr 2024 bei **2,59 %** (siehe Anlage 1 zum Haushalts-
sicherungskonzept).

Grundsätzlich wurden nicht nur die freiwilligen Aufgaben, sondern auch die Standards der
Pflichtaufgaben im Rahmen der Haushaltsplanberatungen erneut einer genauen Überprü-
fung auf weitere Einsparungen oder Erhöhung der Erträge unterzogen.

4.2 Haushaltsvolumen 2023 und 2024

4.21 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan sieht	2023	2024
im Ergebnishaushalt		
ordentliche Erträge in Höhe von	23.792.200,00 €	24.206.300,00 €
ordentliche Aufwendungen in Höhe von	23.940.400,00 €	25.202.600,00 €
außerordentliche Erträge in Höhe von	0,00 €	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen in Höhe von	0,00 €	0,00 €
und im Finanzhaushalt		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von	22.682.100,00 €	23.074.000,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von	22.114.600,00 €	23.313.500,00 €
Einzahlungen für Investitionen	3.917.200,00 €	878.000,00 €
Auszahlungen für Investitionen	5.336.800,00 €	1.445.100,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.435.100,00 €	582.600,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	856.500,00 €	889.100,00 €
vor.		

4.22 Ergebnishaushalt

Erträge

Die Zusammensetzung der Erträge im Ergebnishaushalt für die Jahre 2023 und 2024 ergibt sich aus den Schaubildern 1 und 2.

Die Entwicklung der städtischen Steuererträge wird in Schaubild 3 dargestellt.

Aus Schaubild 4 ergeben sich die Ertragsschwankungen im Bereich der Schlüsselzuweisungen und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Die Entwicklung des Anteiles der Gewerbesteuerumlage an der Gewerbesteuer wird in Schaubild 5, die Entwicklung der bereinigten allgemeinen Deckungsmittel in Schaubild 6 graphisch dargestellt. Hierbei ist in den Spalten für 2020 jedoch nicht die Ausgleichszahlung im Rahmen des Finanzausgleiches für die Gewerbesteuerausfälle berücksichtigt. Die Ausgleichszahlung betrug 4.959.043,00 €.

Entscheidend für die weitere Entwicklung der Steuererträge wird die künftige konjunkturelle Entwicklung sein.

Aufwendungen

Die Aufteilung der Aufwendungen im Ergebnishaushalt ist aus den Schaubildern 7 und 8 ersichtlich.

Die Personalaufwendungen der Kontengruppen 40 und 41 im Deckungsring 2 erhöhen sich von 5.798.400,00 € im Jahr 2022 auf 6.364.300,00 € im Jahr 2023, dies entspricht 9,76 %. 2024 betragen die Personalaufwendungen 6.462.300,00 €, diese Erhöhung entspricht 1,54 %. Neben tariflichen und altersbedingten Steigerungen sind insbesondere die personellen Änderungen im Bereich der Kindergärten für die Erhöhung ursächlich.

Im Rahmen der Haushaltssicherung ist die Verwaltung vom Rat beauftragt, die Personalaufwendungen mittelfristig zu senken, indem Synergieeffekte in der Zusammenarbeit mit anderen Kommunen in größerem Umfang geprüft und genutzt werden. Zudem sind Einsparungen durch organisatorische Umstrukturierungen zu prüfen, auch im Hinblick auf die

Schaubild 1:

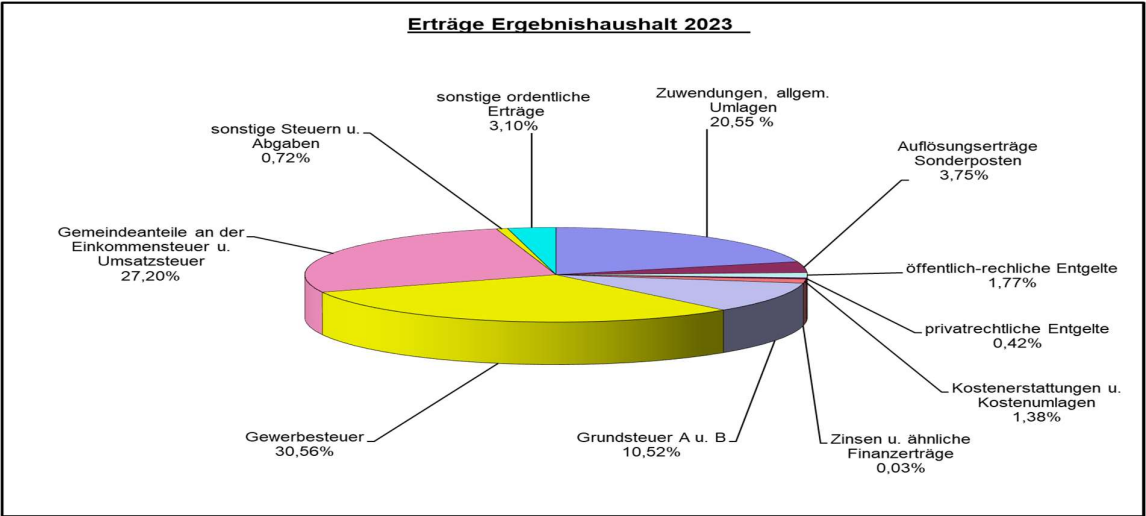


Schaubild 2:

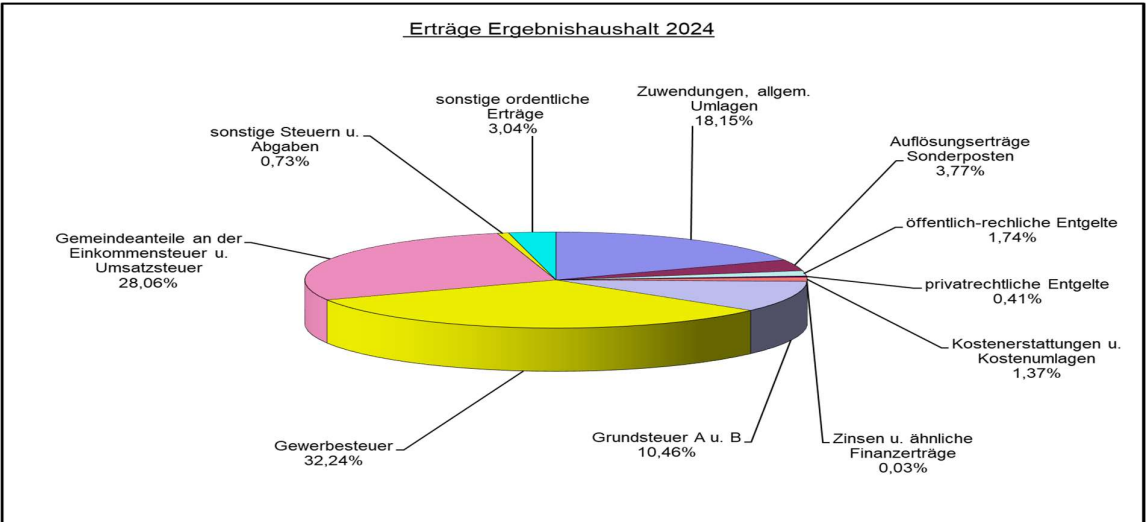


Schaubild 3:

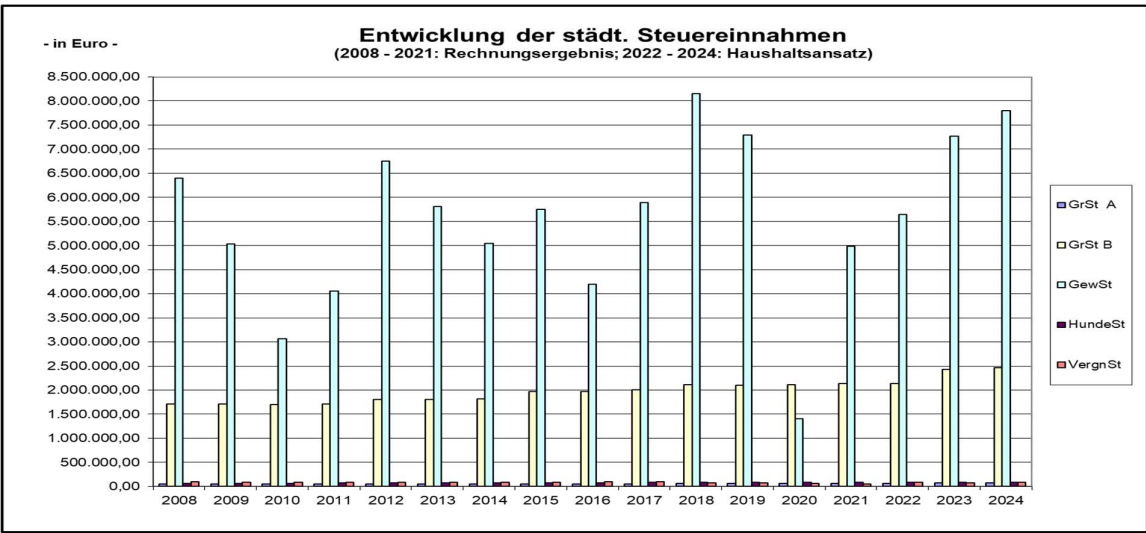


Schaubild 4:

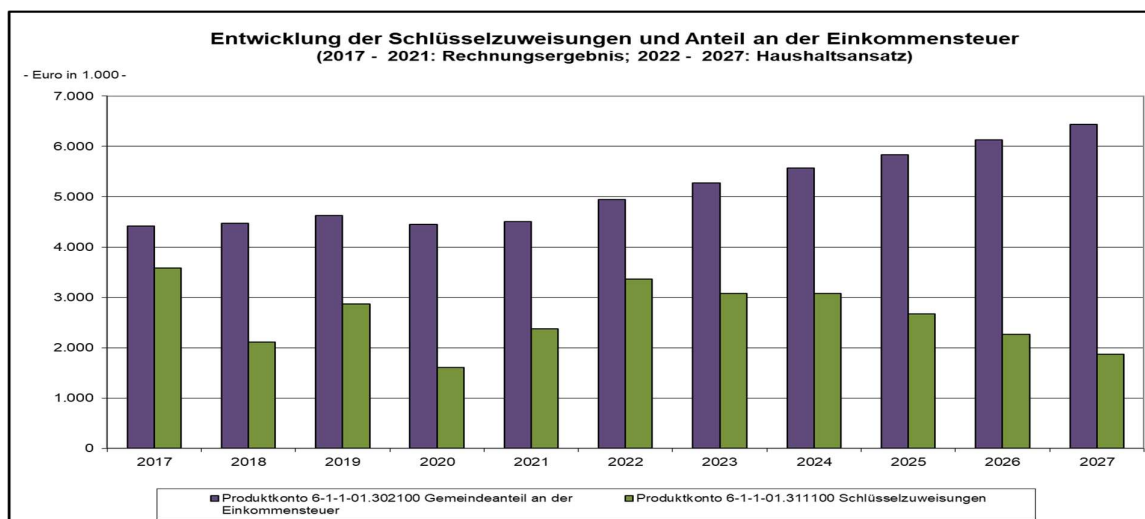


Schaubild 5:

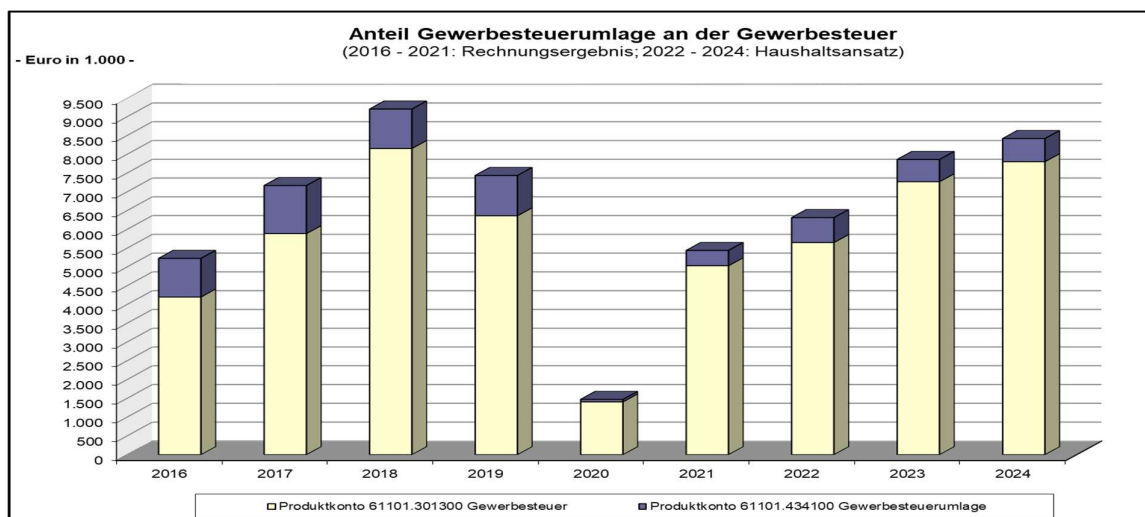
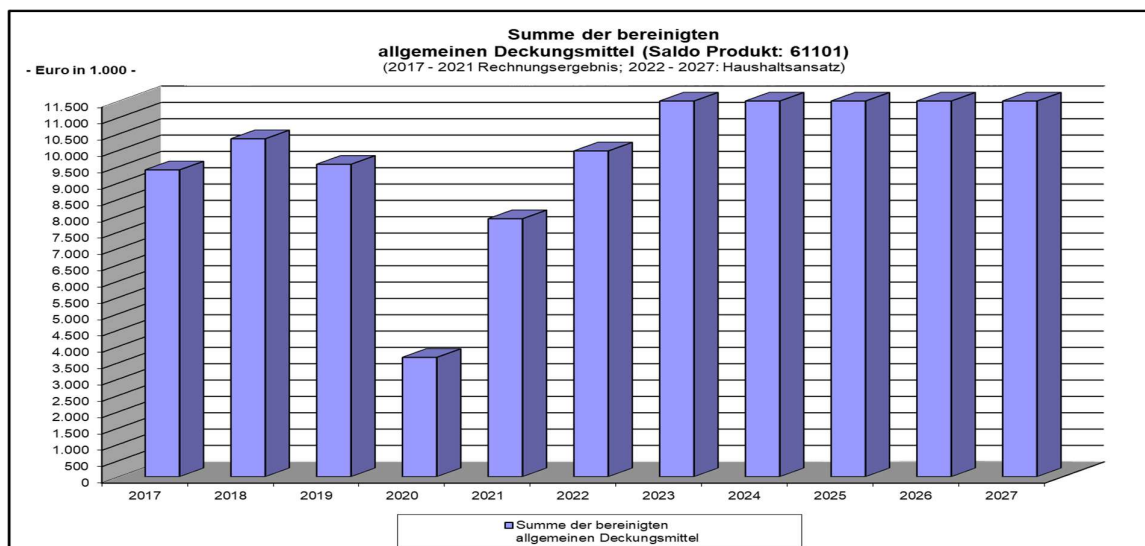


Schaubild 6:



Vereinbarkeit von Verwaltungsstrukturen und demographischer Entwicklung. Neue Aufgaben, wie die Umsetzung des OZG oder des § 2b UStG, ziehen jedoch einen erhöhten Personalbedarf nach sich.

Die Entwicklung der Sachkosten ist aus dem Schaubild 9 ersichtlich.

Die Bewirtschaftungskosten (Kt. 4241) erhöhen sich gegenüber dem Jahr 2022 um 276.600,00 €, dies entspricht **39,67** %. 2024 gegenüber 2023 erfolgt nochmals eine Erhöhung um 17.200,00 €, dies entspricht weiteren 1,77 %. Im Hinblick auf die aktuellen Preissteigerungen, insbesondere bei den Energiekosten aufgrund des Ukrainekriegs, mussten Anpassungen vorgenommen werden. Weitergehende Erhöhungen sind soweit möglich innerhalb des Budgets aufzufangen. Die Bewilligung von überplanmäßigen Ausgaben ist jedoch nicht auszuschließen. Durch die umgesetzten Energie einsparenden Maßnahmen konnte der Preisentwicklung der Energiekosten zumindest entgegengewirkt werden.

4.23 Finanzhaushalt

Die Zusammensetzung der Auszahlungen für Investitionen ergibt sich aus den Schaubildern 10 und 11. Die Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit im Jahr 2023 beträgt insgesamt 5.336.800,00 €, im Jahr 2024 insgesamt 1.445.100,00 €, wobei wiederum eine Reihe von dringend erforderlichen Maßnahmen in Nachjahre verschoben werden musste. Zur weiteren Entwicklung des Investitionsvolumens siehe Schaubild 12.

2023 sind u.a. folgende größere Investitionsmaßnahmen vorgesehen:

➤ Planungskosten Neubau Feuerwehrgerätehaus Herzberg	50.000,00 €
➤ Erweiterungsanbau Kindergarten Mahnte	300.000,00 €
➤ Erweiterungsanbau Krippe Mahnte	150.000,00 €
➤ Schulhof Nicolai Grundschule	50.000,00 €
➤ Sanierung Kinderspielplätze	100.000,00 €
➤ Freibad Scharzfeld	2.310.000,00 €
➤ Freibad Lonau	31.000,00 €
➤ Sanierung Feuerwehrhaus Scharzfeld (Dorferneuerung)	150.000,00 €
➤ Dorferneuerung Sieber (Freizeitanlage Große Wiesen)	100.000,00 €
➤ Dorferneuerung Sieber / Lonau (Verlängerung Förderphase)	28.000,00 €
➤ Sanierung Straßenentwässerung (Anteil Hinterstraße)	220.000,00 €
➤ Erschließung Heuer West	300.000,00 €
➤ Ausbau Lerchenstraße	500.000,00 €
➤ Erweiterung der Straßenbeleuchtung	65.000,00 €
➤ Straßenbeleuchtung (Anpassung energetische Anforderungen)	31.000,00 €

2024 sind zudem insbesondere vorgesehen:

➤ Inklusion Grundschule Scharzfeld	171.000,00 €
➤ Inklusion Grundschule Pöhle	161.000,00 €
➤ Sanierung Kinderspielplätze	50.000,00 €
➤ Dorferneuerung Sieber / Lonau (Verlängerung Förderphase)	50.000,00 €
➤ Ausbau Osthusenrichstraße	500.000,00 €

Für den Kauf von Grundstücken zur Erschließung weiterer Wohn- und Gewerbegebiete sind zudem 250.000,00 € für 2023 sowie 200.000,00 € für 2024 veranschlagt. Für den Verkauf von Grundstücken sind 800.000,00 € für 2023 sowie 500.000,00 € für 2024 veranschlagt.

Im Bereich der Feuerwehrfahrzeuge sind zudem 420.000,00 € (HLF Herzberg) für 2023 sowie 35.000,00 € (MTW Lonau) für das Jahr 2024 veranschlagt.

