



Haushaltsplan 2017

der Stadt Salzgitter

Inhaltsverzeichnis des Haushaltsplans 2017 der Stadt Salzgitter

| | |
|--|--------------|
| A. Allgemeiner Teil | Seite |
| 1. Haushaltssatzung | 13 |
| 2. Abkürzungsverzeichnis | 17 |
| 3. Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft | 18 |
| 4. Kennzahlen zum Haushalt 2017 | 21 |
| 5. Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe | 23 |
| 5a. Wirtschaftsplan des EB 62 | 23 |
| 5b. Wirtschaftsplan des EB 85 | 47 |
| 5c. Wirtschaftsplan des EB 70 | 81 |
| 6. Produktbuch | 95 |
| 7. Beteiligungsbericht | 173 |
| 8. Stellenplan | 353 |
| 9. Haushaltssicherungskonzept | 365 |
| 10. Vorbericht zum Haushalt 2017 | 387 |
| | |
| B. Gesamthaushalt | Seite |
| 1. Gesamtergebnishaushalt | 7 |
| 2. Gesamtfinanzhaushalt | 9 |
| 3. Übersicht Ergebnishaushalt | 11 |
| 4. Übersicht Finanzhaushalt | 13 |
| 5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen | 15 |
| 6. Übersicht über den Stand der Schulden | 17 |
| 7. Übersicht über die im Haushaltsplan 2017 enthaltenen Produkte | 19 |
| 8. Ergebnishaushalt Kontenübersicht | 23 |
| 9. Investitionsplanung 2017 – 2020 | 35 |

| C. Teilhaushalte | | Seite¹ |
|-------------------------|---|--------------------------|
| • | Teilergebnishaushalt Dezernat I | 1 |
| • | Teilfinanzhaushalt Dezernat I | 3 |
| • | 0.1 Fachbereich Strategische Planung und Kommunikation | 5 |
| • | 01.1 Referat Büro des Oberbürgermeisters | 9 |
| • | 01.2 Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik | 19 |
| • | 01.3 Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben | 33 |
| • | 01.4 Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit | 43 |
| • | 01.5 Referat Kinder- und Familienförderung | 53 |
| • | 0.2 Fachbereich Beteiligungen | 61 |
| • | 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling | 65 |
| • | 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund | 75 |
| • | 02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen | 87 |
| • | 02_S2 Sonderbudget Wirtschaftsförderung | 125 |
| • | 0.3 BürgerService und öffentliche Sicherheit | 135 |
| • | 03.1 Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle „Salzgitterfonds“ | 139 |
| • | 10 Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT | 147 |
| • | 10_S Sonderbudget Politische Gremien | 163 |
| • | 32 BürgerService und Ordnung | 173 |
| • | 37 Fachdienst Feuerwehr | 203 |
| • | 01_S Sonderbudget Dezernatskollegium | 219 |
| • | 11 Fachdienst Personal und Organisation | 227 |
| • | 11_S1 Sonderbudget Aus- und Fortbildung | 243 |
| • | 11_S2 Sonderbudget GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen | 253 |
| • | 11_S3 Sonderbudget Personalgestellung ARGE | 261 |
| • | 11_S5 Sonderbudget Personalvertretung | 269 |
| • | 12 Gleichstellungsreferat | 279 |
| • | 14 Fachdienst Rechnungsprüfung | 287 |

¹ Seitenzählung im Teil C abweichend ohne Deckblätter und Inhaltsverzeichnisse.

| | |
|--|---|
| • Teilergebnishaushalt Dezernat II | 295 |
| • Teilfinanzhaushalt Dezernat II | 297 |
| • 20 | Fachdienst Haushalt und Finanzen 299 |
| • 20_S1 | Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft 317 |
| • 20_S2 | Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik 331 |
| • 30 | Fachdienst Recht 339 |
| • 41 | Fachdienst Kultur 353 |
| • Teilergebnishaushalt Dezernat III | 375 |
| • Teilfinanzhaushalt Dezernat III | 377 |
| • 60 | Referat Stadtumbau und Soziale Stadt 379 |
| • 61 | Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz 391 |
| • 66 | Fachdienst Tiefbau und Verkehr 431 |
| • 68 | Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen 479 |
| • Teilergebnishaushalt Dezernat IV | 489 |
| • Teilfinanzhaushalt Dezernat IV | 491 |
| • 40 | Fachdienst Bildung 493 |
| • 48 | Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung 545 |
| • 50 | Fachdienst Soziales und Senioren 555 |
| • 50_S1 | Sonderbudget Flüchtlinge 589 |
| • 51 | Fachdienst Kinder, Jugend und Familie 603 |
| • 53 | Gesundheitsamt 635 |
| • 58_S | Sonderbudget Veterinärwesen und Verbraucherschutz 657 |



Haushaltsplan 2017

der Stadt Salzgitter

Teil A

-Allgemeiner Teil-

Inhaltsverzeichnis des Haushaltsplans 2017 der Stadt Salzgitter

| | |
|--|--------------|
| A. Allgemeiner Teil | Seite |
| 1. Haushaltssatzung | 13 |
| 2. Abkürzungsverzeichnis | 17 |
| 3. Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft | 18 |
| 4. Kennzahlen zum Haushalt 2017 | 21 |
| 5. Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe | 23 |
| 5a. Wirtschaftsplan des EB 62 | 23 |
| 5b. Wirtschaftsplan des EB 85 | 47 |
| 5c. Wirtschaftsplan des EB 70 | 81 |
| 6. Produktbuch | 95 |
| 7. Beteiligungsbericht | 173 |
| 8. Stellenplan | 353 |
| 9. Haushaltssicherungskonzept | 365 |
| 10. Vorbericht zum Haushalt 2017 | 387 |
| | |
| B. Gesamthaushalt | Seite |
| 1. Gesamtergebnishaushalt | 7 |
| 2. Gesamtfinanzhaushalt | 9 |
| 3. Übersicht Ergebnishaushalt | 11 |
| 4. Übersicht Finanzhaushalt | 13 |
| 5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen | 15 |
| 6. Übersicht über den Stand der Schulden | 17 |
| 7. Übersicht über die im Haushaltsplan 2017 enthaltenen Produkte | 19 |
| 8. Ergebnishaushalt Kontenübersicht | 23 |
| 9. Investitionsplanung 2017 – 2020 | 35 |

| C. Teilhaushalte | | Seite¹ |
|-------------------------|---|--------------------------|
| • | Teilergebnishaushalt Dezernat I | 1 |
| • | Teilfinanzhaushalt Dezernat I | 3 |
| • | 0.1 Fachbereich Strategische Planung und Kommunikation | 5 |
| • | 01.1 Referat Büro des Oberbürgermeisters | 9 |
| • | 01.2 Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik | 19 |
| • | 01.3 Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben | 33 |
| • | 01.4 Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit | 43 |
| • | 01.5 Referat Kinder- und Familienförderung | 53 |
| • | 0.2 Fachbereich Beteiligungen | 61 |
| • | 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling | 65 |
| • | 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund | 75 |
| • | 02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen | 87 |
| • | 02_S2 Sonderbudget Wirtschaftsförderung | 125 |
| • | 0.3 BürgerService und öffentliche Sicherheit | 135 |
| • | 03.1 Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle „Salzgitterfonds“ | 139 |
| • | 10 Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT | 147 |
| • | 10_S Sonderbudget Politische Gremien | 163 |
| • | 32 BürgerService und Ordnung | 173 |
| • | 37 Fachdienst Feuerwehr | 203 |
| • | 01_S Sonderbudget Dezernatskollegium | 219 |
| • | 11 Fachdienst Personal und Organisation | 227 |
| • | 11_S1 Sonderbudget Aus- und Fortbildung | 243 |
| • | 11_S2 Sonderbudget GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen | 253 |
| • | 11_S3 Sonderbudget Personalgestellung ARGE | 261 |
| • | 11_S5 Sonderbudget Personalvertretung | 269 |
| • | 12 Gleichstellungsreferat | 279 |
| • | 14 Fachdienst Rechnungsprüfung | 287 |

¹ Seitenzählung im Teil C abweichend ohne Deckblätter und Inhaltsverzeichnisse.

| | |
|--|---|
| • Teilergebnishaushalt Dezernat II | 295 |
| • Teilfinanzhaushalt Dezernat II | 297 |
| • 20 | Fachdienst Haushalt und Finanzen 299 |
| • 20_S1 | Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft 317 |
| • 20_S2 | Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik 331 |
| • 30 | Fachdienst Recht 339 |
| • 41 | Fachdienst Kultur 353 |
| | |
| • Teilergebnishaushalt Dezernat III | 375 |
| • Teilfinanzhaushalt Dezernat III | 377 |
| • 60 | Referat Stadtumbau und Soziale Stadt 379 |
| • 61 | Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz 391 |
| • 66 | Fachdienst Tiefbau und Verkehr 431 |
| • 68 | Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen 479 |
| | |
| • Teilergebnishaushalt Dezernat IV | 489 |
| • Teilfinanzhaushalt Dezernat IV | 491 |
| • 40 | Fachdienst Bildung 493 |
| • 48 | Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung 545 |
| • 50 | Fachdienst Soziales und Senioren 555 |
| • 50_S1 | Sonderbudget Flüchtlinge 589 |
| • 51 | Fachdienst Kinder, Jugend und Familie 603 |
| • 53 | Gesundheitsamt 635 |
| • 58_S | Sonderbudget Veterinärwesen und Verbraucherschutz 657 |

Haushaltssatzung der Stadt Salzgitter für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund des § 58 Abs. 1 Nr. 9 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Salzgitter in der Sitzung am 21.06.2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|--|---------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf | 345.094.868 € |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf | 354.818.260 € |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge | 306.868 € |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf | 792.521 € |

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|---|---------------|
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.042.968 € |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 334.250.452 € |
| 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 12.744.890 € |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 27.991.010 € |
| 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 24.446.119 € |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 9.200.000 € |

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

| | |
|---|---------------|
| - der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 374.233.978 € |
| - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 371.441.462 € |

§ 1a

Der **Wirtschaftsplan** des Eigenbetriebes - **Grundstücksentwicklung** - für das Haushaltsjahr 2017 wird

| | | |
|-----------------------------|--------------------------|--------------|
| im Erfolgsplan mit | Erträgen in Höhe von | 11.774.000 € |
| | Aufwendungen in Höhe von | 11.239.000 € |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen in Höhe von | 10.709.000 € |
| | Ausgaben in Höhe von | 10.709.000 € |

festgesetzt.

§ 1b

Der **Wirtschaftsplan** des Eigenbetriebes - **Städtischer Regiebetrieb (SRB)** - für das Haushaltsjahr 2017 wird

| | | |
|-----------------------------|--------------------------|--------------|
| im Erfolgsplan mit | Erträgen in Höhe von | 30.284.857 € |
| | Aufwendungen in Höhe von | 30.169.253 € |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen in Höhe von | 5.131.342 € |
| | Ausgaben in Höhe von | 5.131.342 € |

festgesetzt.

§ 1c

Der **Wirtschaftsplan** des Eigenbetriebes - **Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik** - für das Haushaltsjahr 2017 wird

| | | |
|-----------------------------|--------------------------|--------------|
| im Erfolgsplan mit | Erträgen in Höhe von | 47.940.446 € |
| | Aufwendungen in Höhe von | 44.753.420 € |
| im Vermögensplan mit | Einnahmen in Höhe von | 31.747.000 € |
| | Ausgaben in Höhe von | 31.747.000 € |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 12.248.889 € festgesetzt.

§ 2 a

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes - **Grundstücksentwicklung** - werden Kredite für Investitionen nicht veranschlagt.

§ 2 b

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes - **Städtischer Regiebetrieb (SRB)** - werden Kredite für Investitionen in Höhe von 1.529.070 € veranschlagt.

§ 2 c

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes - **Gebäudemanagement, Einkauf, Logistik** - werden Kredite für Investitionen in Höhe von 10.668.161 € veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 7.997.000 € festgesetzt.

§ 3 a

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes - **Grundstücksentwicklung** - werden Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

§ 3 b

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes - **Städtischer Regiebetrieb (SRB)** - werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.488.000 € veranschlagt.

§ 3 c

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes - **Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik** - werden Verpflichtungsermächtigungen von 869.000 € veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 280.000.000 € festgesetzt.

§ 4 a

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - **Grundstücksentwicklung** - wird ein Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, nicht veranschlagt.

§ 4 b

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - **Städtischer Regiebetrieb (SRB)** - wird ein Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, nicht veranschlagt.

§ 4 c

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - **Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik** - wird ein Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, nicht veranschlagt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt :

| | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 350 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 430 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 410 v. H. |

§ 6

1. Ein Fehlbetrag ist im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG erheblich, wenn er den Betrag von 2.000.000 € übersteigt.
2. Auszahlungs- oder Aufwandssteigerungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG sind dann erheblich, wenn sie den Betrag von 7.000.000 € übersteigen. Auszahlungs- und Aufwandssteigerungen sind unabhängig von ihrer Höhe als unerheblich zu betrachten, wenn sie im Zusammenhang mit Maßnahmen anfallen, die im Rahmen der Konjunkturprogramme der Bundesregierung förderungswürdig sind.
3. Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO sind solche, deren Kosten im Einzelfall den Betrag von 100.000 € übersteigen.
4. Investitionen von unerheblichen Vorhaben im Sinne des § 12 Abs. 3 KomHKVO sind solche, deren Kosten im Einzelfall den Betrag von 100.000 € nicht übersteigen.
5. Über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Aufwendungen und Verpflichtungsermächtigungen sind im Sinne des § 117 Abs. 1 bzw. § 119 Abs. 5 NKomVG unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 100.000 € nicht übersteigen.
6. Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit im Sinne des § 19 Abs. 4 KomHKVO sind unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 100.000 € nicht überschreiten
7. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 100.000 € werden in den Teilfinanzhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 GemHKVO)
8. Eine wesentliche Erhöhung im Sinne des § 29 Nr. 2 KomHKVO liegt vor, wenn für eine Maßnahme im Finanzhaushalt der Betrag von 100.000 € überschritten wird.
9. Entsprechend § 121 Abs. 1 NKomVG dürfen Kommunen zur Sicherung des Kredits keine Sicherheiten bestellen. Die Kommunalaufsichtsbehörde kann Ausnahmen zulassen, wenn die Bestellung von Sicherheiten der Verkehrsübung entspricht.

Die Stadt Salzgitter ist bei der Kredit- und Liquiditätskreditfinanzierung an die Allgemeinen Geschäfts- und Allgemeinen Kreditbedingungen der Banken gebunden. Diese sehen regelmäßig die Vereinbarung eines Pfandrechts und eines Nachsicherungsrechtes zugunsten der Banken für den Fall einer Verschlechterung oder drohenden Verschlechterung der wirtschaftlichen Verhältnisse des Geschäftspartners vor.

Hierbei handelt es sich um eine generelle und marktübliche Regelung, die sich bei sämtlichen kreditgebenden Banken findet und üblicherweise nicht einzelfallbezogen angepasst werden kann. Zur Sicherstellung ihrer Finanzierung ist die Stadt Salzgitter daher auf die Unterzeichnung dieser Regelungen angewiesen. Die Kommunalaufsichtsbehörde wurde über die Sachlage bereits informiert.



(Oberbürgermeister)

Salzgitter, den 10.07.2017

Abkürzungsverzeichnis für den Haushaltsplan 2017

| | |
|----------------------|--|
| € | - Euro |
| Betr./EW | - Betrag pro Einwohner |
| Dez | - Dezernat |
| Erghh | - Ergebnishaushalt |
| Erl. | - Erläuterungen |
| FB | - Fachbereich |
| FD | - Fachdienst |
| Finhh | - Finanzhaushalt |
| GemHKVO | - Gemeindehaushalts- und kassenverordnung |
| HH/Hh | - Haushalt |
| KG | - Kontengruppe |
| KST | - Kostenstelle |
| Kto. oder SK | - (Sach-)Konto |
| KTR | - Kostenträger |
| NKomVG | - Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz |
| OE | - Organisationseinheit |
| Rechn. Erg. | - Rechnungsergebnis |
| SRB | - Städtischer Regiebetrieb |
| VE oder Verpfl. Erm. | - Verpflichtungsermächtigung |

**Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen;
 NKR für das Haushaltsjahr 2017**

Allgemeine Angaben:

Kommune: **Stadt Salzgitter**

Einwohnerzahl (Stichtag 31.12.2015): **101.079**

Ergebnishaushalt und -planung

| | 2. Vorjahr (Rechnung) | 1. Vorjahr | Haushalts- jahr | 1. Folgejahr | 2. Folgejahr | 3. Folgejahr |
|----------------------|--------------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Gesamterträge*) | 288.027.729 | 316.295.330 | 345.401.735 | 369.082.900 | 368.638.763 | 358.788.021 |
| Gesamtaufwendungen*) | 316.956.782 | 336.507.346 | 355.610.781 | 365.346.392 | 363.060.368 | 365.555.831 |
| Gesamtergebnis*) | -28.929.053 | -20.212.016 | -10.209.046 | 3.736.508 | 5.578.395 | -6.767.810 |

*) Ordentlich und außerordentlich ohne ILV

Schuldenlage und -entwicklung:

| | 2. Vorjahr (Rechnung) | 1. Vorjahr | Haushalts- jahr | 1. Folge- jahr | 2. Folge- jahr | 3. Folge- jahr |
|--|--------------------------|-------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Liquiditätskredit- stand*) zum 31.12.: | 199.138.136 | 207.320.606 | 204.528.090 | 187.245.439 | 171.534.886 | 168.061.372 |
| investiver Kredit- stand zum 31.12.: | 157.544.381 | 162.686.672 | 177.932.792 | 177.330.563 | 173.917.863 | 172.154.563 |
| Kreditaufnahme im lfd. Jahr:(ohne Umschuld.) | 13.258.866 | 14.751.886 | 24.446.120 | 8.697.771 | 6.077.300 | 7.236.700 |
| Tilgung im lfd. Jahr:(ohne Umschuld.) | 8.960.103 | 9.609.596 | 9.200.000 | 9.300.000 | 9.490.000 | 9.000.000 |
| Neuverschuldung im lfd. Jahr: | 4.298.763 | 5.142.290 | 15.246.120 | -602.229 | -3.412.700 | -1.763.300 |

*) lt. Meldung für die Kassenstatistik; in Folgejahren zzgl. Zeile 37 im Finanzhaushalt

Bilanz:

| | Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2016*) | vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2015*) |
|--|---|--|
| Nettoposition gesamt: | -26.902.889 | -8.029.715 |
| Sollfehlbetrag aus kameralem Ab- schluss: | -67.776.721 | -67.776.721 |
| Jahresergebnis**): | -247.684.012 | -263.985.025 |

*) vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz ist die zum 31.12.2015, die Bilanz zum 31.12.2016 ist die vorläufige Bilanz, die noch geprüft wird und sich Änderungen noch ergeben können

***) Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Ergänzende Informationen:

| | Vorjahr | 2. Vorjahr | 3. Vorjahr |
|---------------------------------|---------|------------|------------|
| erhaltene Bedarfszuweisungen*): | 0 | 0 | 0 |

*) Einzahlungen

| | Haushaltsjahr | Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse |
|------------------------|---------------|---|
| Hebesatz Grundsteuer A | 350 | 302 |
| Hebesatz Grundsteuer B | 430 | 443 |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 410 | 410 |

| | Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2013 bis 2015 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2013 bis 2015 |
|---------------------------------------|--|--|
| Steuereinnahmekraft je Einwohner* | 1.062 | 1.532 |
| | 2016 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12. |
| Investive Verschuldung je Einwohner*) | 1.610 | |

*) Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik

-> Veröffentlichungen -> Statistische Berichte -> L II 8, L II 9 Gemeindeergebnisse der Finanzstatistik -> 1.1 (Spalte Schuldenstand insgesamt am 31.12.) bzw. A1 bis A3

-> Downloads und Informationen aus den statistischen Fachbereichen -> Öffentlicher Sektor -> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen

Kennzahlen:

| Kennzahl | Plan 2017 |
|--|-----------|
| Steuerquote: | 34,58% |
| Allgemeine Umlagequote: | 2,94% |
| Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen: | 0,66% |
| Personalintensität: | 20,56% |
| Abschreibungsintensität: | 3,74% |
| Zinslastquote: | 1,93% |
| Liquiditätskreditquote: | 60,68% |
| Reinvestitionsquote: | 211,03% |
| Verschuldungsgrad: | 103,10% |

Kennzahlen zum Haushalt

Angaben in %

| | E 2009 | E 2010 | E 2011 | E 2012 | E 2013 | E 2014 | E 2015 | P 2016 | P 2017 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------------------|
| Steuerquote: | 40,17% | 39,68% | 39,62% | 40,80% | 38,40% | 42,80% | 37,30% | 29,99% | 34,58% |
| Steuererträge und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge Die Steuerquote gibt an, u welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. | | | | | | | | | |
| Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen: | 3,13% | 0,44% | 0,58% | 0,94% | 0,63% | 0,61% | 0,60% | 0,69% | 0,66% |
| Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen / ordentliche Aufwendungen Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an diese Bereiche an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen. | | | | | | | | | |
| Personalintensität: | 20,51% | 18,27% | 18,72% | 19,08% | 21,28% | 20,32% | 19,19% | 20,45% | 20,56% |
| Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen / ordentliche Aufwendungen Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. | | | | | | | | | |
| Abschreibungsintensität: | 4,61% | 4,81% | 3,71% | 3,81% | 3,84% | 3,79% | 3,98% | 3,72% | 3,74% |
| Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen / ordentliche Aufwendungen Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird. | | | | | | | | | |
| Zinslastquote: | 3,68% | 3,42% | 4,48% | 3,10% | 2,40% | 2,06% | 2,02% | 1,92% | 1,93% |
| Zinsaufwendungen / ordentliche Aufwendungen Die Kennzahl "Zinslastquote" gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. | | | | | | | | | |
| Liquiditätskreditquote: | 51,71% | 92,76% | 68,53% | 54,94% | 81,30% | 56,14% | 74,78% | 70,08% | 60,68% |
| Höhe der Liquiditätskredite / Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde. | | | | | | | | | |
| Reinvestitionsquote: | 135,62% | 181,34% | 214,86% | 119,76% | 200,99% | 128,97% | 147,08% | 93,35% | 211,03% |
| Bruttoinvestitionen / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen. | | | | | | | | | |
| Verschuldungsgrad: | 83,30% | 90,94% | 92,39% | 90,39% | 97,09% | 102,90% | 101,27% | 103,10% | es gibt keine Planbilanz |
| Schulden incl. der Rückstellungen / Bilanzsumme Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettosition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern | | | | | | | | | |
| Zinsdeckungsquote: | 4,93% | 4,30% | 4,61% | 3,10% | 2,87% | 2,05% | 2,30% | 2,12% | 1,98% |
| Zinsaufwendungen / ordentliche Gesamterträge Eine niedrige Zinsdeckungsquote gibt Auskunft darüber, dass die ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit nur in geringem Umfang von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden. | | | | | | | | | |
| Gewinnabführungsquote: | 1,95% | 1,16% | 0,44% | 0,48% | 2,90% | 0,09% | 0,22% | 0,61% | 0,21% |
| Gewinnabführungen kommunaler Unternehmen / ordentliche Gesamterträge Eine hohe Gewinnabführungsquote gibt Auskunft darüber, ob der kommunale Haushalt von gewinnbringenden, kommunalen Unternehmen profitiert. | | | | | | | | | |
| Eigenkapitalquote: | 16,70% | 9,06% | 7,61% | 9,61% | 2,91% | -1,35% | -1,35% | -4,60% | es gibt keine Planbilanz |
| Nettoposition / Bilanzsumme Die Eigenkapitalquote ermöglicht es, die finanzielle Stabilität der Kommune zu beurteilen und Aussagen über deren Finanzierungsrahmen zu treffen. Je größer die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Fremdkapitalgebern. Mit zunehmender Eigenkapitalquote steigt zudem die Kreditwürdigkeit und zukünftige Verluste können leichter aufgefangen werden. | | | | | | | | | |

Allris-Freigabe durch
Herrn Sadeghi

| | | | |
|---|--------------|--------------------------|------------------------------|
| Beschlussvorlage | | | 0432/17 öffentlich |
| Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Salzgitter Grundstücksentwicklung SZGE | | | |
| Beratungsfolge: | | | |
| Status | Datum | Gremium | Zuständigkeit |
| Nichtöffentlich | 28.03.2017 | Verwaltungsausschuss | Beschlussvorbereitung |
| Öffentlich | 29.03.2017 | Rat der Stadt Salzgitter | Entscheidung |

Beschlussvorschlag:

Der Rat beauftragt den Betriebsausschuss Salzgitter Grundstücksentwicklung den Wirtschaftsplan 2017 für den Eigenbetrieb Salzgitter Grundstücksentwicklung zu beraten. Der Finanzausschuss wird mit der Beratung der den Haushalt 2017 betreffenden Finanzdaten beauftragt. Der Wirtschaftsplan soll nach Abschluss der Beratungen gemeinsam mit dem Haushaltsplan 2017 in den Rat zur Beschlussfassung eingebracht werden.

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan 2017 ist als Anlage beigefügt.

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2017

gez. Frank Klingebiel

Wirtschaftsplan

2017

für den
städtischen Eigenbetrieb SZGE
Salzgitter
Grundstücksentwicklung





| Inhaltsverzeichnis | Seite | |
|---|-------------------------|----------------------|
| A. Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Salzgitter Grundstücksentwicklung - SZGE - | 3 | |
| B. Vorbericht | 4 | |
| 1. Allgemein | 4 | |
| 2. Strategische Planung | 4 | |
| 2.1. Entwicklung der Rahmenbedingungen / Chancen und Risiken | 4 | |
| 2.2. Strategische Ziele für die nächsten 5 Jahre | 5 | |
| 2.3. Operative Ziele, Maßnahmen und Projekte 2017 | 5 | |
| C. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 | 7 | |
| 1. Erfolgsplan | 7 | |
| Vorbemerkung | 7 | |
| 1.1. Übersicht | 7 | |
| 1.2. Erläuterungen zu den Ansätzen | 7 | |
| a) Umsatzerlöse | 8 | |
| b) Bestandsveränderungen | 8 | |
| c) Sonstige betriebliche Erträge | 9 | |
| d) Materialaufwand | 9 | |
| e) Personalaufwand | 10 | |
| f) Abschreibungen auf Sachanlagen | 10 | |
| g) Sonstige betriebliche Aufwendungen | 10 | |
| h) Zinserträge | 10 | |
| i) Zinsaufwendungen | 11 | |
| j) Jahresergebnis | 11 | |
| 2. Vermögensplan | 12 | |
| 2.1. Übersicht | 12 | |
| 2.2. Erläuterungen zu den Ansätzen | 12 | |
| a) Investitionen | 12 | |
| b) Beschaffung von Grundstücken, Erhöhung Vorräte wegen Anpassung Rückstellung, Erschließung ohne Bildung Rückstellung, Verbrauch/Abzinsung/Auflösung Rückstellung Baugebiete | 13 | |
| c) Verminderung übrige Rückstellungen | 14 | |
| d) Tilgung von Krediten | 14 | |
| e) Abschreibungen | 14 | |
| f) Zahlungsunwirksame Aufwendungen | 14 | |
| g) Bildung Rückstellungen Erschließungen | 14 | |
| h) Erhöhung sonstige Passiva | 14 | |
| i) Erlöse aus Anlagenverkäufen abzüglich Gewinn | 15 | |
| j) Abruf Forderungen | 15 | |
| k) Verminderung sonstige Aktiva | 15 | |
| l) Jahresgewinn | 15 | |
| Anlage I | Erfolgsplan | 2017 bis 2020 |
| Anlage II | Vermögensplan | 2017 bis 2020 |
| Anlage III | Liquiditätsplan | 2017 bis 2020 |
| Anlage IV | Stellenübersicht | 2017 |
| Anlage V | Maßnahmenplan | 2017 bis 2020 |

A. Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Grundstücksentwicklung der Stadt Salzgitter

Auf der Grundlage des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) des Landes Niedersachsen, jeweils in der derzeit gültigen Fassung, setzt der Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung der Stadt Salzgitter folgenden Wirtschaftsplan 2017 fest:

| | | |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| Erfolgsplan 2017 | Erträge | 11.774.000,00 € |
| | Aufwendungen | 11.239.000,00 € |
| | Jahresergebnis | 535.000,00 € |
| Vermögensplan 2017 | Einnahmen | 10.709.000,00 € |
| | Ausgaben | 10.709.000,00 € |

Die Stellenübersicht ist als Anlage IV und der Maßnahmenplan ist als Anlage V beigelegt.

Eine Kreditermächtigung und die Aufnahme von Kassenkrediten sind für das Jahr 2017 nicht vorgesehen.

Salzgitter, den

Gerard Jaschkowitz
Betriebsleiter Eigenbetrieb Salzgitter Grundstücksentwicklung

B. Vorbericht

1. Allgemein

Die Stadt Salzgitter hat zum 30.12.2004 den Eigenbetrieb Salzgitter Grundstücksentwicklung gegründet.

Hauptsächliche Aufgaben des Eigenbetriebes sind:

- An- und Verkauf von Grundstücken
- Service in den Bereichen Grundstücksverkehr, -verpachtung und -verwaltung für die Stadt Salzgitter einschließlich ihrer Eigenbetriebe bzw. -gesellschaften
- Vermessungen auf dem Gebiet der städtebaulichen Planung, Entwurfs- und Bauvermessungen für die Bereiche Straßenbau und sonstige Ingenieurbauwerke
- Erschließungsmaßnahmen für Baugebiete
- Bewertung des gesamten städt. immobilien Vermögens, Wertermittlungen und Kaufpreisprüfungen für kommunale Zwecke
- Aufstellung und Aufhebung von Vorkaufsrechtssatzungen
- Erteilung von Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen und Ausübung von Vorkaufsrechten
- Benennung von Straßen, Wegen und Plätzen
- Gebietsänderungen / Änderung der Stadtgrenze
- Digitale Dokumentation / Nachweis des städtischen Grundbesitzes (Lagerbuch)
- Digitale Anfertigung von Stadtteilplänen und thematischen Karten, Internetstadtplan
- Bereitstellen von Geoinformationssystemen
- Wohnraumförderung

In den vergangenen Jahren sind verschiedene Baugebiete durch den Eigenbetrieb überplant und erschlossen worden. Bei der Entwicklung und der Vermarktung von Baugebieten wird sich der Eigenbetrieb weiterhin der Herausforderung stellen, einerseits mit interessanten Grundstückskaufpreisen am Markt zu agieren und andererseits zur Attraktivitätssteigerung der Stadt Salzgitter beizutragen.