Schaubild 7:

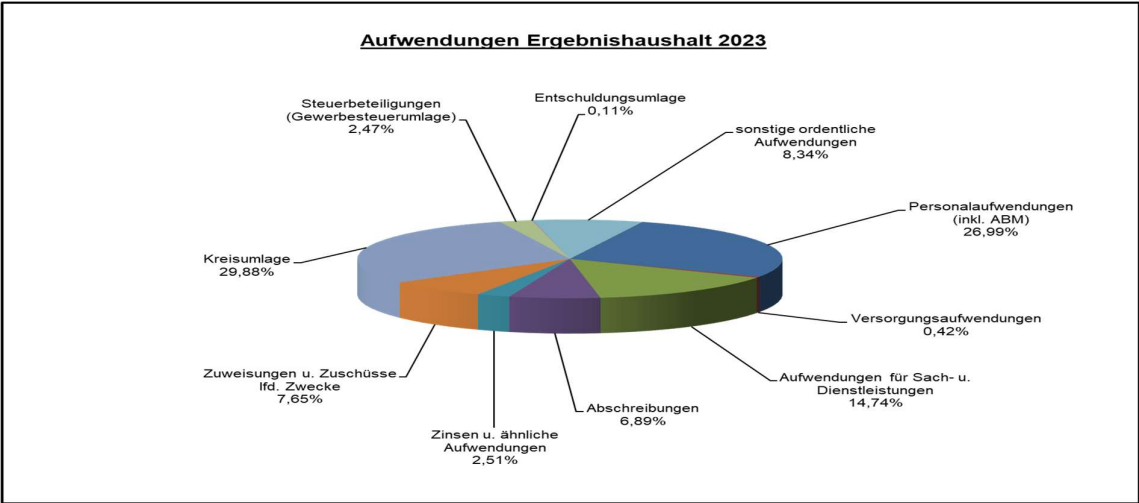


Schaubild 8:

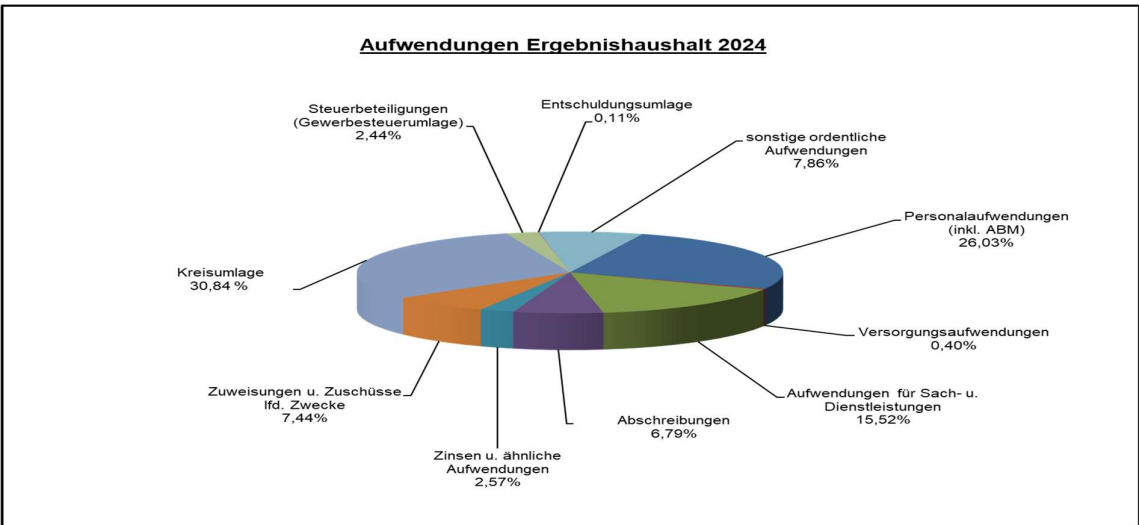


Schaubild 9:

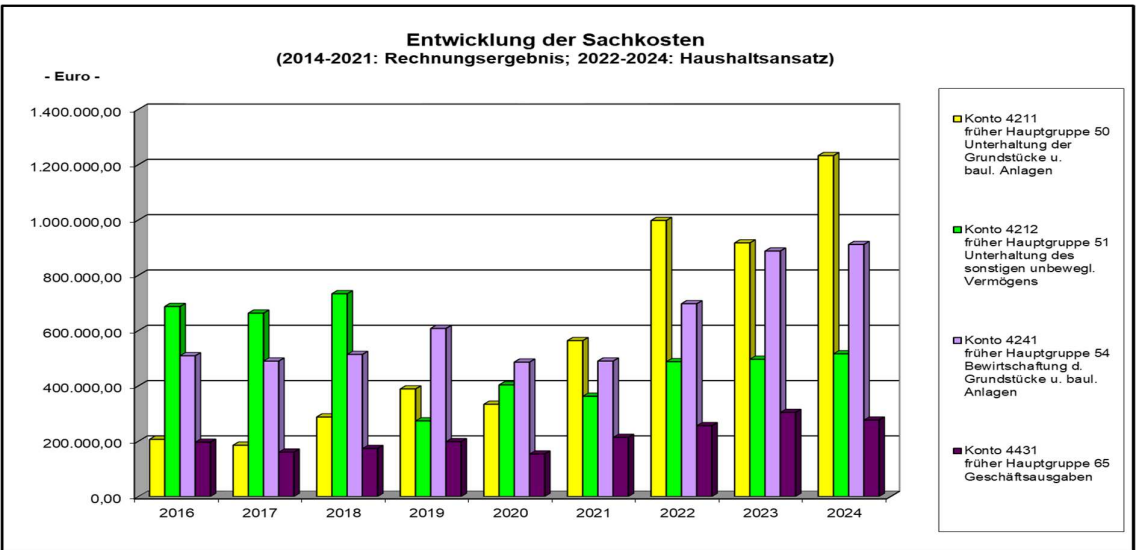


Schaubild 10:

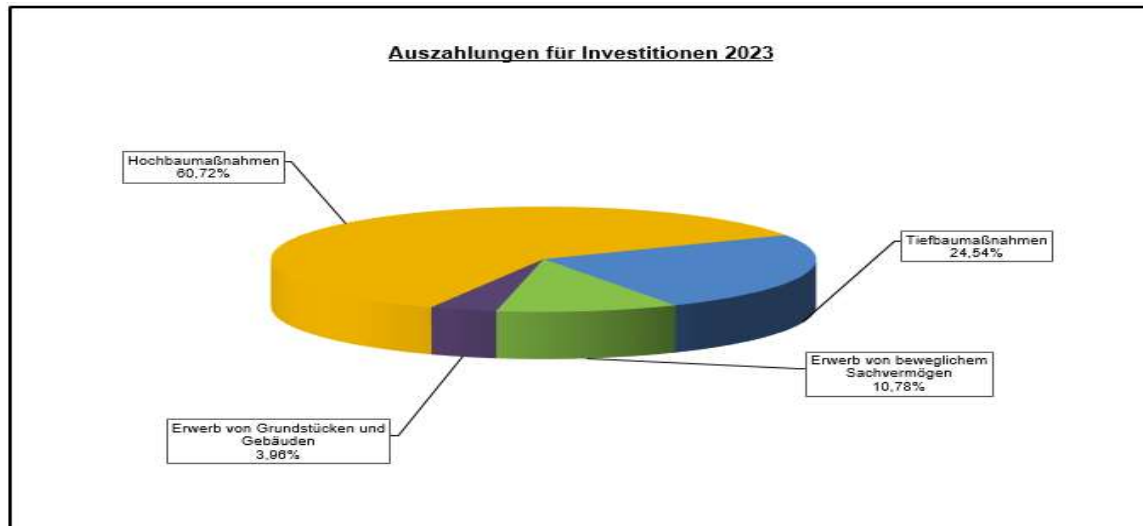


Schaubild 11:

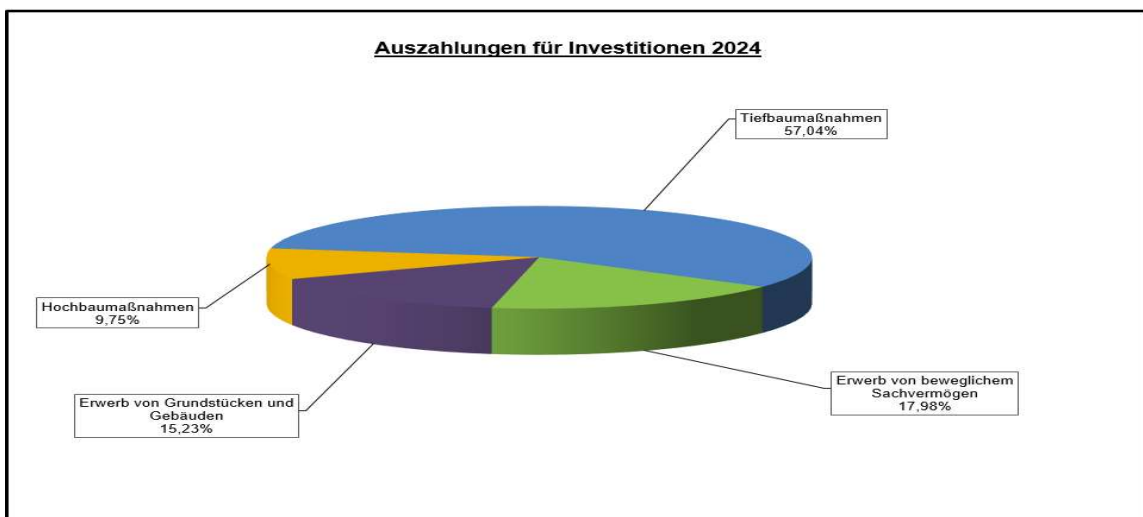
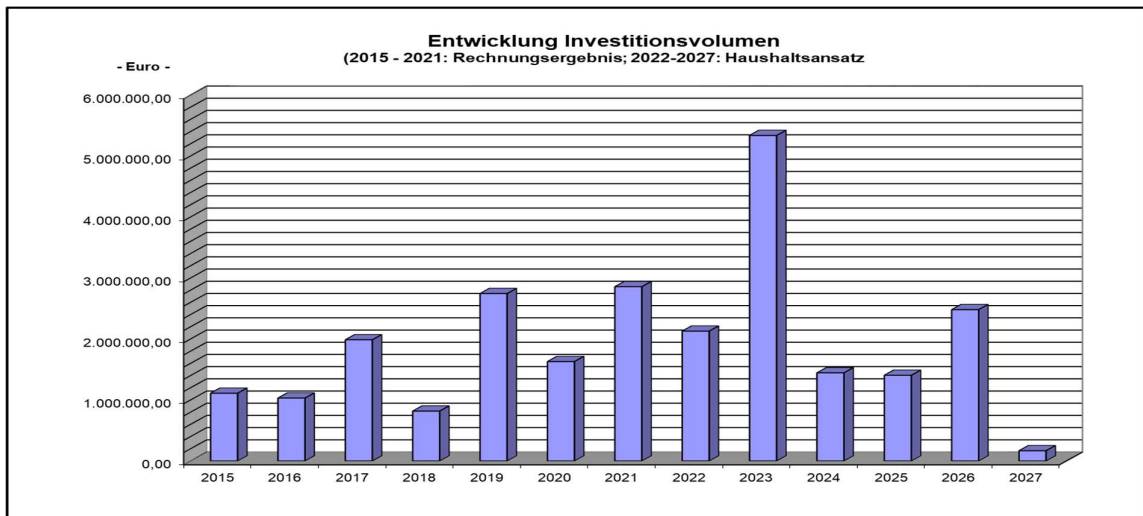


Schaubild 12:



Die Erforderlichkeit der Investitionsmaßnahmen sowie der Anpassungsbedarf im Hinblick auf die demografische Entwicklung als auch die mit den Investitionen verbundenen Folgekosten wurden im Rahmen der Haushaltsplanberatungen umfassend erörtert und sind den Anlagen zur Übersicht der Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Durch die Bewilligung von Fördermitteln, sowohl auf europäischer als auch auf Bundes- und Landesebene, werden viele investive Maßnahmen erst möglich. Neben den geförderten Maßnahmen im Rahmen der Dorferneuerungen ist hier insbesondere die Förderung des Freibades Scharzfeld zu nennen, denn ohne die Förderung in Höhe von 90 % wäre diese Maßnahme nicht durchführbar gewesen.

Als nicht investive Unterhaltungsmaßnahmen (Kt. 4211 / 4212) sind für das Jahr 2023 zudem u.a. veranschlagt

➤ Rathaus (Brandschutz)	48.000,00 €
➤ Feuerwehr Gerätehäuser	181.500,00 €
➤ Grundschule Nicolai (Beleuchtung u.a.)	70.000,00 €
➤ Turnhalle Nicolai Grundschule (Belüftung, Sanitär)	60.000,00 €
➤ Mahnte Grundschule (Brandschutz u.a.)	66.000,00 €
➤ Mahnte Turnhalle (Herren-WC)	30.000,00 €
➤ Grundschule Scharzfeld (Brandschutz, Beleuchtung)	75.000,00 €
➤ Grundschule Pöhlde (Beleuchtung)	35.000,00 €
➤ Jugendhaus Sieber (Fenstererneuerung)	30.000,00 €
➤ Unterhaltung der Gemeindestraßen	340.000,00 €
➤ Unterhaltung der Beleuchtungsanlage und Anpassung an energetische Anforderungen	70.000,00 €

2024 sind u.a. folgende größere Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen:

➤ Rathaus (Brandschutz)	50.000,00 €
➤ Feuerwehr Gerätehäuser	124.000,00 €
➤ Grundschule Nicolai (Beleuchtung u.a.)	70.000,00 €
➤ Turnhalle Nicolai Grundschule (Beleuchtung)	40.000,00 €
➤ Mahnte Grundschule (Beleuchtung u.a.)	50.000,00 €
➤ Mahnte Turnhalle (Erneuerung Hallenboden)	190.000,00 €
➤ Turnhalle Grundschule Scharzfeld (Dach)	75.000,00 €
➤ Kindergarten Mahnte (Sanierung Bestand)	250.000,00 €
➤ Kindergarten Pöhlde (Fenstererneuerung)	35.000,00 €
➤ Jugendhäuser (Herzberg Dach, Sieber Wärmedämmung)	90.000,00 €
➤ Unterhaltung der Gemeindestraßen	380.000,00 €
➤ Unterhaltung der Beleuchtungsanlage und Anpassung an energetische Anforderungen	70.000,00 €

Die Einzahlungen zur Finanzierung der Investitionen sind in den Schaubildern 13 und 14 dargestellt.

Im Jahr 2023 handelt es sich im Einzelnen um:

- Zuwendungen für Investitionstätigkeit in Höhe von	2.531.700,00 €
- Beiträge u.a. Entgelte für Investitionstätigkeit in Höhe von	570.000,00 €
- Veräußerung von Sachvermögen	800.000,00 €
- Veräußerung von Finanzvermögensanlagen in Höhe von	15.500,00 €

Im Jahr 2024 handelt es sich um:

- Zuwendungen für Investitionstätigkeit in Höhe von	62.500,00 €
- Beiträge u.a. Entgelte für Investitionstätigkeit in Höhe von	300.000,00 €
- Veräußerung von Sachvermögen	500.000,00 €
- Veräußerung von Finanzvermögensanlagen in Höhe von	15.500,00 €

Schaubild 13:

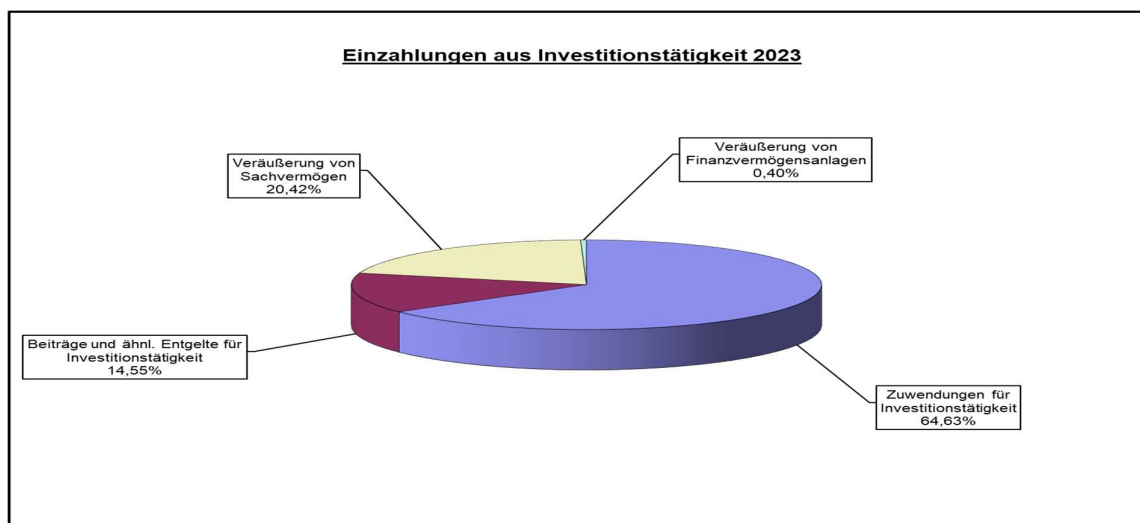


Schaubild 14:

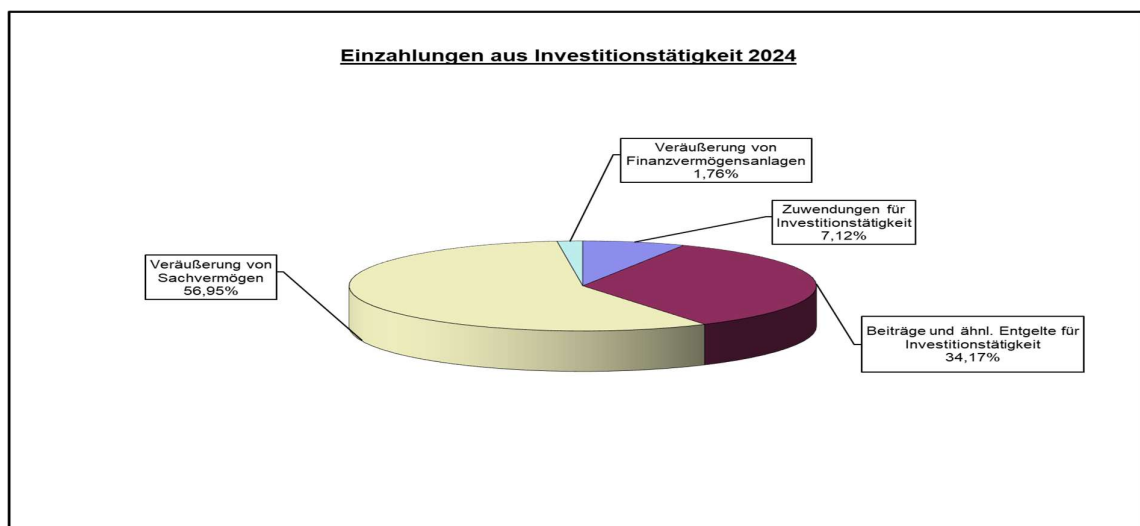
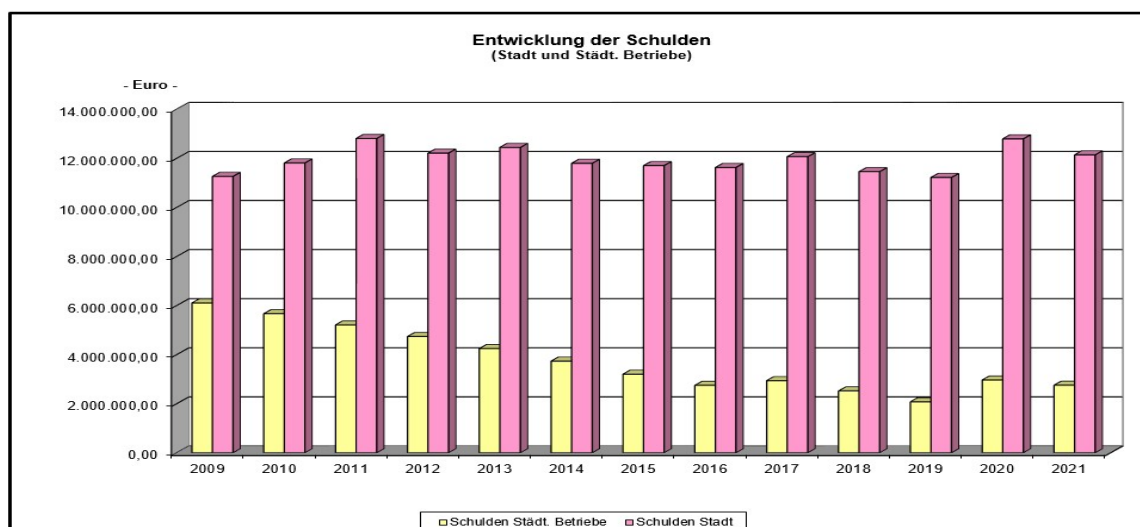


Schaubild 15:



Bei der Veräußerung der Finanzvermögensanlagen handelt es sich um die Entnahme aus der Versorgungsrücklage der Beamten, welche nicht kreditmindernd berücksichtigt werden darf.

Die Aufnahme von Krediten ist für das Jahr 2023 in Höhe von 1.435.100,00 € veranschlagt. Abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 856.500,00 € ergibt sich eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 578.600,00 €.

Die Aufnahme von Krediten ist für das Jahr 2022 in Höhe von 582.600,00 € veranschlagt. Abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 889.100,00 € ergibt sich eine Nettoentschuldung in Höhe von 306.500,00 €.

Die Eigenfinanzierungsquote im Jahr 2023 beträgt 73,40 %, im Jahr 2024 beträgt diese 60,76 %.

Die Abwicklung neuer Investitionsmaßnahmen wird aufgrund der sich darstellenden Haushaltslage künftig nur möglich sein, wenn eine ausreichende Dritt-Finanzierung sichergestellt ist. Es wurden nicht nur wünschenswerte Investitionen wiederholt in Nachjahren verschoben oder gänzlich gestrichen, sondern auch Maßnahmen, welche zum Substanzerhalt wichtiger Einrichtungen dringend erforderlich wären.

4.24 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind bisher nicht veranschlagt.