Neben dem Grundstücksmanagement für die dem Eigenbetrieb zugeordneten Flächen in Größe von 6.455.512 m², erbringt der Eigenbetrieb im erheblichen Maße auch den Grundstücksservice für andere Fachdienste, Eigenbetriebe und -gesellschaften. Herauszuheben sind die Tätigkeiten für den Stabsbereich Wirtschaft und Beteiligungen (Gewerbegrundstücke, Sonstige Grundstücke), das Referat Soziale Stadt, den Fachdienst Tiefbau und Verkehr und die Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (von der Erweiterung von Sportflächen bis zur Betreuung der Erbbaurechte).

2. Strategische Planung

2.1. Entwicklung der Rahmenbedingungen / Chancen und Risiken

- hohe Nachfrage nach Baugrundstücken - es liegen ca. 1.500 aktuelle Bauplatzbewerbungen für das gesamte Stadtgebiet vor

- Beeinflussung der Verkaufssimulation durch allgemeine Rahmenbedingungen (Arbeitslosigkeit, sinkende Realeinkommen, drohende Wirtschafts-/Finanzkrise)
- zzt. günstige Hypothekenzinsen auf dem Kapitalmarkt, dadurch günstige Baufinanzierung möglich
- Familienfreundliche Baulandförderung
- Ratsbeschluss, dass die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf Grundlage der Vorschriften des HGB erfolgen
- Fortbestand des Kontrahierungszwanges

2.2. Strategische Ziele für die nächsten 5 Jahre

Ausgehend von den vier strategischen Zielfeldern des Oberbürgermeisters

- Kinder- und familienfreundliche Stadt
- Salzgitter, die Lernstadt
- Bürgerorientierte Dienstleistungen im Gemeinwesen Stadt Salzgitter
- Haushaltskonsolidierung

ergeben sich für den Eigenbetrieb nachstehende Zielsetzungen:

- Wirtschaftlichkeit des Eigenbetriebes unter Sicherung der Liquidität
- Kundenzufriedenheit und Bürgerorientierung
 - extern (Grundstückskäufer/-innen)
 - intern (Fachdienste, Eigenbetriebe und -gesellschaften für den erbrachten Grundstücksservice)
- zeitnahe Bereitstellung attraktiver Bauplätze in einem Portfolio von sehr günstig bis anspruchsvoll
- nachfrageorientierte Bereitstellung von Bauplätzen. Ausgehend von ca. 1.500 Bauplatzbewerbungen und dem Erfahrungswert, dass annähernd jede dritte Bewerbung zum Vertragsabschluss führt, ist von einem tatsächlichen Bedarf von 400 – 500 Bauplätzen auszugehen.
- Optimierung der Organisations- und Personalstruktur des Eigenbetriebes
- Abschluss von weiteren Kontrakten mit Fachdiensten, Eigenbetrieben und -gesellschaften

2.3. Operative Ziele, Maßnahmen und Projekte 2017

- Vermarktung der Bauplätze nach Vorgabe des Maßnahmenplans
- Erschließungsbeginn des Baugebietes Salzgitter-Bad „Nordholz“
- Erschließung und Vermarktung des Baugebietes Gebhardshagen „Nordost“
- Erschließung und Vermarktung des 2. Bauabschnittes in Lebenstedt „Fredenberg West“
- Abverkauf des Baugebietes Thiede „Sierscher Weg“
- Erschließungsbeginn des 2. Bauabschnittes im Baugebiet Lichtenberg „Westlich Stukenbergweg“
- Endausbau im ersten Bauabschnitt des Baugebietes Ringelheim „Lange Äcker“



-
- Weitere Verbreitung des Kommunalen Geographischen Informationssystem Salzgitter (KoGISZ)
 - Aufbau der Geodatenportals der Stadt Salzgitter in Abstimmung mit der it.sz
 - Umsetzung der INSPIRE-Richtlinie zur Schaffung einer einheitlichen Geodateninfrastruktur in der EU

C. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

Vorbemerkung

Die Anwendung des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BILRUG) führt dazu, dass einzelne Konten von den betrieblichen Erträgen zu den Umsatzerlösen und von den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen zu dem Materialaufwand umzugliedern sind. In Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ist zur besseren Vergleichbarkeit und Übersicht auch das Ergebnis 2015 und der Wirtschaftsplan 2016 umgegliedert worden.

1. Erfolgsplan

1.1. Übersicht

Der Erfolgsplan 2017 stellt sich wie folgt dar, wobei das Ergebnis 2015, der Wirtschaftsplan 2016 und die Prognose 2016 - Stand November 2016 - zum Vergleich dargestellt sind:

| | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 | Plan 2017 |
|---|-----------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Umsatzerlöse | 5.056.201,23 € | 6.595.000,00 € | 6.494.000,00 € | 4.556.000,00 € |
| Bestandsveränderungen | 1.785.258,53 € | 7.054.000,00 € | 196.000,00 € | 7.214.000,00 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 23.540,43 € | 8.000,00 € | 154.000,00 € | 4.000,00 € |
| Summe | 6.865.000,19 € | 13.657.000,00 € | 6.844.000,00 € | 11.774.000,00 € |
| Materialaufwand | 4.421.225,29 € | 10.218.000,00 € | 2.902.000,00 € | 9.580.000,00 € |
| Personalaufwand | 1.241.187,60 € | 1.230.000,00 € | 1.230.000,00 € | 1.300.000,00 € |
| Abschreibungen | 16.421,88 € | 15.000,00 € | 16.000,00 € | 16.000,00 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 64.550,32 € | 93.000,00 € | 63.000,00 € | 66.000,00 € |
| Zinserträge | 91.134,19 € | 0,00 € | 15.000,00 € | 0,00 € |
| Zinsaufwendungen | 288.068,58 € | 261.000,00 € | 261.000,00 € | 237.000,00 € |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 924.680,71 € | 1.840.000,00 € | 2.387.000,00 € | 575.000,00 € |
| Sonstige Steuern/außerord. Aufwendungen | 29.794,88 € | 40.000,00 € | 40.000,00 € | 40.000,00 € |
| Ertragssteuern | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Jahresgewinn / Jahresverlust | 894.885,83 € | 1.800.000,00 € | 2.347.000,00 € | 535.000,00 € |

1.2. Erläuterungen zu den Ansätzen

a) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

| Umsatzerlöse | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 | Plan 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Leistungsentgelte | 1.550.000,00 € | 1.550.000,00 € | 1.550.000,00 € | 1.550.000,00 € |
| Verkaufserlöse | 2.904.834,04 € | 4.540.000,00 € | 4.380.000,00 € | 2.442.000,00 € |
| Mieten, Pachten und Nutzungen | 260.287,21 € | 260.000,00 € | 252.000,00 € | 255.000,00 € |
| Erbbauzinsen | 110.326,04 € | 115.000,00 € | 110.000,00 € | 110.000,00 € |
| Gebühren, Entgelte | 86.169,21 € | 60.000,00 € | 64.000,00 € | 64.000,00 € |
| Ingenieurleistungen, Geobasisdaten, Kontrakte | 135.970,80 € | 65.000,00 € | 131.000,00 € | 130.000,00 € |
| Übrige Umsatzerlöse | 8.613,93 € | 5.000,00 € | 7.000,00 € | 5.000,00 € |
| Summe | 5.056.201,23 € | 6.595.000,00 € | 6.494.000,00 € | 4.556.000,00 € |

Der Eigenbetrieb Salzgitter Grundstücksentwicklung erhält von der Kernverwaltung Leistungsentgelte in Höhe von 1.550.000,00 € und für die Familienfreundliche Baulandförderung maximal 150.000,00 €. Die Familienfreundliche Baulandförderung wird jedes Jahr einzelfallbezogen ermittelt und wird unter den Verkaufserlösen gebucht.

Die Verkaufserlöse werden aus dem Verkauf von Bauplätzen in den verschiedenen Baugebieten erzielt. Im Maßnahmenplan (vgl. Anlage V) ist der geplante Verkauf von Bauplätzen dargestellt.

Die Mieten und Pachten sind auf der Basis des Umlaufvermögens des Eigenbetriebes ermittelt worden.

Die Erbbauzinsen sind in den Erbbaurechtsverträgen der Höhe nach festgeschrieben.

Der Gebührenrahmen der Verwaltungskostensatzung für die Erteilung des Zeugnisses nach § 28 BauGB (Vorkaufsrecht) wird ausgeschöpft.

b) Bestandsveränderungen

Mit folgenden Buchwertabgängen ist zu rechnen (verkaufte Bauplätze – vgl. hierzu auch Maßnahmenplan Anlage V):

| | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 | Plan 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Buchwerte Grundstücksverkäufe | -1.711.512,38 € | -2.590.000,00 € | -2.250.000,00 € | -1.801.000,00 € |
| Erhöhung Vorräte durch | | | | |
| Grunderwerb | 144.370,87 € | 2.207.000,00 € | 1.825.000,00 € | 462.000,00 € |
| bezogene Leistungen Erschließungsaufwand | 3.352.400,04 € | 7.437.000,00 € | 621.000,00 € | 8.553.000,00 € |
| Summe | 1.785.258,53 € | 7.054.000,00 € | 196.000,00 € | 7.214.000,00 € |

Bei den Bestandsveränderungen wird der Erschließungsaufwand für die Grundstücke – die Vorräte – in der Gewinn- und Verlustrechnung dargestellt. Das erfolgt ergebnisneutral bei den Bestandsveränderungen und dem Materialaufwand, jedoch nur in den Fällen, bei denen noch keine Rückstellungen gebildet worden sind. Insofern bereits Rückstellungen

gebildet worden sind, wird gegen diese gebucht. Diese Buchungen werden nicht in der Gewinn- und Verlustrechnung dargestellt sondern nur in der Bilanz. Die erhebliche Abweichung zwischen dem Planansatz 2016 und der Prognose 2016 bei den bezogenen Leistungen Erschließungsaufwand ist dahingehend begründet, dass der Erschließungsaufwand für die Baugebiete Lebenstedt „Fredenberg West“ und Gehbardshagen „Nordost“ größtenteils erst nach dem Jahresabschluss 2016 in die Gewinn- und Verlustrechnung liquiditätswirksam gebucht wird.

Der anvisierte Verkauf der Bauplätze ergibt sich aus dem Maßnahmenplan, der als Anlage V beigefügt ist.

c) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| Sonstige betriebliche Erträge | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov.2016 | Plan 2017 |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|
| Auflösung von Rückstellungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Periodenfremde Erträge | 22.233,73 € | 3.000,00 € | 2.000,00 € | 2.000,00 € |
| Buchgewinne | 0,00 € | 0,00 € | 151.000,00 € | 0,00 € |
| Übrige Sonstige Erträge | 1.306,70 € | 5.000,00 € | 1.000,00 € | 2.000,00 € |
| Summe | 23.540,43 € | 8.000,00 € | 154.000,00 € | 4.000,00 € |

Buchgewinne können zum jetzigen Zeitpunkt nicht prognostiziert werden.

d) Materialaufwand

| Materialaufwand | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 | Plan 2017 |
|---|-----------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Kostenerstattungen | 290.426,84 € | 313.000,00 € | 310.000,00 € | 310.000,00 € |
| Versicherungen und Beiträge | 7.792,96 € | 14.000,00 € | 10.000,00 € | 15.000,00 € |
| Investitionen Umlaufvermögen einschl. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren | 8.639,60 € | 35.000,00 € | 15.000,00 € | 35.000,00 € |
| Investitionen Umlaufvermögen Grunderwerb | 144.370,87 € | 2.207.000,00 € | 1.825.000,00 € | 462.000,00 € |
| für bezogene Leistungen | 22.695,40 € | 65.000,00 € | 30.000,00 € | 65.000,00 € |
| für bezogene Leistungen Rückstellung Ringelheim | 299.355,31 € | | | 0,00 € |
| für bezogene Leistungen Erschließungsaufwand | 3.352.400,04 € | 7.437.000,00 € | 621.000,00 € | 8.553.000,00 € |
| Preis Anpassung BilMoG | 296.586,29 € | 147.000,00 € | 91.000,00 € | 140.000,00 € |
| Aufwandsberichtigungen | -1.042,02 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe | 4.421.225,29 € | 10.218.000,00 € | 2.902.000,00 € | 9.580.000,00 € |

Die Kostenerstattungen umfassen die Zahlungen für erbrachte Leistungen anderer Fachdienste und Eigenbetriebe einschließlich der ab 01.01.2015 zu zahlenden Mieten und Nebenkosten.

Die Vorhaltung der Bauplätze erfordert weiterhin die Pflege und Unterhaltung in den Baugebieten, wobei der Unterhaltungsaufwand aufgrund des Haushaltssicherungs-

konzeptes drastisch reduziert und auf das Notwendigste beschränkt wird. Eine gewisse Standardpflege ist jedoch notwendig, da eine noch weitere Reduzierung der Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen zu einem Unterhaltungstau führen würde, der wiederum Mehrkosten in den Folgejahren verursachen würde. Hinzu kommt auch noch eine Vielzahl anderer Grundstücke des Eigenbetriebes, für die Unterhaltungsmaßnahmen im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht (u.a. Winterdienst) durchzuführen sind.

Die Einzelmaßnahmen für den Erschließungsaufwand sind aus dem als Anlage V beigefügten Maßnahmenplan ersichtlich. **Ein Teil der Maßnahmen ist bereits in den Vorjahren beschlossen worden.** Der besseren Übersicht und wegen der Verknüpfung mit dem Liquiditätsplan werden diese Maßnahmen in den Plänen ebenso dargestellt.

e) Personalaufwand

Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich bei den Stellenbesetzung keine Veränderungen – vgl. Anlage IV. Abweichungen zwischen Prognose und Planung sind durch Vakanzen zu erklären.

| Personalaufwand | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 | Plan 2017 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Löhne, Gehälter, Bezüge | 921.934,76 € | 915.000,00 € | 915.000,00 € | 960.000,00 € |
| soziale Abgaben | 319.252,84 € | 315.000,00 € | 315.000,00 € | 340.000,00 € |
| Summe | 1.241.187,60 € | 1.230.000,00 € | 1.230.000,00 € | 1.300.000,00 € |

f) Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen für technisches Gerät, Hard- und Software bleiben nahezu unverändert.

g) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen:

| Sonstige betriebliche Aufwendungen | Ergebnis 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 | Plan 2017 |
|---|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|
| Inanspruchnahme von Rechten Rechts-/Beratungs-/Abschlusskosten | 19.722,66 € | 20.000,00 € | 17.000,00 € | 20.000,00 € |
| Abschreibungen auf Forderungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Periodenfremde Aufwendungen | 601,98 € | 5.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Personalnebenaufwendungen | 9.051,48 € | 16.000,00 € | 16.000,00 € | 16.000,00 € |
| Geschäftsaufwendungen, Sonstiges | 35.174,20 € | 52.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € |
| Summe | 64.550,32 € | 93.000,00 € | 63.000,00 € | 66.000,00 € |

h) Zinserträge

Nach dem derzeitigen Zinsniveau werden keine Zinserträge aus den Forderungen gegenüber der Stadt Salzgitter (vgl. den als Anlage III beigefügten Liquiditätsplan) und dem

erwarteten Guthaben auf dem Bankkonto des Eigenbetriebes Grundstücksentwicklung generiert. Die Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) kann jedoch zu Zinserträgen und/oder –aufwendungen führen.

i) Zinsaufwendungen

Dem Eigenbetrieb sind Kreditverbindlichkeiten von annähernd 20 Millionen Euro bei seiner Gründung übertragen worden. Die Abwicklung des Darlehens erfolgt über den Fachdienst Haushalt und Finanzen. Der Zinsaufwand für das Jahr 2017 beträgt 237.000,00 €. Die Tilgung ist im Vermögensplan dargestellt. Der Zinssatz des Ratendarlehens ist mit 2,7 % beginnend ab dem 01.01.2015 bis zum 31.12.2018 festgeschrieben. Zuvor hat der Zinssatz 3,55 % betragen. Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung sind die Zinsaufwendungen im Jahr 2017 um 75.000,00 € gemindert. Die „ersparten“ Zinsaufwendungen sind an die Kernverwaltung durch eine in gleichem Umfang erhöhte Gewinnausschüttung abzuführen. Die Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) kann zu weiteren Zinserträgen und/oder -aufwendungen führen.

j) Jahresergebnis

Es wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von 535.000,00 € erwartet. Das Haushalts-sicherungskonzept sieht eine Gewinnausschüttung in Höhe von 106.000,00 € vor, daneben sind weitere 75.000,00 € durch den geminderten Zinsaufwand auszuschütten.

Eine höhere Gewinnausschüttung würde die Liquidität des Eigenbetriebes erheblich einschränken und wird der Verwirklichung der allein schon für das Jahr 2017 geplanten drei weiteren Baugebiete entgegenstehen.

Vermögensplan

2.1. Übersicht

| | Ergebnis 2015 gerundet T€ | Plan 2016 gerundet T€ | Prognose 2016 Stand Nov. 2016 gerundet T€ | Plan 2017 gerundet T€ |
|--|------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|
| Ausgaben | | | | |
| Investitionen | 1 | 15 | 15 | 15 |
| Beschaffung Grundstücke | 144 | 2.207 | 1.825 | 462 |
| Erhöhung Vorräte wegen Anpassung Rückstellung | 1.824 | 1.922 | 0 | 2.279 |
| Erschließung ohne Bildung Rückstellung | 1.528 | 5.515 | 621 | 6.274 |
| Verbrauch Rückstellung Baugebiete | 334 | 569 | 574 | 600 |
| Abzinsung Rückstellung Baugebiete | 90 | 0 | 15 | 0 |
| Auflösung Rückstellung Baugebiete | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderung übrige Rückstellungen | 9 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderung sonstige Passiva | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderung Kapitalrücklage | 155 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 906 | 898 | 898 | 898 |
| Tilgung von Krediten außerordentlich | 85 | 0 | 0 | 0 |
| Gew innausschüttung | 196 | 750 | 750 | 181 |
| Jahresfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 5.272 | 11.876 | 4.698 | 10.709 |
| Einnahmen | | | | |
| Abschreibungen | 16 | 15 | 16 | 16 |
| Zahlungsunwirksame Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bildung Rückstellungen Erschließungen | 1.948 | 1.922 | 0 | 2.279 |
| Aufzinsung Rückstellung Baugebiete | 0 | 147 | 91 | 140 |
| Erhöhung sonstige Passiva | 200 | 0 | 0 | 0 |
| Erlöse aus Anlagenverkäufen abzgl. Gewinn | 258 | 0 | 216 | 0 |
| Abbau Vorräte | 1.711 | 2.590 | 2.250 | 1.801 |
| Abruf Forderung Stadt | 0 | 804 | 0 | 1.168 |
| Verminderung sonstige Aktiva | -329 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss | 895 | 1.800 | 2.347 | 535 |
| Summe | 4.699 | 7.278 | 4.920 | 5.939 |
| Über-/Unterdeckung | -573 | -4.598 | 222 | -4.770 |
| Gesamt | 5.272 | 11.876 | 4.698 | 10.709 |

2.2. Erläuterungen zu den Ansätzen

a) Investitionen

Investitionen zur Veränderung des Anlagevermögens sind im Jahr 2017 für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattungen zu erwarten.

- b) Beschaffung von Grundstücken, Erhöhung Vorräte wegen Anpassung Rückstellung, Erschließung ohne Bildung Rückstellung, Verbrauch/Abzinsung/Auflösung Rückstellung Baugebiete

Die zum Verkauf bestimmten Grundstücke sind dem Umlaufvermögen des Eigenbetriebes Grundstücksentwicklung zugeordnet. Erschließungsmaßnahmen wie Kanal- und/oder Straßenbau und Grunderwerb führen daher zu einer Veränderung des Umlaufvermögens. Die einzelnen Maßnahmen sind dem als Anlage V beigefügten Maßnahmenplan zu entnehmen. Die Maßnahmen sind gegenseitig deckungsfähig und übertragbar.

Unter Beachtung der in Vorjahren beschlossenen Maßnahmen und der Planung 2017 ergeben sich folgende Maßnahmen:

Bereits beschlossene Maßnahmen:

- Fortsetzung der Erschließung des Baugebietes Salzgitter-Gebhardshagen „Nordost“ (frühere Bezeichnung „Grabeland Umnutzung der Kleingärten“)
 - 1.030.000 € Erschließung ohne Rückstellung
 - 461.000 € Erschließung spätere Rückstellung(bei der Erschließung ohne Rückstellungen werden davon bereits 542.000 € in dem Jahresabschluss 2016 dargestellt)

- Fortsetzung der Erschließung des Baugebietes Salzgitter-Lebenstedt „Fredenberg West“ (frühere Bezeichnung „Fredenberg West 2. Bauabschnitt“)
 - 2.000.000 € Grunderwerb
 - 2.935.000 € Erschließung ohne Rückstellung
 - 1.125.000 € Erschließung spätere Rückstellung(bei dem Grunderwerb werden davon bereits 1.810.000 € und bei der Erschließung ohne Rückstellung 44.000 € in dem Jahresabschluss 2016 dargestellt)

- Erschließungsbeginn des Baugebietes Salzgitter-Bad „Nordholz“, wobei die beschlossene Maßnahme in Höhe von insgesamt 1.992.000 €, untergliedert in
 - 207.000 € Grunderwerb
 - 1.449.000 € Erschließung ohne Rückstellung
 - 336.000 € Erschließung spätere RückstellungAufgrund von Steigerungen bei den Kostenschätzungen der nun vorliegenden Kanal- und Straßenbauprojekte (einschließlich der Lärmschutzwand) und der endgültigen Festlegung der zwei Bauabschnitte ist diese Maßnahme bei den Erschließungen ohne Rückstellung um 356.000 € von 1.449.000 € auf 1.805.000 € zu erhöhen und die Erschließung spätere Rückstellung um 57.000 € von 336.000 € auf 393.000 € und somit insgesamt von 1.992.000 € auf 2.405.000 €.

Maßnahmen 2017:

- Erschließungsbeginn des Baugebietes Salzgitter-Lichtenberg „Westlich Stukenbergweg – 2. Bauabschnitt“

- 65.000 € Grunderwerb
 - 1.090.000 € Erschließung ohne Rückstellung
 - 300.000 € Erschließung spätere Rückstellung
- Endausbau Salzgitter-Ringelheim „Lange Äcker West“ 1. Bauabschnitt (tlw.) und Ausgleichsmaßnahmen 600.000 €

Das Gesamtvolumen aller Maßnahmen beträgt 2017 einschließlich der bereits 2016 zur Verfügung gestellten Mittel 9.615.000 € und wird in Beschaffung Grundstücke (462.000 €), Erschließung ohne Bildung Rückstellung (6.274.000 €), Erschließung später mit Bildung Rückstellung (2.279.000 €) und Verbrauch Rückstellung (600.000 €) untergliedert (siehe Anlage V Maßnahmenplan).

c) Verminderung übrige Rückstellungen

Die Veränderung der Rückstellung für Gleitzeit/Überstunden/Resturlaub ist schwer einschätzbar.

d) Tilgung von Krediten

Dem Eigenbetrieb sind Kreditverbindlichkeiten von annähernd 20 Millionen Euro bei Gründung übertragen worden, woraus sich 2016 eine Tilgung in Höhe von 898.000 € ergibt.

e) Abschreibungen

Die Abschreibungen bleiben bei 16.000 € nahezu unverändert (technisches Gerät).

f) Zahlungsunwirksame Aufwendungen

Zahlungsunwirksame Aufwendungen sind nicht vorgesehen.

g) Bildung Rückstellungen Erschließungen

Im Maßnahmenplan (Anlage 5) sind die Maßnahmen dargestellt, die die Bildung von Rückstellungen erfordern.

h) Erhöhung sonstige Passiva

Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva ist nicht absehbar.

i) Erlöse aus Anlagenverkäufen abzgl. Gewinn

Verkäufe des Anlagevermögens sind für das Jahr 2017 nicht vorgesehen, wobei nicht auszuschließen ist, dass wie in den Vorjahren die eine oder andere Splitterparzelle oder Erbbaugrundstück veräußert wird.

j) Abruf Forderungen

Der Eigenbetrieb hat noch eine Forderung in Höhe von 2,06 Millionen Euro. In den kommenden Jahren wird diese Forderung für die Finanzierungstätigkeit abgerufen (vgl. Liquiditätsplan Anlage III).

k) Verminderung sonstige Aktiva

Die Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva ist nicht absehbar.

l) Jahresgewinn

Ein Gewinn wird in Höhe von 535.000,00 € erwartet.

Die Aufnahme von Darlehen ist für 2017 nicht vorgesehen. Der Betrieb finanziert die Veränderungen des Umlaufvermögens aus seiner Geschäftstätigkeit. Unter der Voraussetzung des derzeitigen Zinsniveaus und der daraus resultierenden Nachfrage wird ein zügiger Abverkauf der Bauplätze erwartet, so dass künftige Baugebiete kurzfristig nicht über Kredite zu finanzieren sein werden, ebenso werden keine Kassenkredite erforderlich (siehe Liquiditätsplan Anlage III).

Erfolgsplan 2017 bis 2020

Anlage I

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 Umsatzerlöse | 4.556.000 € | 7.116.000 € | 6.602.000 € | 5.502.000 € |
| 2 Bestandsveränderungen | 7.214.000 € | - 552.000 € | - 433.000 € | 175.000 € |
| 3 Sonstige betriebliche Erträge | 4.000 € | 4.000 € | 4.000 € | 4.000 € |
| Summe | 11.774.000 € | 6.568.000 € | 6.173.000 € | 5.681.000 € |
| 4 Materialaufwand | 9.580.000 € | 4.344.000 € | 3.987.000 € | 3.608.000 € |
| 5 Personalaufwand | 1.300.000 € | 1.326.000 € | 1.353.000 € | 1.380.000 € |
| 6 Abschreibungen | 16.000 € | 16.000 € | 16.000 € | 16.000 € |
| 7 Sonstige betriebliche Aufwendungen | 66.000 € | 66.000 € | 66.000 € | 66.000 € |
| 8 Zinserträge | - € | - € | - € | - € |
| 9 Zinsaufwendungen | 237.000 € | 213.000 € | 188.000 € | 164.000 € |
| 10 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 575.000 € | 603.000 € | 563.000 € | 447.000 € |
| 11 Sonstige Steuern | 40.000 € | 40.000 € | 40.000 € | 40.000 € |
| 12 Ertragssteuern | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 13 Jahresgewinn/Jahresverlust | 535.000 € | 563.000 € | 523.000 € | 407.000 € |

Eigenbetrieb Salzgitter Grundstücksentwicklung,
Wirtschaftsplan 2017

Vermögensplan 2017 bis 2020

Anlage II

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ausgaben | | | | |
| Investitionen | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € |
| Beschaffung Grundstücke | 462.000 € | 300.000 € | 1.530.000 € | 0 € |
| Erhöhung Vorräte wegen Anpassung Rückstellung | 2.279.000 € | 600.000 € | 900.000 € | 893.000 € |
| Erschließung ohne Bildung Rückstellung | 6.274.000 € | 2.900.000 € | 1.000.000 € | 2.176.000 € |
| Verbrauch Rückstellung Baugebiete | 600.000 € | 1.326.000 € | 461.000 € | 1.508.000 € |
| Abzinsung Rückstellung Baugebiete | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Auflösung Rückstellung Baugebiete | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Verminderung übrige Rückstellungen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Tilgung von Krediten | 898.000 € | 898.000 € | 898.000 € | 898.000 € |
| Jahresverlust | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Ausschüttung | 181.000 € | 174.000 € | 168.000 € | 106.000 € |
| | 10.709.000 € | 6.213.000 € | 4.972.000 € | 5.596.000 € |
| Einnahmen | | | | |
| Abschreibungen | 16.000 € | 16.000 € | 16.000 € | 16.000 € |
| Zahlungsunwirksame Aufwendungen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Bildung Rückstellungen Erschließungen | 2.279.000 € | 600.000 € | 900.000 € | 893.000 € |
| Aufzinsung Rückstellung Baugebiete | 140.000 € | 119.000 € | 132.000 € | 114.000 € |
| Erhöhung sonstige Passiva | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Erlöse aus Anlagenverkäufen abzgl. Gewinn | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Abbau Vorräte | 1.801.000 € | 4.352.000 € | 3.863.000 € | 2.894.000 € |
| Abruf Forderung Stadt | 1.168.000 € | 563.000 € | 0 € | 333.000 € |
| Verminderung sonstige Aktiva | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Jahresgewinn | 535.000 € | 563.000 € | 523.000 € | 407.000 € |
| | 5.939.000 € | 6.213.000 € | 5.434.000 € | 4.657.000 € |
| Über-/Unterdeckung | -4.770.000 € | 0 € | 462.000 € | -939.000 € |
| Gesamt | 10.709.000 € | 6.213.000 € | 4.972.000 € | 5.596.000 € |

Liquiditätsplan 2017 bis 2020

Anlage III

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Anfangbestand liquide Mittel | 5.270.000 € | 500.000 € | 500.000 € | 962.000 € |
| zahlungswirksame Einzahlungen | | | | |
| Umsatzerlöse | 4.556.000 € | 7.116.000 € | 6.602.000 € | 5.502.000 € |
| Erlöse Anlagenabgänge | | | | |
| Sonst. betr. Erträge (ohne Auflösung RSt Baugebiete und Erträge AV) | 4.000 € | 4.000 € | 4.000 € | 4.000 € |
| Verminderung sonstige Aktiva | | | | |
| Erhöhung sonstige Passiva | | | | |
| Zwischensumme | 9.830.000 € | 7.620.000 € | 7.106.000 € | 6.468.000 € |
| zahlungswirksame Auszahlungen | | | | |
| Investitionen | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € |
| Erschließungskosten ohne Bildung Rückstellung | 6.274.000 € | 2.900.000 € | 1.000.000 € | 2.176.000 € |
| Grunderwerb | 462.000 € | 300.000 € | 1.530.000 € | 0 € |
| Entnahmen aus den Rückstellungen | 600.000 € | 1.326.000 € | 461.000 € | 1.508.000 € |
| übriger Materialaufwand (ohne Aufzinsung Rückstellungen) | 425.000 € | 425.000 € | 425.000 € | 425.000 € |
| Personalaufwand | 1.300.000 € | 1.326.000 € | 1.353.000 € | 1.380.000 € |
| Sonst. betr. Aufwendungen | 66.000 € | 66.000 € | 66.000 € | 66.000 € |
| Zinsaufwand ohne BilMoG | 237.000 € | 213.000 € | 188.000 € | 164.000 € |
| Sonstige Steuern | 40.000 € | 40.000 € | 40.000 € | 40.000 € |
| Tilgung von Krediten | 898.000 € | 898.000 € | 898.000 € | 898.000 € |
| Gewinnauschüttung | 181.000 € | 174.000 € | 168.000 € | 106.000 € |
| Zwischensumme | 10.498.000 € | 7.683.000 € | 6.144.000 € | 6.778.000 € |
| | | | | |
| Umsatzerlöse gegen Forderungen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Zwischensumme | -668.000 € | -63.000 € | 962.000 € | -310.000 € |
| Abruf Forderungen | 1.168.000 € | 563.000 € | 0 € | 333.000 € |
| Zinserträge aus Forderungen gegen Stadt | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Zinserträge aus Bankkonto | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Zwischensumme Zinserträge | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Verminderung übrige Rückstellungen | | | | |
| Endbestand | 500.000 € | 500.000 € | 962.000 € | 23.000 € |

nachrichtlich

Forderungen gegen Stadt

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----|
| 896.000 € | 333.000 € | 333.000 € | - € |
|-----------|-----------|-----------|-----|