5. Kassenlage - Liquiditätskredite

Die Liquidität der Stadtkasse kann momentan ohne die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden. Ende Januar 2022 betrugen die Liquiditätskredite noch 4.000.000,00 €.

Der in § 4 der Haushaltssatzung 2022 festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite von 6.250.000 € wurde zu keiner Zeit überschritten.

Für 2023 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite unter Berücksichtigung der kumulierten Fehlbeträge und Fehlbedarfe auf 7.295.600,00 € festzusetzen, für 2024 auf 9.958.100,00 €. Dieser Betrag entspricht 32,16 % (2023) bzw. 45,16 % (2024) der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und bedarf somit nach § 122 Abs. 2 NKomVG der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde.

6. Entwicklung und Stand der Schulden

Zum 31.12.2021 bestehen für die Stadt einschließlich der Städt. Betriebe

Kreditverpflichtungen in Höhe von insgesamt	14.894.596,93 €
Anteil der ausgegliederten Städt. Betriebe	2.753.132,64 €
somit verbleibender Schuldenanteil der Stadt	12.141.464,29 €

Die Bevölkerung der Stadt Herzberg am Harz bestand gemäß Mitteilung des Landesamtes für Statistik zum 30.06.2021 aus 12.750 Einwohnern. Die Gesamtverschuldung der langfristigen Kreditverpflichtungen beträgt somit 1.168,20 € pro Einwohner.

Die Kreditmarktschulden der Stadt ohne ausgegliederte Betriebe betragen 952,27 € pro Einwohner.

Die Verschuldung gegenüber dem nicht-öffentlichen Bereich betrug zum 31.12.2020 in Niedersachsen 1.589,15 €/EW, im Vergleich dazu bei der Stadt Herzberg am Harz

1.385,54 €/EW.

Die Belastung des städt. Haushaltes (d.h. ohne Städt. Betriebe) durch Zinsen für langfristige Kreditverpflichtungen beträgt im Haushaltsjahr 2023 mit 524.700,00 € (Produktkonto 61202.451700) im Verhältnis zum Aufwandsvolumen des Ergebnishaushaltes 2,19 % (2021 = 1,871 %, 2020 = 2,526 %).

Im Rahmen der Haushaltssicherung ist es erforderlich, die Entschuldung weiterhin konsequent umzusetzen.

Entwicklung der Schulden:

31.12.2015	24.318.959,83 €
31.12.2016	24.566.404,44 €
31.12.2017	22.440.649,12 €
31.12.2018	18.557.437,15 €
31.12.2019	18.137.338,33 €
31.12.2020	20.469.558,77 €

Die Entwicklung der Schulden der Stadt Herzberg am Harz, insgesamt und pro Einwohner, ergibt sich aus den Schaubildern 15 und 16.

7. Entwicklung des Vermögens

Die Stadt Herzberg am Harz verfügt über folgendes Vermögen:

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Immaterielles Vermögen	777.668,63 €	755.592,93 €	678.331,91 €
Sachvermögen	42.696.324,93 €	42.284.182,21 €	42.406.256,57 €
Finanzvermögen	13.832.148,86 €	13.650.941,84 €	13.784.083,95 €
Liquide Mittel	1.047.194,17 €	2.302.219,24 €	5.594.500,40 €
Insgesamt	58.353.336,59 €	58.992.936,22 €	62.463.172,83 €

Das Vermögen hat sich somit im Zeitraum 2018 bis 2020 wie folgt entwickelt:

Immaterielles Vermögen	- 22.075,70 €	- 77.261,02 €
Sachvermögen	- 412.142,72 €	+ 122.074,36 €
Finanzvermögen	- 181.207,02 €	+ 133.142,11 €
Liquide Mittel	+ 1.255.025,07 €	+ 3.292.281,16 €
Insgesamt	+ 639.599,63 €	+ 3.470.236,61 €

Die Erhöhung beim Sachvermögen 2020 resultiert im Wesentlichen aus den investiven Baumaßnahmen in Höhe von 1.458.827,00 €, dem Erwerb von Grundstücken in Höhe von 61.076,00 € sowie beweglichem Sachvermögen in Höhe von 110.123,00 € abzüglich dem Wertverlust im Rahmen der Abschreibungen in Höhe von 1.530.359 €.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Vermögens ist aus den Schaubildern 17 und 18 ersichtlich. Weitergehende Erläuterungen erfolgen im Rahmen der Jahresabschlüsse.

8. Schlussbeurteilung des Haushaltsjahres 2022

8.1 Grundsätzliche Ausführungen

Haushaltssicherung und demographische Entwicklung haben bei den Haushaltsplanberatungen wiederum einen besonderen Stellenwert eingenommen, wodurch eine Reihe von wünschenswerten Maßnahmen erneut verschoben oder ganz gestrichen werden mussten.

Schaubild 16:

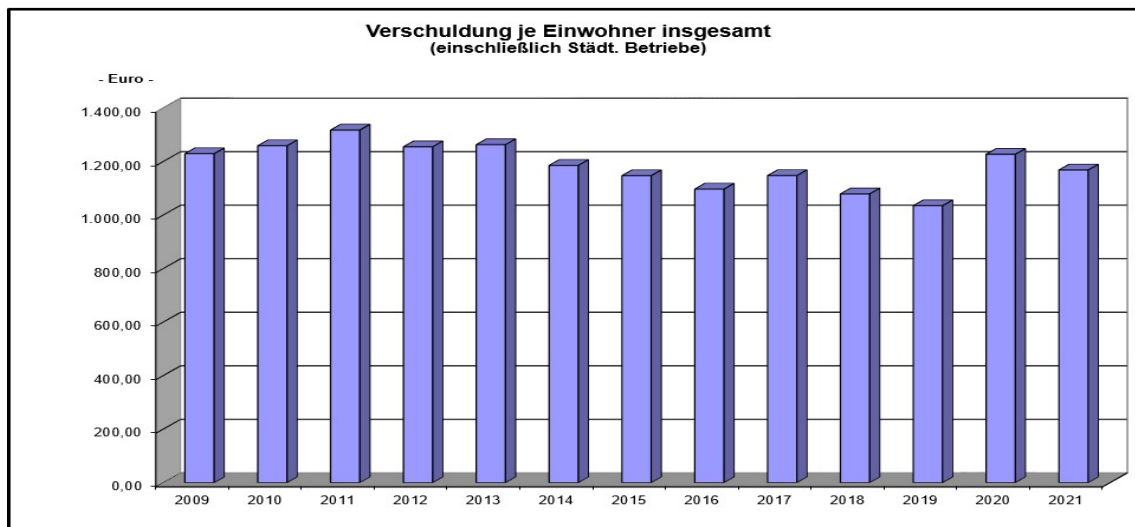


Schaubild 17:

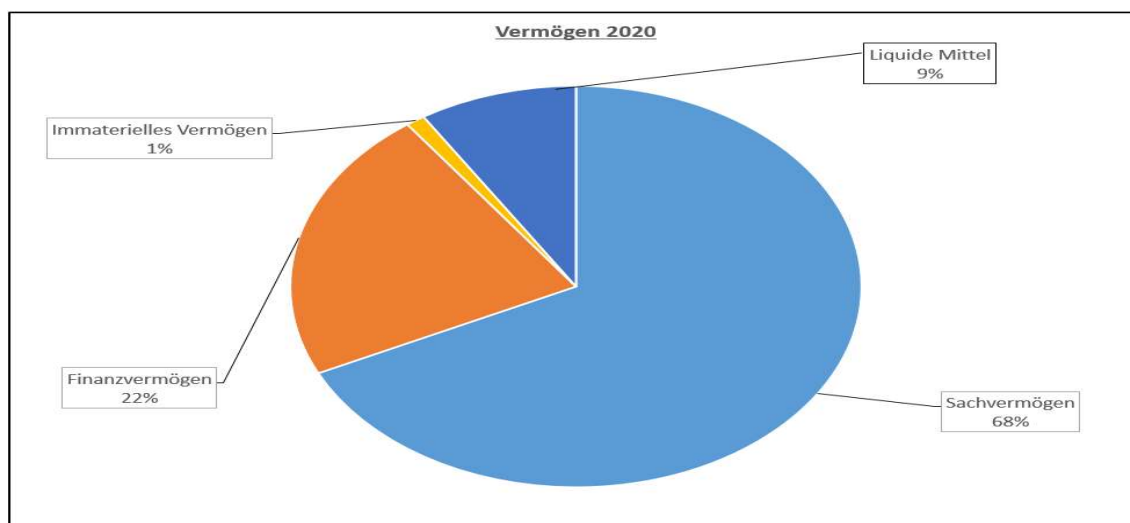
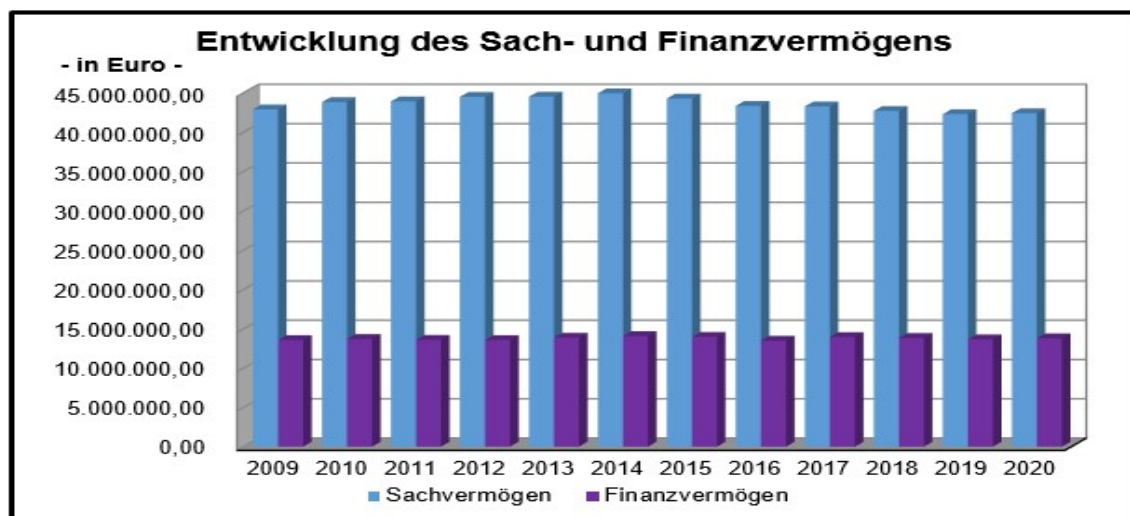


Schaubild 18:



Das Haushaltssicherungskonzept 2022 wurde seitens des Landkreises Göttingen zunächst als unzureichend betrachtet und war erneut in ergänzter Fassung vorzulegen. Eine Haushaltsgenehmigung für das Haushaltsjahr 2022 erfolgte erst Ende 2022 mit diversen Nebenbestimmungen.

8.2 Ergebnishaushalt

Ein Ausgleich im Ergebnishaushalt ist für die Jahre 2023 und 2024 derzeit nicht möglich. Auch für die Folgejahre 2025 bis 2027 der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich Defizite, welche wiederum die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erfordern werden.

In den vergangenen Jahren wirkte sich insbesondere die Höhe der bereinigten allgemeinen Deckungsmittel im Produkt 61101: Steuern, Finanzzuweisungen und Umlagen maßgeblich auf die Höhe der Defizite im Ergebnishaushalt aus. Die Veränderungen im Einzelnen sind aus der Anlage 3 des Vorberichtes ersichtlich.

Entscheidend für 2023 und die folgenden Jahre wird die weitere Entwicklung der regionalen Wirtschaft sein, welche jedoch nur sehr schwer einzuschätzen ist. Die weitere konjunkturelle Entwicklung wirkt sich zudem nicht nur auf die Steuererträge aus, sondern ist auch wichtig für den Erhalt und die Schaffung von Arbeitsplätzen in der Stadt Herzberg am Harz wie auch in der gesamten Region.

Nunmehr ist nicht nur die Ertragsseite für die Entwicklung des Haushaltes maßgeblich, sondern auch die stark gestiegenen Aufwendungen. Neben den stark gestiegenen Bewirtschaftungskosten wirkt sich auch die hohe allgemeine Inflation sehr negativ aus.

Aufgrund dieser schlechten Haushaltsbedingungen mussten die zu erbringenden Leistungen zwangsläufig in vielen Bereichen auf ein Mindestmaß reduziert werden, welches es gerade noch zulässt, die bisherigen Aufgaben auf einem Mindeststandard fortführen zu können.

Zudem ist eine erneute Anpassung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B auf 450 v.H. sowie für die Gewerbesteuer auf 430 v.H. erforderlich geworden, ohne welche die ausgewiesenen Defizite noch deutlich höher sein würden.

Weitere Maßnahmen zur Verbesserung der Situation im Ergebnishaushalt sind aus eigener Kraft nur schwer möglich. Gleichwohl sind die Budgetverantwortlichen angewiesen, die Ausgaben weiter zu reduzieren und die Haushaltsausgabeansätze soweit möglich nicht voll auszuschöpfen.

Bund und Länder sind weiterhin im Rahmen einer nachhaltigen Gemeindefinanzreform aufgerufen, geeignete Schritte zu unternehmen, durch welche die kommunale Finanzsituation dauerhaft verbessert werden kann, um ihre kommunalen Aufgaben ordnungsgemäß und nachhaltig erfüllen zu können.

Verwaltung und Rat sind im Rahmen der Haushaltssicherung weiterhin gehalten, zusätzliche Vorschläge zu erarbeiten, um die kumulierten Fehlbeträge aus den Vorjahren weiter signifikant abbauen zu können und keine neuen Fehlbeträge entstehen zu lassen.

8.3 Finanzhaushalt

Im Mittelpunkt des Finanzhaushaltes 2023 stehen der Erweiterungsbau Kindergarten und Krippe Mahnte, der Ausbau der Lerchenstraße, die Erschließung Heuer West, die Dorferneuerungsmaßnahmen in den Ortsteilen Scharzfeld, Sieber und Lonau sowie das Freibad Scharzfeld. Im Mittelpunkt des Finanzhaushaltes 2024 stehen der Ausbau der Osthusenrichstraße sowie die Inklusionsmaßnahmen an den Grundschulen Scharzfeld und Pöhle.

Die Erforderlichkeit der Investitionsmaßnahmen sowie der Anpassungsbedarf im Hinblick auf die demografische Entwicklung als auch die mit den Investitionen verbundenen Folgekosten wurden in den Sitzungen der Fachausschüsse umfassend erörtert und in den Anlagen zur Übersicht der Investitionsmaßnahmen dargelegt.

Die Maßnahmen sind unerlässlich und nur umsetzbar, indem andere Vorhaben wiederum in Nachjahre verschoben oder ganz gestrichen worden sind.

Nicht nur im investiven Bereich mussten aufgrund der derzeitigen Haushaltssituation und der Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung eine Vielzahl von an sich dringend erforderlichen Maßnahmen gestrichen, gekürzt oder verschoben werden, auch im Bereich der laufenden Unterhaltung mussten die Ansätze wiederum reduziert werden, was sich in Teilbereichen sehr nachteilig auf die Bausubstanz auswirken kann.

Im Jahr 2023 werden die Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 5.336.800,00 € durch Einzahlungen für Investitionen (Fördermittel, Beiträge und Veräußerung von Vermögen) in Höhe von 3.901.700,00 € finanziert. Der verbleibende Saldo in Höhe von 1.435.100,00 € wird durch Kreditaufnahmen gedeckt. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung ergibt sich eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 578.600,00 €.

Im Jahr 2024 werden die Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 1.445.100,00 € durch Einzahlungen für Investitionen (Fördermittel, Beiträge und Veräußerung von Vermögen) in Höhe von 862.500,00 € finanziert. Der verbleibende Saldo von 582.600,00 € wird durch Kreditaufnahmen gedeckt. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung ergibt sich eine Nettoentschuldung in Höhe von 306.500,00 €.

8.4 Zusammenfassung

Aufgrund der geschilderten finanziellen Situation und im Hinblick auf die noch immer bestehenden kumulierten Defizite aus Vorjahren stellt die **Haushaltssicherung weiterhin einen wesentlichen Bestandteil der Haushaltsplanberatungen** dar. Im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG sind auch weiterhin konkrete Maßnahmen zu erarbeiten bzw. fortzuführen und zeitnah umzusetzen. Dabei sind alle in der Stadt vorhandenen Interessenlagen zu bündeln und vorurteilsfrei zum Wohle der Einwohnerschaft in Übereinstimmung zu bringen.

Haushaltssicherung und Weiterentwicklung der Stadt Herzberg am Harz sind so zu verknüpfen, dass sich Herzberg am Harz sowohl als Wirtschaftsstandort als auch bevorzugte Wohngemeinde in Zukunft weiterentwickeln kann. Dabei ist es insbesondere wichtig, zusätzliche Arbeitsplätze zu ermöglichen, neues Bauland zu entwickeln, neue Gewerbegebiete zu erschließen und den Zuzug junger Familien zu fördern.

Trotz des hohen Schuldenstandes hatten im Hinblick auf die eigene Steuerkraft Anträge auf Bedarfszuweisungen oder Entschuldungshilfen bisher keinen Erfolg. Unabhängig davon sind alle Maßnahmen zu treffen, um den aufgelaufenen Fehlbetrag aus Vorjahren aus eigener Kraft abzubauen.

Der Haushaltsplan ist dabei das Instrument des Rates, durch das die notwendigen Prioritäten bei der Erfüllung der Aufgaben für die Allgemeinheit gesetzt werden. Die Leistungen der Stadt Herzberg am Harz werden in den kommenden Jahren zu Teilen nicht mehr in dem bisherigen Umfang finanziert werden können.

Jedes Gemeinwesen, und dazu gehört auch die Stadt Herzberg am Harz, kann nur in dem Umfang seine Aufgaben erfüllen, wie dies durch Steuer- und Finanzquellen sichergestellt wird. Nicht jede Aufgabe kann künftig noch von den Kommunen wahrgenommen werden. Insbesondere im Bereich der freiwilligen Aufgaben ist weiterhin Eigeninitiative von den Bürgerinnen und Bürgern erforderlich, um Handlungs- und Gestaltungsspielräume zu schaffen.

Sowohl Bürgerschaft, Handel, Gewerbe und Industrie als auch die politischen Gremien sind gemeinsam gefordert, durch geeignete Maßnahmen den Fortbestand der in der Vergangenheit geschaffenen Werte zu sichern.

Herzberg am Harz, 08.12.2022
FB I-11107.100.20-Wep

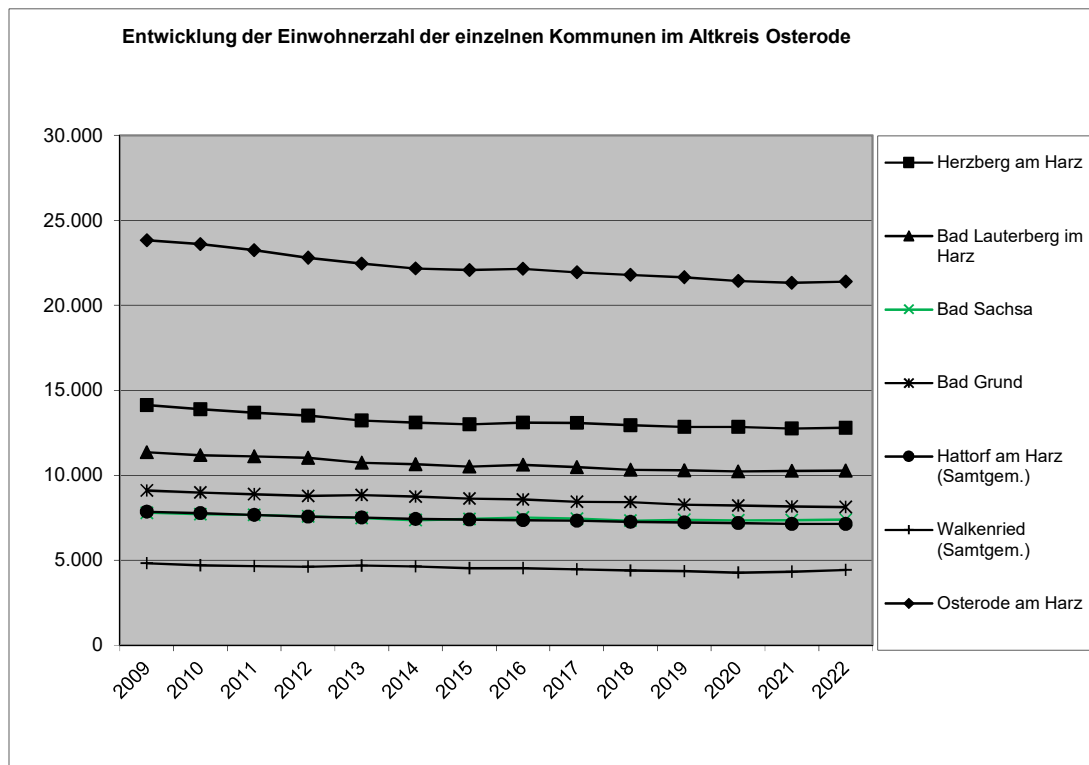
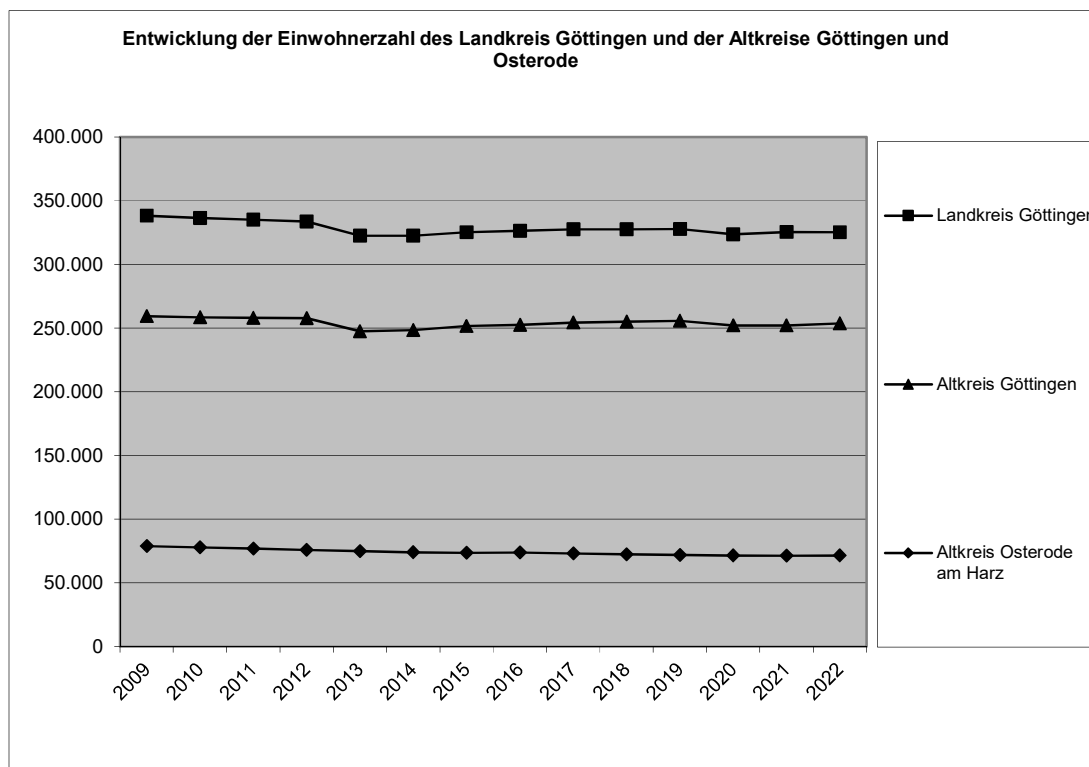


Christopher Wagner
Bürgermeister

Entwicklung der Einwohnerzahlen im Landkreis Göttingen

Einwohnerzahl jeweils zum 30.06. (2022 = 31.03.)	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Adelebsen (Flecken)	6.657	6.607	6.516	6.449	6.415	6.525	6.505	6.446	6.440	6.350	6.356	6.296	6.221	6.186	6.192
Bad Grund	9.168	9.100	8.993	8.878	8.775	8.824	8.744	8.627	8.568	8.441	8.428	8.267	8.214	8.164	8.129
Bad Lauterberg im Harz	11.506	11.353	11.173	11.116	11.028	10.738	10.651	10.517	10.608	10.481	10.327	10.290	10.223	10.250	10.275
Bad Sachsa	7.908	7.794	7.709	7.670	7.586	7.474	7.366	7.433	7.509	7.437	7.322	7.375	7.339	7.353	7.391
Bovenden (Flecken)	13.558	13.437	13.376	13.424	13.363	13.233	13.349	13.459	13.467	13.524	13.542	13.561	13.726	13.871	14.018
Dransfeld (Samtgem.)	9.501	9.437	9.333	9.264	9.164	9.277	9.316	9.352	9.341	9.360	9.305	9.339	9.290	9.304	9.322
Duderstadt	22.274	22.009	21.780	21.659	21.484	20.922	20.773	20.658	20.737	20.657	20.481	20.405	20.372	20.211	20.218
Friedland	10.576	10.938	10.876	11.137	11.267	7.668	8.475	11.097	10.365	12.090	12.821	13.932	13.075	13.149	14.116
Gieboldehausen (Samtgem.)	14.356	14.255	14.084	13.969	13.792	13.933	13.915	13.767	13.814	13.692	13.637	13.531	13.482	13.505	13.566
Gleichen	9.456	9.366	9.274	9.221	9.137	9.043	8.984	9.015	8.941	8.824	8.808	8.851	8.766	8.784	8.809
Göttingen (Stadt)	121.112	121.056	121.280	120.996	121.427	116.420	116.599	117.406	118.571	118.956	119.333	119.182	116.845	116.754	116.894
Hann. Münden	24.729	24.519	24.461	24.508	24.361	23.673	23.666	23.728	23.922	23.870	23.801	23.727	23.587	23.449	23.386
Hattorf am Harz (Samtgem.)	7.959	7.851	7.773	7.661	7.572	7.507	7.422	7.391	7.361	7.331	7.259	7.229	7.188	7.140	7.139
Herzberg am Harz	14.317	14.132	13.883	13.677	13.507	13.213	13.101	12.995	13.105	13.078	12.953	12.849	12.842	12.750	12.793
Osterode am Harz	24.120	23.827	23.609	23.242	22.800	22.452	22.167	22.084	22.140	21.935	21.784	21.647	21.430	21.321	21.390
Radolfshausen (Samtgem.)	7.474	7.452	7.375	7.289	7.270	7.249	7.208	7.172	7.201	7.284	7.222	7.194	7.171	7.177	7.217
Rosdorf	12.008	12.000	12.038	12.060	11.996	11.698	11.756	11.752	11.770	11.803	11.901	11.931	11.860	11.894	12.021
Staufenberg	8.248	8.207	8.129	8.055	8.052	7.889	7.877	7.837	7.848	7.826	7.840	7.751	7.739	7.719	7.777
Walkenried (Samtgem.)	4.901	4.822	4.710	4.645	4.608	4.689	4.635	4.525	4.536	4.456	4.388	4.353	4.269	4.324	4.421
Landkreis Göttingen	339.828	338.162	336.372	334.920	333.604	322.427	322.509	325.261	326.244	327.395	327.508	327.710	323.639	325.326	325.074
Altkreis Göttingen	259.949	259.283	258.522	258.031	257.728	247.530	248.423	251.689	252.417	254.236	255.047	255.700	252.134	252.003	253.536
Altkreis Osterode am Harz	79.879	78.879	77.850	76.889	75.876	74.897	74.086	73.572	73.827	73.159	72.461	72.010	71.505	71.302	71.538

Entwicklung der Einwohnerzahlen im Landkreis Göttingen



Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechtes

Nach § 151 NKomVG hat die Kommune einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran sowie ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht soll insbesondere Angaben enthalten über:

1. den Gegenstand des Unternehmens, der Einrichtung oder der Anstalt, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

Nr.	Gesellschaft	Stammkapital bzw. Vermögen in €	Anteil Stadt Herzberg in €	Anteil Stadt Herzberg in v. H.	Öffentlicher Zweck der Gesellschaft	Organe der Gesellschaft Vertreter der Stadt Herzberg am Harz	Lage des Unter- nehmens (Betriebs- ergebnis in €)
1	Kreiswohnungsbau Osterode am Harz	1.000.000,00	49.500,00	4,2092	Einrichtung, Betreuung und Bewirtschaftung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Darüber hinaus Übernahme von Aufgaben im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur	<u>Geschäftsführer:</u> Hans-Peter Knackstedt <u>Aufsichtsrat:</u> 13 Mitglieder <u>Gesellschafter- versammlung:</u> Vertreter der Stadt Herzberg am Harz: Bürgermeister Christopher Wagner	698.442,03 € Überschuss 2020
2	Forstgenossenschaft zu Herzberg am Harz (Herzberger Grafenforst)	1.383.550,00	36.850,00	2,66	Bewirtschaftung des Genossenschaftswaldes	<u>Vorstand:</u> (1. und 2. Vorsitzender sowie 3 Beisitzer) <u>Mitgliedsversammlung</u>	
3	Wirtschaftsförderung Region Göttingen (WRG)	36.500,00	250,00	0,68	Wirtschaftsförderungs- gesellschaft, Ansprechpartner in Fragen der wirtschaft- lichen Entwicklung für Unternehmen, Gemeinden und Institutionen der Region Göttingen	<u>Geschäftsführer:</u> Marc Diederich <u>Aufsichtsrat:</u> 14 Mitglieder <u>Gesellschafter- versammlung:</u> Vertreter der Stadt Herzberg am Harz: Bürgermeister Christopher Wagner	

Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzaufweisungen, Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage seit 2012
- in 1.000 Euro -

Art der Einnahme	Rechnungsergebnis										Haushaltsansatz					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	52	54	54	57	56	56	66	60	63	62	61	69	69	69	69	69
Grundsteuer B	1.805	1.811	1.818	1.976	1.972	2.008	2.113	2.102	2.116	2.132	2.136	2.433	2.461	2.488	2.516	2.544
Gewerbesteuer	6.754	5.815	5.044	5.751	4.200	5.888	8.155	7.292	1.406	4.981	5.650	7.270	7.804	7.849	8.080	8.317
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.475	3.696	3.970	4.005	4.054	4.416	4.476	4.700	4.445	4.503	4.947	5.278	5.574	5.830	6.134	6.434
Anteil an der Umsatzsteuer	599	607	619	694	716	891	1.069	1.184	1.302	1.245	1.156	1.192	1.216	1.238	1.262	1.287
Vergnügungssteuer	88	87	87	86	95	96	70	74	63	50	89	81	85	85	85	85
Hundesteuer	74	76	76	78	80	83	86	87	90	89	89	91	91	92	92	93
Schlüsselzuweisungen	1.801	1.551	2.005	1.767	2.024	3.581	2.118	2.814	1.608	2.376	3.365	3.075	3.075	2.670	2.262	1.871
Zuschüsse für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	232	233	235	240	244	250	257	259	262	273	275	281	280	280	280	280
Familienleistungsausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verspätungszuschläge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachzahlungszinsen gem. § 233a AO	45	81	69	20	40	64	44	120	101	103	6	6	6	6	6	6
Einnahme insgesamt	14.925	14.011	13.977	14.674	13.481	17.333	18.454	18.692	11.456	15.814	17.774	19.776	20.661	20.607	20.786	20.986

Art der Ausgabe	Rechnungsergebnis										Haushaltsansatz					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gewerbesteuerumlage	1.277	1.046	1.290	912	488	1.280	1.051	1.486	67	407	664	592	616	640	659	679
Gewerbesteuerumlage - Solidarbeitrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonds Deutsche Einheit-FKPG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewerbesteuerumlage - Standortsicherungsgesetz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Solidarbeitrag - Einheitsumlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzausgleichumlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entschuldungsumlage	26	25	25	25	26	24	25	25	25	24	26	27	27	27	28	28
Kreisumlage	5.843	6.261	6.464	6.547	6.686	6.551	7.010	7.599	7.707	7.440	7.106	7.154	7.774	7.869	7.949	8.033
Erstattungszinsen gem. §233a AO	13	51	4	10	9	86	23	18	4	46	6	6	6	6	6	6
Ausgaben insgesamt	7.159	7.383	7.783	7.494	7.209	7.941	8.109	9.128	7.803	7.917	7.802	7.779	8.423	8.542	8.642	8.746

Summe der bereinigten allgemeinen Deckungsmittel	7.766	6.628	6.194	7.180	6.272	9.392	10.345	9.564	3.653	7.897	9.972	11.997	12.238	12.065	12.144	12.240
---	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------



Investitionsmaßnahmen

2023- 2027

Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen der Investitionsmaßnahmen

Die Übersicht wurde auf Grundlage der im Haushaltsplan 2022 veranschlagten Investitionen 2022 - 2025 anhand der Mittelanmeldungen fortgeschrieben.

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2023/2024 wurden die Prioritäten erneut in den politischen Gremien behandelt, mit dem Ziel im Hinblick auf die Entschuldung das Investitionsvolumen in den Folgejahren auf ein Mindestmaß zu reduzieren.

Die Übersicht enthält die Spalte Einzahlungen, um die verbleibende Netto-Belastung auf den städtischen Haushalt darzustellen. Zudem wurden die veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen aufgeführt.

Neben den Hoch- und Tiefbaumaßnahmen ist in Einzelfällen auch die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen aufgeführt, soweit diesen eine besondere Bedeutung zukommt.

Produkt	11102	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Allg. Dienste, zentrale Organisation, Personalwesen				
Maßnahmen	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	14.771,00 €	-14.771,00 €	2012
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	18.553,00 €	-18.553,00 €	2013
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	22.325,00 €	-22.325,00 €	2014
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	8.535,00 €	-8.535,00 €	2015
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	15.241,00 €	-15.241,00 €	2016
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	17.799,00 €	-17.799,00 €	2017
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	5.917,00 €	-5.917,00 €	2018
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	85.892,00 €	-85.892,00 €	2019
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	19.032,00 €	-19.032,00 €	2020
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	4.601,00 €	-4.601,00 €	2021
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	44.400,00 €	-44.400,00 €	2022
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	36.500,00 €	-36.500,00 €	2023
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	26.500,00 €	-26.500,00 €	2024
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	32.100,00 €	-32.100,00 €	2025
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	33.200,00 €	-33.200,00 €	2026
	Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware	0,00 €	6.500,00 €	-6.500,00 €	2027
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	441.866,00 €	-441.866,00 €	

Produkt	11108	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Grundstück- und Gebäudemanagement				
Maßnahmen	<u>Kauf von Grundstücken</u>				
	Kauf von Grundstücken	0,00 €	146.210,00 €	-146.210,00 €	2017
	Kauf von Grundstücken	135.023,20 €	61.075,00 €	73.948,20 €	2020
	Kauf von Grundstücken	118.898,00 €	274.774,00 €	-155.876,00 €	2021
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	240.100,00 €	-240.100,00 €	
	Kauf von Grundstücken	0,00 €	250.000,00 €	-250.000,00 €	2022
	Kauf von Grundstücken	800.000,00 €	250.000,00 €	550.000,00 €	2023
	Kauf von Grundstücken	500.000,00 €	200.000,00 €	300.000,00 €	2024
	Verkauf von Grundstücken	500.000,00 €	0,00 €	500.000,00 €	2025
	Gesamtinvestitionssumme	2.053.921,20 €	1.422.159,00 €	631.762,20 €	
	<u>Nutzung erneuerbare Energien</u>				
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	74.000,00 €	-74.000,00 €	
	Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien (Netzwerk Energiemanagement)	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2022
	Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2024
	Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2026
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	110.000,00 €	-110.000,00 €	

Produkt	12601	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Feuerwehren				
Maßnahmen	Feuerwehrhaus Herzberg: Oberlichter, Fenster, WC	0,00 €	16.463,00 €	-16.463,00 €	2013
	Feuerwehrhaus Scharzfeld: Anbau	0,00 €	12.318,00 €	-12.318,00 €	2013
	Feuerwehr Fahrzeuge: Ersatz Fahrzeug Lonau	17.061,00 €	96.655,00 €	-79.594,00 €	2014
	Feuerwehr Fahrzeuge: Ersatz Fahrzeug Herzberg	0,00 €	96.096,00 €	-96.096,00 €	2015
	Feuerwehrhaus Scharzfeld, Anbau	0,00 €	15.879,00 €	-15.879,00 €	2015
	Feuerwehrhaus Scharzfeld, Anbau	0,00 €	16.605,00 €	-16.605,00 €	2016
	Feuerwehr Fahrzeuge	55.378,00 €	200.472,00 €	-145.094,00 €	2016
	Um- bzw. Aufrüstung des ELW 1 mit Digi-Funk	0,00 €	27.817,00 €	-27.817,00 €	2016
	Feuerwehr Fahrzeuge (Ersatz Scharzfeld & Pöhlde)	27.403,00 €	57.191,00 €	-29.788,00 €	2017
	Umstellung auf digitale Alarmierung, Erwerb Endgeräte u.a.	0,00 €	15.394,00 €	-15.394,00 €	2017
	Feuerwehr Fahrzeuge: Ersatz Fahrzeug Scharzfeld	45.231,00 €	215.508,00 €	-170.277,00 €	2018
	Feuerwehr Tragkraftspritze Herzberg u.a.	0,00 €	15.138,00 €	-15.138,00 €	2018
	Feuerwehr Fahrzeuge (TLF Pöhlde u.a.)	0,00 €	40.643,00 €	-40.643,00 €	2019
	Feuerwehr Fahrzeuge (Drehleiter u.a.)	0,00 €	894.857,00 €	-894.857,00 €	2021
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	17.500,00 €	-17.500,00 €	
	Feuerwehr Fahrzeuge: TSFW Sieber	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €	2022
	Feuerwehr Inventar, Geräte	0,00 €	25.500,00 €	-25.500,00 €	2022
	Feuerwehr Fahrzeuge: HLF Herzberg	0,00 €	420.000,00 €	-420.000,00 €	2023
	Feuerwehr Fahrzeuge: MTW Lonau	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €	2024
	Feuerwehr Fahrzeuge: TSFW Pöhlde	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €	2025
	Feuerwehr Fahrzeuge: ELW, MTW Pöhlde (Allrad), MTW Scharzfeld (Allrad)	0,00 €	270.000,00 €	-270.000,00 €	2026
	Feuerwehr Inventar, Geräte	0,00 €	67.600,00 €	-67.600,00 €	2023
	Feuerwehr Inventar, Geräte	0,00 €	34.400,00 €	-34.400,00 €	2024
	Feuerwehr Inventar, Geräte	0,00 €	22.300,00 €	-22.300,00 €	2025
	Feuerwehr Inventar, Geräte	0,00 €	22.300,00 €	-22.300,00 €	2026
	Feuerwehr Inventar, Geräte	0,00 €	22.300,00 €	-22.300,00 €	2027
	Planungskosten Neubau FGH Herzberg	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2023
	Neubau Gerätehaus Herzberg (Grundstückskauf)	0,00 €	250.000,00 €	-250.000,00 €	2025
	Gesamtinvestitionssumme	145.073,00 €	3.317.936,00 €	-3.172.863,00 €	

Produkt	21101	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Nicolai Grundschule				
Maßnahmen	Brandschutz, Treppengeländer, Sicherheitsbegehung u.a.	0,00 €	21.891,03 €	-21.891,03 €	2018
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	135.900,00 €	-135.900,00 €	
	Inklusion (Sanitäre Anlagen, Personenaufzug)	0,00 €	260.000,00 €	-260.000,00 €	2022
	Erneuerung Rutsche Schulhof u.a.	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2022
	Schulhof (Streifenasphaltierung rund um die Schule), Tisch-Bank-Kombinationen	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2023
	Spielgeräte Schulhof (Kletterspinne u.a.)	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2024
	Spielgeräte Schulhof (Rutsche u.a.)	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2025
	Sanierung Kelleraußenwände II.BA	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	Folgejahre
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	537.791,03 €	-537.791,03 €	

Produkt	21103	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Mahnte Grundschule				
Maßnahmen	Einrichtung Mensa, WC-Anlage, Küche	0,00 €	36.910,00 €	-36.910,00 €	2012
	Deckenbeleuchtung I.BA	0,00 €	14.854,00 €	-14.854,00 €	2015
	Alarmanlage, Dach, WC Mädchen u.a.	0,00 €	34.205,00 €	-34.205,00 €	2016
	Dachsanierung II.BA, Treppenlift 1	0,00 €	29.170,00 €	-29.170,00 €	2017
	Dachsanierung, Deckenbeleuchtung, Zaun, Brandschutz, Sicherheitsbegehung u.a.	0,00 €	49.186,00 €	-49.186,00 €	2018
	Brandschutz u.a.	0,00 €	26.565,00 €	-26.565,00 €	2019
	Brandschutz u.a.	0,00 €	156.908,00 €	-156.908,00 €	2020
	Digitalpakt zur Verbesserung der IT Infrastruktur und IT Ausstattung	7.017,00 €	11.876,00 €	-4.859,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (Brandschutz, Zaun, Digitalpakt)	0,00 €	101.800,00 €	-101.800,00 €	
	Gesamtinvestitionssumme	7.017,00 €	461.474,00 €	-454.457,00 €	