Annahmen

stichtagsbezogen zum 31.12. - Möglichkeit der höheren Unterdeckung in jedem Jahr

| | | | |
|--------------|-----|--------------|------------|
| -4.770.000 € | 0 € | 462.000,00 € | -939.000 € |
|--------------|-----|--------------|------------|

Stellenübersicht 2017

Anlage IV

| Lfd Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Erläuterungen |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------------|
| | | | | ins- gesamt | am 30.06.2016 tatsächl. besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Betriebsleiter/in (FGL Vermessung/Geobasisdaten) *) | A14 | 1 | 1 | 1 | | |
| 2 | Fachgebietsleiter/in Liegenschaften *) | A12 | 1 | 1 | 1 | | |
| 3 | Sachbearbeiter/in Grundstücksverkehr und Kaufvollzug *) | A11 | 1 | 1 | 1 | | |
| 4 | Sachbearbeiter/in Grundstücksverkehr, KLR, Kaufvollzug, *) | A11 | 0,75 | 1 | 1 | | 50% |
| 5 | Sachbearbeiter/in Bauplätze, Vertragsabwicklung, Festplätze, Erbbaurechte *) | A 10 / 9 b | 1 | 1 | 1 | | in der Nachbesetzung |
| 6 | Sachbearbeiter/in Grundstücksverwaltung | 9 b | 0,75 | 0,50 | 0,50 | | |
| 7 | Sachbearbeiter/in Allgemeine Verwaltung, Buchungen/Kontierungen, Wohnraumförderung | 8 | 1 | 1 | 1 | | 75% |
| 8 | Sachbearbeiter/in Wohnraumförderung | 9 | 1 | 1 | 1 | | |
| 9 | Fachgebietsleiter/in Vermessung/Geobasisdaten | 11 | 1 | 1 | 1 | | |
| 10 | Sachbearbeiter/in Vermessung | 10 | 1 | 1 | 1 | | |
| 11 | Sachbearbeiter/in Vermessung | 8 | 1 | 1 | 1 | | |
| 12 | Sachbearbeiter/in Vermessung | 6 | 1 | 1 | 1 | | |
| 13 | Mitarbeiter/in Messgehilfe | 5 | 1 | 1 | 1 | | |
| 14 | Mitarbeiter/in Messgehilfe | 5 | 1 | 1 | 1 | | |
| 15 | Mitarbeiter/in Messgehilfe | 5 | 1 | 1 | 1 | | |
| 16 | Fachgebietsleiter/in Kataster/GIS | 12 | 1 | 1 | 1 | | |
| 17 | Sachbearbeiter/in Leitungs- und Straßenkataster | 9 | 1 | 1 | 1 | | 33 Std/Woche |
| 18 | Sachbearbeiter/in Vorkaufsrecht, Zweitkataster | 6 | 1 | 1 | 1 | | |
| 19 | Sachbearbeiter/in Lagerbuch | 8 | 1 | 1 | | 1 | |
| 20 | Sachbearbeiter/in Lagerbuch | 8 | 1 | 1 | 1 | | |
| 21 | Sachbearbeiter/in Landkartentechnik | 10 | 1 | 1 | 1 | | |
| 22 | Sachbearbeiter/in Landkartentechnik, Hausnummerierung | 8 | 1 | 1 | 1 | | |
| 23 | Sachbearbeiter/in EDV | 11 | 1 | 1 | 1 | | |

Beschäftigte gesamt

22,50 22,50 21,50 1

*) Beamte nachrichtlich

5

Maßnahmenplan 2017 bis 2020

Anlage V

| Baugebiete | Bauplätze | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ankauf Ackerland | | | | 1.000.000 € | |
| Salzgitter Bad SMAG Parkplatz | | | | | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | | |
| Abverkauf | 1 | | | | |
| Salzgitter Bad Nordholz | | | | | |
| Grunderwerb | Erschließung in BA | 207.000 € | | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | 1.805.000 € | | | 498.000 € |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | 393.000 € | | | 138.000 € |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | | 393.000 € |
| Anzahl der Bauplätze 1.BA | 23 | | | | |
| Verkauf pro Jahr 2018 -10 / 2019-5/2020-3 | | | | | |
| Salzgitter Bad ehem. KLV Kniestedt | | | | | |
| Grunderwerb | | | 200.000 € | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | | 1.000.000 € | | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | | | 900.000 € | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | | |
| Anzahl der Bauplätze | ?? | | | | |
| Verkauf ab 2020 | | | | | |
| Calbecht | | | | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | | | | |
| Anzahl der Bauplätze | 8 | | | | |
| Verkauf ab 2016 pro Jahr | 0 | | | | |
| Gebhardshagen | | | | | |
| Grunderwerb | Erschließung in BA | | | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | 488.000 € | | | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | 461.000 € | | | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | 461.000 € | |
| Anzahl der Bauplätze | 31 | | | | |
| Verkauf pro Jahr 2017-10 / 2018 - 8 / 2019 -7 / 2020 - 6 | | | | | |
| Heerte Bahnhofsallee | | | | | |
| Endausbau | | | | | |
| Endausbau / Verbrauch Rückstellungen | | | 300.000 € | | |
| unverkaufte Bauplätze (Stand 09/2015) | 2 | | | | |
| Verkauf 2016 | 2 | | | | |
| Lebenstedt Fredenberg | | | | | |
| Grunderwerb | Erschließung in BA | 190.000 € | | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | 2.891.000 € | | | 1.678.000 € |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | 1.125.000 € | | | 755.000 € |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | 730.000 € | | |
| Anzahl der Bauplätze Leb 150 | 38 | | | | |
| Anzahl der Bauplätze Leb 174 1.BA. | 76 | | | | |
| Verkauf 2017 | 11 | | | | |
| Verkauf 2.BA 2018 - 25 / 2019 - 20 / 2020 -15 | | | | | |
| Lichtenberg Stukenbergweg einschl. Erweiterung | | | | | |
| Endausbau | | | | | |
| Grunderwerb | | 65.000 € | | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | 1.090.000 € | | | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | 300.000 € | | | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | | 300.000 € |
| Anzahl der Bauplätze | 23 | | | | |
| Verkauf ab 2018 - 12 / 2019 - 8 / 2020 - 3 | | | | | |
| Reppner Welfengrund | | | | | |
| Grunderwerb 3 BA | | | | 530.000 € | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | | | | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | | | | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | | |
| Verkauf 3. BA | | | | | |
| Vermarktungsbeginn unbekannt | | | | | |
| Ringelheim Lange Äcker West | | | | | |
| Erschließung Verbrauch Rückstellung | | | | | |
| Endausbau 1.BA, Spielplatz, Teilausbau | | 600.000 € | | | 815.000 € |
| Erschließung Verbrauch Rückstellung | | | | | |
| Teilausbau 3.BA / Endausbau | | | | | |
| unverkaufte Bauplätze (Stand 08.2014) | 20 | | | | |
| Verkauf pro Jahr | 5 | | | | |
| Thiede Am Bahnhof | | | | | |
| Grunderwerb | | | 100.000 € | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | | 1.900.000 € | | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | | 600.000 € | | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | | | |
| Anzahl der Bauplätze | 35 | | | | |
| Verkauf 2019 ff. pro Jahr 5 | 0 | | | | |
| Thiede Sierscher Weg | | | | | |
| Grunderwerb | | | | | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | | | | | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | | | | | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | | | 296.000 € | | |
| Anzahl der Bauplätze | 28 | | | | |
| Abverkauf 2017 | 4 | | | | |
| Bauplatzverkauf pro Jahr | 23 | 30 | 60 | 54 | 37 |
| Beschaffungs- und Erschließungsmaßnahmen gesamt und gegenseitig deckungsfähig und übertragbar | | 9.615.000 € | 5.126.000 € | 3.891.000 € | 4.577.000 € |

BA = Bauabschnitt

| | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| nachrichtlich | | | | | |
| Grunderwerb | 462.000 € | 300.000 € | 1.530.000 € | 0 € | |
| Erschließung (ohne Rückstellung) | 6.274.000 € | 2.900.000 € | 1.000.000 € | 2.176.000 € | |
| Erschließung spätere Jahre (Rückstellung) | 2.279.000 € | 600.000 € | 900.000 € | 893.000 € | |
| Endausbau/Verbrauch Rückstellungen | 600.000 € | 1.326.000 € | 461.000 € | 1.508.000 € | |
| | 9.615.000 € | 5.126.000 € | 3.891.000 € | 4.577.000 € | |



Wirtschaftsplan 2017

des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik SZ-G.E.L.

der Stadt Salzburg



Seite:

| | |
|--|----------|
| I. Inhaltsverzeichnis | 2 |
| II. Wirtschaftsplan 2017 | 3 |
| III. Strategische Planung und Ziele | 3 |
| IV. Allgemeiner Lagebericht - Jahresabschluss 2015 und Geschäftsverlauf 2016 | 3 |
| V. Erfolgsplan 2017 | 6 |
| VI. Vermögensplan 2017..... | 11 |
| VII. Investitionsplanung 2017 | 12 |
| VIII. Personal- und Stellenplan 2017 | 14 |
| IX. Fazit | 15 |

Anlagenverzeichnis:

1. Erfolgsplan 2017 und mittelfristige Ergebnisplanung 2018 bis 2020 (Anlage 1)
2. Instandhaltungs- und Sanierungsplanung 2017 (Anlagen 2a und 2b)
3. Planung der investiven Maßnahmen 2017 (Anlagen 3a und 3b)
4. Mittelfristige Investitionsplanung 2018 bis 2020 (Anlage 4)
5. Vermögensplan 2017 und mittelfristige Finanzplanung 2018 - 2020 (Anlage 5)
6. Organigramm und Stellenplan 2017 (Anlagen 6a bis 6d)
7. Übertragene Maßnahmen (Anlage 7)



II. Wirtschaftsplan 2017

Auf der Grundlage des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der Fassung vom 16.12.2013 (Nds. GVBl. S. 307) und der Niedersächsischen Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) in der Fassung vom 27.01.2011 setzt der Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik der Stadt Salzgitter den Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 fest.

Die Kreditermächtigung für im Jahr 2017 aufzunehmende Investitionskredite beträgt 5.982 T€ sowie Sonderkreditermächtigung für das Flüchtlingsprogramm von 4.686 T€. Liquiditätskredite sind für 2017 nicht geplant. Die Kreditermächtigung ist in der Haushaltssatzung der Stadt Salzgitter berücksichtigt.

III. Strategische Planung und Ziele

Die strategische Planung des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB SZ-G.E.L.) basiert auf den formellen Grundlagen deseteiligungscontrollings. Die strategischen Ziele für die nächsten Jahre und die aktuell für das Jahr 2017 abgeleiteten Maßnahmen folgen den strategischen Zielsetzungen des Oberbürgermeisters und des Rates der Stadt Salzgitter. Der Eigenbetrieb setzt dabei die gebäudewirtschaftlichen Ziele um. Wesentliche Maßnahme bleibt weiterhin das Umsetzungskonzept „Schulsanierungsplan 2007 plus“ (BV 1512/15), das bis zum Jahr 2021 abgearbeitet wird. Weiterer strategischer Schwerpunkt bei den investiven schulischen Baumaßnahmen ist die Fortsetzung der Gesamtsanierungsmaßnahmen. Das Umsetzen der baulichen Anforderungen für den Ganztags schulbetrieb wird fortgesetzt. Darüber hinaus werden Baumaßnahmen zur Erweiterung des Kita- und Krippenangebots bei der Stadt Salzgitter auch im Jahr 2017 weiter vorangetrieben und im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs berücksichtigt.

Der EB SZ-G.E.L. ist Eigentümer der Gebäude. Er ist außerdem Auftraggeber gegenüber externen Bau- und Dienstleistungsunternehmen und verantwortlich für die Gebäudesubstanz und den Gebäudebetrieb. Darüber hinaus stellt der Eigenbetrieb Architekten- und Ingenieurleistungen für die Planung, die Instandhaltung der genutzten Objekte, die Bewirtschaftung der Objekte und die Bereitstellung von Betriebstechnik sowie Hausmeister-, Handwerker- und Reinigungsdienste zur Verfügung. Die Aufgaben im Mietmanagement und die Leistungen der Zentralen Dienste vervollständigen das Leistungsspektrum des Eigenbetriebs. Der Eigenbetrieb wird finanziert durch die Abrechnung der Kostenmiete zuzüglich Nebenkosten und sonstiger umzulegender Aufwendungen an die Nutzer sowie Kostenerstattungen für zentral beschaffte Lieferungen und Leistungen.

IV. Allgemeiner Lagebericht – Jahresabschluss 2015 und Geschäftsverlauf 2016

1. Jahresabschluss 2015

Das Wirtschaftsjahr 2015 schloss mit einem Jahresüberschuss von 10.478.254 T€ ab. Das gegenüber dem Plan bessere Jahresergebnis resultiert aus geringeren Aufwendungen für Sanierungs- bzw. Instandhaltungsmaßnahmen.



Bei den Energiekosten (Gas) sind die Aufwendungen in 2015 im Wesentlichen aufgrund des erneut milden Winters rückläufig. Darüber hinaus machen sich auch die energetischen Sanierungen an Schulen positiv bemerkbar.

2. Geschäftsverlauf 2016 basierend auf den Prognosedaten 30.09.2016

Für das Geschäftsjahr 2016 wird ein Jahresgewinn von 3.358 T€ (Stand: 30.09.2016) erwartet. Damit liegt das prognostizierte Jahresergebnis um 698 T€ über der Planung. Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandspositionen sowie die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen sind nachfolgend beschrieben.

2.1 Erträge

Entwicklung der Miet- und Pächterlöse

Die Mieten der Stadt Salzgitter inkl. Betriebs- und Nebenkosten stellen mit 40,42 Mio. € die größte Ertragsposition dar. Die Mieten und Nebenkosten der Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH sowie den Eigenbetrieben Grundstücksentwicklung und Städtischer Regiebetrieb werden weiterhin mit den Betrieben direkt abgerechnet. Der Bedarf an zusätzlichen angemieteten Wohnungen zur Unterbringung der Flüchtlinge war bereits in den Planungen enthalten. Der tatsächliche Bedarf wird jedoch entgegen den Erwartungen zum Planungszeitpunkt deutlich unter den geplanten Annahmen liegen. Auswirkungen hieraus ergeben sich sowohl in den Mietaufwendungen als auch in den Mieterträgen und sind somit insgesamt für den EB SZ-G.E.L. ergebnisneutral.

Entwicklung der Kostenerstattungen der Kernverwaltung

Die prognostizierten Kostenerstattungen liegen insbesondere im Zusammenhang mit dem Ende der für das Land Niedersachsen geleisteten Amtshilfe bei der Erstaufnahme von Flüchtlingen im Juni 2016 um 1,13 Mio.€ unter dem Plan.

2.2 Aufwendungen

Entwicklung der Energieaufwendungen (insbesondere Gas, Fernwärme, Strom, Wasser und Abwasser)

Energieeinsparungen aufgrund der Schulsanierungen machen sich an einigen Objekten deutlich bemerkbar. Die Verbrauchsentwicklungen werden weiter beobachtet. Die Stromaufwendungen werden aufgrund neu hinzukommender technischer Ausstattungen insbesondere in Schulen (Whiteboards, Notebooks, Beamer, Mensen, Küchen usw.) weiter leicht ansteigen.

Aufwendungen für bezogene Waren/Verbrauchsmaterialien

Die prognostizierten Aufwendungen für Catering liegen um 1.539 T€ unter dem Plan und betragen 270 T€. Dies ist auf das Ende der Amtshilfe im Juni 2016 zurückzuführen, da das Catering für die Erstaufnahmeeinrichtungen nach dem Juni 2016 wegfällt.

Instandhaltungs-/Sanierungsmaßnahmen inkl. Bauunterhalt

Die Sanierungsvorhaben auch im Sinne des Schulsanierungsplans 2007 plus werden fortgeführt. Laufende Bauunterhaltungsmaßnahmen werden ohne Verzögerungen umgesetzt.



Sonstige bezogene Leistungen

Für die Aufwendungen für Wach- und Schließdienste werden 815 T € weniger als im Plan prognostiziert. Die Prognose liegt bei 1.250 T€. Die Entwicklungen sind auf den Wegfall der Inanspruchnahme der Lohnhalle in SZ-Gebhardshagen und der angemieteten Flächen in Immendorf zurückzuführen, welche nicht mehr für die Unterbringung von Flüchtlingen genutzt werden. Dem entsprechend wurde der Bedarf an Wach- und Schließdiensten gebäudeübergreifend reduziert.

Personalsituation und Entwicklung des Personalaufwands

Bei den Personalkosten werden gegenüber der Planung derzeit Abweichungen in Höhe von -600 T € erwartet. Die Abstimmungen zur Personalaufstockung der vakanten Stellen im technischen Gebäudemanagement mit dem Fachdienst Personal und Organisation sind angelaufen. Die Freigabe der Stellen wurde beantragt und es wurde zusätzlicher Raumbedarf angemeldet. Die Tarifsteigerungen wurden bereits in der Planung berücksichtigt. Zuführungen zu den Rückstellungen für Altersteilzeit müssen nicht erfolgen, da alle betreffenden Mitarbeiter in die passive Phase eintreten bzw. bereits eingetreten sind.

2.3 Ein- und Auszahlungen aus dem Vermögensplan

Stand der Investitionsmaßnahmen

Zu dem Stand der Baumaßnahmen werden wesentliche Maßnahmen nachfolgend kurz erläutert.

- Die energetischen Sanierungen an verschiedenen Schulstandorten im Rahmen des Schul-sanierungsplans 2007, in 2016 insbesondere an der Hauptschule/Gymnasium Am Fredenberg, gehen planmäßig voran. Bis Mitte 2017 sollen die Arbeiten abgeschlossen sein.
- Das vorhandene Werkstattgebäude der BBS Fredenberg wurde um 40% der Ursprungsgröße zurückgebaut und die verbleibenden Flächen energetisch saniert. Die Maßnahme wurde 2014 begonnen. 2016 wurden umfangreiche Arbeiten fortgesetzt.
- Nach Abriss des desolaten Gebäudes der Kindertagesstätte „NOAH“ wurde an gleicher Stelle die Kindertagesstätte „KunterBund“ errichtet. Das Gebäude wurde in Holz-Rahmenbauweise erstellt und die Außenanlagen einschließlich der Spielanlagen wurden komplett erneuert.

Die Kindertagesstätte wurde termingerecht am 01.08.2016 bezogen.

- Aufgrund des problematischen Baugrundes gab es Verzögerungen bei der Erstellung des Kita-Anbaus an der Kita Gitter. Die Baugrundverhältnisse waren im Vorfeld nicht eindeutig zu ermitteln. Weiterhin waren zusätzliche Arbeiten zur Freigabe der Trinkwasseranlage erforderlich. Die Kita-Räume konnten Anfang 2017 in Betrieb genommen werden. Ein großer Teil der Außenanlagen konnte bis Ende des Jahres 2016 fertiggestellt werden. Die Restarbeiten erfolgen Anfang 2017.



- Die Inbetriebnahme der Kindertagesstätte am Helios Klinikum in Salzgitter-Lebenstedt wird nach dem „Berliner Eingewöhnungsmodell“ zum Jahreswechsel 2017 erfolgen. Dieses kann trotz eingetretener Verzögerungen beim Neubau der Kindertagesstätte erreicht werden.

Eine Zusammenstellung der Baubudgets für Maßnahmen, die voraussichtlich von 2016 auf 2017 geschoben werden müssen, ist in Anlage 7 zum Wirtschaftsplan 2017 dargestellt.

Kreditbedarf

Der Bestand an liquiden Mitteln in 2016 war jederzeit gut. Gemäß § 120 Abs. 3 NKomVG können Kreditermächtigungen bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Haushaltsjahr in Anspruch genommen werden. Für das Jahr 2016 stehen Kreditermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.912 T€ sowie aus 2016 in Höhe von 2.413 T€ zur Verfügung. Im Jahr 2016 ist keine Kreditaufnahme erfolgt.

V. Erfolgsplan 2017

In Anlage 1 ist der Erfolgsplan 2017 dargestellt. Der Erfolgsplan sieht einen Jahresgewinn von 3.187 T€ vor.

1. Betriebliche Erträge

Der Erfolgsplan 2017 weist Erträge in einer Höhe von 47.940 T€ aus. Der Eigenbetrieb erzielt die wesentlichen Umsatzerlöse in Höhe von 42.218 T€ aus der Vermietung von Objekten an die Fachdienste der Stadt Salzgitter.

1.1 Erlöse aus Miete der Stadt Salzgitter

Im Rahmen des Vermieter-Mieter-Modells verwaltet der Eigenbetrieb SZ-G.E.L. alle von den Organisationseinheiten der Kernverwaltung genutzten Flächen. In die Berechnung der Kostenmiete fließen die Verzinsung des investierten Kapitals zu einem Zins von 2,7% und eine Instandhaltungsquote von 1,2% der Herstellungskosten der Gebäude ein. In die Mietberechnung sind Flächenzuwächse für bereits fertiggestellte Erweiterungen eingeflossen. Der Rückgang der Flüchtlingszahlen führt zu Reduzierungen von Unterbringungsnotwendigkeiten. Daher können im Vergleich zum Vorjahr weniger Wohnungen angemietet werden. Es verbleibt bei folgenden Unterkünften:

- 272 Wohnungen
- Unterbringung im Flüchtlingswohnheim, Nord-Süd-Straße
- Klinikum, 1. OG
- zusätzliche Unterbringungsmöglichkeiten auf der Liegenschaft Nord-Süd-Straße in sanierten Baracken, Wohncontainern und Barackenneubauten für Flüchtlinge.

Im Hinblick auf anstehende Sanierungen im Jahr 2017 wird ein Aufschlag auf die Kostenmiete erforderlich. Dieser zusätzliche Bedarf wurde bereits in der mittelfristigen Planung des städtischen



Haushalts berücksichtigt. Gegenüber dem Vorjahr bewegen sich die Mieterlöse auf einem stabilen Niveau.

1.2 Sachkostenerstattungen

Die Kosten für die Bereitstellung von Gebrauchs- und Verbrauchsmaterialien, Ausstattungen, technischen Geräten und Maschinen sowie Dienstleistungen werden von den Organisationseinheiten der Kernverwaltung erstattet.

1.3 Aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen ergeben sich aus eigenen Architekten- und Ingenieurleistungen, die für investive Baumaßnahmen erbracht werden. Diese steigen aufgrund des hohen geplanten Investitionsvolumens in 2017 gegenüber dem Plan 2016 um 50 T€ bzw. gegenüber der Prognose 2016 um 450 T€ auf 1.400 T€ an.

1.4 Sonstige Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung der Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuschüssen. Weiterhin sind darin Versicherungsentschädigungen und Personalkostenerstattungen enthalten.

2. Betriebliche Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen von 44.753 T€ sind gegenüber der Prognose 2016 insgesamt um 934 T€ gestiegen. Die Aufwendungen für die Unterbringung der Flüchtlinge sind deutlich gesunken. Dem gegenüber stehen jedoch zusätzliche Aufwendungen für die Instandhaltung sowie die Personalaufwendungen.

Aufgrund der Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) sind Verschiebungen bei der Zuordnung verschiedener Sachkonten vorzunehmen. So sind z. B. die Aufwendungen für Mieten und Pachten als Materialaufwand und nicht mehr wie bisher als sonstiger betrieblicher Aufwand darzustellen. Ferner sind Aufwendungen für Versicherungen, Gebühren und Beiträge, die bisher in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zugeordnet waren, teilweise beim Materialaufwand abzubilden (z. B. Gebäudeversicherungen, Abfallgebühren etc.).

Aus diesem Grund ergibt sich eine Verschiebung, die einen direkten Vergleich mit der mittelfristigen Planung aus dem Wirtschaftsplan 2016 nicht ermöglicht.

2.1 Materialaufwand (inkl. Fremdleistungen)

Aufwendungen für Energie und Wasser/Abwasser

Den zweitgrößten Kostenblock stellen mit 5.285 T€ die Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser dar. Die Energiekosten (Aufwendungen für Gas, Fernwärme, Flüssiggas und Heizöl) machen mit 2.835 T€ ca. 50% an diesem Kostenblock aus. Der Aufwand für Strom liegt bei insgesamt 1.900 T€. Der Aufwand für Wasser und Abwasser beträgt 550 T€.



Instandhaltungs-/Sanierungsmaßnahmen, inkl. Bauunterhalt

Eine detaillierte Aufstellung der für 2017 geplanten Instandhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen enthält Anlage 2a (Sanierung und Instandhaltung Schulen) und Anlage 2b (Sanierung und Instandhaltung sonstige Objekte).

Mieten und Pachten

Die geplanten Mietaufwendungen 2017 liegen bei 42,2 Mio. €.

2.2 Personalaufwand

Der Personalaufwand basiert auf der Stellenübersicht, die als Anlage 6b bis 6d beigefügt ist. Darin enthalten sind die Entgelte für die Beschäftigten und für die Beamten sowie die Beiträge für die Sozialversicherung, Beihilfen und Versorgungskassen. Der Personalaufwand wird auf 10.320 T€ steigen. Gründe für diese Steigerung sind zum einen die Tarifsteigerungen ab März 2016 und Februar 2017 sowie folgendes:

- Durch die Umsetzung der vom Rat der Stadt Salzgitter im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2016 beschlossenen Bauprojekte ist der Arbeitsumfang für das Technische Gebäudemanagement erheblich gestiegen. Zur Sicherstellung der zeitnahen Umsetzung der Projekte war es daher zwingend erforderlich, in diesem Bereich insgesamt zehn neue Planstellen zu schaffen. Die Besetzung mit auslösendem Personalaufwand wird teilweise erst in 2017 realisiert.
- Im Bereich des Einkaufs wird eine vorhandene, aber einige Jahre nicht genutzte Stelle „Teamleitung“ besetzt.
- Im Bereich der Hausverwaltung ist eine bisher unbesetzte Stelle nunmehr nach E 5 ausgewiesen. Dies ist erforderlich, weil zusätzliche Aufgaben im Bereich der Betreuung von Gebäuden der Freiwilligen Feuerwehren und der Feuerwachen I und II übernommen werden, die bisher von der Feuerwehr geleistet wurden.
- Die Planstellen der Gebäudereinigung wurden an die tatsächliche Besetzung gemäß Arbeitsvertrag angepasst. Die Stellenkapazität der Gebäudereinigung bleibt jedoch unverändert. Freie Stellenkapazität wird weiter für die Vertretungskräfte benötigt.

2.3 Abschreibungen

Für die geplante Abschreibung in Höhe von 7.500 T€ wurden die Buchwerte der Gebäude und Betriebs- und Geschäftsausstattung zugrunde gelegt. Im jeweiligen Buchwert enthalten sind bereits die Anteile für aktivierte Maßnahmen zur Substanzverbesserung bzw. Erweiterungsbauten der Vorjahre und des Jahres 2016.

2.4 Sonstiger betrieblicher Aufwand

Unter Berücksichtigung der Vorschriften des BilRUG (s. o.) verbleiben hier Aufwendungen in Höhe von 1.528 T€. Hierin enthalten sind die zu leistenden Kostenerstattungen für Dienstleistungen der Kernverwaltung in Höhe von 1.198 T€. Dies sind Kostenerstattungen für Leistungen der



Finanz- und Anlagenbuchhaltung, der Fachdienste Personal und Organisation und IT-SZ, Rechnungsprüfung, Recht sowie des Beteiligungsmanagements. Ferner sind die Verwalterkosten der noch von der WBV betreuten Objekte (Hochschule Ostfalia, Telcat, Güterverkehrszentrum und DPD-Halle) berücksichtigt.

Zu den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gehören außerdem Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und für die Fortentwicklung der Facility-Management-Software sowie die Mietkosten, die den EB SZ-G.E.L. selbst betreffen (EON-Gebäude).

3. Finanzergebnis

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen in Höhe von 2.723 T€ entfallen auf die von der Stadt an den EB SZ-G.E.L. übertragenen Darlehen und auf die durch die WBV aufgenommenen Kredite. Der Zinssatz für die Ausleihung der Stadt liegt für den Zeitraum 01.01.2014 bis 31.12.2018 bei 2,7% p.a. Die Kreditermächtigung des Jahres 2016 von 4.586 T€ wird auf das Jahr 2017 übertragen, darin enthalten sind Kreditermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 2.173 T€, die vor Genehmigung des Wirtschaftsplans 2017 (in korrigierter Höhe von 1.912 T€ -Differenzbetrag i. H. v. 261 T€ war nicht vom Land genehmigt) in Anspruch genommen werden müssen. Der Wirtschaftsplan 2017 sieht eine neue Kreditermächtigung von 5.982 T€ sowie Sonderkreditermächtigungen für das Flüchtlingsprogramm von 4.686 T€ vor. So weit wie möglich werden die zinsgünstigen Kreditprogramme der KfW-Bank in Anspruch genommen.

4. Kennzahlen

4.1 Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Nachfolgende Kennzahlen geben Aufschluss über die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebs SZ-G.E.L.

| | 2014 | 2015 | Prognose 2016 | Plan 2017 |
|---|--------|---------|---------------|-----------|
| Anlagendeckungsgrad 1 (Eigenkapital/Anlagevermögen) | 47,61% | 50,53% | 50,85% | 49,31% |
| Durchschnittliche Abschreibungsdauer in Jahren (Anlagevermögen zu historischen AK/HK/Abschreibungen) | 71 | 73 | 68 | 71 |
| Investitionsquote (Sachanlagenzugang - Sachanlagenabgang) x 100/AB Sachanlagen | 1,30% | 2,55% | 2,48% | 4,45% |
| Substanzerhaltungsgrad (Sachanlagenzugang - Sachanlagenabgang) x 100/Abschreibungen | 91,42% | 182,92% | 165,20% | 304,52% |

Tabelle 1: Entwicklung ausgewählter Bilanzkennzahlen



Der Anteil des Eigenkapitals im Verhältnis zum Anlagevermögen bleibt im Berichtszeitraum im Wesentlichen konstant. Der Anlagendeckungsgrad ist mit 49,31% in der Planung 2017 als solide zu bezeichnen.

Die durchschnittliche Abschreibungsdauer aller im Vermögensbestand befindlichen Anlagen (ausschließlich der nicht abzuschreibenden Grundstücke) wird im Jahr 2017 bei voraussichtlich 71 Jahre liegen. Durch investive Grundsanierungen an Schulen erfolgt keine umfassende Verlängerung der Nutzungsdauern.

Die Investitionsquote liegt in 2016 bei 2,48% und steigt in 2017 weiter auf 4,45%. Daraus wird deutlich, dass der Eigenbetrieb SZ-G.E.L. zahlreiche investive Maßnahmen umsetzen wird. Insbesondere die Schulobjekte werden durch den Schulsanierungsplan 2007 plus modernisiert. Weiterhin werden zusätzliche Kindertagesstätten errichtet, um dem wachsenden Bedarf gerecht zu werden. Eine deutlich verbesserte Infrastruktur für Kinder und Jugendliche wirkt sich auf die Situation der Stadt Salzgitter im Wettbewerb mit den umliegenden Städten positiv aus.

Eine ähnliche Aussage lässt sich auch aus dem Substanzerhaltungsgrad treffen. Der Substanzerhaltungsgrad wird in 2015 und der Prognose 2016 jeweils deutlich über 100% liegen. 2017 wird mit 304,52% der deutlich höchste Wert während des Berichtszeitraums erreicht werden. Für die Gebäude des Eigenbetriebs SZ-G.E.L. wird damit insgesamt ein absoluter Vermögenszuwachs erreicht.

Die Kennzahlen machen deutlich, dass der Eigenbetrieb gegenüber den Vorjahren ein deutlich erhöhtes Investitionsvolumen umzusetzen hat. Um diese Herausforderung stemmen zu können, ist die Personalausstattung umfassend anzuheben. Die bereits im Stellenplan 2016 vorgesehenen zusätzlichen Stellen im Technischen Gebäudemanagement werden in 2017 besetzt.

| | 2014 IST in T€ | 2015 IST in T€ | 2016 Prognose in T€ | 2017 Plan in T€ |
|---|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| Nettoneuverschuldung gegenüber Stadt Salzgitter in T€ | | | | |
| Schuldenreduzierung | 5.575 | 865 | 7.297 | - |
| Schulden neu | - | - | - | 285 |

Tabelle 2: Entwicklung der Nettoneuverschuldung des Eigenbetriebs

In den Jahren 2014 bis 2016 können die Schulden massiv reduziert werden. Zuschüsse aus dem NKomInvFöG sowie weitere Zuschüsse aus der Kernverwaltung wirken sich beim EB SZ-G.E.L. deutlich aus. Die Erhöhung der Schulden in 2017 ist auch auf verschobene Kreditaufnahmen aus Vorjahren zurückzuführen.



4.2 Überblick über die baulichen Leistungen

Der Wirtschaftsplan beinhaltet investive Baumaßnahmen im Gesamtvolumen von 22.839 T€. Hinzu kommen Maßnahmen aus dem Bauunterhalt und Sanierungsmaßnahmen von 9.841 T€. Darin sind 500 T€ enthalten, die aus den Rückstellungen für Sanierungen an Schulen gedeckt werden. Im Erfolgsplan sind somit 9.341 T€ für Sanierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen inkl. Bauunterhalt (Pos. 5.b.1) enthalten.

Die Entwicklung der gesamten baulichen Leistungen (Investitionen und Aufwendungen für Sanierung und Unterhalt) sind in nachfolgender Tabelle für den Zeitraum 2014 bis 2017 (Plan) dargestellt

| | 2014 IST in T€ | 2015 IST in T€ | 2016 Prognose in T€ | 2017 Plan in T€ |
|---|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| Sanierung und lfd. Unterhalt | 6.090 | 6.344 | 6.903 | 9.341 |
| Verbrauch von Rückstellungen für Sanierungsstau | 518 | 193 | 500 | 500 |
| Investition | 6.325 | 12.734 | 12.390 | 22.839 |
| GESAMT | 12.933 | 19.271 | 19.793 | 32.680 |
| <i>davon Schulen</i> | <i>7.686</i> | <i>8.662</i> | <i>10.629</i> | <i>20.609</i> |

Tabelle 3: Finanzvolumen für Sanierungen und Investitionen an Gebäuden des Eigenbetriebs

VI. Vermögensplan 2017

In Anlage 5 ist der Vermögensplan 2017 dargestellt. Im Vermögensplan sind der Finanzbedarf und die Finanzierung des Bedarfs dargestellt.

Die Ausgaben im Vermögensplan des Wirtschaftsplans 2017 sind geprägt durch die Investitionsmaßnahmen in Höhe von insgesamt 22.839 T€, die unten näher erläutert werden. Neben den Vorhaben aus dem Schulsanierungsplan 2007 plus sind im Wesentlichen die Fortführung der Grundsanierung und des Teilneubaus der Werkstatt an der BBS Fredenberg und der Neubau der Kita Hallendorf sowie der Kita Goerdeler Straße zu erwähnen. Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen durch die Abschreibungen auf den Vermögensbestand von 7.500 T€. Außerdem sind Zuschüsse der Kernverwaltung in einer Gesamtsumme von 5.009 T€ berücksichtigt. Darin enthalten sind Anteile aus dem Investitionsprogramm NKomInvFÖG des Landes Niedersachsen. Von dem gesamten Förderbetrag von 7.609 T€ gegenüber das Stadt Salzgitter fließen 6.752 T€ an den Eigenbetrieb. Darüber hinaus werden die Ausgaben durch Investitionskredite der Stadt in einer Höhe von 1.912 T€ aus Kreditermächtigungen 2015 und 2.413 T€ aus Kreditermächtigungen 2016 finanziert. Die geplante Kreditermächtigung 2017 liegt bei 5.982 T€ sowie Sonderkreditermächtigungen für das Flüchtlingsprogramm von 4.686 T€. Der geplante Jahresüberschuss von 3.187 T€ wird ebenfalls zur Finanzierung des Bedarfs eingesetzt.



VII. Investitionsplanung 2017

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen für 2017 sind in den Anlagen 3a und 3b aufgeführt. Die Anlage 4 enthält einen Ausblick auf die mittelfristige Investitionsplanung des Eigenbetriebs für die Jahre 2018 bis 2020.

Wesentliche Positionen der Investitionsplanung stellen auch in diesem Jahr die Schulsanierungsmaßnahmen gemäß dem Umsetzungskonzept Schulsanierungsplan 2007 plus dar. Die Vorgehensweise ist in der Beschlussvorlage 1512/15 dargestellt. Das Gesamtschulsanierungsbudget beträgt rund 73.000 T€.

Die Grundsanierungen stellen zum Teil Investitionsmaßnahmen dar, so dass ein Teil der Maßnahmen in der Investitionsplanung berücksichtigt wird. Aufgrund der Finanzierungsnotwendigkeit der zusätzlichen Anforderungen aus der Inklusion und zur Erweiterung des Krippen- und Kita-Angebots der Stadt Salzgitter musste der Schulsanierungsplan ab Wirtschaftsjahr 2013 von zehn auf dreizehn Jahre Laufzeit bis 2021 verlängert werden (Ratsbeschluss 1384/16 vom 07.01.2013 und 2905/16-1 vom 17.03.2014).

Einige der in 2017 durchzuführenden Maßnahmen werden nachfolgend näher vorgestellt:

Kindertagesstätte „Goerdelerstraße“

Aufgrund des weiterhin bestehenden Bedarfs zur Schaffung von Kita-Plätzen wird eine Kindertagesstätte auf dem Gelände der Grundschule Am Fredenberg errichtet. Die bereits im bestehenden Schulgebäude eingerichtete Kita wird durch einen standortnahen Neubau ergänzt. Es handelt sich bei dem Neubau um einen eingeschossigen Bau mit leicht geneigtem Dach, welcher sich harmonisch in das Gesamtbild der Schulgebäude einfügt. Es entsteht ein funktionales Gebäude nach aktuellen baulichen und pädagogischen Vorgaben. Der zweigruppige Kindergarten wird in Massivbauweise östlich der vorhandenen Turnhalle erstellt. Ein Verbindungsgang zum bestehenden Kita-Gebäude stellt die Anbindung an diesen Funktionsbereich sicher. Die benötigten Außenspielflächen werden östlich des Gebäudes angeordnet. Im Rahmen dieser Maßnahme werden auch Schulhöflächen überarbeitet. Die Gesamtkosten der Baumaßnahme betragen 1.700 T€. Für das Jahr 2017 sind 1.470 T€ eingeplant. Es handelt sich um eine geförderte Maßnahme nach dem Niedersächsischen Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (NKoMInvFöG).

Kindertagesstätte SZ-Hallendorf

Auch im Stadtteil Salzgitter-Hallendorf soll eine neue Kindertagesstätte auf einem Schulgrundstück errichtet werden. Im westlichen Gebäudeteil der Schule befindet sich bereits eine Krippengruppe. Im direkten Anbau an diesen Bereich soll der Kindergartenneubau entstehen. Die dreigruppige Kita wird als Massivbau mit Flachdächern erstellt. Der Bau gliedert sich in den Eingangsbereich mit entsprechenden Funktionsräumen, den „Elterntreff“ als zentrales Verbindungselement, die drei Gruppenraumbereiche und den Bewegungsraum. Das Foyer bildet den Verbindungsbau zwischen dem Alt- und Neubau. Von hier gelangt man in den Krippenbereich welcher sich im Altbau (Schulgebäude) befindet. Die Gesamtkosten der Baumaßnahme betragen 1.762 T€. Eine Fertigstellung des Gebäudes sowie der Außenanlagen ist für Anfang 2018 vorgesehen. Für das Jahr 2017 sind 1.500 T€ eingeplant.



Sportanlage Gymnasium Salzgitter-Bad

Die Sportanlagen am Gymnasium Salzgitter-Bad müssen zwingend erneuert werden. Die vorhandenen Anlagen eignen sich nicht mehr für den Schulsport. Auf dem Schulgelände sind drei Sportplätze unterschiedlicher Größe für diverse Sportarten sowie eine Weitsprunganlage vorgesehen. Das stark abfallende Gelände muss terrassiert und mit entsprechenden Stützmauern abgefangen werden, so dass eine optimale Nutzung der begrenzten Flächen möglich wird. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme betragen 1.140 T€.

„Modulare Servicestation“, SZ-Lebenstedt

Seit ca. 10 Jahren besteht auf dem Gelände des ehemaligen Bahnhofs ein „DB-Service-Point“ in Form eines gekoppelten Seefracht-Containers. Dieses Provisorium soll nun durch eine funktionale Servicestation ersetzt werden. Insbesondere soll diese Servicestation Fahrradabstellplätze, einen Ticketverkauf, barrierefreie öffentliche Toiletten und einen Warte- und Begrüßungsbereich unter einem Dach vereinen.

Die Wegeführung zu den Bahngleisen wurde bereits in den vergangenen Jahren erstellt. Im Rahmen der Planung für die Servicestation war es eine besondere Herausforderung diese bereits bestehenden Anlagen in die Planung einzubeziehen.

Als wesentliches gestalterisches Element verbindet ein freitragendes Dach die unterschiedlichen Funktionsbereiche. Die barrierefreie WC-Anlage befindet sich im westlichen Bereich. Im östlichen Bereich ist die Fahrradstation vorgesehen. Als zentrales Element wird der Ticketverkauf angeordnet, welcher beidseitig für die Zuwegung zu den Gleisen umgangen werden kann.

Die Gesamtkosten wurden mit 970 T€ ermittelt. Seitens der KVG ist eine Beteiligung in Höhe von 16,6 T€ für die WC-Anlage in Aussicht gestellt. Es sind Fördermittel in Höhe von 450 T€ beantragt. Für den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik wird die Finanzierung der Maßnahme durch eine 100 % Förderung durch die Kernverwaltung gesichert.

Gymnasium Salzgitter-Bad

Im Rahmen des Schulsanierungsprogramms soll im Jahr 2017 mit den Sanierungsarbeiten am Gymnasium in Salzgitter-Bad begonnen werden. Die Arbeiten werden während des laufenden Schuljahrs mit Schwerpunkt auf die Ferienzeit durchgeführt. Vorgesehen sind Sanierungen im Bereich Fassade und Dach. Weiterhin liegt besonderes Augenmerk auf Arbeiten des vorbeugenden Brandschutzes. Für das Jahr 2017 sind für die zwei Schulstandorte insgesamt 2.200 T€ für Sanierungen vorgesehen.



VIII. Personal- und Stellenplan 2017

Im Jahr 2017 verfügt der Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik über **253** Planstellen:

| Stellenanzahl: | Stellenbezeichnung: |
|-----------------------|---|
| 2 | Betriebsleitung, Sekretariat |
| 1 | Dienststellenpersonalrat (Freistellung) |
| 1 | Abteilungsleitung Technisches Gebäudemanagement |
| 15 | Bauleitung und Bauunterhaltung |
| 13 | Betriebstechnik |
| 10 | Planung (davon 1 Ausbildungsplatz) |
| 12 | Hausverwaltung Verwaltungsgebäude (davon 3 unbesetzt) |
| 30 | Hausverwaltung Schulen und KJTs |
| 1 | Abteilungsleitung Kaufmännische Dienste |
| 6 | Rechnungswesen und Controlling |
| 2 | Objektbetreuung Gebäudereinigung |
| 9 | Sonderreinigungs-Einheit |
| 126 | Raumpflegerinnen |
| 2 | Auszubildende Gebäudereinigung (beide unbesetzt) |
| 1 | Abteilungsleitung Services / Zentrale Dienste |
| 5 | Einkauf (davon 1 unbesetzt) |
| 9 | Zentrale Dienste (Poststelle, Scan-Stelle, Catering) |
| 1 | Abteilungsleitung Miet- u. Infrastruktur-Management |
| 3 | Mietmanagement |
| 4 | Personalsachbearbeitung, infrastrukturelle und zentrale Dienste |

Tabelle 4: Zusammensetzung des Stellenplans nach Organisationseinheiten

Wegen des hohen Anteils an Teilzeitstellen, insbesondere im Bereich der kommunalen Gebäudereinigung, errechnet sich eine Kapazität von 214,69 Vollzeitstellen. Die voraussichtliche Besetzung in 2017 wird mit einer Kapazität von 194,64 Vollzeitstellen erfolgen.

Die dem Wirtschaftsplan als Anlage beigefügte Stellenübersicht (Anlagen 6b bis 6d) orientiert sich an dem Muster für die Stellenpläne der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO). Zur besseren Vergleichsmöglichkeit mit den Vorjahren wird bei den „Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt werden“ (früher Angestellte und Arbeiter) bei der Eingruppierung nach Entgeltgruppen, so weit wie darstellbar, auf die jeweilige Aufgabe der betroffenen Mitarbeiter/Innen Bezug genommen. Die Stellenübersicht ist mit den zuständigen Stellen abgestimmt.



IX. Fazit

Der Wirtschaftsplan 2017 wird durch ein hohes Bauvolumen im Investitionsplan geprägt. Neben der Fortführung des Schulsanierungsplans 2007 plus hat der Umfang der durchzuführenden An-, Um- und Neubauten an Kitas stark zugenommen. Hinzu kommen weitere Maßnahmen, die durch die Zuschüsse aus dem Kommunalinvestitionsförderpaket (KIP) finanziert werden.

Den Herausforderungen begegnet der Eigenbetrieb durch Vergaben an eine externe Projektsteuerung sowie Beauftragung von externen Ingenieurbüros für Planung und Bauausführung. Eine Aufstockung des Personalbestands im Bereich des Technischen Gebäudemanagement ist darüber hinaus unerlässlich. Die mit dem Wirtschaftsplan 2016 geschaffenen zusätzlichen Stellen werden Anfang 2017 ausgeschrieben und schnellstmöglich besetzt.

Salzgitter, 21.06.2017

gez. Jansen

(Betriebsleiterin)

| Nr. | Ausgewählte Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung | 2016 | 2016 | 2017 | Veränderungen | | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Plan in € | Prognose in € | Plan in € | Plan 2017 / Prognose 2016 absolut in € | in % | Plan in € | Plan in € | Plan in € |
| 1. | Umsatzerlöse | 48.910.937 | 45.428.037 | 45.755.446 | 327.409 | 0,7% | 48.729.715 | 47.957.035 | 48.828.500 |
| 1.1 | Mieten und Pachten (inkl. Betriebs- und Nebenkosten) | 2.162.000 | 2.162.000 | 1.665.000 | -497.000 | -29,8% | 1.665.000 | 1.665.000 | 1.665.000 |
| 1.2 | Miete der Stadt Salzgitter | 42.760.337 | 40.419.837 | 42.217.946 | 1.798.109 | 4,3% | 45.526.215 | 44.693.535 | 45.500.000 |
| 1.3 | sonstiges Umsatzerlöse | 0 | 100 | 0 | -100 | | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Sachkostenerstattungen | 3.938.600 | 2.806.100 | 1.872.500 | -933.600 | -49,9% | 1.538.500 | 1.598.500 | 1.663.500 |
| 1.5 | Erträge aus Reinigung | 50.000 | 40.000 | 0 | -40.000 | | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 1.350.000 | 950.000 | 1.400.000 | 450.000 | 32,1% | 1.054.500 | 750.000 | 500.000 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 726.100 | 798.905 | 785.000 | -13.905 | -1,8% | 785.000 | 785.000 | 785.000 |
| 4.1 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 670.000 | 670.000 | 700.000 | 30.000 | 4,3% | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
| 4.2 | Weitere / sonstige betriebliche Erträge | 56.100 | 128.905 | 85.000 | -43.905 | -51,7% | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| | Betriebliche Erträge | 50.987.037 | 47.176.942 | 47.940.446 | 763.504 | 1,6% | 50.569.215 | 49.492.035 | 50.113.500 |
| 5. | Materialaufwand | 26.385.541 | 23.039.948 | 22.642.520 | -397.428 | -1,8% | 22.999.800 | 26.991.010 | 28.224.750 |
| a) | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 8.946.278 | 7.468.778 | 6.681.500 | -787.278 | -11,8% | 6.766.500 | 6.838.210 | 6.914.950 |
| 5.a.1 | Aufwendungen für Energie (Strom, Gas, Fernwärme, Flüssiggas, Heizöl, Wasser/Abwasser) | 5.343.578 | 5.343.578 | 5.285.000 | -58.578 | -1,1% | 5.342.000 | 5.400.710 | 5.460.450 |
| 5.a.2 | Aufwendungen für bezogene Waren / Verbrauchsmaterialien | 3.602.700 | 2.125.200 | 1.396.500 | -728.700 | -52,2% | 1.424.500 | 1.437.500 | 1.454.500 |
| b) | Aufwendungen für bezogene Leistungen | 17.439.264 | 15.571.170 | 15.961.020 | 389.850 | 2,4% | | | |
| 5.b.1 | Instandhaltungs-/Sanierungsmaßnahmen, inkl. Bauunterhalt | 6.903.000 | 6.903.000 | 9.341.000 | 2.438.000 | 26,1% | 9.500.000 | 13.400.000 | 14.500.000 |
| 5.b.2 | Zuführung Rückstellungen für Schulsanierung | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 5.b.3 | Fremdreinigung | 1.162.652 | 1.102.652 | 1.024.000 | -78.652 | -7,7% | 1.055.000 | 1.086.000 | 1.119.000 |
| 5.b.4 | Mieten und Pachten | 5.305.500 | 4.254.318 | 2.977.520 | -1.276.798 | -42,9% | 2.966.800 | 2.989.800 | 2.990.800 |
| 5.b.5 | Sonstige bezogene Leistungen | 4.068.112 | 3.311.200 | 2.618.500 | -692.700 | -26,5% | 2.711.500 | 2.677.000 | 2.700.000 |
| 6. | Personalaufwand | 9.800.000 | 9.200.000 | 10.320.000 | 1.120.000 | 10,9% | 10.600.000 | 10.800.000 | 11.000.000 |
| a) | Löhne und Gehälter | 9.800.000 | 9.200.000 | 10.320.000 | 1.120.000 | 10,9% | 10.600.000 | 10.800.000 | 11.000.000 |
| b) | Soz. Abgaben und Aufw. für AV/ Unterstützung | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| c) | Zuführung Rückstellungen für Altersteilzeit/Personal | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Abschreibungen | 8.000.000 | 7.500.000 | 7.500.000 | 0 | 0,0% | 8.000.000 | 8.300.000 | 8.500.000 |
| 8. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.315.040 | 1.417.557 | 1.527.900 | 110.343 | 7,2% | 1.474.600 | 1.476.650 | 1.478.700 |
| 8.1 | Personalnebenaufwendungen | 102.000 | 109.100 | 165.000 | 55.900 | 33,9% | 145.000 | 145.000 | 145.000 |
| 8.2 | Ertragsberichtigung: Prämie für Energiesparen | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 0 | 0,0% | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 8.3 | Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen | 41.600 | 41.600 | 90.800 | 49.200 | 54,2% | 48.800 | 49.850 | 50.900 |
| 8.4 | Geschäftsaufwendungen | 26.800 | 28.400 | 23.700 | -4.700 | -19,8% | 23.700 | 23.700 | 23.700 |
| 8.5 | Aufwendungen für Versicherungen, Gebühren und Beiträge | 2.600 | 9.100 | 5.600 | -3.500 | -62,5% | 9.100 | 9.100 | 9.100 |
| 8.6 | Wertkorrekturen, periodenfremde Aufw. | 0 | 7.257 | 0 | -7.257 | | 0 | 0 | 0 |
| 8.7 | Unterhaltung und Bewirtschaftung | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 8.8 | Kostenerstattungen | 1.097.040 | 1.177.100 | 1.197.800 | 20.700 | 1,7% | 1.203.000 | 1.204.000 | 1.205.000 |
| | Betriebliche Aufwendungen | 45.500.581 | 41.157.505 | 41.990.420 | 832.915 | 2,0% | 43.074.400 | 47.567.660 | 49.203.450 |
| | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 5.486.456 | 6.019.437 | 5.950.026 | -69.411 | -1,2% | 7.494.815 | 1.924.375 | 910.050 |
| 9. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | | | | | | | |
| 10. | Erträge aus anderen Wertpapierung und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | | | | | | | |
| 11. | Erträge aus sonstigen Zinsen und ähnlichem | 0 | 120 | 0 | -120 | | 0 | 0 | 0 |
| | Finanzerträge | 0 | 120 | 0 | -120 | 0 | | | |
| 12. | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | | | | | | | |
| 13. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13.1 | Zinsen für Kredite | 2.475.000 | 2.300.000 | 2.360.000 | 60.000 | 2,5% | 2.250.000 | 2.200.000 | 2.150.000 |
| 13.2 | Zinsen WBV | 313.000 | 313.000 | 313.000 | 0 | 0,0% | 310.000 | 310.000 | 310.000 |
| 13.3 | Sonstiges Finanzergebnis | 0 | 0 | 50.000 | 50.000 | 100,0% | 0 | 0 | 0 |
| | Finanzaufwendungen | 2.788.000 | 2.613.000 | 2.723.000 | 110.000 | 4,0% | | | |
| | Finanzergebnis | -2.788.000 | -2.612.880 | -2.723.000 | -110.120 | 4,0% | -2.560.000 | -2.510.000 | -2.460.000 |
| 14. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 2.698.456 | 3.406.557 | 3.227.026 | -179.531 | | 4.934.815 | -585.625 | -1.549.950 |
| | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 2.698.456 | 3.406.557 | 3.227.026 | -179.531 | | 4.934.815 | -585.625 | -1.549.950 |
| 16. | Steuern | 38.655 | 49.000 | 40.000 | -9.000 | 0 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 17. | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 2.659.801 | 3.357.557 | 3.187.026 | -170.531 | | 4.894.815 | -625.625 | -1.589.950 |

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik

Instandhaltungs- und Sanierungsplanung 2017 für Schulen

Liste 2 A zum Wirtschaftsplan 2017 - Aufwendungen für Bauunterhalt

Stand: 01.11.2016

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | Ausgabeplanung 2017 | Bemerkung |
|---------------|---|--|----------------|---------------------|--|
| | | Bereits begonnene Maßnahmen Schulen | | | |
| 08-2A-17 | Realschule Bad, SZ-Bad | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 2.250.000 € | 1.300.000 € | |
| 12-2A-14 | Grundschule Am Sonnenberg, SZ Gebhardshagen | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 1.296.000 € | 600.000 € | |
| 12-2A-15 | Grundschule Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 1.717.000 € | 800.000 € | |
| 12-2A-16 | Grundschule Hallendorf, SZ-Hallendorf | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 776.000 € | 400.000 € | |
| 14-2A-01 | Grundschule SZ-Ringelheim | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 513.000 € | 513.000 € | |
| | Zwischensumme begonnene Maßnahmen: | | 6.552.000 € | 3.613.000 € | |
| | | Maßnahmen Schulen neu | | | |
| 17-2A-01 | Grundschule an der Wiesenstraße, SZ-Bad | Beginn Gesamtsanierung | 824.000 € | 100.000 € | Teilmaßnahme aufgrund Dringlichkeit; Sanierung wird 2018 bis 2020 durchgeführt. |
| 17-2A-02 | Pestalozzischule, SZ-Lebenstedt | Erneuerung der Heizungsanlage | 175.000 € | 175.000 € | |
| | Zwischensumme neue Maßnahmen | | 999.000 € | 275.000 € | |
| | | Laufende Bauunterhaltung und Wartung 2017 | | | |
| BU-2A-01 | Allgemeinbildende Schulen | Kosten für Maßnahmen, um bauliche Voraussetzungen für die Ausstattung mit IT-Anlagen zu schaffen | 35.000 € | 35.000 € | |
| BU-2A-02 | Alle Schulen | Bauunterhalt und kleinere Baumaßnahmen | 1.950.000 € | 1.950.000 € | Laufende Maßnahmen Anpassung; Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2A-01) |

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | Ausgabeplanung 2017 | Bemerkung |
|----------------------|--|---|-----------------------|----------------------------|---|
| BU-2A-03 | Alle Schulen | Baulich-technische Maßnahmen zur Legionellen-Vermeidung | 100.000 € | 100.000 € | jeweils Gesamtkosten nur als Jahresansatz |
| BU-2A-04 | Alle Schulen | Maßnahmen zur Verbesserung der Raumakustik (nach Bedarf an versch. Schulen) | 100.000 € | 100.000 € | jeweils Gesamtkosten nur als Jahresansatz |
| W-2A-01 | Alle Schulen | Wartung und Inspektion technischer und baulicher Anlagen | 300.000 € | 300.000 € | Laufende Maßnahmen Anpassung; Maßnahmenummer redaktionell geändert (bisher: BU-2A-08) |
| | ZWISCHENSUMME Laufende Bauunterhaltung und Wartung 2017 | | 2.485.000 € | 2.485.000 € | |
| | GESAMTSUMME | | 10.036.000 € | 6.373.000 € | |

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik**Instandhaltungs- und Sanierungsplanung 2017 für "Sonstige Objekte"****Liste 2 B zum Wirtschaftsplan 2017 - Aufwendungen für Bauunterhalt**

Stand: 03.01.2017

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | Ausgabeplanung 2017 | Bemerkung |
|---------------|--|---|----------------|---------------------|-------------------------------------|
| | | Bereits begonnene Maßnahmen Kita/KJTs | | | |
| | | Bereits begonnene Maßnahmen Sonstiges | | | |
| 12-2B-13 | Feuerwache I, SZ-Lebenstedt | Sanierung von Flachdächern | 754.000 € | 50.000 € | Nur dringend notwendige Reparaturen |
| 10-2B-15 | Diverse Liegenschaften | Technische Aufrüstung von Aufzügen | 65.000 € | 20.000 € | |
| 13-2B-01 | Schloss Salder | Sanierung der WC-Anlage | 110.000 € | 110.000 € | |
| 14-2B-01 | Rathaus ; Atrium | Daten-Verkabelung erneuern | 75.000 € | 30.000 € | |
| 16-2B-01 | Unterkünfte Nordholz, SZ-Bad | Abrisskosten | 200.000 € | 90.000 € | |
| 14-2B-03 | Verwaltungsstelle SZ-Bad ("Kleines Rathaus") 1. BA | Dach- und Fassadensanierung, Sanierung von Büroräumen | 250.000 € | 50.000 € | |
| | Zwischensumme begonnene Maßnahmen: | | 1.454.000 € | 350.000 € | |
| | | Neue Maßnahmen Kita/KJTs | | | |
| 17-2B-05 | KJT Thiede | Grundsanierung Mehrzweckraum und Elektroinstallation | 90.000 € | 90.000 € | |
| | | Neue Maßnahmen Sonstiges | | | |
| 17-2B-01 | Rathaus, SZ-Lebenstedt | Dachsanierung | 90.000 € | 90.000 € | |
| 17-2B-02 | Rathaus, SZ-Lebenstedt | Estrich und Bodenbelag | 220.000 € | 100.000 € | |
| 17-2B-03 | Rathaus, SZ-Lebenstedt | Erneuerung Elektroinstallation 1.BA | 300.000 € | 100.000 € | |
| 17-2B-04 | Gebäude Brotweg, SZ-Thiede | Abriss des Gebäudes | 250.000 € | 0 € | Finanzierung aus "Soziale Stadt" |
| 17-2B-06 | Museum Schloss Salder, SZ-Salder | Grundsanierungsarbeiten Mühle | 50.000 € | 50.000 € | |
| 17-2B-08 | Flüchtlingswohnheim Nord-Süd-Straße | Sanierung von Außenanlagen | 130.000 € | 130.000 € | |