Produkt	21104	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Turnhalle Mahnte Grundschule				
Maßnahmen	Rauchabzugsanlage	0,00 €	60.537,00 €	-60.537,00 €	2015

	Erneuerung Fenster und Eingangstüren, Heizung, Beleuchtung u.a.	0,00 €	140.489,00 €	-140.489,00 €	2016
	Erneuerung Fenster und Türen	0,00 €	66.231,00 €	-66.231,00 €	2017
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	267.257,00 €	-267.257,00 €	

Produkt	21105	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Grundschule Scharzfeld				
Maßnahmen	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (Brandschutz, Digitalpakt)	0,00 €	115.700,00 €	-115.700,00 €	
	Inklusion (Treppenlift, Behinderten WC u. a.)	0,00 €	171.000,00 €	-171.000,00 €	2024
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	286.700,00 €	-286.700,00 €	

Produkt	21107	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Grundschule Pöhlde				
Maßnahmen	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (Brandschutz, Digitalpakt)	0,00 €	45.400,00 €	-45.400,00 €	
	Inklusion (Treppenlift, Behinderten WC u. a.)	0,00 €	161.000,00 €	-161.000,00 €	2024
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	206.400,00 €	-206.400,00 €	

Produkt	36501	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Kindergarten Mahnte				
Maßnahmen	Erweiterungsanbau I. BA	0,00 €	52.395,00 €	-52.395,00 €	2019
	Erweiterungsanbau II. BA	0,00 €	24.969,00 €	-24.969,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (Anbau, Außenspielgerät)	0,00 €	212.500,00 €	-212.500,00 €	
	Erweiterungsbau	0,00 €	300.000,00 €	-300.000,00 €	2023
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	589.864,00 €	-589.864,00 €	

Produkt	36506	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Krippe Mahnte				
Maßnahmen	Anbau Krippe Mahnte	0,00 €	49.541,00 €	-49.541,00 €	2019
	Anbau Krippe Mahnte	0,00 €	24.969,00 €	-24.969,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	99.500,00 €	-99.500,00 €	
	Erweiterungsbau	0,00 €	150.000,00 €	-150.000,00 €	2023
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	324.010,00 €	-324.010,00 €	

Produkt	36602	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Kinderspielplätze				
Maßnahmen	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	71.042,00 €	-71.042,00 €	2019
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	2.795,00 €	-2.795,00 €	2020
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	3.697,00 €	-3.697,00 €	2021
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	21.600,00 €	-21.600,00 €	
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2022
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	100.000,00 €	-100.000,00 €	2023
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2024
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2025
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2026
	Sanierung Kinderspielplätze	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2027
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	369.134,00 €	-369.134,00 €	

Produkt	42403	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Freibad Herzberg				
Maßnahmen	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (Qualitätsverbesserung Juessee)	0,00 €	21.100,00 €	-21.100,00 €	
	Qualitätsverbesserung Juessee (Ausführung Handlungsempfehlung Juesseemonitoring)	0,00 €	80.000,00 €	-80.000,00 €	2022
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	101.100,00 €	-101.100,00 €	

Produkt	42404	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Freibad Scharzfeld				
Maßnahmen	Grundsanierung (Planung)	0,00 €	46.142,00 €	-46.142,00 €	2019
	Entwicklungsmaßnahmen	0,00 €	3.780,00 €	-3.780,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	279.000,00 €	-279.000,00 €	
	Sanierung Freibad	2.310.000,00 €	2.310.000,00 €	0,00 €	2023
	Gesamtinvestitionssumme	2.310.000,00 €	2.638.922,00 €	-328.922,00 €	

Produkt	42406	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Freibad Lonau				
Maßnahmen	Mess- und Regeltechnik	0,00 €	14.281,00 €	-14.281,00 €	2019
	Stromverteilerkasten Campingplatz	0,00 €	9.212,00 €	-9.212,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	5.700,00 €	-5.700,00 €	

	Stromverteilerkasten Campingplatz, Pumpen Wasserspiel u.a.	126.000,00 €	200.000,00 €	-74.000,00 €	2022
	Technikgebäude und Verteilerkasten	0,00 €	31.000,00 €	-31.000,00 €	2023
	Technikgebäude und Verteilerkasten	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2024
	Technikgebäude und Verteilerkasten	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2025
	Gesamtinvestitionssumme	126.000,00 €	272.193,00 €	-146.193,00 €	

Produkt	51103	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Dorferneuerung Dorfgemeinschaft Scharzfeld				
Maßnahmen	Ingenieur- und Planungskosten	0,00 €	3.345,00 €	-3.345,00 €	2014
	Ingenieur- und Planungskosten	12.358,00 €	62.220,00 €	-49.862,00 €	2015
	Ingenieur- und Planungskosten	53.098,00 €	36.421,00 €	16.677,00 €	2016
	Ingenieur- und Planungskosten	28.077,00 €	19.760,00 €	8.317,00 €	2017
	Ingenieur- und Planungskosten	14.643,00 €	19.860,00 €	-5.217,00 €	2018
	Vorplatz DGH Scharzfeld	0,00 €	2.127,00 €	-2.127,00 €	2018
	Ausbau Hinterstraße	0,00 €	32.100,00 €	-32.100,00 €	2018
	Ausbau Hinterstraße	0,00 €	25.796,00 €	-25.796,00 €	2019
	Ingenieur- und Planungskosten	0,00 €	12.059,00 €	-12.059,00 €	2019
	Vorplatz DGH Scharzfeld	0,00 €	264.806,00 €	-264.806,00 €	2019
	Vorplatz DGH Scharzfeld	109.071,00 €	0,00 €	109.071,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (insb. für Hinterstraße)	0,00 €	1.289.400,00 €	-1.289.400,00 €	
	Ausbau Hinterstraße	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2022
	Ausweisung/Herrichtung Pilgerweg	31.500,00 €	50.000,00 €	-18.500,00 €	2022
	Verlängerung der Förderphase	25.900,00 €	28.000,00 €	-2.100,00 €	2022
	Sanierung Feuerwehrhaus Scharzfeld	97.500,00 €	150.000,00 €	-52.500,00 €	2023
	Gesamtinvestitionssumme	372.147,00 €	2.035.894,00 €	-1.663.747,00 €	

Produkt	51104	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Dorferneuerung Dorfgemeinschaft Sieber/Lonau				
Maßnahmen	Planungskosten für Umsetzungsbegleitung	16.202,00 €	63.489,00 €	-47.287,00 €	2016
	Energetische Erneuerung Straßenbeleuchtung Sieber	0,00 €	48.652,00 €	-48.652,00 €	2017
	Hochwasserschutz Lonau	0,00 €	29.750,00 €	-29.750,00 €	2017
	Landeszuweisungen	82.815,00 €	0,00 €	82.815,00 €	2017
	Planungskosten u.a.	0,00 €	20.730,00 €	-20.730,00 €	2018
	Planungskosten u.a.	0,00 €	11.748,00 €	-11.748,00 €	2019
	Energetische Erneuerung Straßenbeleuchtung Sieber	0,00 €	124.496,00 €	-124.496,00 €	2019
	Hochwasserschutz Lonau	0,00 €	97.697,00 €	-97.697,00 €	2019
	Planungskosten u.a.	0,00 €	8.224,00 €	-8.224,00 €	2020
	Energetische Erneuerung Straßenbeleuchtung Sieber	74.697,00 €	7.037,00 €	67.660,00 €	2020
	Hochwasserschutz Lonau	0,00 €	125.161,00 €	-125.161,00 €	2020
	Vorplatz Lonau	0,00 €	2.148,00 €	-2.148,00 €	2020
	Baumaßnahme Haus des Gastes Sieber	174.339,00 €	159.807,00 €	14.532,00 €	2021
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2021 (für Vorplatz DGH Lonau, Umsetzungsbegleitung)	0,00 €	142.000,00 €	-142.000,00 €	
	Dorferneuerung Sieber (Freizeitanlage Große Wiesen)	63.000,00 €	100.000,00 €	-37.000,00 €	2022
	Dorferneuerung Sieber (Freizeitanlage Große Wiesen)	65.000,00 €	100.000,00 €	-35.000,00 €	2023
	Projekte für die Verlängerung der Förderphase	21.000,00 €	28.000,00 €	-7.000,00 €	2023
	Projekte für die Verlängerung der Förderphase	32.500,00 €	50.000,00 €	-17.500,00 €	2024
	Gesamtinvestitionssumme	529.553,00 €	1.118.939,00 €	-589.386,00 €	

Produkt	53810	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Öffentliche Toilettenanlagen				
Maßnahmen	Toilettenanlage Hauptbahnhof	50.000,00 €	130.000,00 €	-80.000,00 €	2022
	Sperrvermerk: Vor Inanspruchnahme sind wirtschaftlichere Lösungen im bestehenden Bahnhofsgebäude zu prüfen.				
	Gesamtinvestitionssumme	50.000,00 €	130.000,00 €	-80.000,00 €	

Produkt	54101	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Gemeindestraßen Herzberg				
Maßnahmen	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	229.500,00 €	-229.500,00 €	
	Sanierung Straßenentwässerung (035018 / 034200)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2022
	Sanierung Straßenentwässerung (035018 / 034200) (Anteil Hinterstraße)	0,00 €	220.000,00 €	-220.000,00 €	2023

	Sanierung Straßenentwässerung (035018 / 034200)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2024
	Sanierung Straßenentwässerung (035018 / 034200)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2025
	Sanierung Straßenentwässerung (035018 / 034200)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2026
	Sanierung Straßenentwässerung (035018 / 034200)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	549.500,00 €	-549.500,00 €	

	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	300.000,00 €	-300.000,00 €	2021
	Erschließung Wohn- und Gewerbegebiete Heuer West	270.000,00 €	300.000,00 €	-30.000,00 €	2023
	Gesamtinvestitionssumme	270.000,00 €	600.000,00 €	-330.000,00 €	

	Ausbau Lerchenstraße (035033)	300.000,00 €	500.000,00 €	-200.000,00 €	2023
	Gesamtinvestitionssumme	300.000,00 €	500.000,00 €	-200.000,00 €	

	Ausbau Osthushenrichstraße (035035)	300.000,00 €	500.000,00 €	-200.000,00 €	2024
	Gesamtinvestitionssumme	300.000,00 €	500.000,00 €	-200.000,00 €	

	Ausbau Zum Faulborn - Teilstück (035043)	342.000,00 €	380.000,00 €	-38.000,00 €	2025
	Gesamtinvestitionssumme	342.000,00 €	380.000,00 €	-38.000,00 €	
	Ausbau Knollenstraße (035032)	1.200.000,00 €	2.000.000,00 €	-800.000,00 €	2026
	Gesamtinvestitionssumme	1.200.000,00 €	2.000.000,00 €	-800.000,00 €	

Produkt	54102	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Gemeindestraßen Scharzfeld				
Maßnahmen	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022 (Hinter der Schule)	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €	
	Hinter der Schule (035004)	288.000,00 €	140.000,00 €	148.000,00 €	2022
	Hinter der Schule (035004)	288.000,00 €	320.000,00 €	-32.000,00 €	2025
	Gesamtinvestitionssumme	576.000,00 €	640.000,00 €	-64.000,00 €	

Produkt	54103	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Gemeindestraßen Pöhle				
Maßnahmen	Ausbau Verlängerung Erich-Kästner-Weg	0,00 €	84.495,00 €	-84.495,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	59.000,00 €	-59.000,00 €	
	Gesamtinvestitionssumme	0,00 €	143.495,00 €	-143.495,00 €	

Produkt	54502	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Straßenbeleuchtung				
Maßnahmen	Erweiterung der Anlage	0,00 €	10.886,94 €	-10.886,94 €	2012
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	21.368,00 €	-21.368,00 €	2012
	Erweiterung der Anlage	610,00 €	15.220,00 €	-14.610,00 €	2013
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	56.412,00 €	-56.412,00 €	2013
	Anpassung an energetische Anforderungen	16.401,00 €	8.177,00 €	8.224,00 €	2014
	Erweiterung der Anlage	0,00 €	13.334,00 €	-13.334,00 €	2015
	Anpassung an energetische Anforderungen	7.840,00 €	31.360,00 €	-23.520,00 €	2017
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	3.510,00 €	-3.510,00 €	2018
	Erweiterung der Anlage	0,00 €	1.312,00 €	-1.312,00 €	2019
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	11.000,00 €	-11.000,00 €	2020
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	15.172,00 €	-15.172,00 €	2021
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	8.148,00 €	-8.148,00 €	2021
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2022	0,00 €	123.100,00 €	-123.100,00 €	
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2022
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	2022
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	65.000,00 €	-65.000,00 €	2023
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	31.000,00 €	-31.000,00 €	2023
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2024
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	14.000,00 €	-14.000,00 €	2024
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2025
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2025
	Erweiterung an Straßenbeleuchtung	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2026
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2026
	Erweiterung an Straßenbeleuchtung	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2027
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2027
	Gesamtinvestitionssumme	24.851,00 €	623.999,94 €	-599.148,94 €	

Produkt	54702	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Zentrale Innenstadt - Haltestelle				

Maßnahmen	Neubau Zentrale Innenstadt-Haltestelle Schloss-Ost	0,00 €	34.103,00 €	-34.103,00 €	2018
	Neubau Zentrale Innenstadt-Haltestelle Schloss-Ost	0,00 €	72.019,00 €	-72.019,00 €	2019
	Neubau Zentrale Innenstadt-Haltestelle Schloss-Ost	306.306,00 €	547.615,00 €	-241.309,00 €	2020
	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2021	0,00 €	153.800,00 €	-153.800,00 €	
	Gesamtinvestitionssumme	306.306,00 €	807.537,00 €	-501.231,00 €	

Produkt	57101	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing				
Maßnahmen	übertragene Haushaltsermächtigungen nach 2021 (Breitbandanbindung Aue, Kofinanzierung LEADER Baumaßnahme Deutscher Kaiser)	0,00 €	75.000,00 €	-75.000,00 €	
	Perspektive Innenstadt	345.000,00 €	383.400,00 €	-38.400,00 €	2022
	Gesamtinvestitionssumme	345.000,00 €	458.400,00 €	-113.400,00 €	

Nachrichtlich:

Produkt	11102	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Allg. Dienste, zentrale Organisation, Personalwesen				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	70.000,00 €	-70.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	60.000,00 €	-60.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Unterhaltung Software/Hardware	0,00 €	51.500,00 €	-51.500,00 €	2023
	Unterhaltung Software/Hardware	0,00 €	53.800,00 €	-53.800,00 €	2024
	Unterhaltung Software/Hardware	0,00 €	56.800,00 €	-56.800,00 €	2025
	Unterhaltung Software/Hardware	0,00 €	56.600,00 €	-56.600,00 €	2026
	Unterhaltung Software/Hardware	0,00 €	56.600,00 €	-56.600,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	465.300,00 €	-465.300,00 €	

Produkt	11108	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €	

Produkt	11110	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Rathaus				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	0,00 €	48.000,00 €	-48.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Heizungsanlage)	0,00 €	130.000,00 €	-130.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Dachsanierung)	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Fassade)	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	293.000,00 €	-293.000,00 €	

Produkt	12601	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Feuerwehren				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (diverse Unterhaltungsmaßnahmen an den Gerätehäusern)	0,00 €	181.500,00 €	-181.500,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (diverse Unterhaltungsmaßnahmen an den Gerätehäusern)	0,00 €	124.000,00 €	-124.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2026

	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung u.a.)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	365.500,00 €	-365.500,00 €	

Produkt	21101	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Nicolai Grundschule				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung u.a.)	0,00 €	70.000,00 €	-70.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung, Behinderten WC u.a.)	0,00 €	70.000,00 €	-70.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Heizung u.a.)	0,00 €	75.000,00 €	-75.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Dachsanierung u.a.)	0,00 €	60.000,00 €	-60.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kelleraußenwände u.a.)	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	315.000,00 €	-315.000,00 €	

Produkt	21102	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Turnhalle Nicolai Grundschule				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Belüftung, Sanitärbereich)	0,00 €	60.000,00 €	-60.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung u.a.)	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung u.a.)	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Erneuerung Akustikdecke)	0,00 €	65.000,00 €	-65.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sanierung Lehrerumkleide)	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	205.000,00 €	-205.000,00 €	

Produkt	21103	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Mahnte Grundschule				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz, Reparaturen Spielplatz, Notstromanlage)	0,00 €	66.000,00 €	-66.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (LED Beleuchtung, WC Lehrerzimmer)	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Austausch Heizkörper)	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Heizung)	0,00 €	160.000,00 €	-160.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	336.000,00 €	-336.000,00 €	

Produkt	21104	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Turnhalle Mahnte Grundschule				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Herren WC)	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Erneuerung Hallenboden)	0,00 €	190.000,00 €	-190.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Erneuerung Lüftungsanlage)	0,00 €	70.000,00 €	-70.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	330.000,00 €	-330.000,00 €	

Produkt	21105	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Grundschule Scharzfeld				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz, LED Beleuchtung)	0,00 €	75.000,00 €	-75.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Fenstererneuerung, Wärmeverbundsystem)	0,00 €	85.000,00 €	-85.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Dachsanierung Pausengang)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	190.000,00 €	-190.000,00 €	

Produkt	21106	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Turnhalle Grundschule Scharzfeld				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Dach)	0,00 €	75.000,00 €	-75.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung u.a.)	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Wärmeverbundsystem)	0,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Erneuerung Hallenfußboden)	0,00 €	65.000,00 €	-65.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	240.000,00 €	-240.000,00 €	

Produkt	21107	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Grundschule Pöhlde				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Beleuchtung)	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	80.000,00 €	-80.000,00 €	

Produkt	21108	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Turnhalle Grundschule Pöhlde				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutzkonzept)	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Dacherneuerung u.a.)	0,00 €	55.000,00 €	-55.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Wärmedämmverbund)	0,00 €	36.000,00 €	-36.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Erneuerung Hallenfußboden)	0,00 €	80.000,00 €	-80.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	201.000,00 €	-201.000,00 €	

Produkt	36501	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Kindergarten Mahnte				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Einbau Dachfenster)	0,00 €	8.000,00 €	-8.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sanierung Bestand)	0,00 €	250.000,00 €	-250.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	271.000,00 €	-271.000,00 €	

Produkt	36502	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Kindergarten Pöhlde				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Fenstererneuerung)	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Wärmedämmverbund)	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	94.000,00 €	-94.000,00 €	

Produkt	36503	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Kindergarten Scharzfeld				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Fenstererneuerung)	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Austausch Oberlichter)	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €	2025

	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	23.000,00 €	-23.000,00 €	

Produkt	36601	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Jugendhäuser, Jugendräume				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Jugendhaus Sieber Fenster)	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Jugendzentrum Herzberg Dach, Jugendhaus Sieber Wärmedämmung)	0,00 €	90.000,00 €	-90.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Jugendhaus Sieber Dach)	0,00 €	60.000,00 €	-60.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	200.000,00 €	-200.000,00 €	

Produkt	36602	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Kinderspielplätze				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €	

Produkt	42401	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Sportplätze				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	

Produkt	42403	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Freibad Herzberg				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sanierung Schwimmmeister-Kabine)	0,00 €	22.000,00 €	-22.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €	

Produkt	42406	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Freibad Lonau				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Wartung, Reparaturen, Beckenfarbe)	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	

Produkt	51101	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Orts- und Regionalplanung				
Maßnahmen	Ortsplanung Herzberg und Ortsteile	0,00 €	135.000,00 €	-135.000,00 €	2023
	Ortsplanung Herzberg und Ortsteile	0,00 €	135.000,00 €	-135.000,00 €	2024
	Ortsplanung Herzberg und Ortsteile	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €	2025
	Ortsplanung Herzberg und Ortsteile	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2026
	Ortsplanung Herzberg und Ortsteile	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	340.000,00 €	-340.000,00 €	
Produkt	54101	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Gemeindestraßen Herzberg				
Maßnahmen	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken	0,00 €	340.000,00 €	-340.000,00 €	2023
	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken	0,00 €	380.000,00 €	-380.000,00 €	2024
	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken	0,00 €	250.000,00 €	-250.000,00 €	2025
	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken	0,00 €	250.000,00 €	-250.000,00 €	2026
	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken	0,00 €	250.000,00 €	-250.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	1.470.000,00 €	-1.470.000,00 €	

Produkt	54502	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Straßenbeleuchtung				
Maßnahmen	Unterhaltung Beleuchtungsanlage	0,00 €	45.000,00 €	-45.000,00 €	2023
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	2023
	Unterhaltung Beleuchtungsanlage	0,00 €	45.000,00 €	-45.000,00 €	2024
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	2024
	Unterhaltung Beleuchtungsanlage	0,00 €	45.000,00 €	-45.000,00 €	2025
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	2025
	Unterhaltung Beleuchtungsanlage	0,00 €	45.000,00 €	-45.000,00 €	2026
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	2026
	Unterhaltung Beleuchtungsanlage	0,00 €	45.000,00 €	-45.000,00 €	2027
	Anpassung an energetische Anforderungen	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	350.000,00 €	-350.000,00 €	

Produkt	55101	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Campingplatz Scharzfeld				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	18.500,00 €	-18.500,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	18.500,00 €	-18.500,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	8.500,00 €	-8.500,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	8.500,00 €	-8.500,00 €	2026
	Gesamtsumme	0,00 €	54.000,00 €	-54.000,00 €	

Produkt	55103	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Großer Knollen				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	700,00 €	-700,00 €	2025
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	700,00 €	-700,00 €	2026
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	700,00 €	-700,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	22.100,00 €	-22.100,00 €	

Produkt	55104	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Park- und Gartenanlagen				
Maßnahmen	Unterhaltung der Grünflächen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2023
	Unterhaltung der Grünflächen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2024
	Unterhaltung der Grünflächen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2025
	Unterhaltung der Grünflächen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2026
	Unterhaltung der Grünflächen	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	100.000,00 €	-100.000,00 €	

Produkt	55201	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Wasserläufe, Wasserbau				
Maßnahmen	Unterhaltung Wasserläufe	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	2023
	Unterhaltung Wasserläufe	0,00 €	12.500,00 €	-12.500,00 €	2024
	Unterhaltung Wasserläufe	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	2025
	Unterhaltung Wasserläufe	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	2026
	Unterhaltung Wasserläufe	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	67.500,00 €	-67.500,00 €	

Produkt	57501	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Jahr
Bezeichnung	Tourismusmarketing				
Maßnahmen	Baumfällarbeiten u.a.	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2023
	Baumfällarbeiten u.a.	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2024

	Baumfällarbeiten u.a.	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2025
	Baumfällarbeiten u.a.	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2026
	Baumfällarbeiten u.a.	0,00 €	12.000,00 €	-12.000,00 €	2027
	Gesamtsumme	0,00 €	60.000,00 €	-60.000,00 €	

Anlage zum Vorbericht bzw. zur Übersicht der Investitionsmaßnahmen

Für folgende Investitionsmaßnahmen sind Mittel im Haushaltsplan der Stadt Herzberg am Harz für die Jahre 2023 und 2024 veranschlagt:

Produkt 11108: Erwerb von Grundstücken (2023 = 250.000,00 €, 2024 = 200.000,00 €)

Grundsätzlich ist der Ankauf von Grundstücken bei einem Grundzentrum mit mittelzentraler Teilfunktion zur Deckung des dringenden Bedarfs an Wohn- und Gewerbe- bzw. Industriegrundstücken in der Kernstadt zum Zwecke der Stärkung des Wirtschaftsstandortes, der Sicherung der Arbeitsplätze und der Gewährleistung von adäquaten Wohn- und Lebensbedingungen erforderlich.

Im Jahr 2023 geht es um die Schaffung weiterer Gewerbeansiedlungsflächen. Im Jahr 2024 sollen Grundstücke zur Bereitstellung von dringend benötigten Baugrundstücken in Pöhle zur Erweiterung des Gebietes gemäß Bebauungsplan Nr. 56 (Ludwig-Richter-Straße Nord) erworben werden.

Die Deckung der Kosten erfolgt durch Einnahmen aus Veräußerung der Baugrundstücke. So sind für 2023 als Einzahlung 800.000,00 € sowie 2024 als Einzahlung 500.000,00 € veranschlagt. Eine Inanspruchnahme von Krediten ist hierfür somit nicht erforderlich.

Produkt 11108: Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien (2024 – 12.000,00 €)

Die Stadt Herzberg am Harz ist seit vielen Jahren bestrebt, die Nutzung erneuerbarer Energien durch sinnvolle Maßnahmen umzusetzen und ist seit August 2019 mit weiteren Kommunen des Altkreises Osterode am Harz Mitglied des Netzwerkes Energiemanagement unter Federführung der Energieagentur Region Göttingen. Ein Energiemanagementsystem wurde aufgebaut. In diesem Zusammenhang entwickelte investive Maßnahmen sollen zeitnah umgesetzt werden. Geplant ist eine PV-Anlage auf der Turnhalle Mahnte.

Produkt 12601: Feuerwehr Fahrzeuge: HLF Herzberg (2023 = 420.000,00 €), MTW Lonau (2024 = 35.000,00 €)

Die Stadt Herzberg am Harz ist gem. § 2 Abs. 1 NBrandSchG unter anderem zuständig für den abwehrenden Brandschutz in ihrem Gebiet. Zur Erfüllung dieser Aufgaben hat sie eine den örtlichen Verhältnissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehr aufzustellen, auszurüsten, zu unterhalten und einzusetzen. Dazu hat sie insbesondere die erforderlichen Anlagen, Mittel, einschl. Sonderlöschmittel und Geräte bereitzuhalten.

Das vorhandene TLF 16/25 der Schwerpunktfeuerwehr Herzberg ist regelmäßig im Einsatz, Baujahr 1999 und inzwischen alters- und nutzungsbedingt in einem schlechten Zustand. Das vorgesehene HLF 20/24 sichert die Mindestanforderung an Ausstattung der Wehr. Aufgrund des Fahrzeugzustandes bestehen Bedenken, dass das TLF den nächsten TÜV bzw. die regelmäßige Sicherheitsüberprüfung übersteht. Auf dem Fahrzeug befindet sich der 2. Hilfeleistungssatz.

Auch die für 2024 vorgesehene Ersatzbeschaffung des MTW der Feuerwehr Lonau erfolgt aus Altersgründen (ebenfalls Baujahr 1999) und dem schlechten technischen Allgemeinzustand. Es bestehen ebenfalls Bedenken, dass das Fahrzeug die nächste TÜV Prüfung übersteht. Es soll durch ein gutes gebrauchtes Fahrzeug ersetzt werden.

Produkt 12601: Feuerwehr Inventar, Geräte (2023 = 67.600,00 €, 2024 = 34.400,00 €)

Die technische Ausstattung wird zunehmend anspruchsvoller zur Rettung und zum Schutz der Feuerwehrkameraden. So sind in beiden Haushaltsjahren je sechs weitere Atemschutzgeräte aus Altersgründen auf Überdruck umzustellen.

Für 2023 ist zusätzlich die Anschaffung des überalterten Hydraulikgerätes der Feuerwehr Herzberg sowie einer Tragkraftspritze für die Feuerwehr Pöhlde notwendig. Im Jahr 2024 sind die zur Ausmusterung anstehenden Sprungbretter der Feuerwehr Herzberg zu erneuern.

Produkt 12601: Planungskosten Neubau FGH Herzberg (2023 = 50.000,00 €)

Das Feuerwehrgerätehaus in Herzberg erfüllt in einigen Bereichen nicht mehr die heutigen Anforderungen an Technik und Raumbedarf. Es fehlt an einer Trennung der Umkleibereiche zur Fahrzeughalle und es gibt keine weiteren Stellplätze für Fahrzeuge.

Auf dem vorhandenen Gelände sind nach heutigem Stand keine Erweiterungen möglich. Die Sicherheitsbereiche zwischen den Fahrzeugen können bei Anschaffung neuerer und i.d.R. größerer Fahrzeuge nicht eingehalten werden. Im Rahmen des derzeit entstehenden Feuerwehrbedarfsplanes gab es bei einer Besichtigung schon Hinweise auf akuten Handlungsbedarf. Mit den vorgesehenen Mitteln soll zunächst ein Ingenieurbüro mit einer Machbarkeitsstudie für einen bedarfsgerechten Neubau beauftragt werden.

Produkt 21101: Nicolai Grundschule (2023 = 50.000,00 €)

Es sind die aufgrund gesetzlicher Vorgaben erforderlichen Maßnahmen zur Inklusion umzusetzen. Weitere dringende bauliche Maßnahmen, wie die Sanierung der Kelleraußenwände, sind umzusetzen.

Auf dem Schulhof ist rund um die Schule eine Streifenasphaltierung in Fortführung der Umgestaltung des Schulhofes vorzunehmen. Zudem sollen Tisch-Bank-Kombinationen aufgestellt werden.

Produkt 21105: Grundschule Scharzfeld (2024 = 171.000,00 €)

Die Mittel sind für Maßnahmen der Inklusion veranschlagt, u.a. für einen Treppenlift sowie den behindertengerechten Umbau der sanitären Anlagen. Diese Maßnahmen sind aufgrund der gesetzlichen Vorgaben umzusetzen.

Produkt 21107: Grundschule Pöhlde (2024 = 161.000,00 €)

Die Mittel sind für Maßnahmen der Inklusion veranschlagt, u.a. für einen Treppenlift sowie den behindertengerechten Umbau der sanitären Anlagen. Diese Maßnahmen sind aufgrund der gesetzlichen Vorgaben umzusetzen.

Produkt 36501: Kindergarten Mahnte (2023 = 300.000,00 €)

Produkt 36506: Krippe Mahnte (2023 = 150.000,00 €)

Die Kindertagesstätte Mahnte wurde im Jahre 1976 für drei Kindergartengruppen errichtet. Im Laufe der Zeit sind die Anforderungen an eine bedarfsgerechte Kinderbetreuung deutlich gestiegen und im NKiTaG einschließlich seiner DVO rechtlich fixiert worden.

Bereits im Jahre 2019 wurde im Zuge von Ausbauplanungen festgestellt, dass die vorhandenen Räumlichkeiten in keiner Weise mehr den heutigen Anforderungen an eine Kindertagesstätte entsprechen. Die Personalräume sind aufgrund von Personalaufstockungen nicht mehr ausreichend. Es fehlt an heute wichtigen Therapieräumen für Einzelbetreuungen. Die vorhandenen Materiallager sind verstreut in der Einrichtung und insgesamt zu klein. Durch die Ausdehnung der Betreuungszeiten mit dem regelmäßigen Angebot an Mittagsverpflegung

in der Einrichtung fehlt komplett eine Mensa für 50 Kindergartenkinder, eine entsprechend angemessene Küche sowie ausreichend große Flure.

Im Zuge der Gesamtsanierung der Kindertagesstätte erfolgte zunächst im Jahre 2022 ein erster Bauabschnitt mit Umgestaltung eines früheren Kindergartengruppenraumes in einen den heutigen Ansprüchen genügenden Krippenraum einschließlich ausreichendem Schlafraum. Die Krippe war mit einer Kompromisslösung bereits Jahre in Betrieb.

Durch den Anbau einer Mensa mit Materiallager und Therapieraum wird der Platzmangel behoben. Für diese Maßnahme sind nach erfolgter Kostenschätzung Anfang 2022 insgesamt 450.000,00 €, aufgeteilt auf die Produkte 36501 und 36506, vorgesehen.

Produkt 36602: Kinderspielplätze (2023 = 100.000,00 €, 2024 = 50.000,00 €)

Seit einiger Zeit häufen sich die Mängelmeldungen von den städtischen Spielplätzen. Insbesondere der umfangreiche, in den 1980er Jahren errichtete Abenteuerspielplatz „Große Wiesen“ in Sieber ist in weiten Teilen abgängig. Hier mussten zahlreiche Spielgeräte nach einer Spielplatzkontrolle durch den TÜV gesperrt werden.

Zur Wahrung der Attraktivität der Spielplätze werden in den nächsten Jahren vermehrt Investitionen notwendig, um die Qualität der Plätze zu erhalten.

Im Jahr 2023 sind zudem 50.000,00 € für die Außenspielfläche des kath. Kindergartens veranschlagt.

Produkt 42404: Freibad Scharzfeld (2023 = 2.310.000,00 €)

Das Freibad ist seit 2019 geschlossen, da die Technik nicht mehr die Vorgaben des Infektionsschutzgesetzes erfüllt hat. Geplant ist die Errichtung eines sog. „Freibades-Plus“, welches in der Machbarkeitsstudie der pauly-group umfassend erläutert wird. Der Erhalt der örtlichen Einrichtung ist zur Aufrechterhaltung der dörflichen Lebensqualität sehr wichtig. Die Maßnahme wurde in das Förderprogramm „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten“ aufgenommen. Der Zuwendungsbescheid ist mit Datum vom 08.12.2022 durch die NBank ergangen. Die Fördersumme entspricht 90 % der förderfähigen Kosten. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen nach derzeitigen Schätzungen 2.570.000,00 €. Der Eigenanteil der Stadt Herzberg kann aus Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren finanziert werden.

Produkt 42406: Freibad Lonau (2023 = 31.000,00 €)

Die Kosten für die in 2022 beantragten Sanierungsmaßnahmen (Pumpen, Technikgebäude, Freigelände) im Rahmen der Dorfentwicklungsförderung haben sich im Antragsverfahren erhöht, so dass weitere 25.000,00 € dafür zu veranschlagen sind, um die Fördermaßnahme abschließen zu können und den Förderzweck zu erreichen.

Weitere 6.000,00 € sind für neue Verteilerkästen auf dem Campingplatz vorgesehen.

Produkt 51103: Dorferneuerung Dorfregion Scharzfeld (2023 – 150.000,00 €)

Für das Dorfentwicklungsgebiet Dorfregion Südharz soll in der Verlängerungsphase (2 Jahre) das alte Spritzenhaus in Scharzfeld saniert werden. Damit wird das Gebäudeensemble um die Kirche (Bereich „Im Winkel“) eine deutliche städtebauliche Aufwertung erfahren. Das Land fördert die Kosten mit 65%, die Einnahme ist entsprechend veranschlagt.

Produkt 51104: Dorferneuerung Dorfregion Sieber/Lonau (2023 = 100.000,00 € Freizeitanlage Große Wiese in Sieber)

Es handelt sich um den zweiten Bauabschnitt der Maßnahme „Aufwertung Kurpark / Freizeitanlage Große Wiesen“ in einen modernen Outdoorpark. Die Erarbeitung der konkreten Maßnahme erfolgt durch den örtl. Arbeitskreis. Sie dient der Stärkung der Ortsidentität sowie

der Unterstützung und der Verbesserung der Lebensqualität. Die Förderung des Landes i.H.v. 65% ist als Einnahme veranschlagt.

Produkt 51104: Dorferneuerung Dorfregion Sieber/Lonau (2023 = 28.000,00 €, 2024 = 50.000,00 € für Projekte im Rahmen der Verlängerung der Förderphase)

Für das Dorfentwicklungsgebiet Bergdörfer Südharz soll ein Verlängerungsantrag für 2 Jahre gestellt werden, um die ländliche Entwicklung voranzubringen. Eine Umsetzungsbegleitung ist zwingend zu beauftragen. Die Stadt Herzberg am Harz begleitet die Maßnahme federführend. Als Einzahlungen sind die Landesförderung (75 %) sowie der Kostenanteil der Stadt Braunlage veranschlagt.

Die Maßnahme 2024 ist im Verlaufe der Verlängerungsphase durch die Arbeitskreise zu erarbeiten. Die Förderung ist mit 65 % veranschlagt.

Produkt 54101: Sanierung Straßenentwässerung (2023 = 220.000,00 €, 2024 = 20.000,00 €)

Es handelt sich um die anteilige verpflichtende Erstattung der im Rahmen von Straßeneubauten bzw. investiven Verbesserungsmaßnahmen im Rahmen der Regenwasserleitungen entstehenden Kosten der Straßenentwässerung (20.000,00 €) sowie im Jahr 2023 um den Ausbau der Hinterstraße in Scharzfeld als geförderte Maßnahme im Rahmen der Dorferneuerung (200.000,00 €).

Produkt 54101: Erschließung Wohn- und Gewerbegebiete (2023 = 300.000,00 €)

Unter Berücksichtigung der übertragenen Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind insgesamt 600.000,00 € für die Erschließung eines ersten Bauabschnitts als Baustraße zur Bereitstellung von ca. 20 Baugrundstücken im Gebiet „Heuer West“ veranschlagt. 270.000,00 € sind als Erschließungsbeiträge als Einzahlung veranschlagt.

Produkt 54101: Ausbau Lerchenstraße (2023 = 500.000,00 €)

Die Straße im Eichholz ist dringend sanierungsbedürftig und nunmehr im Rahmen einer erarbeiteten Prioritätenliste veranschlagt. Als Einzahlung sind Straßenausbaubeiträge in Höhe von 300.000,00 € (60 %) veranschlagt.

Produkt 54101: Ausbau Osthusenrichstraße (2024 = 500.000,00 €)

Die Straße ist dringend sanierungsbedürftig und nunmehr im Rahmen einer erarbeiteten Prioritätenliste veranschlagt. Als Einzahlung sind Straßenausbaubeiträge in Höhe von 300.000,00 € (60 %) veranschlagt.

Produkt 54502: Erweiterung Straßenbeleuchtung (2023 = 65.000,00 €, 2024 = 10.000,00 €)
Anpassung an energetische Anforderungen (2023 = 31.000,00 €, 2024 = 14.000,00 €)

Im Rahmen der Erweiterung der Straßenbeleuchtung ist die Straße Hinter der Schule vorgesehen. Entsprechende Erschließungsbeiträge werden über den Grundstücksverkaufspreis erhoben.
Im Rahmen der energetischen Anpassung der Straßenbeleuchtung sollen konsequent jeweils ganze Straßenzüge (z.B. Dr. Frössel-Allee, Duderstädter Straße) umgerüstet werden.

Produkt 11102: Erwerb von Ausstattungsgegenständen einschl. Soft- und Hardware (2023 = 36.500,00 €, 2024 = 26.500,00 €)

Die Mittel sind insbesondere erforderlich für die Anschaffung von Hardware für die Netzwerkvernetzung des Rathauses sowie die Anschaffung von Konferenztechnik um beispielsweise hybride Besprechungen durchführen zu können. Zudem sind Anschaffungen in der Betriebs- und Geschäftsausstattung wie höhenverstellbare Schreibtische erforderlich sowie Ausstattungsgegenstände für das Bürgerbüro.