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | Ausgabeplanung 2017 | Bemerkung |
|--|---|---|----------------|---------------------|--|
| | Zwischensumme neue Maßnahmen | | 1.130.000 € | 560.000 € | |
| Laufende Bauunterhaltung und Wartung 2017 | | | | | |
| BU-2B-01 | Alle Liegenschaften | Sanierung Warmwasseraufbereitung (Legionellen) | 160.000 € | 160.000 € | Durchführung nach Bedarf (aufgrund Prüfungsergebnis einzelner Anlagen) |
| BU-2B-03 | Verwaltungsgebäude | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 400.000 € | 400.000 € | |
| W-2B-01 | Wartung und Inspektion technischer Anlagen | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 290.000 € | 290.000 € | |
| FIBU | Wartung Bürotechnik | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 75.000 € | 75.000 € | |
| BU-2B-05 | Feuerwehr | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 190.000 € | 190.000 € | |
| BU-2B-02-21 | kulturelle Einrichtungen und Archive | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 80.000 € | 80.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-21) |
| BU-2B-02-22 | Bibliotheken | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 15.000 € | 15.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-22) |
| BU-2B-02-23 | Volkshochschule | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 16.000 € | 16.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-23) |
| BU-2B-02-24 | soziale Einrichtungen | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 70.000 € | 70.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-24) |
| BU-2B-04 | Kinder- und Jugendtreffs und Kindertagesstätten | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 280.000 € | 280.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-25) |
| BU-2B-02-26 | Jugendzeltlager Neuwerk | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 10.000 € | 10.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-26) |

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamt-ausgaben | Ausgabe-planung 2017 | Bemerkung |
|----------------------|--|---|------------------------|-----------------------------|--|
| BU-2B-02-27 | Sportstätten | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 29.000 € | 29.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-27) |
| BU-2B-02-28 | Wohn- und Geschäftsgebäude | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 208.000 € | 208.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-28) |
| BU-2B-02-29 | FH Calbecht, SZ-Calbecht | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 120.000 € | 120.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-29) |
| BU-2B-02-30 | sonstige Objekte | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 100.000 € | 100.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-30) |
| BU-2B-02-31 | Klinikum SZ-Bad | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 110.000 € | 110.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: BU-2b-31) |
| BU-2B-02-32 | Flüchtlingsunterkünfte | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 365.000 € | 365.000 € | |
| BU-2B-02-33 | Burg Lichtenberg | Regelmäßige Instandhaltung/Laufender Bauunterhalt | 40.000 € | 40.000 € | |
| | ZWISCHENSUMME Laufende Bauunterhaltung und Wartung 2017 | | 2.558.000 € | 2.558.000 € | |
| | GESAMTSUMME | | 5.142.000 € | 3.468.000 € | |

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik

Planung der investiven Maßnahmen in Schulen 2017, nachrichtlich: Investitionen 2016

Datei: Investitionsplanung Schulen 2017

Liste 3 A zum Wirtschaftsplan 2017 - Investitionsplanung 2017

Stand: 28.06.2017

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Förderfähiger Betrag gem. NKomInvFöG | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Investitionsplanung 2018 und folgende | Bemerkung |
|--|--|--|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--|
| Schulen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus begonnen | | | | | | | | | | | | |
| 08-3A-07 | Hauptschule Am Fredenberg / Gymnasium Am Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 6.813.000 € | 6.813.000 € | | | | 1.300.000 € | 1.500.000 € | | 700.000 € | |
| 10-3A-12 | IGS Amselstieg, SZ-Lebenstedt | Fortführung der Maßnahme und Fortsetzung der Gesamtsanierung Aufstockung zur Umsetzung als IGS | 8.623.000 € | 8.023.000 € | 600.000 € | | 700.000 € | 880.000 € | 1.220.000 € | | 1.730.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 13-3A-01 | Grundschule Waldschule, SZ-Bad | Fortsetzung Gesamtsanierung | 461.000 € | 461.000 € | | | | 50.000 € | 350.000 € | | 0 € | |
| 13-3A-02 | Grundschule Am See, SZ- Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 2.064.000 € | 2.064.000 € | | | | 240.000 € | 785.000 € | | 0 € | |
| 13-3A-03 | Grundschule Am Ostertal, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 1.443.000 € | 1.443.000 € | | | 500.000 € | | 200.000 € | | 953.000 € | |
| 13-3A-04 | Maria-Montessori-Schule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 781.000 € | 781.000 € | | | 750.000 € | 340.000 € | 410.000 € | | 0 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG Incl.zusätzlich erforderl. Heizungssanierung |
| 13-3A-05 | Grundschule St. Michael, SZ-Lebenstedt | Nutzung des Gebäudes Goethestraße | 3.065.200 € | 3.015.200 € | 50.000 € | | | 100.000 € | 60.000 € | | 0 € | Anteilig in den Projekten"Ganztagsschule" |
| 14-3A-01 | Emil-Langen-Realschule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 3.086.000 € | 3.086.000 € | | | 1.148.576 € | 55.000 € | 1.886.000 € | | 945.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 14-3A-02 | BBS Ludwig-Erhard-Schule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 3.015.000 € | 3.015.000 € | | | 870.000 € | 560.000 € | 600.000 € | | 600.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 16-3A-02 | Kranich-Gymnasium, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 2.178.000 € | 2.178.000 € | | | 1.011.000 € | 70.000 € | 1.108.000 € | | 1.000.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| Bereits begonnene Maßnahmen Schulen | | | | | | | | | | | | |
| 16-3A-03 | Gymnasium SZ-Bad | Neubau der Sportanlagen | 1.140.000 € | 1.140.000 € | | | | 50.000 € | 1.090.000 € | | 0 € | |
| 13-3A-08 | Verschiedene Schulstandorte ("Schwerpunktschulen") | Umsetzung der Baumaßnahmen im Rahmen der "schulischen Inklusion" gem. Landesschulgesetz | 1.519.000 € | 1.519.000 € | | | | 219.000 € | | | 0 € | siehe auch 17-3A-07 |
| 13-3A-09 | BBS Fredenberg (Werkstatt), SZ-Lebenstedt | Grundsanierung und Teilneubau (Flächenreduzierung) | 5.600.000 € | 5.600.000 € | | | | 1.700.000 € | 1.195.000 € | | 895.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: 13-3A-10) |
| 16-3A-06 | Grundschule Am Ziesberg ,SZ- Bad | Umbaumaßnahmen zum Ganztagsschulbetrieb | 226.000 € | 210.000 € | 16.000 € | | | 5.000 € | 205.000 € | | 0 € | |
| 16-3A-05 | Grundschule Kranichdamm, SZ-Lebenstedt | Umbaumaßnahmen zum Ganztagsschulbetrieb | 620.000 € | 520.000 € | 100.000 € | | | 520.000 € | | | 0 € | |
| 16-3A-01 | Grundschule Steterburg, SZ- Thiede | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 1.410.000 € | 1.410.000 € | | | | 100.000 € | 150.000 € | | 1.160.000 € | |
| | Zwischensumme begonnene Maßnahmen: | | 42.044.200 € | 41.278.200 € | 766.000 € | 0 € | 4.979.576 € | 6.189.000 € | 10.759.000 € | 0 € | 7.983.000 € | |
| Schulen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus neu | | | | | | | | | | | | |
| 17-3A-01 | Gymnasium SZ-Bad, Geb. Helenenstraße, SZ-Bad | Beginn Gesamtsanierung | 2.165.000 € | 2.165.000 € | | | | | 500.000 € | | 500.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2017 bis 2019 durchgeführt |
| 17-3A-02 | Gymnasium SZ-Bad, SZ-Bad | Beginn Gesamtsanierung | 4.165.000 € | 4.165.000 € | | | 2.022.000 € | | 1.700.000 € | | 2.465.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2017 bis 2019 durchgeführt, Antrag 0774/17 |
| 17-3A-03 | Hauptschule/Gymnasium Am Fredenberg | FUR Bio/Physik Turm 0 | 243.000 € | 123.000 € | 120.000 € | | | | 123.000 € | | 0 € | |
| Maßnahmen Schulen neu | | | | | | | | | | | | |
| 14-3A-06 | Schulzentrum Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Zentralmensa | 700.000 € | 500.000 € | 200.000 € | 250.000 € | | | 500.000 € | 0 € | 0 € | Antrag 0765/17 |
| 14-3A-03 | Grundschule Wiesenstraße, SZ-Bad | Umbaumaßnahmen zum Ganztagsschulbetrieb | 338.500 € | 259.000 € | 79.500 € | 245.500 € | | | 259.000 € | | 0 € | Ausbauprogramm 2013-2017 mit Invest.Zuschuss vom Haushalt |
| 17-3A-04 | Grundschule Am See, SZ- Lebenstedt | Umbaumaßnahmen zum Ganztagsschulbetrieb | 360.000 € | 260.000 € | 100.000 € | 260.000 € | | | 40.000 € | | 220.000 € | Ausbauprogramm 2013-2017 mit Invest.Zuschuss vom Haushalt |
| 17-3A-07 | Verschiedene Schulstandorte | Umsetzung der Baumaßnahmen im Rahmen der "schulischen Inklusion" gem. Landesschulgesetz | 4.984.000 € | 4.984.000 € | | | | | 250.000 € | | 4.734.000 € | Jährlicher Zuschuss (Landesmittel) 250.000 € (abhängig von Schüler- zahlen). |
| 17-3A-08 | Verschiedene Schulstandorte | Beschaffung von Defibrillatoren | 75.000 € | 75.000 € | | 68 von 436 | | 15.000 € | 15.000 € | | 45.000 € | Haushalt 2017 |

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Förderfähiger Betrag gem. NKomInvFöG | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Investitionsplanung 2018 und folgende | Bemerkung |
|---------------|--|--------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| 17-3A-11 | Grundschule Lichtenberg, SZ-Lichtenberg, AS SZ-Lesse | | | | | 90.000 € | | | 90.000 € | | | Antrag 0754/17 |
| | Zwischensumme neue Maßnahmen | | 13.030.500 € | 12.531.000 € | 499.500 € | 845.500 € | 2.022.000 € | 15.000 € | 3.477.000 € | 0 € | 7.964.000 € | |
| | GESAMTSUMME | | 55.074.700 € | 53.809.200 € | 1.265.500 € | 845.500 € | 7.001.576 € | 6.204.000 € | 14.236.000 € | 0 € | 15.947.000 € | |
| | Maßnahmen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus | nicht investiv, nur informativ | 10.255.000 € | 10.255.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 10.255.000 € | Aus Liste 2a (nachrichtlich) |
| | GESAMTSUMME | | 44.819.700 € | 43.554.200 € | 1.265.500 € | 845.500 € | 7.001.576 € | 6.204.000 € | 14.236.000 € | 0 € | 5.692.000 € | |

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik

Planung der investiven Maßnahmen in Verwaltungs- und sonstigen Gebäuden 2017; nachrichtlich Investitionen 2017

Liste 3 B zum Wirtschaftsplan 2017 - Investitionsplanung 2017

Stand: 21.06.2017

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Förderfähiger Betrag gem. NKomInvFöG | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Investitionsplanung 2018 und folgende | Bemerkung |
|--|---|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--|
| Bereits begonnene Maßnahmen Kita/KJTs | | | | | | | | | | | | |
| 14-3B-01 | Kita Rasselbande, SZ-Bad | Erweiterungsbau (Mehrzweckraum) | 150.000 € | 150.000 € | | | | 100.000 € | | | 0 € | |
| 15-3B-02 | Kita Hallendorf, SZ-Hallendorf | Neubau | 1.762.000 € | 1.687.000 € | 75.000 € | | | 45.000 € | 1.500.000 € | | 132.000 € | Erhöhung 2017 aus Antrag 5153/16 |
| 15-3B-03 | Kita Gitter, SZ Bad | Erweiterungsbau und Sanierung | 991.000 € | 952.000 € | 39.000 € | 951.200 € | | 700.000 € | 170.000 € | | 0 € | |
| 15-3B-04 | Kita Kunter-Bund | Neubau einer Kindertagesstätte | 1.700.000 € | 1.599.500 € | 100.500 € | | 1.700.000 € | 1.000.000 € | 100.000 € | | 0 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG (incl. Einrichtung) |
| 15-3B-05 | Kita Klinikum, SZ-Lebenstedt | Neubau einer Kindertagesstätte | 2.950.000 € | 2.794.000 € | 156.000 € | 2.590.226 € | | 2.100.000 € | 594.000 € | | 0 € | |
| Bereits begonnene Maßnahmen Sonstiges | | | | | | | | | | | | |
| 13-3B-04 | FFW SZ-Lesse | Neubau einer Fahrzeughalle | 600.000 € | 600.000 € | | | | 400.000 € | 200.000 € | | 0 € | |
| 14-3B-04 | FFW Hallendorf | Neubau einer Fahrzeughalle | 600.000 € | 600.000 € | | | | 50.000 € | 550.000 € | | 0 € | |
| 14-3B-40 | Feuerwache II | Containeranlage; Umfahrung + Platz für Waschmaschinen | 550.000 € | 550.000 € | | | | 100.000 € | 450.000 € | | 0 € | |
| Zwischensumme begonnene Maßnahmen: | | | 9.303.000 € | 8.932.500 € | 370.500 € | 3.541.426 € | 1.700.000 € | 4.495.000 € | 3.564.000 € | 0 € | 132.000 € | |
| Neue Maßnahmen Kita/KJTs | | | | | | | | | | | | |
| 16-3B-01 | Kita Hubertusstraße, SZ-Bad | Sanierung des Außengeländes | 303.000 € | 303.000 € | | | | | 303.000 € | | 0 € | |
| 16-3B-02 | Kita Goetheschule, SZ-Lebenstedt | Sanierungsarbeiten (Teilsanierung) | 85.000 € | 85.000 € | | | | | 85.000 € | | 0 € | |
| 16-3B-03 | Kita Goerdelerstraße, SZ-Fredenberg | Neubau | 1.700.000 € | 1.700.000 € | | | | 230.000 € | 1.470.000 € | | 0 € | Vorlage 4281/16 |
| 16-3B-04 | Kita Hubertusstraße, SZ-Bad | Erweiterung um zwei Gruppen | 360.000 € | 300.000 € | 60.000 € | | | 45.000 € | 255.000 € | | 0 € | |
| 17-3B-01 | Kita Rasselbande, SZ-Bad | Kita-Ausbau in der Steinbergschule | 930.000 € | 780.000 € | 150.000 € | | | | 50.000 € | | 730.000 € | |
| Neue Maßnahmen Sonstiges | | | | | | | | | | | | |
| 15-3B-06 | Zentraler Busbahnhof, SZ-Lebenstedt | Modulare Servicestation | 970.000 € | 970.000 € | | 970.000 € | | | 970.000 € | | 0 € | siehe Vermerk vom 20.04.2017, Antrag 0767/17 |
| | | Behindertengerechte Rampenanlage | 90.000 € | 90.000 € | | 90.000 € | | | | | 90.000 € | siehe Vermerk vom 20.04.2017 |
| 16-3B-05 | Rathaus, SZ-Lebenstedt | Sanierung WCs, 2. Treppenhaus, 1.BA | 290.000 € | 290.000 € | | | | | 290.000 € | | 0 € | |
| 16-3B11 | FFW Ohlendorf | Erweiterungsbau Sanitär- u. Umkleieräume | 150.000 € | 150.000 € | | | | | 150.000 € | | 100.000 € | |
| 17-3B-09 | Feuerwache I | Neubau Schlauchwäsche | 180.000 € | 180.000 € | | | | | 180.000 € | | 0 € | |
| 17-3B-11 | Flüchtlingswohnheim Nord-Süd-Straße | Schaffung von Büroräumen | 56.000 € | 56.000 € | | | | | 56.000 € | | 0 € | |
| 17-3B-12 | Flüchtlingswohnheim Nord-Süd-Straße | Neubau Pfortnergebäude | 75.000 € | 75.000 € | | | | | 75.000 € | | 0 € | |
| 17-3B-13 | Bedarfsgerechter Ausbau von Schulungsraum | | 950.000 € | 950.000 € | | | | | 950.000 € | | 0 € | |
| Zwischensumme neue Maßnahmen | | | 6.139.000 € | 5.929.000 € | 210.000 € | 1.060.000 € | 0 € | 275.000 € | 4.834.000 € | 0 € | 920.000 € | |
| GESAMTSUMME | | | 15.442.000 € | 14.861.500 € | 580.500 € | 4.601.426 € | 1.700.000 € | 4.770.000 € | 8.398.000 € | 0 € | 1.052.000 € | |

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik

Planung der investiven Maßnahmen in Verwaltungs-, Schul- und sonstigen Gebäuden 2017 ff.

Basis: Investitionsplanung 2016 und neue Projekte

Liste 4 zum Wirtschaftsplan 2017 - Investitionsplanung 2017 ff.

Stand: 28.06.2017

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Förderfähiger Betrag gem. NKomInvFöG | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Ausgabeplanung 2018 | Ausgabeplanung 2019 | Ausgabeplanung 2020 | Ausgabeplanung 2021 u. folgende | Bemerkung |
|--|--|--|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|--|
| Schulen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus begonnen | | | | | | | | | | | | | | | |
| 08-3A-07 | Hauptschule Am Fredenberg / Gymnasium Am Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 6.813.000 € | 6.813.000 € | | | | 1.300.000 € | 1.500.000 € | | 700.000 € | | | | |
| 10-3A-12 | IGS Amselstieg, SZ-Lebenstedt | Fortführung der Maßnahme und Fortsetzung der Gesamtsanierung Aufstockung zur Umsetzung als IGS | 8.623.000 € | 8.023.000 € | 600.000 € | | 700.000 € | 880.000 € | 1.220.000 € | | 1.730.000 € | | | | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 13-3A-01 | Grundschule Waldschule, SZ-Bad | Fortsetzung Gesamtsanierung | 461.000 € | 461.000 € | | | | 50.000 € | 350.000 € | | | | | | |
| 13-3A-02 | Grundschule Am See, SZ- Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 2.064.000 € | 2.064.000 € | | | | 240.000 € | 785.000 € | | | | | | |
| 13-3A-03 | Grundschule Am Ostertal, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 1.443.000 € | 1.443.000 € | | | 500.000 € | | 200.000 € | | 953.000 € | | | | |
| 13-3A-04 | Maria-Montessori-Schule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 781.000 € | 781.000 € | | | 750.000 € | 340.000 € | 410.000 € | | | | | | Maßnahme gem. NKomInvFöG Incl. zusätzlich erforderl. Heizungssanierung |
| 13-3A-05 | Grundschule St. Michael, SZ-Lebenstedt | Nutzung des Gebäudes Goethestraße | 3.065.200 € | 3.015.200 € | 50.000 € | | | 100.000 € | 60.000 € | | | | | | Anteilig in den Projekten "Ganztagsschule" |
| 14-3A-01 | Emil-Langen-Realschule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 3.086.000 € | 3.086.000 € | | | 1.148.576 € | 55.000 € | 1.886.000 € | | 945.000 € | | | | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 14-3A-02 | BBS Ludwig-Erhard-Schule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 3.015.000 € | 3.015.000 € | | | 870.000 € | 560.000 € | 600.000 € | | 600.000 € | | | | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 16-3A-02 | Kranich-Gymnasium, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 2.178.000 € | 2.178.000 € | | | 1.011.000 € | 70.000 € | 1.108.000 € | | 1.000.000 € | | | | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| Bereits begonnene Maßnahmen Schulen | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16-3A-03 | Gymnasium SZ-Bad | Neubau der Sportanlagen | 1.140.000 € | 1.140.000 € | | | | 50.000 € | 1.090.000 € | | | | | | |
| 13-3A-08 | Verschiedene Schulstandorte ("Schwerpunktschulen") | Umsetzung der Baumaßnahmen im Rahmen der "schulischen Inklusion" gem. Landesschulgesetz | 1.519.000 € | 1.519.000 € | | | | 219.000 € | | | | | | | siehe auch 17-3A-07 |
| 13-3A-09 | BBS Fredenberg (Werkstatt), SZ-Lebenstedt | Grundsanierung und Teilneubau (Flächenreduzierung) | 5.600.000 € | 5.600.000 € | | | | 1.700.000 € | 1.195.000 € | | 895.000 € | | | | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: 13-3A-10) |
| 16-3A-06 | Grundschule Am Ziesberg ,SZ- Bad | Umbaumaßnahmen zum Ganztagsschulbetrieb | 226.000 € | 210.000 € | 16.000 € | | | 5.000 € | 205.000 € | | | | | | |
| 16-3A-05 | Grundschule Kranichdamm, SZ-Lebenstedt | Umbaumaßnahmen zum Ganztagsschulbetrieb | 620.000 € | 520.000 € | 100.000 € | | | 520.000 € | | | | | | | |
| 16-3A-01 | Grundschule Steterburg, SZ- Thiede | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 1.410.000 € | 1.410.000 € | | | | 100.000 € | 150.000 € | | | 500.000 € | 660.000 € | | |
| Bereits begonnene Maßnahmen Kita/KJTs | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14-3B-01 | Kita Rasselbande, SZ-Bad | Erweiterungsbau (Mehrzweckraum) | 150.000 € | 150.000 € | | | | 100.000 € | | | | | | | |
| 15-3B-02 | Kita Hallendorf, SZ-Hallendorf | Neubau | 1.762.000 € | 1.687.000 € | 75.000 € | | | 45.000 € | 1.500.000 € | | 132.000 € | | | | Erhöhung 2017 aus Antrag 5153/16 |
| 15-3B-03 | Kita Gitter, SZ Bad | Erweiterungsbau und Sanierung | 991.000 € | 952.000 € | 39.000 € | 951.200 € | | 700.000 € | 170.000 € | | | | | | |
| 15-3B-04 | Kita Kunter-Bund | Neubau einer Kindertagesstätte | 1.700.000 € | 1.599.500 € | 100.500 € | | 1.700.000 € | 1.000.000 € | 100.000 € | | | | | | Maßnahme gem. NKomInvFöG (incl. Einrichtung) |
| 15-3B-05 | Kita Klinikum, SZ-Lebenstedt | Neubau einer Kindertagesstätte | 2.950.000 € | 2.794.000 € | 156.000 € | 2.590.226 € | | 2.100.000 € | 594.000 € | | | | | | |
| Bereits begonnene Maßnahmen Sonstiges | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13-3B-04 | FFW SZ-Lesse | Neubau einer Fahrzeughalle | 600.000 € | 600.000 € | | | | 400.000 € | 200.000 € | | | | | | |
| 14-3B-04 | FFW Hallendorf | Neubau einer Fahrzeughalle | 600.000 € | 600.000 € | | | | 50.000 € | 550.000 € | | | | | | |
| 14-3B-40 | Feuerwache II | Containeranlage; Umfahrung + Platz für Waschmaschinen | 550.000 € | 550.000 € | | | | 100.000 € | 450.000 € | | | | | | |
| Schulen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus neu | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17-3A-01 | Gymnasium SZ-Bad, Geb. Helenenstraße, SZ-Bad | Beginn Gesamtsanierung | 2.165.000 € | 2.165.000 € | | | | | 500.000 € | | 500.000 € | | | | Sanierungsmaßnahme wird in 2017 bis 2019 durchgeführt |
| 17-3A-02 | Gymnasium SZ-Bad, SZ-Bad | Beginn Gesamtsanierung | 4.165.000 € | 4.165.000 € | | | 2.022.000 € | | 1.700.000 € | | 2.465.000 € | 0 € | | | Sanierungsmaßnahme wird in 2017 bis 2019 durchgeführt, Antrag 0774/17 |
| Z-08 (2A) | Grund- u. Hauptschule Am Gutspark, SZ-Flachstöckheim | Beginn Gesamtsanierung | 1.246.000 € | 1.246.000 € | | | | | | | 246.000 € | 500.000 € | 500.000 € | | Sanierungsmaßnahme wird in 2018 bis 2020 durchgeführt |
| Z-10 (2A) | Grundschule Thiede, SZ- Thiede | Beginn Gesamtsanierung | 641.000 € | 641.000 € | | | | | | | | 400.000 € | 241.000 € | | Sanierungsmaßnahme wird in 2019 bis 2020 durchgeführt |
| Z-11 (2A) | Realschule SZ-Gebhardshagen | Beginn Gesamtsanierung | 1.951.000 € | 1.951.000 € | | | | | | | | 1.000.000 € | 951.000 € | | Sanierungsmaßnahme wird in 2019 bis 2020 durchgeführt |
| Z-12 (2A) | Grundschule Ostertal, SZ- Salder | Beginn Gesamtsanierung | 600.000 € | 600.000 € | | | | | | | | 300.000 € | 300.000 € | | Sanierungsmaßnahme wird in 2019 bis 2020 durchgeführt |
| Z-13 (2A) | Grundschule Am Ziesberg ,SZ- Bad | Beginn Gesamtsanierung | 1.128.000 € | 1.128.000 € | | | | | | | | 500.000 € | 628.000 € | | Sanierungsmaßnahme wird in 2019 bis 2020 durchgeführt |
| Z-14 (2A) | Pestalozzischule, SZ- Lebenstedt | Beginn Gesamtsanierung | 1.457.000 € | 1.457.000 € | | | | | | | | 700.000 € | 757.000 € | | Sanierungsmaßnahme wird in 2019 bis 2020 durchgeführt |

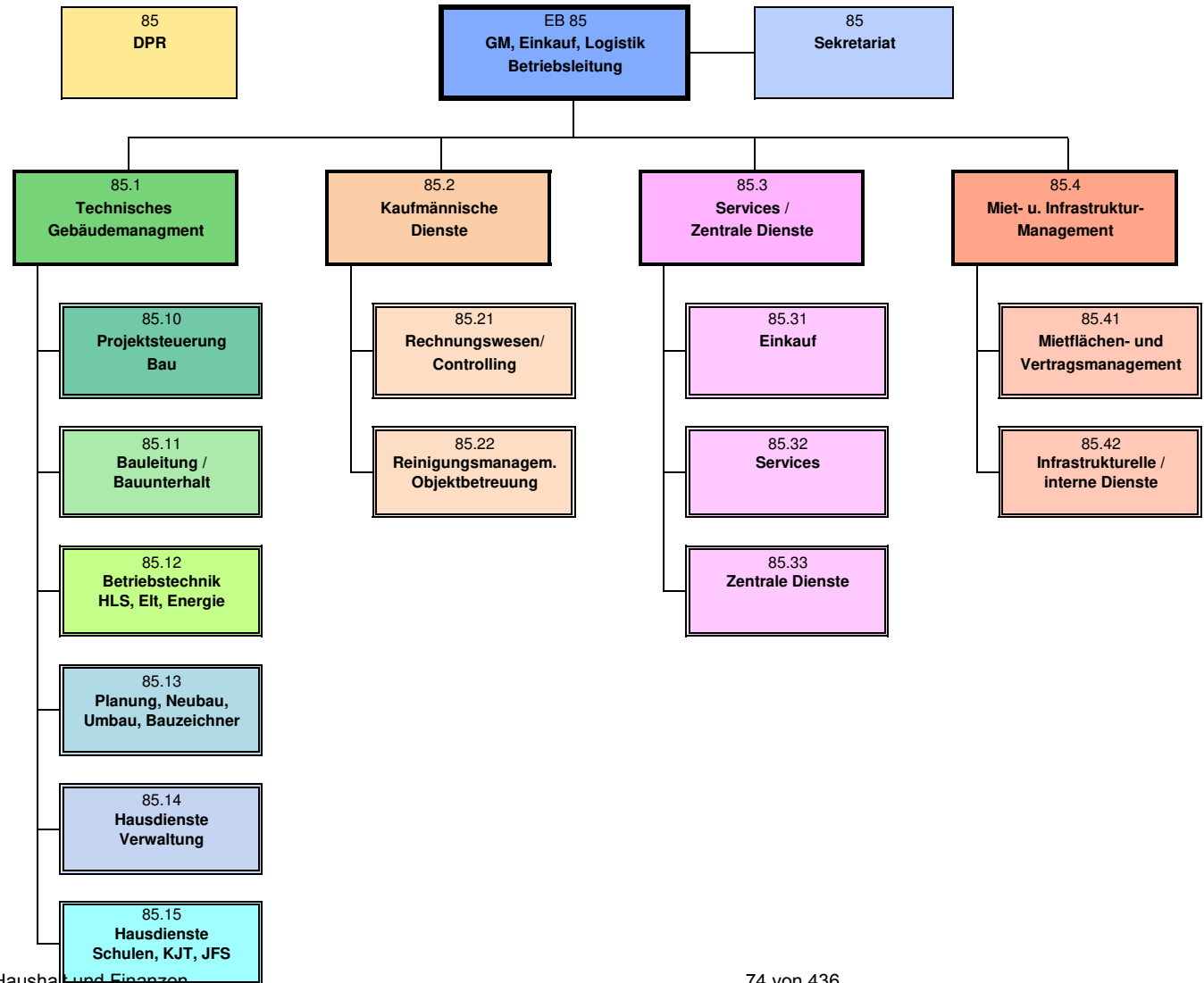
| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Förderfähiger Betrag gem. NKomInvFöG | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Ausgabeplanung 2018 | Ausgabeplanung 2019 | Ausgabeplanung 2020 | Ausgabeplanung 2021 u. folgende | Bemerkung |
|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|--|
| Z-15 (2A) | Dr.Klaus-Schmidt-Hauptschule, Bad | Beginn Gesamtsanierung | 744.000 € | 744.000 € | | | | | | | | | 350.000 € | 394.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2020 bis 2021 durchgeführt |
| Z-16 (2A) | Grundschule Lesse, SZ-Lesse | Beginn Gesamtsanierung | 370.000 € | 370.000 € | | | | | | | | | 100.000 € | 270.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2020 bis 2021 durchgeführt |
| Z-17 (2A) | Sporthalle Amselstieg, SZ-Lebenst. | Beginn Gesamtsanierung | 994.000 € | 994.000 € | | | | | | | | | 400.000 € | 594.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2020 bis 2021 durchgeführt |
| Z-18 (2A) | Realschule Thiede, SZ-Thiede | Beginn Gesamtsanierung | 496.000 € | 496.000 € | | | | | | | | | 200.000 € | 296.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2020 bis 2021 durchgeführt |
| Z-19 (2A) | Hauptschule Klunkau, SZ-Lebenst. | Beginn Gesamtsanierung | 388.000 € | 388.000 € | | | | | | | | | 188.000 € | 200.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2020 bis 2021 durchgeführt |
| Z-20 (2A) | Grundschule Lichtenberg, SZ-Licht. | Beginn Gesamtsanierung | 240.000 € | 240.000 € | | | | | | | | | 100.000 € | 140.000 € | Sanierungsmaßnahme wird in 2020 bis 2021 durchgeführt |
| 17-3A-03 | Hauptschule/Gymnasium Am Fredenberg | FUR Bio/Physik Turm 0 | 243.000 € | 123.000 € | 120.000 € | | | | 123.000 € | | | | | | |
| Maßnahmen Schulen neu | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14-3A-06 | Schulzentrum Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Zentralmensa | 700.000 € | 500.000 € | 200.000 € | 250.000 € | | | 500.000 € | 0 € | 0 € | | | | Antrag 0765/17 |
| 14-3A-03 | Grundschule Wiesenstraße, SZ-Bad | Umbaumaßnahmen zum Ganztags schulbetrieb | 338.500 € | 259.000 € | 79.500 € | 245.500 € | | | 259.000 € | | | | | | Ausbauprogramm 2013-2017 mit Invest.Zuschuss vom Haushalt |
| 17-3A-04 | Grundschule Am See, SZ-Lebenstedt | Umbaumaßnahmen zum Ganztags schulbetrieb | 360.000 € | 260.000 € | 100.000 € | 260.000 € | | | 40.000 € | | 220.000 € | | | | Ausbauprogramm 2013-2017 mit Invest.Zuschuss vom Haushalt |
| 17-3A-05 | Grundschule Thiede, SZ-Thiede | Umbaumaßnahmen zum Ganztags schulbetrieb | 360.000 € | 260.000 € | 100.000 € | 260.000 € | | | | | | 260.000 € | | | Ausbauprogramm 2013-2017 mit Invest.Zuschuss vom Haushalt |
| 17-3A-06 | Grundschule Am Ostertal, SZ-Lebenstedt | Umbaumaßnahmen zum Ganztags schulbetrieb | 360.000 € | 260.000 € | 100.000 € | 260.000 € | | | | | | 260.000 € | | | Ausbauprogramm 2013-2017 mit Invest.Zuschuss vom Haushalt |
| 17-3A-07 | Verschiedene Schulstandorte | Umsetzung der Baumaßnahmen im Rahmen der "schulischen Inklusion" gem. Landesschulgesetz | 4.984.000 € | 4.984.000 € | | | | | 250.000 € | | 250.000 € | 250.000 € | 250.000 € | 3.984.000 € | Jährlicher Zuschuss (Landesmittel) 250.000 € (abhängig von Schülerzahlen). |
| 17-3A-08 | Verschiedene Schulstandorte | Beschaffung von Defibrillatoren | 75.000 € | 75.000 € | | | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | | |
| 17-3A-11 | Grundschule Lichtenberg, SZ-Lichtenberg, AS SZ-Lesse | Sanierungsprogramm für Sanitäreinrichtungen | | | | 90.000 € | | 90.000 € | | | | | | | Antrag 0754/17 |
| 17-3A-12 | diverse Schulen | | 750.000 € | 750.000 € | | | | | | | 750.000 € | | | | Antrag 0745/17 |
| 17-3A-13 | Grundschule Ringelheim, SZ-Ringelheim | | Energetische Sanierung der Turnhalle | 100.000 € | 100.000 € | | | | | 100.000 € | 100.000 € | | | | Antrag 0756/17 |
| Neue Maßnahmen Kita/KJTs | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16-3B-01 | Kita Hubertusstraße, SZ-Bad | Sanierung des Außengeländes | 303.000 € | 303.000 € | | | | | 303.000 € | | | | | | |
| 16-3B-02 | Kita Goetheschule, SZ-Lebenstedt | Sanierungsarbeiten (Teilsanierung) | 85.000 € | 85.000 € | | | | | 85.000 € | | | | | | |
| 16-3B-03 | Kita Goerdelerstraße, SZ-Fredenberg | Neubau | 1.700.000 € | 1.700.000 € | | | 230.000 € | 1.470.000 € | | | | | | | Vorlage 4281/16 |
| 16-3B-04 | Kita Hubertusstraße, SZ-Bad | Erweiterung um zwei Gruppen | 360.000 € | 300.000 € | 60.000 € | | 45.000 € | 255.000 € | | | | | | | |
| 16-3B-08 | KJT Swindonstraße, SZ-Lebenstedt | Gesamtsanierung | 1.064.000 € | 1.064.000 € | | | | | | 769.000 € | 769.000 € | 295.000 € | | | |
| 16-3B-09 | Kita Adalbert-Stifter-Str., SZ-Thiede | Sanierung u. Anbau Küche | 140.000 € | 128.000 € | 12.000 € | | | | | | 128.000 € | | | | |
| 16-3B10 | Kita Sauingen, SZ-Sauingen | Umbau Küche | 60.000 € | 38.000 € | 22.000 € | | | | | | | 38.000 € | | | |
| Z-22 | Kita Ringelheim | Neubau | 1.900.000 € | 1.825.000 € | 75.000 € | | | | | | 600.000 € | 1.225.000 € | | | Soll in 2018 umgesetzt werden; über Variante wird noch entschieden |
| 17-3B-01 | Kita Rasselbande, SZ-Bad | Kita-Ausbau in der Steinbergschule | 930.000 € | 780.000 € | 150.000 € | | | | 50.000 € | | 730.000 € | | | | |
| Neue Maßnahmen Sonstiges | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15-3B-06 | Zentraler Busbahnhof, SZ-Lebenstedt | Modulare Servicestation | 970.000 € | 970.000 € | | 970.000 € | | 970.000 € | | | 0 € | | | | siehe Vermerk vom 20.04.2017, Antrag 0767/17 |
| | | Behindertengerechte Rampenanlage | 90.000 € | 90.000 € | | 90.000 € | | | | | 90.000 € | | | | siehe Vermerk vom 20.04.2017 |
| 16-3B-05 | Rathaus, SZ-Lebenstedt | Sanierung WCs, 2. Treppenhaus, 1.BA | 290.000 € | 290.000 € | | | | | 290.000 € | | | | | | |
| 16-3B11 | FFW Ohlendorf | Erweiterungsbau Sanitär- u. Umkleieräume | 150.000 € | 150.000 € | | | | | 150.000 € | | 100.000 € | | | | |
| Z-23 | FFW Lebenstedt | Neubau einer Fahrzeughalle und Sanierung des Bestandsgebäudes | 600.000 € | 600.000 € | | | | | | | 200.000 € | 400.000 € | | | |
| 17-3B-09 | Feuerwache I | Neubau Schlauchwäsche | 180.000 € | 180.000 € | | | | | 180.000 € | | | | | | |
| 17-3B-11 | Flüchtlingswohnheim Nord-Süd-Straße | Schaffung von Büroräumen | 56.000 € | 56.000 € | | | | | 56.000 € | | | | | | |
| 17-3B-12 | Flüchtlingswohnheim Nord-Süd-Straße | Neubau Pfortnergebäude | 75.000 € | 75.000 € | | | | | 75.000 € | | | | | | |
| 17-3B-13 | Bedarfsgerechter Ausbau von Schulungsraum | | 950.000 € | 950.000 € | | | | | 950.000 € | | | | | | |
| | Zwischensumme neue Maßnahmen | | 34.758.500 € | 33.740.000 € | 1.018.500 € | 2.425.500 € | 2.022.000 € | 290.000 € | 8.311.000 € | 869.000 € | 7.201.000 € | 6.105.000 € | 4.980.000 € | 5.878.000 € | |
| | GESAMTSUMME | | 86.105.700 € | 83.950.700 € | 2.155.000 € | 5.966.926 € | 8.701.576 € | 10.974.000 € | 22.634.000 € | 869.000 € | 14.156.000 € | 6.605.000 € | 5.640.000 € | 5.878.000 € | |
| | Maßnahmen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus | nicht investiv, nur informativ | 10.255.000 € | 10.255.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 246.000 € | 3.400.000 € | 4.715.000 € | 1.894.000 € | Aus Liste 2a (nachrichtlich) |
| | GESAMTSUMME | | 75.850.700 € | 73.695.700 € | 2.155.000 € | 5.966.926 € | 8.701.576 € | 10.974.000 € | 22.634.000 € | 869.000 € | 13.910.000 € | 3.205.000 € | 925.000 € | 3.984.000 € | |

| Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik | | | | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|--|
| Vermögensplan 2017 und mittelfristige Finanzplanung 2018 bis 2020 - Liste 5 zum Wirtschaftsplan | | | | | | | | |
| Stand: 21.06.2017 | | | | | | | | |
| | Ist 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 | Plan 2017 | Mittelfristige Planung | | | Bemerkungen |
| | in T€ | in T€ | in T€ | in T€ | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | |
| I. Finanzbedarf | | | | | | | | |
| 1. Investitionen | | | | | | | | |
| a. | Liste 3a - Schulen | 11.168 | 6.224 | 14.236 | 10.843 | 1.285 | 925 | Ganztagsschulausbau teilweise erst 2019, Antrag 0754/17, Antrag 0774/17 |
| b. | Liste 3b - Sonstige Objekte | 11.774 | 4.770 | 8.398 | 3.067 | 1.920 | 0 | Mehrkosten Servicestation am Bahnhof SZ-Lebenstedt, Antrag 0767/17 |
| c. | Aktiviere Eigenleistungen <i>Leistungen aus investiven Maßnahmen des Vorjahres (HAR)</i> | (5.777) | | (11.484) | | | | |
| d. | Sonstige Investitionen (Maschinen, Mobiliar) | 50 | 50 | 105 | 50 | 50 | 50 | |
| e. | Immaterielles Vermögen (Software) | 45 | 45 | 100 | 50 | 50 | 20 | |
| f. | Ausstattungen | 176 | | 0 | | | | |
| g. | Erwerb eines Wohngebäudes | 378 | 351 | 0 | | | | |
| | Summe 1. | 12.076 | 23.591 | 12.390 | 22.839 | 14.010 | 3.305 | 995 |
| 2. Tilgung von Krediten | | | | | | | | |
| a. | Ausleihung Stadt | 5.065 | 5.065 | 5.065 | 5.065 | 5.065 | 5.065 | |
| b. | Sonstige Kredite Stadt | 656 | 640 | 962 | 852 | 983 | 985 | |
| c. | KfW-Kredite | 342 | 342 | 431 | 657 | 678 | 680 | |
| d. | Kredite WBV | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.200 | 1.180 | 1.150 | |
| e. | Sondertilgung gg. Stadt | | | | 1.934 | | | |
| | Summe 2 | 7.022 | 7.313 | 7.297 | 9.708 | 7.906 | 7.880 | |
| 3. | Auflösung des Sonderpostens | 684 | 670 | 670 | 700 | 700 | 700 | |
| 4. | Abnahme Rückstellungen | 193 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | |
| 5. | Abnahme Verbindlichkeiten/Zunahme Forderungen/Sonstiges | 502 | | | | | 125 | |
| 6. | Erhöhung des Nettogeldvermögens | 5.979 | | | | | | |
| 7. | Jahresverlust | | | | | 626 | 1.590 | |
| | Finanzbedarf insgesamt | 26.456 | 32.074 | 20.857 | 31.747 | 24.918 | 13.037 | 11.790 |
| | | | | | | | | Bemerkungen |
| | Ist 2015 | Plan 2016 | Prognose 2016 | Plan 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | |
| II. Finanzierung des Bedarfs | | | | | | | | |
| 1. | Sonstiges / Jahresergebnis | 10.478 | 2.660 | 3.358 | 3.187 | 4.895 | | |
| 2. | Zunahme Verbindlichkeiten/Abnahme Forderungen | 920 | | | | | | |
| 3. | Abschreibungen auf Sachanlagen | 6.819 | 8.000 | 7.500 | 7.500 | 8.000 | 8.300 | 8.500 |
| | Restbuchwerte der Sachanlagenabgänge | | | | 207 | | | |
| 4. | Zuführung zu Rückstellungen | 200 | | | | | | |
| 5. | Sachanlagenabgänge zum Buchwert | 3 | | | | | | |
| 6. Zuschüsse | | | | | | | | |
| a. | Zuführung zu Sonderposten von FD Bildung | | 520 | 773 | 496 | 260 | 520 | Ganztagsschulausbau teilweise erst 2019. |
| b. | Zuführung zu Sonderposten von FD Kinder, Jugend, Familie | | 1.476 | 2.489 | 0 | 180 | | |
| c. | Zuführung zu Sonderposten aus Vorjahren von KV | | | 0 | 0 | | | |
| d. | Zuführung zu Sonderposten von Dritten | | 566 | 450 | 0 | | | |
| e. | Zuführung zu Sonderposten aus KIP * | | 4.862 | 755 | 3.294 | 2.703 | | |
| f. | Zuführung zu Sonderposten Flüchtlingsprogramm | | 3.178 | 3.233 | 0 | | | |
| g. | Zuführung zu Sonderposten Bundesmittel | | | 0 | | | | |
| h. | Zuführung zu Sonderposten BC Tigers | | | 0 | | | | |
| i. | Zuführung zu Sonderposten von KV | | 690 | 0 | 970 | 90 | | Mehrkosten Servicestation am Bahnhof SZ-Lebenstedt. Zzgl. Behindertengerechte Rampenanlage, Antrag 0754/17 |
| j. | Zuführung Inklusion vom Land | | | 267 | 250 | 250 | 250 | |
| | Summe 6 | 1.879 | 11.292 | 7.967 | 5.009 | 3.483 | 770 | 250 |
| 7. Investitionskredite | | | | | | | | |
| a. | Kreditaufnahmen | | 2.413 | 0 | 5.982 | 0 | 149 | 2.000 |
| b. | Kreditaufnahmen für Flüchtlingsprogramm | | | | 4.686 | 1.462 | 943 | |
| c. | Kreditaufnahmen aus Ermächtigung des Vorjahres | | 2.173 | 0 | 2.413 | | | |
| d. | Kreditaufnahmen aus Ermächtigung des Vorjahres | | | | 1.912 | | | |
| | Summe 7 | 6.157 | 4.586 | 0 | 14.993 | 1.462 | 1.092 | 2.000 |
| 8. | Kreditbedarf aus Liquiditätskredit | | | | | | | |
| 9. | Verminderung des Nettogeldvermögens | | 5.536 | 2.032 | 851 | 7.078 | 2.875 | 1.040 |
| | Finanzierung insgesamt | 26.456 | 32.074 | 20.857 | 31.747 | 24.918 | 13.037 | 11.790 |
| * 4510/16 - 1. Nachtragshaushalt 2015 (KIP) - Der Förderbetrag wird um 757 T€ reduziert an den EB 85 weitergeleitet | | | | | | | | |

Organigramm

Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik
(SZ-G.E.L.) der Stadt Salzgitter

Stand: 05.12.2012



| Anlage 6 b zum Wirtschaftsplan 2017 | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|-------------|---|-----------------------------|------------------------------------|--|-------------------------|---|
| Stellenübersicht 2017 für den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik | | | | | | | | |
| Teil A: Beamte (nachrichtlich) | | | | | | | | |
| Lfd. Nr. | Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung | Bes. Gruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke, Erläuterungen | |
| | | | | insgesamt | davon am 30.06.2016 | | | |
| | | | | | tatsächlich besetzt mit Beamten | nicht besetzt mit Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Leitende/r Direktor/in | A 16 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 2 | Oberbaurat/ -rätin | A 14 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 3 | Stadtratsrat/ -rätin | A 12 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | |
| 4 | Stadtratsmann/ -frau | A 11 | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 | |
| 5 | Stadtoberinspektor/ -in | A 10 | 2 | 2 | 1 | 0 | 1 | |
| 6 | Stadtinspektor/ -in | A 9 gD | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 7 | Stadtratsinspektor/ -in | A 9 mD | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 8 | Stadtobersekretär/-in | A 7 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| insgesamt: | | | 10 | 10 | 6 | 2 | 1 | |

Anlage 6 c zum Wirtschaftsplan 2017

Stellenübersicht 2017 für den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik

Teil B: Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke, Erläuterungen |
|----------|--|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | insgesamt | davon am 30.06.16 | | |
| | | | | | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Koordinator / -in Bauunterhalt | 12 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 2 | Koordinator / -in Technik | 12 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 3 | Koordinator / -in Planung | 12 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 4 | Sachbearbeiter / -in Technik | 11 | 8 | 4 | 4 | 0 | |
| 5 | Sachbearbeiter / -in Planung | 11 | 4 | 3 | 3 | 0 | |
| 6 | Bereichsleiter / -in kfm. Dienste | 11 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 7 | Bereichsleiter / -in Services/Zentrale Dienste | 11 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 8 | Sachbearbeiter / -in Bauunterhalt | 10 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 9 | Sachbearbeiter / -in Bauunterhalt | 11 | 14 | 10 | 9 | 1 | |
| 10 | Sachbearbeiter / - in Technik | 09 | 3 | 3 | 3 | 0 | |
| 11 | Sachbearbeiter / -in Planung | 09 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 12 | Sachbearbeiter / -in Einkauf | 09 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 13 | Sachbearbeiter / -in Miet-/Infrastrukturman. | 09 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 14 | Objektbetreuer / -in Gebäudereinigung | 09 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 15 | Objektbetreuer / -in Gebäudereinigung | 08 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 16 | Koordinator / -in Hausverwaltung | 08 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 17 | Koordinator / -in Schulhausmeister | 08 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 18 | Sachbearbeiter / -in Hausverwaltung | 08 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 19 | Sachbearbeiter/-in Buchhaltung | 08 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 20 | Sachbearbeiter / -in Einkauf | 08 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 21 | Sachbearbeiter/-in Buchhaltung | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 22 | Mitbearbeiter/-in Miet-/Infrastrukturman. | 06 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 23 | Tischler / -in | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 24 | Hausmeister / -in Hausverwaltung | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 25 | Hausmeister / Schulen | 06 | 27 | 26 | 26 | 0 | |
| 26 | Hausmeister/-in Hausverwaltung | 05 | 5 | 5 | 4 | 1 | |
| 27 | Sekretariat | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 28 | Mitarbeiter/ -in Buchhaltung | 05 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 29 | Mitarbeiter/-in in Miet-und Infrastrukturman. | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 30 | Mitarbeiter/ -in Gebäudereinigung | 05 | 8 | 8 | 6 | 2 | |
| 31 | Mitarbeiter/ -in Scanplatz | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 32 | Maler/ -in | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 33 | Mitarbeiter/ -in Buchhaltung | 03 | 1 | 1 | 1 | 0 | |

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke, Erläuterungen |
|----------|---|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 34 | Mitarbeiter/-in in Miet-und Infrastrukturman. | 03 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 35 | Mitarbeiter/ -in Gebäudereinigung | 03 | 1 | 1 | 0 | 1 | |
| 36 | Mitarbeiter/ -in Poststelle | 03 | 6 | 5 | 5 | 0 | |
| 37 | Haus- und Hofarbeiter/ -in Schulen | 03 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 38 | Dienststellenpersonalrat/ -rätin | 03 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 39 | Haus- und Hofarbeiter/ in Hausverwaltung | 02Ü | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 40 | Mitarbeiterin Service/ Zentrale Dienste | 02 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 41 | Gebäudereiniger/ -in | 3 | 2 | 2 | 1 | 1 | |
| 42 | Gebäudereiniger/ -in | 2 | 126 | 120 | 120 | 0 | |
| | Summe: | | 240 | 223 | 217 | 6 | |
| | | BE | 10 | | | | |
| | | AN | 240 | | | | |
| | | AZUBI | 3 | | | | |
| | | | 253 | | | | |

| Anlage 6 d zum Wirtschaftsplan 2017 | | | | | |
|---|--------------------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Stellenübersicht 2017 für den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik | | | | | |
| Anhang: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit | | | | | |
| II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte | | | | | |
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Art des Entgeltes | vorgesehen im Haushaltsjahr 2017 | beschäftigt im Vorjahr | Vermerke, Erläuterungen |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 |
| 2 | Auszubildender/ -in Gebäudereinigung | Ausbildungsentgelt | 1 | 0 | unbesetzt |
| 3 | Auszubildender/ -in Gebäudereinigung | Ausbildungsentgelt | 1 | 0 | unbesetzt |
| 4 | Auszubildende/ -er Bauzeichner/ -in | Ausbildungsentgelt | 1 | 1 | |
| Summe: | | | 3 | 1 | |

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebs Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik**Anlage 7 zum Wirtschaftsplan 2017 - Übertragung von Investitionsmaßnahmen aus 2016 gem. § 15 Abs. 2 EigBetrVO i.V. m § 20 Abs. 1 GemHKVO
Zu übertragende investive Maßnahmen in Verwaltungs-, Schul- und sonstigen Gebäuden aus 2016 nach 2017**

Stand: 21.06.2017

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Davon HAR aus VJ | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Investitionsplanung 2018 und folgende | Bemerkung |
|--|--|--|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------------|---|
| Schulen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus begonnen | | | | | | | | | | | | |
| 08-3A-07 | Hauptschule Am Fredenberg / Gymnasium Am Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 6.813.000 € | 6.813.000 € | | | 1.300.000 € | 1.500.000 € | 370.000 € | | 700.000 € | |
| 10-3A-12 | IGS Amselstieg, SZ-Lebenstedt | Fortführung der Maßnahme und Fortsetzung der Gesamtsanierung Aufstockung zur Umsetzung als IGS | 8.623.000 € | 8.023.000 € | 600.000 € | | 880.000 € | 1.220.000 € | 1.150.000 € | | 1.730.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 13-3A-01 | Grundschule Waldschule, SZ-Bad | Fortsetzung Gesamtsanierung | 461.000 € | 461.000 € | | | 50.000 € | 350.000 € | 50.000 € | | 0 € | |
| 13-3A-02 | Grundschule Am See, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 2.064.000 € | 2.064.000 € | | | 240.000 € | 785.000 € | 344.000 € | | 0 € | |
| 13-3A-03 | Grundschule Am Ostertal, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 1.443.000 € | 1.443.000 € | | | | 200.000 € | 200.000 € | | 953.000 € | |
| 13-3A-04 | Maria-Montessori-Schule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 781.000 € | 781.000 € | | | 340.000 € | 410.000 € | 320.325 € | | 0 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG Incl.zusätzlich erforderl. Heizungssanierung |
| 14-3A-01 | Emil-Langen-Realschule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 3.086.000 € | 3.086.000 € | | | 55.000 € | 1.886.000 € | 745.000 € | | 945.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 14-3A-02 | BBS Ludwig-Erhard-Schule, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 3.015.000 € | 3.015.000 € | | | 560.000 € | 600.000 € | 400.000 € | | 600.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| 16-3A-02 | Kranich-Gymnasium, SZ-Lebenstedt | Fortsetzung Gesamtsanierung | 2.178.000 € | 2.178.000 € | | | 70.000 € | 1.108.000 € | 430.000 € | | 1.000.000 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG |
| Bereits begonnene Maßnahmen Schulen | | | | | | | | | | | | |
| 16-3A-03 | Gymnasium SZ-Bad | Neubau der Sportanlagen | 1.140.000 € | 1.140.000 € | | | 50.000 € | 1.090.000 € | 1.090.000 € | | 0 € | |
| 13-3A-08 | Verschiedene Schulstandorte ("Schwerpunktschulen") | Umsetzung der Baumaßnahmen im Rahmen der "schulischen Inklusion" gem. Landesschulgesetz | 1.519.000 € | 1.519.000 € | | | 219.000 € | | | | 0 € | siehe auch 17-3A-07 |
| 13-3A-09 | BBS Fredenberg (Werkstatt), SZ-Lebenstedt | Grundsanierung und Teilneubau (Flächenreduzierung) | 5.600.000 € | 5.600.000 € | | | 1.700.000 € | 1.195.000 € | 300.000 € | | 895.000 € | Maßnahmennummer redaktionell geändert (bisher: 13-3A-10) |
| 16-3A-06 | Grundschule Am Ziesberg ,SZ-Bad | Umbaumaßnahmen zum Ganztagschulbetrieb | 226.000 € | 210.000 € | 16.000 € | | 5.000 € | 205.000 € | 138.000 € | | 0 € | |
| 16-3A-01 | Grundschule Steterburg, SZ-Thiede | Fortsetzung der Gesamtsanierung | 1.410.000 € | 1.410.000 € | | | 100.000 € | 150.000 € | 150.000 € | | 1.160.000 € | |
| Bereits begonnene Maßnahmen Kita/KJTs | | | | | | | | | | | | |
| 15-3B-02 | Kita Hallendorf, SZ-Hallendorf | Neubau | 1.762.000 € | 1.687.000 € | 75.000 € | | 45.000 € | 1.500.000 € | 974.560 € | | 132.000 € | Erhöhung 2017 aus Antrag 5153/16 |
| 15-3B-03 | Kita Gitter, SZ Bad | Erweiterungsbau und Sanierung | 991.000 € | 952.000 € | 39.000 € | 951.200 € | 700.000 € | 170.000 € | 122.116 € | | 0 € | |
| 15-3B-04 | Kita Kunter-Bund | Neubau einer Kindertagesstätte | 1.700.000 € | 1.599.500 € | 100.500 € | | 1.000.000 € | 100.000 € | 66.904 € | | 0 € | Maßnahme gem. NKomInvFöG (incl. Einrichtung) |
| 15-3B-05 | Kita Klinikum, SZ-Lebenstedt | Neubau einer Kindertagesstätte | 2.950.000 € | 2.794.000 € | 156.000 € | 2.590.226 € | 2.100.000 € | 594.000 € | 94.000 € | | 0 € | |
| Bereits begonnene Maßnahmen Sonstiges | | | | | | | | | | | | |
| 13-3B-04 | FFW SZ-Lesse | Neubau einer Fahrzeughalle | 600.000 € | 600.000 € | | | 400.000 € | 200.000 € | 146.000 € | | 0 € | |
| 14-3B-04 | FFW Hallendorf | Neubau einer Fahrzeughalle | 600.000 € | 600.000 € | | | 50.000 € | 550.000 € | 550.000 € | | 0 € | |
| 14-3B-40 | Feuerwache II | Containeranlage; Umfahrung + Platz für Waschmaschinen | 550.000 € | 550.000 € | | | 100.000 € | 450.000 € | 450.000 € | | 0 € | |
| Schulen gem. Schulsanierungsplan 2007 plus neu | | | | | | | | | | | | |
| Maßnahmen Schulen neu | | | | | | | | | | | | |
| 14-3A-06 | Schulzentrum Fredenberg, SZ-Lebenstedt | Zentralmensa | 700.000 € | 500.000 € | 200.000 € | 250.000 € | | 500.000 € | 250.000 € | 0 € | 0 € | Antrag 0765/17 |
| Neue Maßnahmen Kita/KJTs | | | | | | | | | | | | |
| 16-3B-01 | Kita Hubertusstraße, SZ-Bad | Sanierung des Außengeländes | 303.000 € | 303.000 € | | | | 303.000 € | 303.000 € | | 0 € | |
| 16-3B-02 | Kita Goetheschule, SZ-Lebenstedt | Sanierungsarbeiten (Teilsanierung) | 85.000 € | 85.000 € | | | | 85.000 € | 85.000 € | | 0 € | |

| Maßnahmen-Nr. | Standort / Objekt | Maßnahme | Gesamtausgaben | davon Baukosten inkl. NK | davon Einrichtungskosten | Zuschuss | Voraussichtl. Investitionen-2016 | Ausgabeplanung 2017 | Davon HAR aus VJ | Verpflichtungsermächtigung 2017 | Investitionsplanung 2018 und folgende | Bemerkung |
|---------------|-------------------------------------|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--|
| 16-3B-03 | Kita Goerdelerstraße, SZ-Fredenberg | Neubau | 1.700.000 € | 1.700.000 € | | | 230.000 € | 1.470.000 € | 1.470.000 € | | 0 € | Vorlage 4281/16 |
| 16-3B-04 | Kita Hubertusstraße, SZ-Bad | Erweiterung um zwei Gruppen | 360.000 € | 300.000 € | 60.000 € | | 45.000 € | 255.000 € | 255.000 € | | 0 € | |
| | | Neue Maßnahmen Sonstiges | | | | | | | | | | |
| 15-3B-06 | Zentraler Busbahnhof, SZ-Lebenstedt | Modulare Servicestation | 970.000 € | 970.000 € | | 970.000 € | | 970.000 € | 690.000 € | | 0 € | siehe Vermerk vom 20.04.2017, Antrag 0767/17 |
| | | Behindertengerechte Rampenanlage | 90.000 € | 90.000 € | | 90.000 € | | | | | 90.000 € | siehe Vermerk vom 20.04.2017 |
| 16-3B-05 | Rathaus, SZ-Lebenstedt | Sanierung WCs, 2. Treppenhaus, 1.BA | 290.000 € | 290.000 € | | | | 290.000 € | 290.000 € | | 0 € | |
| 16-3B11 | FFW Ohlendorf | Erweiterungsbau Sanitär- u. Umkleideräume | 150.000 € | 150.000 € | | | | 150.000 € | 50.000 € | | 100.000 € | |
| | GESAMTSUMME | | 52.160.000 € | 50.913.500 € | 1.246.500 € | 4.851.426 € | 10.239.000 € | 18.286.000 € | 11.483.905 € | | | |