Folgekostenabschätzung für die investiven Maßnahmen 2023 bis 2027

Durch die Umsetzung der veranschlagten Investitionsmaßnahmen entstehen Folgekosten im Ergebnishaushalt, welche nachfolgend in vereinfachter Form dargestellt

Maßnahme	Produkt	ND	Anschaffung / Inbetrieb- nahme	Eigenanteil (Investition abzügl. Drittmittel)	Folge- kosten ab	Jahreskosten				
						2023	2024	2025	2026	2027
Erwerb von Ausstattungs- gegenständen einschl. Soft- und Hardware	11102	8	01.07.2023	36.500,00 €	2023	2.829,00 €	5.658,00 €	5.658,00 €	5.658,00 €	5.658,00 €
		8	01.07.2024	26.500,00 €	2024	0,00 €	2.054,00 €	4.108,00 €	4.018,00 €	4.108,00 €
		8	01.07.2025	32.100,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	2.488,00 €	4.976,00 €	4.976,00 €
		8	01.07.2026	33.200,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.573,00 €	5.146,00 €
		8	01.07.2027	6.500,00 €	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	504,00 €
Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien	11108	50	01.07.2024	12.000,00 €	2024	0,00 €	300,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
		50	01.07.2026	12.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	600,00 €
Feuerwehr Fahrzeuge: HLF Herzberg	12601	20	01.07.2023	420.000,00 €	2023	16.800,00 €	33.600,00 €	33.600,00 €	33.600,00 €	33.600,00 €
Feuerwehr Fahrzeuge: MTW Lonau	12601	20	01.07.2024	35.000,00 €	2024	0,00 €	1.400,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
Feuerwehr Fahrzeuge: TSFW Pöhlde	12601	20	01.07.2025	180.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	7.200,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €
Feuerwehr Fahrzeuge: ELW, MTW Pöhlde (Allrad), MTW Scharzfeld (Allrad)	12601	20	01.07.2026	270.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.800,00 €
Feuerwehr Inventar, Geräte	12601	13	01.07.2023	67.600,00 €	2023	3.614,00 €	7.228,00 €	7.228,00 €	7.228,00 €	7.228,00 €
		13	01.07.2024	34.400,00 €	2024	0,00 €	1.839,00 €	3.678,00 €	3.678,00 €	3.678,00 €
		13	01.07.2025	22.300,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	1.192,00 €	2.384,00 €	2.384,00 €
		13	01.07.2026	22.300,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.192,00 €	2.384,00 €
		13	01.07.2027	22.300,00 €	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.192,00 €
Planungskosten Neubau FGH Herzberg	12601	90	01.07.2023	50.000,00 €	2023	1.028,00 €	2.056,00 €	2.056,00 €	2.056,00 €	2.056,00 €
Neubau Gerätehaus Herzberg (Grundstückskauf)	12601	-	01.07.2025	250.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	3.750,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Schulhof (Seitenasphaltierung), Tisch- Bank-Kombinationen	21101	25	01.07.2023	50.000,00 €	2023	1.750,00 €	35.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Spielgeräte Schulhof	21101	10	01.07.2024	10.000,00 €	2024	0,00 €	650,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
Spielgeräte Schulhof	21101	10	01.07.2025	10.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	650,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
Grundschule Scharzfeld (Inklusion)	21105	54	01.07.2024	171.000,00 €	2024	0,00 €	4.148,50 €	8.297,00 €	8.297,00 €	8.297,00 €
Grundschule Pöhlde (Inklusion)	21107	61	01.07.2024	161.000,00 €	2024	0,00 €	3.734,50 €	7.469,00 €	7.469,00 €	7.469,00 €
Kindergarten Mahnte Erweiterungsbau	36501	90	01.07.2023	300.000,00 €	2023	6.167,00 €	12.333,00 €	12.333,00 €	12.333,00 €	12.333,00 €
Krippe Mahnte Erweiterungsbau	36506	90	01.07.2023	150.000,00 €	2023	3.083,50 €	6.167,00 €	6.167,00 €	6.167,00 €	6.167,00 €

Sanierung Kinderspielplätze	36602	10	01.07.2023	100.000,00 €	2023	5.150,00 €	10.300,00 €	10.300,00 €	10.300,00 €	10.300,00 €
		10	01.07.2024	50.000,00 €	2024	0,00 €	2.575,00 €	5.150,00 €	5.150,00 €	5.150,00 €
		10	01.07.2025	50.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	2.575,00 €	5.150,00 €	5.150,00 €
		10	01.07.2026	30.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.545,00 €	3.090,00 €
		10	01.07.2027	30.000,00 €	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.545,00 €
Sanierung Freibad Scharzfeld	42404	25	01.07.2023	279.000,00 €	2023	9.765,00 €	19.530,00 €	19.530,00 €	19.530,00 €	19.530,00 €
Freibad Lonau (Technikgebäude und Verteilerkasten)	42406	13	01.07.2023	31.000,00 €	2023	1.657,00 €	3.314,00 €	3.314,00 €	3.314,00 €	3.314,00 €
		13	01.07.2024	6.000,00 €	2024	0,00 €	321,00 €	642,00 €	642,00 €	642,00 €
		13	01.07.2025	6.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	321,00 €	642,00 €	642,00 €
Dorferneuerung Scharzfeld (Sanierung Feuerwehrhaus)	51103	55	01.07.2023	52.200,00 €	2023	1.257,50 €	2.515,00 €	2.515,00 €	2.515,00 €	2.515,00 €
Dorferneuerung Sieber (Freizeitanlage Große Wiesen)	51104	25	01.07.2023	35.000,00 €	2023	1.225,00 €	2.450,00 €	2.450,00 €	2.450,00 €	2.450,00 €
Projekte für die Verlängerung der Förderphase	51104	25	01.07.2023	7.000,00 €	2023	245,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €	490,00 €
Projekte für die Verlängerung der Förderphase	51104	25	01.07.2024	17.500,00 €	2024	0,00 €	612,50 €	1.225,00 €	1.225,00 €	1.225,00 €
Sanierung Straßenentwässerung	54101	25	01.07.2023	220.000,00 €	2023	7.700,00 €	15.400,00 €	15.400,00 €	15.400,00 €	15.400,00 €
		25	01.07.2024	20.000,00 €	2024	0,00 €	700,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
		25	01.07.2025	20.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	700,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
		25	01.07.2026	20.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	700,00 €	1.400,00 €
		25	01.07.2027	20.000,00 €	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	700,00 €
Erschließung Wohn- und Gewerbegebiete	54101	25	01.07.2023	30.000,00 €	2023	1.050,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
Ausbau Lerchenstraße	54101	25	01.07.2023	200.000,00 €	2023	7.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
Ausbau Ostthusthenrichstraße	54101	25	01.07.2024	200.000,00 €	2024	0,00 €	7.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
Ausbau zum Faulborn - Teilstück	54101	25	01.07.2025	38.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	1.330,00 €	2.260,00 €	2.260,00 €
Ausbau Knollenstraße	54101	25	01.07.2026	800.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.000,00 €	56.000,00 €
Ausbau Hinter der Schule	54102	25	01.07.2025	32.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	1.120,00 €	2.240,00 €	2.240,00 €
Erweiterung der Straßenbeleuchtung	54502	25	01.07.2023	65.000,00 €	2023	2.275,00 €	4.550,00 €	4.550,00 €	4.550,00 €	4.550,00 €
		25	01.07.2024	10.000,00 €	2024	0,00 €	350,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
		25	01.07.2025	40.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	1.400,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
		25	01.07.2026	10.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €	700,00 €
		25	01.07.2027	10.000,00 €	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €
Straßenbeleuchtung - Anpassung an energetische Anforderungen	54502	25	01.07.2023	31.000,00 €	2023	1.085,00 €	2.170,00 €	2.170,00 €	2.170,00 €	2.170,00 €
		25	01.07.2024	14.000,00 €	2024	0,00 €	490,00 €	980,00 €	980,00 €	980,00 €
		25	01.07.2025	10.000,00 €	2025	0,00 €	0,00 €	350,00 €	700,00 €	700,00 €
		25	01.07.2026	30.000,00 €	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.050,00 €	2.100,00 €
		25	01.07.2027	30.000,00 €	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.050,00 €
Gesamtsummen:				4.928.400,00 €		73.681,00 €	205.035,50 €	222.786,00 €	281.082,00 €	333.023,00 €

Erläuterung: Die Folgekosten werden dargestellt in Form der Abschreibungen und zu zahlender Zinsen (auf Basis von 3 %).

Andere Folgekosten (z.B. Betriebsaufwendungen) werden nicht dargestellt, da es sich in der Regel nicht um Erweiterungsinvestitionen handelt.

Ausnahme ist hier der Erweiterungsanbau Kindergarten / Krippe Mahnte. Hier sind die Folgekosten im weiteren Planungsverlauf noch zu ermitteln.

Berechnungsbeispiel: Lerchenstraße (Eigenanteil: 200.000,00 €, Nutzungsdauer 25 Jahre)

Zinsen jährlich bei 3 % = 6.000,00 €, Abschreibung jährlich bei 25 Jahren = 8.000,00 €

Jährliche Summe insgesamt: 14.000,00 € (für 2023 halbjährlich 7.000,00 €)



Budgetrichtlinien und Budgetübersicht

Haushaltsplan 2023/2024

Budgetrichtlinien der Stadt Herzberg am Harz

1. Budgetbereiche

Die Produkte eines Budgetverantwortlichen, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, können gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt werden.

Im Rahmen der Budgetierung werden die Haushaltsmittel auf die in der Anlage aufgeführten Budgetbereiche verteilt.

Die Budgetierung bildet damit die Basis für die Delegation der Finanzverantwortung auf die Fachbereiche innerhalb der vorgegebenen Budgets.

2. Ziele der Budgetierung

Mit der flächendeckenden Budgetierung sind folgende Ziele verbunden:

- a) Stärkung der Eigenverantwortlichkeit und Kompetenz
- b) Erhöhung der Entscheidungsspielräume und Flexibilisierung der Fachbereiche
- c) Förderung der Motivation
- d) Klare Verantwortlichkeiten in Bezug auf eigene Entscheidungen hinsichtlich Qualität und Effizienz der erbrachten Leistungen
- e) Förderung der Budgetdisziplin und wirtschaftliche Verwendung der Haushaltsmittel
- f) Schaffung von Einsparpotentialen und Erhöhung des Einnahmenvolumens

3. Kompetenzen innerhalb des Budgets

Der Rat der Stadt Herzberg am Harz trägt die politische Endverantwortung. Ihm obliegt somit das oberste Budgetrecht. Er entscheidet im Rahmen der Beratungen über die tatsächliche Budgetplanung und Budgetverteilung. Der Rat kann im Laufe des Jahres durch einen Nachtrag die politischen Prioritäten ändern.

Der Verwaltungsleitung obliegt die strategische Verantwortung für die Stadtverwaltung. Dies gilt insbesondere für die Gewährleistung des finanziellen Gleichgewichts der Stadt Herzberg am Harz und für die Umsetzung der politischen Ziele. Die Verwaltungsleitung kann während eines Haushaltsjahres Budgeteingriffe (z.B. haushaltswirtschaftliche Sperre) anordnen, wenn negative finanzielle Entwicklungen der Stadt dies erfordern. Der Haushaltsausgleich hat oberste Priorität.

Die Budgetverantwortlichen tragen die operative Gesamtverantwortung für ihr Budget. Die Auftragsvergaben erfolgen im Rahmen der Dienstanweisung für die Vergabe von Aufträgen vom 01.08.2008.

4. Inhalt der Budgets

Jedes Budget beinhaltet die im Ergebnishaushalt veranschlagten Aufwendungen und Erträge sowie die im Finanzhaushalt ausgewiesenen Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit.

Die Personalaufwendungen und – auszahlungen sind in Anbetracht des geringen Personalbestandes nicht in die Budgetierung einbezogen. Die Bewirtschaftung verbleibt wie bisher im Fachbereich I - Personalwesen.

Die bauliche Unterhaltung für alle budgetierten Liegenschaften (Schulen, Turnhallen u.ä.) obliegt den Budgetverantwortlichen. Den Budgetverantwortlichen wird empfohlen, in der ersten Hälfte eines Haushaltsjahres eine gemeinsame Begehung des zu unterhaltenden Objektes mit Vertretern des Fachbereiches III durchzuführen. Im Rahmen der Begehung sollte in einer Niederschrift festgehalten werden, welche baulichen Unterhaltungsmaßnahmen für das laufende Haushaltsjahr und die folgenden 3 Haushaltsjahre notwendig sind.

Bei reinen Wohn- und Geschäftsgrundstücken sowie bei gemischt genutzten Liegenschaften obliegt diese Pflicht dem Bereich Gebäudewirtschaft.

5. Bewirtschaftung der Budgets

Die Fachbereiche bewirtschaften die Budgets innerhalb des vereinbarten Rahmens, das heißt innerhalb des ausgewiesenen Plansaldos, in eigener Verantwortung.

Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, sind seitens der Budgetverantwortlichen rechtzeitig zu analysieren. Gegenmaßnahmen, wie die Prüfung aller Einsparmöglichkeiten oder Einnahmeverbesserungen, die innerhalb des Budgets ausgeschöpft werden können, sind einzuleiten. Greifen die Gegenmaßnahmen nicht bzw. ist eine Budgetüberschreitung nicht mehr auszuschließen, ist der Fachbereich I – Finanzen unverzüglich schriftlich in Kenntnis zu setzen.

Die Budgetverantwortlichen haben die Einhaltung des jeweiligen Budgets grundsätzlich sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich anzugeben und anderweitige Deckungsvorschläge im Gesamtergebnis- bzw. Gesamtfinanzhaushalt zu erarbeiten. Diese sind mit dem Fachbereich I – Finanzen abzustimmen.

6. Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets

Ansätze für Aufwendungen einschließlich der übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren innerhalb eines Budgets sind für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Dies gilt auch für die Zahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen. Soweit die Mittel von einer Investitionsmaßnahme für eine andere Maßnahme übertragen werden sollen, bedarf dieses jedoch eines Antrages auf Übertragung von Planwerten (vormals Sollübertragung), um zu gewährleisten, dass nur die vom Rat beschlossenen Maßnahmen durchgeführt werden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget sind zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb dieses Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt. Für die Inanspruchnahme bedarf es eines Antrages auf Mittelübertragung.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen innerhalb eines Budgets für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind. Mindererträge bei einzelnen Haushaltsansätzen müssen durch Verringerung von Aufwendungen innerhalb des Budgets ausgeglichen werden.

Soweit aus Grundstücksverkäufen höhere Einzahlungen als veranschlagt erzielt werden, berechnen diese in der entsprechenden Höhe zu höheren Auszahlungen für Grundstücksankäufe.

7. Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind für übertragbar erklärt. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen dürfen nur in der erforderlichen Höhe übertragen werden. Unter Berücksichtigung der schlechten Haushaltssituation ist bei der Übertragung ein strenger Maßstab anzulegen.

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

8. Feststellung und Verwendung des übertragbaren Ergebnisses

Im Rahmen eines Abschlussberichtes stellen die Budgetverantwortlichen die Ergebnisse dar.

Mehrerträge und/oder Minderaufwendungen der Budgets, die sich zum Ende des Haushaltsjahres managementbedingt ergeben, kommen zu 50 % den Budgets für das nächste Haushaltsjahr zugute. Die restlichen 50 % kommen dem Gesamthaushalt zugute und dienen der gesamtstädtischen Haushaltslage.

Die Budgetverantwortlichen haben die Abweichungen zu begründen. Die Beurteilung der managementbedingten Leistung obliegt dem Fachbereich I - Finanzen.

Mindererträge bzw. Mindereinzahlungen und Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen am Ende des Haushaltsjahres sind im jeweiligen Budget abzudecken.

Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen, die nicht managementbedingt sind (z.B. Heizkosteneinsparung infolge eines milden Winters), kommen dem Gesamthaushalt zugute.

9. Bestandsgarantie der Serviceeinrichtungen

Im Rahmen der flächendeckenden Budgetierung wird sichergestellt, dass Serviceeinrichtungen, wie z.B. die Hausdruckerei, weiterhin in bisherigem Umfang in Anspruch genommen werden.

Das Abrechnungsverfahren zur Kostenerstattung der Leistungen des städtischen Bauhofs wurde im Jahr 2005 umgestellt. Die monatlichen Abrechnungen werden seitens des Fachbereiches I – Finanzen (von 2013 bis 2016 als interne Leistungsverrechnungen – ILV bei Konto 481100) gebucht. Die Mittel des Deckungsringes 1 (ab 2017 Konto 445501) sind gegenseitig deckungsfähig. Sofern in diesem Bereich jedoch Minderausgaben erzielt werden, berechtigen diese nicht zu Mehrausgaben an anderer Stelle des Budgets.

Die Beauftragung des städtischen Baubetriebshofes und die Kontrolle der erbrachten Leistungen verbleibt bei den einzelnen Fachbereichen.

10. Berichtswesen

Für jeden Budgetbereich erstellen die Budgetverantwortlichen halbjährliche Berichte. Die Berichte müssen neben der Darstellung der Richtungs- und Handlungsziele und deren Zielerreichung eine Aussage zur Einhaltung des Budgets enthalten. Bei erkennbaren Budgetrisiken sind Vorschläge zur Gegensteuerung aufzunehmen. Bei wesentlichen Veränderungen haben die Budgetverantwortlichen unverzüglich auch außerhalb des Turnus zu berichten.

Der Bericht für das zweite Halbjahr ist als Jahresabschlussbericht mit einer Bewertung der Handlungs- und Finanzziele zu erstellen.

Aus den Berichten erstellt der Fachbereich I – Finanzen in komprimierter Form Halbjahres- und Abschlussberichte für den Bürgermeister und die Politik, welche um Informationen zur allgemeinen Finanzwirtschaft ergänzt werden. Dabei sind Unsicherheiten bei den Prognosewerten zu verdeutlichen. Soweit erforderlich werden Einzelberichte beigelegt. Die Zusammenfassungen ergänzen die Berichte in den jeweiligen Fachausschüssen und sind somit gleichzeitig Grundlage für die Information der Politik.

Teilhaushalt Bezeichnung	Budget Bezeichnung	Budgetverant- wortliche/r	Produkt Nr.	Bezeichnung
01 Allgemeine Dienste, Zentrale Organisation, Gleichstellungs- beauftragte und Wahlen	0101 Gemeindeorgane	Frau Kiep	1-1-1-01	FB I Gemeindorgane
	0102 Allgemeine Verwaltung	Herr Reuper	1-1-1-02	FB I Allgemeine Dienste, Zentrale Organisation, Personalwesen
			1-1-1-03	FB I Beiträge an Verbände und Vereine
			1-1-1-05	FB I Arbeitsmedizin und -sicherheit
	0103 Gleichstellung	Frau Kiep	1-1-1-04	FB I Gleichstellungsbeauftragte
	0105 Wahlwesen	Herr Asche	1-2-1-01	FB I Wahlen
02 Finanzen und Abgaben	0206 Finanzen	Herr Weippert	1-1-1-07	FB I Finanzen, Steuerwesen, Stadtkasse
			5-2-2-10	FB I Förderung des Wohnungsbaues
			5-3-1-01	FB I Konzessionsabgabe Elektrizitäts- versorgung
			5-3-2-01	FB I Konzessionsabgabe Gasversorgung
			5-3-3-01	FB I Konzessionsabgabe Wasserversorgung
			5-4-5-01	FB I Abdeckung öffentlicher Anteil Straßenreinigung
			5-5-3-01	FB I Abdeckung öffentl. Anteil Friedhöfe Pöhlde und Sieber
			6-1-1-01	FB I Steuern, Finanzzuweisungen und Umlagen
			6-1-2-02	FB I Kredite
			6-1-2-03	FB I Kassenbetriebsmittel
03 Ordnungs- wesen, Bürger- büro und Standesamt	0307 Ordnungswesen	Herr Hänel	1-2-2-01	FB II Ordnungswesen
			5-7-3-01	FB II Wochenmärkte
	0308 Bürgerservice	Frau Barke	1-2-2-02	FB II Bürgerbüro
	0309 Standesamt	Frau Claaßen	1-2-2-03	FB II Standesamt
04 Feuerwehr und Straßenverkehrsan- gelegen- heiten	0410 Feuerschutz	Herr Hänel	1-2-6-01	FB II Feuerwehren
	0412 Förderung des öffent- lichen Personennahverkehrs	Herr Hänel	5-4-7-01	FB II Einrichtungen / Haltestellen des ÖPNV
05 Schulen und Sport	0513 Schulverwaltung	Herr Asche	2-1-1-00	FB I Schulverwaltung
			2-4-3-01	FB I Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung, Inklusion
	0514 Nicolai Grundschule und Turnhalle	Herr Rudolph	2-1-1-01	FB I Nicolai Grundschule
			2-1-1-02	FB I Turnhalle Nicolai Grundschule
	0515 Mahnte Grundschule und Turnhalle	Frau Zymelka	2-1-1-03	FB I Mahnte Grundschule
			2-1-1-04	FB I Turnhalle Mahnte Grundschule
	0516 Grundschule Scharzfeld und Turnhalle	Frau Kahlert- Pendzialek	2-1-1-05	FB I Grundschule Scharzfeld
			2-1-1-06	FB I Turnhalle Grundschule Scharzfeld
	0517 Grundschule Pöhlde und Turnhalle	Frau Wagener	2-1-1-07	FB I Grundschule Pöhlde
			2-1-1-08	FB I Turnhalle Grundschule Pöhlde