8.340.905 €



Wirtschaftsplan
und Stellenübersicht

2017

für den

**Städtischen Regiebetrieb
Salzgitter**

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017

Erfolgsübersicht

| Aufwandarten | Vergleich Vorjahre | | Aufwendungen nach Bereichen in EUR für das Jahr 2017 | | | | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| | Betrag insgesamt in EUR 2015 (Ist) | Betrag insgesamt in EUR 2016 (Plan) | Betrag insgesamt in EUR | zentrale Einrichtungen | Abfallwirtschaft | Straßenreinigung und Winterdienst | Friedhofswesen | Grünflächenpflege | Straßenunterhaltung | Fuhrpark und Containerdienst |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Materialaufwand | | | | | | | | | | |
| a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.460.197,59 | 1.713.150 | 1.602.300 | 76.000 | 106.500 | 155.300 | 66.800 | 123.500 | 82.100 | 992.100 |
| b) bezogene Leistungen | 9.646.868,19 | 11.197.994 | 11.668.703 | 173.500 | 8.140.653 | 161.650 | 404.100 | 666.400 | 1.440.900 | 681.500 |
| 2. Personalaufwand | 11.751.748,38 | 14.027.916 | 14.035.500 | 905.100 | 2.812.100 | 1.116.000 | 1.037.100 | 4.477.300 | 2.912.800 | 775.100 |
| 3. Abschreibungen | 1.669.172,06 | 1.711.463 | 1.729.800 | 114.800 | 591.100 | 2.300 | 62.400 | 171.400 | | 787.800 |
| 4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 131.559,84 | 903.600 | 2.018.700 | 1.400 | 1.906.600 | | 93.300 | 11.200 | 2.300 | 3.900 |
| 5. Steuern (soweit nicht in 18. enthalten) | 57.797,48 | 56.100 | 58.950 | | 7.700 | 250 | 300 | 9.000 | | 41.700 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.566.224,88 | 1.135.350 | 1.132.950 | 69.300 | 382.400 | 30.350 | 22.600 | 148.000 | 244.700 | 235.600 |
| 7. Summe 1-6 | 27.283.568,42 | 30.745.573 | 32.246.903 | 1.340.100 | 13.947.053 | 1.465.850 | 1.686.600 | 5.606.800 | 4.682.800 | 3.517.700 |
| 8. Umlage Hilfs- und allgemeine Kostenstellen | Zurechnung (+) | 1.258.673,75 | 1.277.100 | 1.283.500 | | 437.900 | 153.200 | 77.700 | 40.400 | 533.900 |
| | Abgabe (-) | -1.258.673,75 | -1.277.100 | -1.283.500 | -1.241.900 | | | | -37.300 | -4.300 |
| 9. Umlage von Fahrzeugen und Geräte | Zurechnung (+) | 2.312.159,25 | 2.599.400 | 2.582.200 | 19.000 | 761.500 | 408.200 | 104.000 | 617.500 | 12.000 |
| | Abgabe (-) | -2.312.159,25 | -2.599.400 | -2.582.200 | | | | | | -2.582.200 |
| 10. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche | Zurechnung (+) | 7.255.363,25 | 7.382.100 | 7.657.409 | | 5.853.409 | 316.700 | 87.200 | 127.500 | 247.100 |
| | Abgabe (-) | -7.255.363,25 | -7.382.100 | -7.657.409 | -96.000 | -5.659.709 | -314.100 | | | -30.000 |
| 11. Aufwendungen 1 bis 10 | 27.283.568,42 | 30.745.573 | 32.246.903 | 21.200 | 15.340.153 | 2.029.850 | 1.955.500 | 6.354.900 | 5.600.300 | 945.000 |
| 12. Betriebserträge | | | | | | | | | | |
| a) Umsatzerlöse | 17.342.565,70 | 16.421.854 | 18.869.222 | 21.200 | 13.699.039 | 1.446.537 | 1.550.746 | 1.269.200 | 5.000 | 877.500 |
| b) sonstige betriebliche Erträge | 1.133.737,24 | 2.046.179 | 68.000 | | 500 | | | | | 67.500 |
| c) Betriebskostenerstattung Haushalt / Dritte | 8.539.465,02 | 11.219.796 | 11.347.635 | | 17.000 | 613.313 | 410.654 | 4.906.583 | 5.400.085 | |
| 13. Betriebserträge insgesamt | 27.015.767,96 | 29.687.829 | 30.284.857 | 21.200 | 13.716.539 | 2.059.850 | 1.961.400 | 6.175.783 | 5.405.085 | 945.000 |
| 14. Betriebsergebnis | | | | | | | | | | |
| + = Überschuss | | | | | | | | | | |
| - = Fehlbetrag | -267.800,46 | -1.057.744 | -1.962.046 | 0 | -1.623.614 | 30.000 | 5.900 | -179.117 | -195.215 | 0 |
| 15. Finanzerträge | 1.106.057,33 | 68.800 | 47.900 | | 47.300 | | 600 | | | |
| 16. Unterdeckung (-) aus Vorjahren | 0,00 | -51.088 | -143.246 | | -136.746 | | -6.500 | | | |
| 17. Entnahme aus der Gewinnrücklage | 0,00 | 732.900 | 1.884.400 | | 1.884.400 | | | | | |
| 18. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 3.600,00 | 0 | 3.600 | | 3.600 | | | | | |
| 19. Haushaltswirtschaftliche Sperre | | 374.332 | 374.332 | | | | | 179.117 | 195.215 | |
| 20. Unternehmensergebnis | 834.656,87 | 67.200 | 197.740 | 0 | 167.740 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017
Detailaufstellung des Materialaufwandes und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen

| Aufwandarten | Aufwendungen nach Bereichen in EUR | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| | Betrag insgesamt in EUR | zentrale Einrichtungen | Abfallwirtschaft | Straßenreinigung und Winterdienst | Friedhofswesen | Grünflächenpflege | Straßenunterhaltung | Fuhrpark und Containerdienst |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Aufwendungen Für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | | | | | | |
| Benzin | 92.200 | | | | | | | 92.200 |
| Diesel | 618.200 | | | | | | | 618.200 |
| sonst. Hilfs- und Betriebsstoffe | 202.700 | 400 | 76.700 | 26.500 | 5.100 | 22.700 | 62.000 | 9.300 |
| Stromkosten | 74.000 | 38.000 | 9.000 | | 12.000 | 15.000 | | |
| Streustoffe | 100.500 | | | 100.000 | | 500 | | |
| Dienst- und Schutzkleidung | 56.800 | | 10.000 | 12.200 | 700 | 20.000 | 10.100 | 3.800 |
| Verbrauch von Lagermaterial | 19.500 | | 500 | | | 500 | | 18.500 |
| Ersatzteile für Maschinen und Anlagen | 2.900 | 600 | 800 | 500 | | | | 1.000 |
| Ersatzteile für KFZ und Geräte | 207.500 | | 4.300 | 16.100 | | 4.000 | 6.000 | 177.100 |
| Reifen | 46.200 | | 1.200 | | | | | 45.000 |
| Aufwand für Dritte im Grünbereich | 30.000 | | | | | 30.000 | | |
| Gas- und Wasserkosten | 151.800 | 37.000 | 4.000 | | 49.000 | 30.800 | 4.000 | 27.000 |
| Summe: | 1.602.300 | 76.000 | 106.500 | 155.300 | 66.800 | 123.500 | 82.100 | 992.100 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | | | | |
| sonst. Behandlungs- und Entsorgungskosten | 3.142.100 | 10.000 | 3.119.300 | 200 | 300 | 1.800 | 1.000 | 9.500 |
| Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden | 1.971.200 | 52.000 | 6.300 | | 286.400 | 316.500 | 1.300.000 | 10.000 |
| Betriebsführungsentgelt EZS | 4.602.253 | | 4.602.253 | | | | | |
| Instandsetzung von Maschinen und Anlagen | 30.400 | 2.000 | 12.900 | | 5.000 | | | 10.500 |
| Instandsetzung von KFZ und Geräten | 185.800 | | 300 | | | | | 185.500 |
| Instandsetzung BGA | 32.500 | 3.000 | 19.000 | | 1.500 | 9.000 | | |
| bezogene Leistungen von Dritten | 237.300 | | 144.400 | 5.000 | 16.000 | 47.400 | 20.000 | 4.500 |
| bezogene Leistungen stadintern | 1.044.400 | 101.700 | 221.000 | 152.600 | 80.700 | 275.700 | 117.900 | 94.800 |
| Provisionsaufwand | 300 | | 300 | | | | | |
| Überprüfung HU KFZ | 9.750 | | 100 | 150 | | | | 9.500 |
| Miete für Kfz und Geräte | 384.800 | | 4.600 | 3.000 | 14.200 | 12.000 | | 351.000 |
| Reinigungskosten Bekleidung | 4.800 | | 900 | 700 | | 500 | 2.000 | 700 |
| Wartung Hard- und Software | 23.100 | 4.800 | 9.300 | | | 3.500 | | 5.500 |
| Summe: | 11.668.703 | 173.500 | 8.140.653 | 161.650 | 404.100 | 666.400 | 1.440.900 | 681.500 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| Gebäude- und Feuerversicherung | 6.100 | 2.800 | | | 2.700 | 600 | | |
| Sofortabschreibung GWG bis 150 € | 4.500 | 700 | | | 600 | 1.500 | 1.000 | 700 |
| Haftpflichtversicherung | 98.300 | 1.400 | 6.500 | 2.950 | 2.700 | 11.000 | 5.400 | 68.350 |
| Kaskoversicherung | 31.300 | | 600 | | | | | 30.700 |
| sonst. Versicherungen | 3.000 | | 1.700 | | | | | 1.300 |
| Gebühren und Abgaben | 96.000 | 2.100 | 20.200 | | 5.500 | 38.900 | | 29.300 |
| Beiträge | 7.500 | 4.600 | 900 | | 500 | 800 | | 700 |
| Bankspesen | 1.200 | 1.200 | | | | | | |
| Büromaterial | 6.000 | 1.500 | 200 | | 300 | 900 | 100 | 3.000 |
| Bücher, Zeitschriften | 14.000 | 6.000 | 4.800 | | 200 | 1.200 | | 1.800 |
| Telekommunikationsgebühren | 69.000 | 6.900 | 9.700 | 15.800 | 2.800 | 17.600 | 9.500 | 6.700 |
| Porto | 15.850 | 100 | 12.450 | 900 | 1.100 | 300 | 100 | 900 |
| Transport- und Frachtkosten | 7.650 | 100 | 650 | 400 | 200 | 2.200 | 1.100 | 3.000 |
| Reisekosten | 27.700 | 2.000 | 1.200 | | 4.200 | 13.200 | 6.000 | 1.100 |
| Aus- und Fortbildungskosten | 39.900 | 9.000 | 7.100 | 500 | 800 | 7.200 | 7.000 | 8.300 |
| Bewirtungskosten | 200 | 200 | | | | | | |
| Berater- und Gutachterkosten | 65.600 | 5.000 | 52.100 | | | 2.000 | 6.000 | 500 |
| Rekultivierung Dep. Diebstahl | 240.100 | | 240.100 | | | | | |
| Abschreibungen auf Forderungen | 200 | 200 | | | | | | |
| Prüfungskosten | 25.000 | 20.000 | 1.000 | | | | | 4.000 |
| Mieten u. Pachten für Grundstücke | 10.300 | | | | | 10.300 | | |
| Mieten Gebäude | 251.300 | | | 8.400 | | 35.900 | 207.000 | |
| Öffentlichkeitsarbeit | 22.500 | 4.000 | 17.000 | 700 | | 800 | | |
| Altlasten FD Umwelt | 5.000 | | 5.000 | | | | | |
| Verlust AV-Abgang | 200 | | | | | | | 200 |
| Aufwand unentgelt. Wertabgaben | 70.000 | | | | | | | 70.000 |
| sonst. Aufwand | 14.550 | 1.500 | 1.200 | 700 | 1.000 | 3.600 | 1.500 | 5.050 |
| Summe: | 1.132.950 | 69.300 | 382.400 | 30.350 | 22.600 | 148.000 | 244.700 | 235.600 |

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017 - Erfolgsplan

| Aufwandarten | Aufwendungen nach Bereichen in EUR | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---|
| | Planwert | Planwert | Istwert | Planwert | Planwert | Istwert | Planwert | Planwert | Istwert | Planwert | Planwert | Istwert |
| | 2017 | 2016 | 2015 | 2017 | 2016 | 2015 | 2017 | 2016 | 2015 | 2017 | 2016 | 2015 |
| | Betrag insgesamt | Betrag insgesamt | Betrag insgesamt | zentrale Einrichtungen | zentrale Einrichtungen | zentrale Einrichtungen | Abfallwirtschaft | Abfallwirtschaft | Abfallwirtschaft | Straßenreinigung und Winterdienst | Straßenreinigung und Winterdienst | Straßenreinigung und Winterdienst |
| 1. Betriebserträge | | | | | | | | | | | | |
| a) Umsatzerlöse | 18.869.222 | 16.421.854 | 17.342.565,70 | 21.200 | 0 | | 13.699.039 | 11.845.342 | 12.379.031,42 | 1.446.537 | 1.424.813 | 1.390.529,79 |
| c) sonst. betriebl. Erträge | 68.000 | 2.046.179 | 1.133.737,24 | 0 | 21.200 | 145.244,33 | 500 | 1.457.552 | 206.632,16 | 0 | 28.300 | 64.896,59 |
| d) Betriebskostenerstattung Haushalt | 11.347.635 | 11.219.796 | 8.539.465,02 | 0 | 0 | | 17.000 | 29.000 | 33.396,72 | 613.313 | 586.175 | 563.814,53 |
| Betriebserträge insgesamt: | 30.284.857 | 29.687.829 | 27.015.767,96 | 21.200 | 21.200 | 145.244,33 | 13.716.539 | 13.331.894 | 12.619.060,30 | 2.059.850 | 2.039.288 | 2.019.240,91 |
| 2. Materialaufwand | | | | | | | | | | | | |
| a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.602.300 | 1.713.150 | 1.460.197,59 | 76.000 | 81.000 | 74.931,35 | 106.500 | 99.000 | 96.895,96 | 155.300 | 140.800 | 84.370,72 |
| b) bezogene Leistungen | 11.668.703 | 11.197.994 | 9.646.868,19 | 173.500 | 152.600 | 151.978,17 | 8.140.653 | 7.983.394 | 7.753.236,39 | 161.650 | 162.100 | 131.946,92 |
| 3. Personalaufwand | 14.035.500 | 14.027.916 | 11.751.748,38 | 905.100 | 929.800 | 886.829,68 | 2.812.100 | 2.786.600 | 2.324.011,10 | 1.116.000 | 1.100.900 | 1.011.113,57 |
| 4. Abschreibungen | 1.729.800 | 1.711.463 | 1.669.172,06 | 114.800 | 106.900 | 107.233,14 | 591.100 | 580.000 | 526.235,45 | 2.300 | 7.600 | 4.247,46 |
| 5. Sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.132.950 | 1.135.350 | 2.566.224,88 | 69.300 | 64.900 | 61.523,93 | 382.400 | 405.300 | 1.836.585,99 | 30.350 | 21.400 | 30.508,53 |
| Aufwand insgesamt: | 30.169.253 | 29.785.873 | 27.094.211,10 | 1.338.700 | 1.335.200 | 1.282.496,27 | 12.032.753 | 11.854.294 | 12.536.964,89 | 1.465.600 | 1.432.800 | 1.262.187,20 |
| 6. Umlage Hilfs- und allgem. Kostenst. | Zurechnung (+) 1.283.500 Abgabe (-) -1.283.500 | Zurechnung (+) 1.277.100 Abgabe (-) -1.277.100 | Zurechnung (+) 1.258.673,75 Abgabe (-) -1.258.673,75 | 0 -1.241.900 | 0 -1.233.300 | 0 -1.166.129,59 | 437.900 0 | 436.900 0 | 413.585,29 0 | 153.200 0 | 152.800 0 | 143.133,09 0 |
| 7. Umlage von Fahrzeugen und Geräte | Zurechnung (+) 2.582.200 Abgabe (-) -2.582.200 | Zurechnung (+) 2.599.400 Abgabe (-) -2.599.400 | Zurechnung (+) 2.312.159,25 Abgabe (-) -2.312.159,25 | 19.000 0 | 12.300 0 | 20.586,16 0 | 761.500 0 | 750.200 0 | 702.964,73 0 | 408.200 0 | 432.000 0 | 423.008,78 0 |
| 8. Leistungsausgleich der Aufwandbereiche | Zurechnung (+) 7.657.409 Abgabe (-) -7.657.409 | Zurechnung (+) 7.382.100 Abgabe (-) -7.382.100 | Zurechnung (+) 7.255.363,25 Abgabe (-) -7.255.363,25 | 0 -96.000 | 0 -96.000 | 211,00 0 | 5.853.409 -5.659.709 | 5.632.000 -5.367.700 | 5.885.091,46 -5.769.775,70 | 316.700 -314.100 | 264.100 -296.300 | 228.752,34 -191.595,60 |
| Summe: | 115.604 | -98.044 | -78.443,14 | 1.400 | 3.000 | 8.080,49 | 290.686 | 26.200 | -1.149.770,37 | 30.250 | 53.888 | 153.755,10 |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 68.800 | 68.800 | 1.106.057,33 | 0 | 0 | 0 | 47.300 | 68.200 | 1.104.467,33 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.018.700 | 903.600 | 131.559,84 | 1.400 | 3.000 | 8.080,49 | 1.906.600 | 755.100 | 22.572,68 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.855.196 | -932.844 | 896.054,35 | 0 | 0 | 0,00 | -1.568.614 | -660.700 | -67.875,72 | 30.250 | 53.888 | 153.755,10 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 3.600 | 0 | 3.600,00 | 0 | 0 | 0 | 3.600 | 0 | 3.600,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12. sonst. Steuern | 58.950 | 56.100 | 57.797,48 | 0 | 0 | 0 | 7.700 | 7.700 | 7.565,34 | 250 | 100 | 202,00 |
| Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | -1.917.746 | -988.944 | 834.656,87 | 0 | 0 | 0,00 | -1.579.914 | -668.400 | -79.041,06 | 30.000 | 53.788 | 153.553,10 |
| 13. Entnahme aus der Gewinnrücklage | 1.884.400 | 732.900 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 1.884.400 | 732.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Haushaltswirtschaftliche Sperre | 374.332 | 374.332 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Über- (+) / Unterdeckung (-) aus Vorjahren | -143.246 | -51.088 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | -136.746 | 0 | 0 | 0 | -51.088 | 0 |
| Unternehmensergebnis | 197.740 | 67.200 | 834.656,87 | 0 | 0 | 0,00 | 167.740 | 64.500 | -79.041,06 | 30.000 | 2.700 | 153.553,10 |

| | Friedhofswesen | Friedhofswesen | Friedhofswesen | Grünflächenpflege | Grünflächenpflege | Grünflächenpflege | Straßenunterhaltung | Straßenunterhaltung | Straßenunterhaltung | Fuhrpark, Containerdienst | Fuhrpark, Containerdienst | Fuhrpark, Containerdienst |
|---|--|---|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 1. Betriebserträge | | | | | | | | | | | | |
| a) Umsatzerlöse | 1.550.746 | 1.264.199 | 1.463.888,62 | 1.269.200 | 983.200 | 1.233.886,51 | 5.000 | 500 | 211,70 | 877.500 | 903.800 | 875.017,66 |
| c) sonst. betriebl. Erträge | 0 | 118.427 | 28.254,86 | 0 | 305.800 | 457.249,13 | 0 | 8.100 | 56.038,83 | 67.500 | 106.800 | 175.421,34 |
| d) Betriebskostenerstattung Haushalt | 410.654 | 388.574 | 351.573,03 | 4.906.583 | 4.876.349 | 4.756.533,00 | 5.400.085 | 5.339.698 | 2.834.147,74 | 0 | 0 | 0 |
| Betriebserträge insgesamt: | 1.961.400 | 1.771.200 | 1.843.716,51 | 6.175.783 | 6.165.349 | 6.447.668,64 | 5.405.085 | 5.348.298 | 2.890.398,27 | 945.000 | 1.010.600 | 1.050.439,00 |
| 2. Materialaufwand | | | | | | | | | | | | |
| a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 66.800 | 68.400 | 55.564,96 | 123.500 | 103.150 | 75.518,18 | 82.100 | 32.600 | 19.923,90 | 992.100 | 1.188.200 | 1.052.992,52 |
| b) bezogene Leistungen | 404.100 | 209.400 | 243.918,56 | 666.400 | 643.500 | 675.224,30 | 1.440.900 | 1.489.200 | 149.285,17 | 681.500 | 557.800 | 541.278,68 |
| 3. Personalaufwand | 1.037.100 | 1.028.700 | 943.895,72 | 4.477.300 | 4.491.116 | 4.201.424,36 | 2.912.800 | 2.923.000 | 1.682.352,45 | 775.100 | 767.800 | 702.121,50 |
| 4. Abschreibungen | 62.400 | 58.500 | 59.252,77 | 171.400 | 176.700 | 184.311,14 | 0 | 63 | 104,95 | 787.800 | 781.700 | 787.787,15 |
| 5. Sonst. betriebliche Aufwendungen | 22.600 | 20.800 | 30.868,10 | 148.000 | 184.300 | 279.225,40 | 244.700 | 192.450 | 81.652,63 | 235.600 | 246.200 | 245.860,30 |
| Aufwand insgesamt: | 1.593.000 | 1.385.800 | 1.333.500,11 | 5.586.600 | 5.598.766 | 5.415.703,38 | 4.680.500 | 4.637.313 | 1.933.319,10 | 3.472.100 | 3.541.700 | 3.330.040,15 |
| 6. Umlage Hilfs- und allgem. Kostenst. | Zurechnung (+) 77.700 Abgabe (-) 0 | Zurechnung (+) 78.600 Abgabe (-) 0 | Zurechnung (+) 60.813,22 Abgabe (-) 0 | 40.400 -37.300 | 40.100 -38.500 | 37.901,85 -22.911,37 | 40.400 0 | 40.100 0 | 100.742,13 0 | 533.900 -4.300 | 528.600 -5.300 | 502.498,17 -69.632,79 |
| 7. Umlage von Fahrzeugen und Geräte | Zurechnung (+) 104.000 Abgabe (-) 0 | Zurechnung (+) 99.800 Abgabe (-) 0 | Zurechnung (+) 96.194,87 Abgabe (-) 0 | 617.500 0 | 593.600 0 | 562.173,74 0 | 660.000 0 | 693.500 0 | 507.230,97 0 | 12.000 -2.582.200 | 18.000 -2.599.400 | 2.312.159,25 -2.312.159,25 |
| 8. Leistungsausgleich der Aufwandbereiche | Zurechnung (+) 87.200 Abgabe (-) 0 | Zurechnung (+) 88.500 Abgabe (-) 0 | Zurechnung (+) 64.050,76 Abgabe (-) 0 | 127.500 0 | 127.000 0 | 190.550,31 0 | 247.100 -30.000 | 178.200 -10.400 | 35.118,04 -1.557.600 | 1.025.500 -1.611.700 | 1.092.300 -1.611.700 | 851.589,34 -1.293.991,95 |
| Summe: | 99.500 | 118.500 | 289.157,55 | -158.917 | -155.617 | 264.250,73 | -192.915 | -190.415 | 313.988,03 | 45.600 | 46.400 | 42.095,33 |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 600 | 600 | 1.470,00 | 0 | 0 | 120,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 93.300 | 118.800 | 57.430,78 | 11.200 | 14.500 | 19.514,89 | 2.300 | 4.800 | 8.996,00 | 3.900 | 7.400 | 14.965,00 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 6.800 | 300 | 233.196,77 | -170.117 | -170.117 | 244.855,84 | -195.215 | -195.215 | 304.992,03 | 41.700 | 39.000 | 27.130,33 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. sonst. Steuern | 300 | 300 | 226,61 | 9.000 | 9.000 | 9.202,72 | 0 | 0 | 41.700 | 39.000 | 39.000 | 40.600,81 |
| Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | 6.500 | 0 | 232.970,16 | -179.117 | -179.117 | 235.653,12 | -195.215 | -195.215 | 304.992,03 | 0 | 0 | -13.470,48 |
| 13. Entnahme aus der Gewinnrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Haushaltswirtschaftliche Sperre | 0 | 0 | 0 | 179.117 | 179.117 | 0 | 195.215 | 195.215 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Über- (+) / Unterdeckung (-) aus Vorjahren | -6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FD Haushalt und Finanzen | 0 | 0 | 232.970,16 | 0 | 0 | 235.653,12 | 0 | 0 | 304.992,03 | 0 | 0 | -13.470,48 |
| Unternehmensergebnis | 0 | 0 | 232.970,16 | 0 | 0 | 235.653,12 | 0 | 0 | 304.992,03 | 0 | 0 | -13.470,48 |

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017
Vermögensplan

| Finanzbedarf und Finanzierung | Aufwendungen nach Bereichen in EUR für das Jahr 2017 | | | | | | | | | |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| | Betrag insgesamt in EUR 2015 (Ist in T€) | Betrag insgesamt in EUR 2016 (Plan) | Betrag insgesamt in EUR 2017 (Plan) | zentrale Einrichtungen | Abfallwirtschaft | Straßenreinigung und Winterdienst | Friedhofswesen | Grünflächenpflege | Straßenunterhaltung | Fuhrpark und Containerdienst |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Finanzbedarf | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 824.628,01 | 365.500 | 2.838.070 | 1.062.000 | 10.000 | 0 | 62.000 | 1.704.070 | 0 | 0 |
| 2. Hauptbetriebshof, Maschinen und Anlagen | 0,00 | 27.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Kraftfahrzeuge und Geräte | 518.042,11 | 775.000 | 887.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 887.000 |
| 4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 181.433,12 | 149.000 | 160.000 | 18.000 | 71.000 | 1.000 | 1.000 | 67.000 | 0 | 2.000 |
| 5. Geringwertige Wirtschaftsgüter (150 - 1.000 €) | 23.074,35 | 20.000 | 20.000 | 5.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 8.000 | 0 | 5.000 |
| 6. Tilgung aufgenommener Darlehen | 1.422.732,00 | 253.032 | 253.032 | | | | 213.040 | 39.992 | | |
| 7. andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 8. Auflösungsbeträge | 1.711.307,54 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 9. sonstiger Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 529.660,02 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 10. Jahresverlust | 0,00 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 11. Erhöhung des Nettogeldvermögens | 1.711.947,84 | 958.471 | 948.240 | | 916.940 | 31.300 | | | 0 | |
| Finanzbedarf insgesamt: | 6.922.824,99 | 2.548.003 | 5.131.342 | 1.110.000 | 998.940 | 32.300 | 277.040 | 1.819.062 | 0 | 894.000 |
| Finanzierung des Bedarfs | | | | | | | | | | |
| 1. Abschreibungen | 1.669.172,06 | 1.711.463 | 1.729.800 | 114.800 | 591.100 | 2.300 | 62.400 | 171.400 | 0 | 787.800 |
| 2. Zuschuss Stadt SZ für Investitionen | 0,00 | 250.000 | 35.000 | | | | | 35.000 | | |
| 3. Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen | 4.111.230,12 | 280.500 | 240.100 | | 240.100 | | | | | |
| 4. sonstiger Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 307.765,94 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 5. Kreditaufnahme | 0,00 | 0 | 1.529.070 | | | | | 1.529.070 | | |
| 6. Verminderung des Nettogeldvermögens | 0,00 | 238.840 | 1.399.632 | 995.200 | | | 214.640 | 83.592 | | 106.200 |
| 7. Verwendung des Jahresüberschusses | 834.656,87 | 67.200 | 197.740 | 0 | 167.740 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierung insgesamt: | 6.922.824,99 | 2.548.003 | 5.131.342 | 1.110.000 | 998.940 | 32.300 | 277.040 | 1.819.062 | 0 | 894.000 |

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017
Vermögensplan detailliert - Maßnahmenplan

| Finanzbedarf | Aufwendungen nach Bereichen in EUR für das Jahr 2017 | | | | | | | | | Abschreibungen | |
|--|--|------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------------------------|---|---|----------------------------|
| | Betrag insgesamt in EUR | zentrale Einrichtungen | Abfallwirtschaft | Straßenreinigung und Winterdienst | Friedhofswesen | Grünflächenpflege | Straßenunterhaltung | Fuhrpark und Containerdienst | Erläuterung | durchschnittliche Nutzungsdauer in Jahren | Abschreibungen p.a. in EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Spielplatz im Teiche Gebhardshagen | 75.000 | | | | | 75.000 | | | | 10 | 7.500 |
| 1.2 Spielplatz Beinum | 45.000 | | | | | 45.000 | | | | 10 | 4.500 |
| 1.3 Heizungsanlage Pflegestützpunkt Friedhof Lebenstedt | 32.000 | | | | 32.000 | | | | | 18 | 1.778 |
| 1.4 Beleuchtung für den Fußweg von der Mindener Straße parallel zur Museumstraße in SZ-Salder | 20.000 | | | | | 20.000 | | | | 18 | 1.111 |
| 1.5 Gutachterkosten Projektierung zentraler Baubetriebshof | 1.062.000 | 1.062.000 | | | | | | | | 30 | 35.400 |
| 1.6 Neuanlage von Urnengemeinschaftsanlagen | 30.000 | | | | 30.000 | | | | | 20 | 1.500 |
| 1.7 Bau von Wertstoffcontainerstandplätzen | 10.000 | | 10.000 | | | | | | | 15 | 667 |
| 1.8 Beleuchtung des Stadtparks | 15.000 | | | | | 15.000 | | | | 18 | 833 |
| 1.9 Errichtung eines Spielplatzes im Stadtteil Osterlinde | 80.000 | | | | | 80.000 | | | | 10 | 8.000 |
| 1.10 Wegebeleuchtung am Salzgittersee | 35.000 | | | | | 35.000 | | | | 18 | 1.944 |
| 1.11 Bau einer Seepromenade | 1.424.070 | | | | | 1.424.070 | | | | | |
| 1.12 Einrichtung eines Baumlehrpfades im Stadtpark | 10.000 | | | | | 10.000 | | | | 10 | 1.000 |
| Summe: | 2.838.070 | 1.062.000 | 10.000 | 0 | 62.000 | 1.704.070 | 0 | 0 | | | 64.233 |
| 2. Hauptbetriebshof, Maschinen und Anlagen | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Erneuerung Hochdruckanlage | 25.000 | 25.000 | | | | | | | | 10 | 2.500 |
| Summe: | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 2.500 |
| 3. Kraftfahrzeuge und Geräte | | | | | | | | | | | |
| 3.1 3 Pritschen | 90.000 | | | | | | | 90.000 | 3 Pritschen für SRB (alle Bereiche) - Ersatzbeschaffung | 8 | 11.250 |
| 3.2 1 Iseki-Schlepper | 40.000 | | | | | | | 40.000 | Waldfriedhof | 8 | 5.000 |
| 3.3 1 LKW (Ladekran und Winterdienst) | 180.000 | | | | | | | 180.000 | SUB Nord | 10 | 18.000 |
| 3.4 1 Anbauschröder | 20.000 | | | | | | | 20.000 | Grün | 10 | 2.000 |
| 3.5 1 Multicar | 90.000 | | | | | | | 90.000 | Grünflächen - Gebhardshagen | 10 | 9.000 |
| 3.6 1 Radlader | 45.000 | | | | | | | 45.000 | Regiekolonne | 8 | 5.625 |
| 3.7 1 Caddy | 30.000 | | | | | | | 30.000 | A 53 | 8 | 3.750 |
| 3.8 1 Thermofass | 20.000 | | | | | | | 20.000 | SUB Nord | 10 | 2.000 |
| 3.9 3 Crafter | 105.000 | | | | | | | 105.000 | Regiekolonne, Grün SZ-Bad, EB85 | 10 | 10.500 |
| 3.10 Mähtechnik | 145.000 | | | | | | | 145.000 | u.a. SUB Süd und FH Leb | 8 | 18.125 |
| 3.11 1 Schüttung | 35.000 | | | | | | | 35.000 | Müllabfuhr | 8 | 4.375 |
| 3.12 1 Transporter | 35.000 | | | | | | | 35.000 | FD 51 | 10 | 3.500 |
| 3.13 4 Container | 27.000 | | | | | | | 27.000 | Containerdienst | 10 | 2.700 |
| 3.14 Kleingeräte (Rasenmäher, Motorsägen etc.) | 25.000 | | | | | | | 25.000 | SRB (alle Bereiche) | 4 | 6.250 |
| Summe: | 887.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 887.000 | | | 102.075 |
| 4. andere Anlagen , Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | | | | |
| 4.1 Spielgeräte Stadtgebiet | 60.000 | | | | | 60.000 | | | | 10 | 6.000 |
| 4.2 Abfallbehälter / Papierkörbe | 70.000 | | 70.000 | | | | | | | 10 | 7.000 |
| 4.3 Hardwareausstattung (diverse) | 7.000 | 3.000 | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | | 4 | 1.750 |
| 4.4 Softwareausstattung (diverse) | 17.000 | 15.000 | | | | 1.000 | | 1.000 | | 4 | 4.250 |
| 4.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.000 | | | | 1.000 | 5.000 | | | | 10 | 600 |
| Summe: | 160.000 | 18.000 | 71.000 | 1.000 | 1.000 | 67.000 | 0 | 2.000 | | | 19.600 |
| 5. Geringwertige Wirtschaftsgüter | | | | | | | | | | | |
| 5.1 Geringwertige Wirtschaftsgüter (150 - 1000 €) | 20.000 | 5.000 | 1.000 | | 1.000 | 8.000 | | 5.000 | | 5 | 4.000 |
| Summe Gesamtinvestitionen: | 3.930.070 | 1.110.000 | 82.000 | 1.000 | 64.000 | 1.779.070 | 0 | 894.000 | | | 192.408 |