Teilhaushalt Bezeichnung	Budget Bezeichnung	Budgetverant- wortliche/r	Produkt Nr.	Bezeichnung
05 Schulen und Sport	0519 Sport	Herr Asche	4-2-1-01	FB I Förderung von Sportvereinen und Sportveranstaltungen
			4-2-4-01	FB I Sportplätze
			4-2-4-02	FB I Turnhalle Lonau
06 Jugend und Soziales	0620 Soziales	Herr Päckers	3-1-1-91	FB II Verwaltung der Sozialhilfe
			3-1-2-91	FB II Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
	0621 Senioren	Frau Paulick	3-1-5-11	FB II Seniorenarbeit
	0622 Obdachlosenunterkünfte	Herr Hänel	3-1-5-41	FB II Obdachlosenunterkünfte
	0623 Jugend	Frau Paulick	3-6-2-21	FB II Jugendarbeit
			3-6-6-01	FB II Jugendhäuser, Jugendräume
			3-6-6-02	FB II Kinderspielplätze
	0624 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	Frau Abraham	3-6-1-11	FB II Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	0625 Kindergarten Mahnte	Frau Hönig	3-6-5-01	FB II Kindergarten Mahnte
			3-6-5-06	FB II Krippe Mahnte
	0626 Kindergarten Wilde Wiese Pöhde	Frau Ballhausen	3-6-5-02	FB II Kindergarten "Wilde Wiese" Pöhde
	0627 Kindergarten Regenbogen Scharzfeld	Frau Wehmeyer	3-6-5-03	FB II Kindergarten "Regenbogen" Scharzfeld
	0631 Kindergarten und Krippe Sonnenschein	Frau Donner	3-6-5-07	FB II Kindergarten Sonnenschein
			3-6-5-08	FB II Krippe Sonnenschein
	0628 Förderung Tageseinrichtungen	Frau Abraham	3-6-5-04	FB II Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder
			3-6-5-05	FB II Hortbetreuung
07 Tourismus und Kultur	0730 Kultur/Städtepartnerschaften	Frau Schirmer	1-1-1-11	FB II Städtepartnerschaft
			2-5-2-01	FB II Museum Schloss Herzberg
			2-6-2-01	FB II Theater, Konzerte, Musikpflege
			2-7-2-01	FB II Stadtbücherei / Medienraum
	0731 Heimatpflege	Frau Schirmer	2-5-2-02	FB II Stadtarchiv
			2-8-1-01	FB II Heimatpflege
	0732 Tourismusmarketing	Frau Schirmer	5-7-5-01	FB II Tourismusmarketing
08 Bauwesen, Umwelt, Gemeindestraßen Stadtentwickl., Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	0833 Stadtentwicklung, Stadtsanierung	Frau Bührmann	5-4-1-06	FB III Städtebausanierung Innenstadt
			5-4-7-02	FB III Zentrale Innenstadt-Haltestelle
	0834 Straßen, Wege, Plätze, Wasserläufe	Herr Stolze	5-4-1-01	FB III Gemeindestraßen Herzberg
			5-4-1-02	FB III Gemeindestraßen Scharzfeld
			5-4-1-03	FB III Gemeindestraßen Pöhde
			5-4-1-04	FB III Gemeindestraßen Sieber
			5-4-1-05	FB III Gemeindestraßen Lonau
			5-4-5-02	FB III Straßenbeleuchtung
			5-5-1-04	FB III Park- und Gartenanlagen
			5-5-2-01	FB III Wasserläufe, Wasserbau
	0835 Umweltschutz	Frau Bührmann	5-6-1-01	FBIII Klimaschutzmanager
	0836 Bauverwaltung, Bauplanung	Frau Graw	5-1-1-01	FB III Orts- und Regionalplanung
			5-1-1-02	FB III Dorferneuerung Pöhde
			5-1-1-03	FB III Dorferneuerung Dorfregion Scharzfeld
			5-1-1-04	FB III Dorferneuerung Dorfregion Bergdörfer Scharzfeld
			5-2-1-01	FB III Allgemeine Bauverwaltung
	0837 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing	Frau Köhler	5-7-1-01	FB III Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Teilhaushalt Bezeichnung	Budget Bezeichnung	Budgetverant- wortliche/r	Produkt Nr.	Bezeichnung
09 Liegen- schaften und Freibäder	0938 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Herr Großmann	1-1-1-08	FB III Grundstücks- und Gebäudemanagement
			3-6-6-03	FB II Jugendzeltplatz Pöhlde
			5-3-1-02	FB III Fotovoltaikanlagen
			5-3-8-10	FB III Öffentliche Toilettenanlagen
			5-5-1-01	FB III Campingplatz Scharzfeld
			5-5-1-02	FB III Campingplatz Lonau
			5-5-1-03	FB III Großer Knollen
			5-7-3-02	FB III DGH Scharzfeld
			5-7-3-03	FB III DGH Lonau
			5-7-3-04	FB III Haus des Gastes Sieber
			5-7-3-05	FB III Bürgerhaus Pöhlde
	0939 Baumaßnahmen Rathaus	Herr Lux	1-1-1-10	FB III Baumaßnahmen Rathaus
	0940 Freibäder	Herr Stolze	4-2-4-03	FB III Freibad Herzberg
			4-2-4-04	FB III Freibad Scharzfeld
			4-2-4-05	FB III Freibad Sieber
			4-2-4-06	FB III Freibad Lonau
	0941 Ehrenfriedhöfe	Frau Töppe	5-5-3-02	FB III Ehrenfriedhöfe



Übersicht Zweckbindungsringe und Deckungsringe

Haushaltsplan 2023/2024

Zweckbindungsringe im Ergebnishaushalt 2023/2024

Zweck- bindungs- ring-Nr.	Bezeichnung
100	Gemeindeorgane
101	Allgemeine Dienste, zentrale Organisation, Personalwesen
102	Beiträge an Verbände und Vereine
103	Arbeitsmedizin und -sicherheit
104	Gleichstellungsbeauftragte
105	Initiative z. Beschäftigung v. Arbeitlosenhilfebeziehern
106	Wahlen
107	Finanzen, Steuerwesen, Stadtkasse
108	Förderung des Wohnungsbaues
109	Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung
110	Konzessionsabgabe Gasversorgung
111	Konzessionsabgabe Wasserversorgung
112	Abdeckung öffentlicher Anteil der städt. Friedhöfe Pöhlde u. Sieber
113	Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen
114	Allgemeine Rücklage
115	Kredite
116	Kassenbetriebsmittel
117	Deckungsreserve
118	Ordnungswesen
119	Wochenmärkte
120	Bürgerbüro
121	Standesamt
122	Feuerwehren
123	Straßenreinigung
124	Schulverwaltung
125	Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung
126	Nicolai Grundschule
127	Turnhalle Nicolai Grundschule
128	Mahnte Grundschule
129	Turnhalle Mahnte Grundschule
130	Grundschule Scharzfeld
131	Turnhalle Grundschule Scharzfeld
132	Grundschule Pöhlde
133	Turnhalle Grundschule Pöhlde
134	Förderung v. Sportvereinen u. Sportveranstaltungen
135	Sportplätze
136	Turnhalle Lonau
137	Laufende Leistungen
139	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen
140	Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte
141	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit
142	Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit
143	Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit
144	Andere Leistungen
145	Vorbeugende Gesundheitshilfe
146	Hilfe bei Krankheit
147	Hilfe zur Familienplanung
148	Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft

Zweck- bindungs- ring-Nr.	Bezeichnung
149	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
150	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts
151	Altenhilfe
152	Bestattungskosten
153	Hilfen in sonstigen Lebenslagen
154	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
155	Verwaltung der Sozialhilfe
156	Leistungen für Unterkunft und Heizung
157	Eingliederungsleistungen
158	Einmalige Leistungen
159	Arbeitslosengeld II
160	Eingliederungsleistungen
161	Verwaltung der Grundsicherung
162	Hilfe z. Lebensunterhalt nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
163	Grundleistungen in Form v. Sachleistungen
164	Grundleistungen in Form von Wertgutscheinen
165	Grundleistungen ohne Landeserstattung
166	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt mit Landeserstattung
167	Grundleistungen in Form von Geldleistungen für den Lebensunterhalt
168	Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG)
169	Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen
170	Sonstige Leistungen in Form von Geldleistungen
171	Seniorentreffpunkt
172	Obdachlosenunterkünfte
173	Jugendarbeit
174	Jugendhäuser, Jugendräume
175	Kinderspielplätze
176	Jugendzeltplatz Pöhlde
177	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
178	Kindergarten Mahnte
179	Kindergarten Pöhlde
180	Kindergarten Scharzfeld
181	Förderung von Tageseinrichtungen von Kindern
182	Bürgerhaus Pöhlde
183	Museum Schloss Herzberg
184	Theater, Konzerte, Musikpflege
185	Stadtbücherei, Medienraum
186	Stadtarchiv
187	Heimatspflege
188	Tourismusmarketing
189	Fahrkartenverkauf incl. Beratung
190	Haus des Gastes Sieber
191	Orts- und Regionalplanung
192	Bauverwaltung
193	Städtebausanierung Innenstadt
194	Gemeindestraßen Herzberg
195	Gemeindestraßen Scharzfeld
196	Straßenbeleuchtung
197	Park- und Gartenanlagen
198	Wasserläufe, Wasserbau
199	Umweltschutz
200	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Zweck- bindungs- ring-Nr.	Bezeichnung
201	Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen
202	Jugendwerkstatt Arbeit und Lernen
203	Grundstücks- und Gebäudemanagement
204	Öffentliche Toilettenanlagen
205	Campingplatz Scharzfeld
206	Campingplatz Lonau
207	Großer Knollen
208	Ehrenfriedhöfe
209	DGH Scharzfeld
210	DGH Lonau
211	Freibad Herzberg
212	Freibad Scharzfeld
213	Freibad Sieber
214	Freibad Lonau
215	Einrichtungen/Haltestellen des ÖPNV
216	Hortbetreuung
217	Personalarückstellungen
218	Weiterleitung Finanzhilfen
219	Krippe Mahnte
220	Fotovoltaikanlagen
221	Bürgerarbeit
222	Dienstaufwendungen Bürgerarbeit
223	Weiterleitung Verkaufserlöse
224	Bildung u. Teilhabe § 28 SGB II
225	Bildung u. Teilhabe § 6b SGB II
226	Andockgruppe
227	Entgelt Fotovoltaik
228	Plakatwerbung
229	Bauhof
230	Zuweisung Julius Club
231	Mensa GS Nicolai
232	Mensa GS Mahnte
233	Spenden Feuerwehr
234	Bestattungskosten
235	Umweltrelevante Projekte
236	Betriebliches Gesundheitsmanagement
238	Kindergarten Sonnenschein
239	Krippe Sonnenschein
240	Städtepartnerschaft
241	Klimaschutz

Deckungsringe für Bestandsproduktkonten 2023/2024

Deckungsring-Nr.	Bezeichnung
1	Kostenerstattung Baubetriebshof
2	Personalausgaben
3	Abschreibungen
100	11101 - Bewegliches Vermögen
101	11102 - Bewegliches Vermögen
102	12101 - Bewegliches Vermögen
103	12203 - Bewegliches Vermögen
104	12601 - Bewegliches Vermögen
105	21101 - Bewegliches Vermögen
106	21102 - Bewegliches Vermögen
107	21103 - Bewegliches Vermögen
108	21104 - Bewegliches Vermögen
109	21105 - Bewegliches Vermögen
110	21106 - Bewegliches Vermögen
111	21107 - Bewegliches Vermögen
112	21108 - Bewegliches Vermögen
113	42401 - Bewegliches Vermögen
114	36601 - Bewegliches Vermögen
115	36602 - Bewegliches Vermögen
116	36603 - Bewegliches Vermögen
117	36501 - Bewegliches Vermögen
118	36502 - Bewegliches Vermögen
119	36503 - Bewegliches Vermögen
120	57305 - Bewegliches Vermögen
121	57501 - Bewegliches Vermögen
122	25201 - Bewegliches Vermögen
123	61202 - Tilgung
124	42403 - Bewegliches Vermögen
125	31291 - Bewegliches Vermögen
126	27201 - Bewegliches Vermögen
500	11101 - Unbewegliches Vermögen
501	11102 - Unbewegliches Vermögen
502	21101 - Gebäude Nicolai-Schule
503	21102 - Unbewegliches Vermögen
504	21103 - Unbewegliches Vermögen
505	21104 - Unbewegliches Vermögen
506	21105 - Unbewegliches Vermögen
507	21106 - Unbewegliches Vermögen
508	21107 - Unbewegliches Vermögen
509	21108 - Unbewegliches Vermögen
510	42401 - Unbewegliches Vermögen
511	36601- Jugendhaus Domeyerpark
512	36601- Jugendhaus Sieber
513	36602 - Unbewegliches Vermögen
514	36501 - Unbewegliches Vermögen
515	36502 - Unbewegliches Vermögen
516	36503 - Unbewegliches Vermögen

Deckungsring-Nr.	Bezeichnung
517	57305 - Unbewegliches Vermögen
518	57501 - Unbewegliches Vermögen
519	54101 - Hüttuferstraße
520	54101 - Ausbau Kornstraße
521	54101 - Ausbau Heinrich-Heine-Str., südl. Teil
522	54101 - Ausbau Bebelstraße
523	54101 - Baumaßnahme Am Sportplatz
524	54101 - Sanierung der Straßenentwässerung
525	54101 - Maßnahmen Verkehrsberuhigung
526	54101 - Maßnahmen behindertengerechtes Herzberg
527	54101 - An der Aue
528	54102 - Ausbau in den Ellern
529	54102 - Ausbau Im Rott
530	54103 - Ausbau Albert-Schweitzer-Straße
531	54103 - Ausbau Gehweg Am Mühlengraben
532	54103 - Ausbau Pfalzstraße
533	54103 - Ausbau Burgstraße
534	54103 - Ausbau Lindenstraße
535	54103 - Ausbau Lehmweg
536	54103 - Ausbau Auf der Gehre, westliche Zufahrt
537	54103 - Ausbau Auf der Gehre, östliche Zufahrt
538	55201 - Sanierung Oderbrücke E-Werks-Weg
539	55201 - Brücke "Am Gropenborn Sieber"
540	55201 - Sanierung Bremskammer, Wasserrückhaltebecken
541	57303 - Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen
542	11110 - Baumaßnahme Rathaus
543	11108 - Grundstücks- und Gebäudemanagement
544	11108 - Bauhof Pfingstanger
545	11108 - Potsdamer Str. 21/23
546	11108 - Ludwig-Richter-Str. 13
547	11108 - Sieberstr. 3 (Haus der Begegnung)
548	11108 - Sieberstr. 3a
549	36601 - Jugendräume Scharzfeld
550	54103 - Ausbau Im Zühl
551	55201 - Sanierung Oderbrücke Am Anger
552	54101 - Ausbau Northeimer Str.
553	21101 - Ausbau Schulhof Nicolai-Schule
554	54102 - Ausbau Vor der Steinkirche
555	51102 - Dorferneuerung Pöhlde
556	Versorgungsrücklage
557	54101 - Ausbau Zum Bärenwinkel
558	54101 - Anbindung OT Aue an das überörtl. Straßennetz L 530
559	54102 - Hinter der Schule
560	54101 - Ausbau Liegnitzer Straße
561	54702 - Sanierung Haltestelle Schloss - Ost
562	54101 - Ausbau Juesweg
563	54702 - ÖPNV-Parkplatz Schlossbahnhof
564	54502 - Straßenbeleuchtung
565	54104 - Ausbau OD Sieber - L 521
566	57302 - Gebäude DGH Scharzfeld

Deckungsring-Nr.	Bezeichnung
567	57302 - Bauliche Anlage Küche DGH Scharzfeld
568	54101 - Hans-Böckler-Str.
569	51104 - Hochwasserschutz Lonau
570	36507 - Kindergarten Sonnenschein
570	36508 - Krippe Sonnenschein

Bezeichnung der anordnenden Dienststellen

AOD	Bezeichnung
10	Allgemeine Verwaltung
11	Personalwesen
12	Wahlwesen
13	Gleichstellung
14	Personalrat
15	Gemeindeorgane
20	Finanzen
21	Stadtkasse Herzberg am Harz als Vollstreckungsbehörde
22	Steuerwesen
32	Ordnungswesen
33	Bürgerservice
34	Standesamt
37	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
40	Schulen
41	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege
42	Grundschule Nicolai und Turnhalle
43	Grundschule Mahnte und Turnhalle
44	Grundschule Scharzfeld und Turnhalle
45	Grundschule am Rotenberg und Turnhalle
50	Soziales
51	Jugend
52	Gesundheit, Sport, Erholung
60	Bauverwaltung
61	Stadtplanung, -sanierung, Bauordnung, Dorferneuerung
65	Hochbau
66	Tiefbau
67	Öffentliche Einrichtungen
68	Liegenschaften
74	Touristik
80	Wirtschaftsförderung
81	Städtische Betriebe
85	VV-Konten

Übersicht der Kostenstellen 2023/2024

- | | | |
|---|---|--|
| 1 | Bürgermeister | |
| | 100 | Gemeindeorgane |
| | 101 | Gleichstellung |
| 2 | Fachbereich I: Allgemeine Verwaltung, Personal, Finanzen, Schulen, Sport | |
| | 200 | Allgemeine Verwaltung |
| | 201 | Wahlen |
| | 202 | Beschäftigungsinitiativen |
| | 203 | Finanzen, Steuerwesen und Stadtkasse |
| | 204 | Personal städt. Betriebe (für Auswertungszwecke) |
| | 206 | Personalkosten Bauhof (für Auswertungszwecke) |
| | 303 | Straßenreinigung |
| | 305 | Schulverwaltung |
| | 306 | Grundschule und Turnhalle Nicolai |
| | 307 | Grundschule und Turnhalle Mahnte |
| | 308 | Grundschule und Turnhalle Scharzfeld |
| | 309 | Grundschule und Turnhalle Pöhlde |
| | 310 | Sport |
| 3 | Fachbereich II: Ordnung, Kultur, Jugend, Tourismus | |
| | 300 | Bürgerbüro |
| | 301 | Ordnungswesen |
| | 302 | Feuerschutz |
| | 304 | Standesamt |
| | 311 | Soziales |
| | 312 | Senioren |
| | 313 | Obdachlosenunterkünfte |
| | 314 | Jugend |
| | 316 | Kinderspielplätze |
| | 318 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen |
| | 319 | Kindergarten Mahnte |
| | 327 | Krippe Mahnte |
| | 320 | Kindergarten Pöhlde |
| | 321 | Kindergarten Scharzfeld |
| | 328 | Kindergarten Sonnenschein |
| | 329 | Krippe Sonnenschein |
| | 322 | Förderung Tageseinrichtungen |
| | 323 | Heimatspflege |
| | 324 | Kultur und Städtepartnerschaften |
| | 325 | Fremdenverkehrsmarketing |
| | 326 | ÖPNV |
| 4 | Fachbereich III: Stadtplanung, Bauen, Umwelt, Immobilien und Wirtschaftsförderung, Städtische Betriebe | |
| | 400 | Bauwesen und Planung |
| | 401 | Umweltschutz |
| | 402 | Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing |
| | 403 | Straßen, Wege, Plätze und Wasserläufe |
| | 404 | Freibäder |
| | 405 | Liegenschaften |
| | 406 | Fremdenverkehrseinrichtungen |
| | 205 | Dorfgemeinschaftshäuser |
| | 315 | Jugendzeltplatz |

Übersicht über die Verwahr- und Vorschusskonten 2023/2024

Verwahrgelder

Produkt	Konto	Bezeichnung	Merkmal E oder S	FinanzRkt.		AOD
				Einzahlung	Auszahlung	
11107	272901	Überzahlungen - Pauschalisiertes Ist	S	679100	779100	20
11107	272902	Verschiedenes	S	679100	779100	85
11107	272903	Kriegsgräberfürsorge	S	679100	779100	60
11107	272904	Abwicklung von Schadenfälle	S	679100	779100	85
11107	272905	Spenden für Vereine	S	679100	779100	85
11107	272906	Garantiebeträge	S	679100	779100	60
11107	272907	Auswärtige Ersuchen	E	679100	779100	21
11107	272908	GEZ	E	679100	779100	21
61101	272909	Wegebaubeiträge	S	679100	779100	22
11107	272910	Bürgerbüro - Abfallsäcke	S	679100	779100	33
11107	272911	Angelkarten	S	679100	779100	68
11107	272912	Betriebskasse	S	679100	779100	11
11107	272913	IRP (Ausgaben DTA)	S	679100	779100	11
11107	272915	Städtische Betriebe	S	679100	779100	21
11107	272916	IRP-NF	S	679100	779100	21
11107	272918	Unklare Buchungen	S	679100	779100	21
11107	272919	Verrechnung Sozialhilfe	S	679100	779100	21
11107	272920	Schecks Sozialhilfe	S	679100	779100	21
25201	272921	Verkaufserlöse Dritter	S	679100	779100	41
11107	272922	Straßenreinigung/Winterdienst	S	679100	779100	22
11107	272923	Bürgerbüro - Grünabfallsäcke	S	679100	779100	33

Vorschüsse

Produkt	Konto	Bezeichnung	Merkmal E oder S	FianRkt.		AOD
				Einzahlung	Auszahlung	
11107	165101	Verschiedenes	S	679100	779100	85
11107	165102	VGH	S	679100	779100	68
11107	165103	Gehälter und Löhne	S	679100	779100	11
11107	165104	Schecks Sozialhilfe	S	679100	779100	50
11107	165105	Abwicklung Baumaßnahmen Kindergärten	S	679100	779100	50
21101	165106	Verpflegungskosten Mensa GS Nicolai	S	679100	779100	42
21103	165107	Verpflegungskosten Mensa GS Mahnte	S	679100	779100	43