Die Maßnahmen 3.1 - 3.14 mit 5.1 und 4.3-4.4 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017

Mittelfristige Finanzplanung 2016-2020

| Finanzbedarf und Finanzierung | Aufwendungen in EUR | | | | | Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2018-2020 |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 365.500 | 2.838.070 | 3.236.000 | 1.722.000 | 4.668.000 | |
| 1.1 Neuanlage von Urnengemeinschaftsanlagen | 25.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | |
| 1.2 Bau von Wertstoffcontainerstandplätzen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| 1.3 Bau einer Bushaltestelle am Waldfriedhof | 30.000 | | | | | |
| 1.4 Spielerlebniswelt Gebhardshagen | 250.000 | | | | | |
| 1.5 Errichtung eines Bolzplatzes am Brotweg | 50.500 | | | | | |
| 1.6 Spielplatz im Teiche Gebhardshagen | | 75.000 | | | | |
| 1.7 Spielplatz Beinum | | 45.000 | | | | |
| 1.8 Heizungsanlage Pflegestützpunkt Friedhof Lebenstedt | | 32.000 | | | | |
| 1.9 Beleuchtung für den Fußweg Mindener Straße parallel zur Museumstraße in SZ-Salder | | 20.000 | | | | |
| 1.10 Beleuchtung des Stadtparks | | 15.000 | | | | |
| 1.11 Errichtung eines Spielplatzes im Stadtteil Osterlinde | | 80.000 | | | | |
| 1.12 Wegebeleuchtung am Salzgittersee | | 35.000 | 240.000 | | | 240.000 |
| 1.13 Bau einer Seepromenade | | 1.424.070 | | | | |
| 1.14 Einrichtung eines Baumlehrpfades im Stadtpark | | 10.000 | | | | |
| 1.15 Projektierung, Sanierung und Ausbau des zentralen Baubetriebshofes Korbmacher Weg | | 1.062.000 | 2.816.000 | 1.432.000 | | 4.248.000 |
| 1.16 Spielplatz Engelnstedt | | | 80.000 | | | |
| 1.17 Spielplatz Trittelhorn Flachstöckheim | | | | 50.000 | | |
| 1.18 Spielplatz Martinsweg Lebenstedt | | | | | 75.000 | |
| 1.19 Stilllegung Deponie Fuhsetal - Baumaßnahmen (ab 2019) | | | | 140.000 | 4.493.000 | |
| 1.20 sonstige Baumaßnahmen | | | 60.000 | 60.000 | 60.000 | |
| 2. Hauptbetriebshof, Maschinen und Anlagen | 27.000 | 25.000 | 30.000 | 20.000 | 20.000 | |
| 3. Kraftfahrzeuge und Geräte | 775.000 | 887.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 | |
| 4. andere Anlagen , Betriebs- und Geschäftsausstattung | 149.000 | 160.000 | 170.000 | 170.000 | 170.000 | |
| 5. Geringwertige Wirtschaftsgüter (150-1.000 €) | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | |
| 6. Tilgung aufgenommener Darlehen | 253.032 | 253.032 | 253.000 | 253.000 | 253.000 | |
| 7. andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. Auflösungsbeträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Jahresverlust , -gewinn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Erhöhung des Nettogeldvermögens | 958.471 | 948.240 | 0 | 0 | 0 | |
| Finanzbedarf insgesamt: | 2.548.003 | 5.131.342 | 4.509.000 | 2.985.000 | 5.931.000 | 4.488.000 |
| Finanzierung des Bedarfs | | | | | | |
| 1. Abschreibungen | 1.711.463 | 1.729.800 | 1.858.900 | 1.906.700 | 1.906.700 | |
| 2. Zuschuss Stadt SZ für Investitionen | 250.000 | 35.000 | 240.000 | 0 | 0 | |
| 3. Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen | 280.500 | 240.100 | 240.100 | 240.100 | 240.100 | |
| 4. Kreditaufnahme | 0 | 1.529.070 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Verminderung des Nettogeldvermögens | 238.840 | 1.399.632 | 2.170.000 | 838.200 | 3.784.200 | |
| 6. Verwendung des Jahresüberschusses | 67.200 | 197.740 | 0 | 0 | 0 | |
| Finanzierung insgesamt: | 2.548.003 | 5.131.342 | 4.509.000 | 2.985.000 | 5.931.000 | |

Wirtschaftsplan SRB Salzgitter 2017

Mittelfristige Ergebnisplanung 2016-2020

| Aufwandarten | Aufwendungen nach Bereichen in EUR | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Betriebserträge | 29.687.829 | 30.284.857 | 30.507.100 | 31.048.000 | 31.551.200 |
| 2. Materialaufwand | 12.911.144 | 13.271.003 | 13.404.000 | 13.539.000 | 13.675.000 |
| 3. Personalaufwand | 14.027.916 | 14.035.500 | 14.387.000 | 14.747.000 | 15.116.000 |
| 4. Abschreibungen | 1.711.463 | 1.729.800 | 1.858.900 | 1.906.700 | 1.906.700 |
| 5. Sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.135.350 | 1.132.950 | 1.130.000 | 1.130.000 | 1.130.000 |
| Aufwand insgesamt: | 29.785.873 | 30.169.253 | 30.779.900 | 31.322.700 | 31.827.700 |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 68.800 | 47.900 | 45.000 | 40.000 | 35.000 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 903.600 | 2.018.700 | 86.200 | 79.300 | 72.500 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -932.844 | -1.855.196 | -314.000 | -314.000 | -314.000 |
| 8. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 3.600 | 0 | 0 | 0 |
| 9. sonst. Steuern | 56.100 | 58.950 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | -988.944 | -1.917.746 | -374.000 | -374.000 | -374.000 |
| 10. Entnahme aus der Gewinnrücklage | 732.900 | 1.884.400 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Haushaltswirtschaftliche Sperre | 374.332 | 374.332 | 374.000 | 374.000 | 374.000 |
| 12. Über- (+) / Unterdeckung (-) aus Vorjahren | -51.088 | -143.246 | 0 | 0 | 0 |
| Unternehmensergebnis | 67.200 | 197.740 | 0 | 0 | 0 |

Stellenübersicht 2017 für den SRB Salzgitter

Teil A: Beamte (nachrichtlich)

| Lfd. Nr. | Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung | Bes. Gruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 | | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016 | | | Vermerke, Erläuterungen | |
|----------|---------------------------------------|-------------|---|---|--|------------------------------------|---|-------------------------|---------------------------|
| | | | insgesamt | davon aus der Berechnung nach § 26 Abs. 1 BBesG herausgenommen | insgesamt | tatsächlich besetzt mit Beamten | mit Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind | | nicht besetzt |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Gehobener Dienst | | | | | | | | |
| 1 | Stadtamtsrat | A12 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 2 | Stadtamtmann | A11 | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0 | |
| 3 | Stadtoberinspektor | A10 | 2 | 0 | 2 | 1 | 0 | 1 | |
| 4 | Stadthauptsekretär | A 08 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Umwandlung von EG 09 TVöD |
| | insgesamt: | | 6 | 0 | 5 | 4 | 0 | 1 | |

Stellenübersicht

Teil B: Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke, Erläuterungen |
|----------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-----------------------------|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Betriebsleiter | AT | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 2 | Bereichsleiter | 14 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 3 | Bereichsleiter | 13 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 4 | Bereichsleiter | 12 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 5 | Sachbearbeiter | 12 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 6 | Bereichsleiter | 11 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 7 | Sachbearbeiter | 11 | 3 | 3 | 3 | 0 | |
| 8 | Sachbearbeiter | 10 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 9 | Gartenmeister | 09 | 4 | 4 | 3 | 1 | |
| 10 | Deponiemeister | 09 | 2 | 2 | 1 | 1 | |
| 11 | Sachbearbeiter | 09 | 7 | 8 | 7 | 1 | |
| 12 | Straßenmeister | 09 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 13 | Werkstattleiter | 09 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 14 | Straßenmeister | 08 | 2 | 2 | 1 | 1 | |
| 15 | Sachbearbeiter | 08 | 4 | 4 | 4 | 0 | |
| 16 | KFZ-Handwerker | 08 | 1 | 1 | 0 | 1 | |
| 17 | KFZ-Handwerker | 07 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 18 | Gärtner | 07 | 7 | 7 | 6 | 1 | |
| 19 | Freigestellte Dienstkraft | 07 | 1 | 1 | 1 | 0 | Freistellung 100 % k. w. 2) |
| 20 | Gärtner | 07 ku 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | k. u 1) 2) |
| 21 | Gärtner | 06 | 10 | 10 | 10 | 0 | |
| 22 | KFZ-Handwerker | 06 | 6 | 7 | 5 | 2 | |
| 23 | Handwerker Deponie | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 24 | Handwerker | 06 | 7 | 7 | 7 | 0 | |
| 25 | Betriebsaufseher | 06 | 1 | 1 | 0 | 1 | |
| 26 | Mitarbeiter | 06 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 27 | Sachbearbeiter | 06 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 28 | Straßenkontrolleur | 06 | 6 | 6 | 6 | 0 | |
| 29 | Streckenwart | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 30 | Straßenwärter | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 31 | Handwerker u. Kraftfahrer | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 32 | Gärtner | 05 | 14 | 14 | 13 | 1 | |
| 33 | Kraftfahrer | 05 | 32 | 32 | 30 | 2 | |
| 34 | Fahrer u. Gartenarbeiter | 05 | 6 | 6 | 6 | 0 | |
| 35 | Kraftfahrer/Straßenbauarbeiter | 05 | 5 | 5 | 5 | 0 | |
| 36 | Handwerker | 05 | 7 | 7 | 6 | 1 | |

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke, Erläuterungen |
|---------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 37 | Handwerker u. Kraftfahrer | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 38 | Straßenwärter | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 39 | Straßenwärter (Vor.) | 05 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 40 | Bauhofsverwalter | 05 | 2 | 2 | 1 | 1 | |
| 41 | Mitarbeiter | 05 | 3 | 2 | 1 | 1 | |
| 42 | Schreibkraft u. Mitarb. | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 43 | Fahrer u. Gartenarbeiter | 04 | 7 | 7 | 7 | 0 | |
| 44 | Gartenarbeiter | 04 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 45 | Gärtnerhelfer | 04 | 4 | 4 | 3 | 1 | |
| 46 | Handwerker | 04 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 47 | Kraftfahrer | 04 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 48 | Mitarbeiter Deponie | 04 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 49 | Deponiearbeiter | 04 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 50 | Gartenarbeiter | 03 | 20 | 20 | 17 | 3 | |
| 51 | Müllwerker | 03 | 25 | 25 | 24 | 1 | |
| 52 | Straßenbauarbeiter | 03 | 20 | 20 | 15 | 5 | |
| 53 | Saisonarbeiter | 03 | 26 | 29 | 29 | 0 | |
| 54 | Straßenreiniger | 03 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 55 | Straßenreiniger | 02Ü | 12 | 13 | 12 | 1 | |
| 56 | Straßenreiniger | 02 | 10 | 9 | 8 | 1 | |
| 57 | Gartenhelfer | 02 | 5 | 5 | 5 | 0 | |
| 58 | Saisonarbeiter | 02 | 28 | 25 | 25 | 0 | |
| 60 | KFZ-Handwerker ATZ | 06 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 61 | Mitarbeiter ATZ | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 62 | Bauhofsverwalter ATZ | 05 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 64 | Kraftfahrer ATZ | 05 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 66 | Gartenarbeiter ATZ | 03 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| Summe: | | | 325 | 326 | 299 | 27 | |

Abkürzungen:

k. w. 2)
k. u. 1) 2)

Künftig wegfallende Stellen bei Fortfall der Freistellungsvoraussetzungen
Künftig umzuwandelnde Stellen
1) bei Organisationsänderung / Ausscheiden des derzeitigen Stelleninhabers
2) bei Umsetzung des Stelleninhabers

Stellenübersicht

Anhang: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Art des Entgeltes | vorgesehen im Haushaltsjahr 2017 | beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2016 | Vermerke, Erläuterungen |
|----------|-------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 |
| 1 | KFZ Mechatroniker | Ausbildungsentgelt | 2 | 1 | |
| 2 | Straßenwärter | Ausbildungsentgelt | 2 | 2 | |
| 3 | Gärtner | Ausbildungsentgelt | 4 | 3 | |
| | Summe: | | 8 | 6 | |

Strategische Planung 2017-2021

| Entwicklung der Rahmenbedingungen/Chancen und Risiken <i>(Was wird aus heutiger Sicht auf uns zukommen? Wo liegen mögliche Chancen und Risiken? Welche Stärken und Schwächen haben wir?)</i> | | |
|--|--|---|
| 1. | Die finanziellen Handlungsspielräume bleiben wegen der Haushalts- und Wirtschaftslage mittelfristig weiter eingeschränkt. Mögliche Konsequenz sind Standard- und Leistungsreduzierungen. | |
| 2. | Ständige Veränderung der gesetzlichen Rahmenbedingungen (z. B. EU Recht, Verpackungsgesetz). | |
| 3. | Auswirkungen des demografischen Wandels. | |
| 4. | Weitere Verschärfung des Wettbewerbs, eventuell Steuerpflicht für Leistungen der Daseinsvorsorge (Abfallentsorgung). | |
| 5. | Die Liquidität wird mittelfristig durch erforderliche Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen (Depotien, Betriebshof) stark belastet. Passende Finanzierungskonzepte sind zu entwickeln. | |
| Strategische Ziele für die nächsten 5 Jahre <i>(Was wollen wir erreichen?)</i> | | |
| 1. | Fortsetzung der Optimierung der Organisations- und Kostenstrukturen des SRB. | |
| 2. | Weiterentwicklung der Dienstleistungen des SRB vor dem Hintergrund des demografischen Wandels. | |
| 3. | Aufrechterhaltung einer ganzheitlichen Stadtbildpflege. | |
| 4. | Aktive Marktteilnahme durch regionale Präsenz und Erschließung neuer Geschäftsfelder. | |
| 5. | Kontinuierliche Entwicklung von Maßnahmen zum Arbeits- und Gesundheitsschutz. | |
| 6. | Weitere Ausrichtung des SRB im Hinblick auf Umweltschutz und Nachhaltigkeit. | |
| 7. | Sicherung des Kleingartenwesens in Salzgitter. | |
| Operative Ziele, Maßnahmen und Projekte für 2017 <i>(Wie wollen wir die langfristigen Ziele erreichen?)</i> | | |
| Beschreibung | | Kennzahlen zur Zielmessung und Planwert der Kennzahl für 2017 |
| 1. | Planung/Projektierung des ersten Bauabschnittes eines zentralen Betriebshofes. | |
| 2. | Fortführung der Erstellung eines Baumkatasters. | |
| 3. | Fortschreibung eines Kleingartenentwicklungskonzepts. | |
| 4. | Europaweite Ausschreibung der Alttextilsammlung. | |
| 5. | Entwicklung alternativer Gebührenmodelle für die Straßenreinigung. | |
| Voraussetzungen zur Zielerfüllung bzw. Hemmnisse f. die Geschäftsentwicklung <i>(Welche Bedingungen müssen erfüllt sein, um die Ziele zu erreichen?)</i> | | |
| 1. | Sicherstellung der zur Aufgabenerfüllung notwendigen Finanz- und Liquiditätsausstattung. | |
| 2. | Rechtzeitige Genehmigung des Haushalts- und Wirtschaftsplans. | |
| 3. | Soweit notwendig, Absicherung der Maßnahmen durch entsprechende politische Beschlüsse. | |
| 4. | Ausreichende Personal- und Entscheidungskompetenz der Betriebsleitung. | |
| 5. | Stabile gesetzliche Rahmenbedingungen. | |
| 6. | Rekrutierung von geeignetem Personal und Fortbildung/Qualifizierung des Stammpersonals. | |

| Kosten- und Leistungsarten | | Ist-Menge / -Leistung | | | | | Plan-Menge / -Leistung | | | | | Abweichung Plan2016/2017 |
|---|---|-----------------------|-------------|-------------|------------|------------|------------------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------------------------|
| | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | |
| Müllabfuhr | Hausmüllabfuhr | | | | | | | | | | | |
| | Anzahl der Leerungen pro Jahr | 444.386 | 445.063 | 446.491 | 441.329 | 440.019 | 478.548 | 477.288 | 477.058 | 460.362 | 441.459 | -18.903 |
| | Abgefahrenes Volumen pro Jahr in l | 106.281.040 | 103.262.210 | 102.146.560 | 94.151.330 | 91.198.310 | 108.760.000 | 105.625.000 | 101.211.700 | 90.000.000 | 95.000.000 | 5.000.000 |
| | Behälterbestand 31.12. / Stück | 24.908 | 25.029 | 25.139 | 25.410 | 25.310 | 24.954 | 25.498 | 25.381 | 25.242 | 25.352 | 110 |
| | Hausmüllmenge pro Jahr in t | 16.619 | 16.091 | 15.750 | 15.291 | 14.565 | 15.850 | 15.500 | 14.800 | 14.400 | 14.600 | 200 |
| | Biomüllabfuhr | | | | | | | | | | | |
| | Anzahl der Leerungen pro Jahr | 166.296 | 157.600 | 155.686 | 162.964 | 164.215 | 162.517 | 157.667 | 162.893 | 160.416 | 163.375 | 2.959 |
| | Abgefahrenes Volumen pro Jahr in l | 18.302.660 | 17.380.800 | 17.237.680 | 18.216.180 | 18.634.660 | 17.751.000 | 17.688.000 | 18.095.200 | 18.100.000 | 18.570.000 | 470.000 |
| Behälterbestand 31.12. / Stück | 14.330 | 14.401 | 14.501 | 14.632 | 14.871 | 14.364 | 14.417 | 14.577 | 14.719 | 14.948 | 229 | |
| Biomüllmenge pro Jahr in t | 4.559 | 4.408 | 4.197 | 4.628 | 4.769 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.500 | 5.200 | 700 | |
| Deponie / sonst. abfallwirtschaftliche Leistungen | Sperrmüllabfuhr | | | | | | | | | | | |
| | Sperrmüllabfuhr - Anzahl der Abfahren | 1.610 | 1.597 | 1.503 | 1.411 | 1.429 | 1.400 | 1.400 | 1.300 | 1.400 | 1.300 | -100 |
| | Expresssperrmüllabfuhr - Anzahl der Abfahren | 757 | 650 | 553 | 514 | 547 | 800 | 650 | 500 | 500 | 450 | -50 |
| | Behälteränderungsdienst | | | | | | | | | | | |
| | Gesamttauschfälle | 3.930 | 4.413 | 3.891 | 4.509 | 3.288 | - | - | - | - | - | - |
| | Gelbe Säcke (LVP) und Altpapier (PPK) | | | | | | | | | | | |
| | Einsammlung / Umschlag LVP - Menge pro Jahr in t | 3.619 | 3.563 | 3.560 | 3.665 | 3.920 | 3.600 | 3.600 | 3.700 | 3.900 | 4.200 | 300 |
| | Einsammlung PPK - Menge pro Jahr in t | 7.626 | 7.342 | 7.374 | 7.388 | 7.467 | 7.400 | 7.300 | 7.500 | 7.300 | 7.600 | 300 |
| | Deponie | | | | | | | | | | | |
| | Abfallablagerung Deponie - Menge pro Jahr in t | 26.538 | 19.786 | 45.183 | 73.267 | 99.085 | 27.700 | 40.000 | 45.000 | 45.000 | 42.800 | -2.200 |
| | Thermische Vorbehandlung - Menge pro Jahr in t | 27.013 | 26.032 | 25.443 | 25.055 | 25.014 | 25.850 | 25.100 | 24.400 | 24.000 | 25.100 | 1.100 |
| | Kleinanlieferungen Deponie - Anzahl in Stück | 113.592 | 118.800 | 112.858 | 126.233 | 127.295 | 98.000 | 94.000 | 99.875 | 110.000 | 126.950 | 16.950 |
| | Grünschnittannahme - Menge pro Jahr in t | 7.163 | 9.213 | 7.616 | 9.443 | 9.519 | 8.000 | 7.200 | 7.500 | 8.000 | 9.100 | 1.100 |
| | Verstromung Deponiegas - in Megawattstunde pro Jahr | 4.465 | 3.615 | 3.519 | 3.255 | 3.001 | - | - | - | 2.400 | 2.400 | - |
| Bauschuttzubereitung - Menge pro Jahr in t | 9.573 | 7.323 | 2.539 | 5.183 | 579 | 7.000 | 13.400 | 4.000 | 1.000 | 5.000 | 4.000 | |
| Bodenbörse - Menge pro Jahr in t | 85.653 | 25.848 | 1.043 | 1.205 | 1.381 | 1.000 | 100 | 1.000 | 1.200 | 1.400 | 200 | |
| Reinigung | Straßenreinigung | | | | | | | | | | | |
| | Gebührenmeter Straßenreinigung | 406.266 | 409.725 | 409.401 | 409.014 | 414.915 | 406.400 | 407.500 | 410.600 | 412.000 | 414.000 | 2.000 |
| | Gebührenmeter Cityreinigung Salzgitter-Bad | 1.508 | 1.508 | 1.508 | 1.518 | 1.518 | 1.508 | 1.508 | 1.518 | 1.518 | 1.518 | 0 |
| Gebührenmeter Cityreinigung Salzgitter-Lebenstedt | 2.326 | 2.319 | 2.374 | 2.339 | 2.339 | 2.319 | 2.319 | 2.339 | 2.339 | 2.314 | -25 | |
| Fuhrpark | Fuhrparkmanagement | | | | | | | | | | | |
| | Anzahl Fahrzeuge/Geräte | 764 | 755 | 745 | 752 | 756 | 755 | 759 | 750 | 750 | 760 | 10 |
| | Containerdienst | | | | | | | | | | | |
| | Containergestellung ohne Express - Anzahl in Stück | 4.568 | 4.144 | 3.726 | 4.087 | 3.814 | 4.400 | 4.400 | 4.200 | 4.000 | 3.900 | -100 |
| | Werkstatt | | | | | | | | | | | |
| | Werkstattaufträge - Anzahl in Stück | 1.483 | 1.537 | 1.540 | 1.412 | 1.317 | 1.650 | 1.500 | 1.350 | 1.400 | 1.300 | -100 |
| Friedhof | Tankstelle | | | | | | | | | | | |
| | Literdurchsatz Benzin - Menge pro Jahr in l | 119.147 | 126.546 | 109.904 | 124.590 | 68.998 | 130.000 | 135.000 | 120.000 | 95.000 | 75.000 | -20.000 |
| | Literdurchsatz Diesel - Menge pro Jahr in l | 625.150 | 572.420 | 612.769 | 558.665 | 583.677 | 640.000 | 630.000 | 620.000 | 630.000 | 600.000 | -30.000 |
| Friedhof | Friedhofswesen | | | | | | | | | | | |
| | Grabstättenverkäufe | 648 | 686 | 785 | 773 | 835 | 685 | 730 | 721 | 733 | 751 | 18 |
| | Ruhefristverlängerungen - Anzahl in Jahre | 3.107 | 2.731 | 3.074 | 2.791 | 2.671 | 2.725 | 2.892 | 2.894 | 2.863 | 2.803 | -60 |
| | Bestattung und Finanzen | 791 | 804 | 924 | 94 von 406 | 944 | 803 | 811 | 830 | 882 | 944 | 21 |
| Kapellenbenutzungen | 519 | 538 | 606 | 616 | 644 | 543 | 563 | 564 | 589 | 599 | 10 | |

Haushalt 2017

Teil A



Haushaltsplan 2017

der Stadt Salzgitter

Produktbuch

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **01.1 Referat Büro des Oberbürgermeisters**

Produkt: 118 OB und unmittelbares Büro

verantwortlich: Klotz, Carsten

Produktbeschreibung: Erfassung der Beschwerdeinformation und einzelfallbezogene weitere Bearbeitung unter Beteiligung der Organisationseinheiten. Aufbereitung im Rahmen der Beschwerdeauswertung, d.h. Aufdecken von Defiziten im Dienstleistungshandeln und Nutzung der gewonnenen Erkenntnisse zur Prozessoptimierung und Qualitätsverbesserung. Initiieren von Verbesserungen (Beschwerden als außerbetriebliches Vorschlagswesen), Vermeidung langwieriger personal- und kostenintensiver Verwaltungsverfahren durch kundenorientierte Bearbeitung. Vermittlung und Moderation von Schlichtungsgesprächen, Leitung von und Mitarbeit in Projektgruppen sowie Koordinierung bereichsübergreifender Ideen und Beschwerden. Sicherstellung eines vielfältigen Zugangskonzeptes (persönlich, telefonisch, postalisch, E-Mail, Online-Formular und Beschwerde-App) und ständige Kommunikation mit den Organisationseinheiten.

Zielgruppe: alle Kundinnen und Kunden (Einwohnerinnen und Einwohner, Besucherinnen und Besucher, Gewerbetreibende etc.)

Produkt: 118 OB und unmittelbares Büro

Kostenträger: OB und unmittelbares Büro

Kennzahl: Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben

Plan 2015

Ist 2015

Plan 2016

Plan 2017

80

85,06

Formel: $a/b*100$

a Anzahl der abgeholften Eingaben

600

638

Einheit: %

b Anzahl der Eingaben

750

750

c

Ziel: Die Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben soll 85 % betragen. Kennzahl bis 2015 bei Referat 01.3.

Ziel Plan 2015:

Kennzahl bis 2015 bei Ref. 01.3 im Produkt 088.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **01.2 Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik**

Produkt: 233 Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

verantwortlich: Lehmann, Juliane

Produktbeschreibung: Unterstützung und Beratung der Großunternehmen bei Kontakten mit der Verwaltung, Betreuung des Fachhochschulstandortes, Vertretung der Stadt in den Organen der Metropolregion. Koordinierung der regionalpolitischen Themen zwischen der Stadt und der Allianz für die Region sowie dem Zweckverband Großraum Braunschweig und Federführung bei strategischen und strukturpolitischen Aufgaben. EU-Förderung in Salzgitter. Beratung für europaspezifische Themen sowie Ausbau und Pflege der Kontakte zwischen den für Europaangelegenheiten zuständigen Stellen. Koordinierungsstelle für Breitbandausbau. Konzeption, Erhebung, Aufbereitung, Bereitstellung und Dokumentation von kommunalen Statistiken auch unter Nutzung von Daten Dritter. Bearbeiten von statistischen Einzelfragen. Erhebung von Daten im Rahmen der der amtlichen Statistik.

Zielgruppe: Einwohner und Gewerbetreibende, Professoren und Studenten in der Stadt Salzgitter, Fachdienste der Stadt, Verbände, Vereine und Bürgergruppen, kleine und mittlere Unternehmen, Schulen, Fachhochschulen

Produkt: 233 Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kostenträger: Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl: Anzahl der Studiengänge der FH

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | 14 | 16 |

Formel: a a Anzahl Studiengänge der FH 14 16

Einheit: Studiengänge b

c

Ziel: Sicherung und Ausbau des Hochschulstandards. Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Ziel Plan 2015:
Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 233 Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kostenträger: Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl: Anzahl EU-geförderter Maßnahmen

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | 14 | 9 |

Formel: a a Anzahl EU-geförderter Maßnahmen

Einheit: Maßnahmen

b

c

14

9

Ziel: Durch Akquise soll versucht werden, die Anzahl förderfähiger Projekte zu erhöhen. Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Ziel Plan 2015:

Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Produkt: 233 Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kostenträger: Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl: Studentenzahl der FH

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | 2.600 | 2.600 |

Formel: a a Anzahl Studenten

Einheit: Studenten

b

c

2.600

2.600

Ziel: Sicherung und Ausbau des Hochschulstandards. Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Ziel Plan 2015:

Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 233 Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kostenträger: Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten

Kennzahl: Summe eingeworbener EU-Fördermittel

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | 649.000 | 1.003.000 |

Formel: a a eingeworbene EU-Fördermittel

| | | | |
|--|--|---------|-----------|
| | | 649.000 | 1.003.000 |
|--|--|---------|-----------|

Einheit: € b

| |
|--|
| |
|--|

c

| |
|--|
| |
|--|

Ziel: Durch Akquise soll versucht werden, die Anzahl förderfähiger Projekte zu erhöhen. Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Ziel Plan 2015:

Kennzahl bis 2015 bei Ref. 02.2 im Produkt 159.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **01.3 Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben**

Produkt: 088 Ideen- und Beschwerdemanagement

verantwortlich: Heinisch, Günter

Produktbeschreibung: Erfassung der Beschwerdeinformation und einzelfallbezogene weitere Bearbeitung unter Beteiligung der Fachdienste, Aufbereitung im Rahmen der Beschwerdeauswertung, d.h. Aufdecken von Defiziten im Dienstleistungshandeln und Nutzung der gewonnenen Erkenntnisse zur Prozessoptimierung und Qualitätsverbesserung, Initiieren von Verbesserungen (Beschwerden = außerbetriebliches Vorschlagswesen), Vermeidung langwieriger personal- und kostenintensiver Verwaltungsverfahren durch bürgerorientierte Bearbeitung, Vermittlung und Moderation von Schlichtungsgesprächen, Leitung von und Mitarbeit in Projektgruppen, Koordinierung bereichsübergreifender Beschwerden und Ideen, Sicherstellung eines vielfältigen Zugangskonzeptes (persönlich, telefonisch, postalisch, E-Mail und Online-Formular), ständige Kommunikation mit den Fachdiensten.

Zielgruppe: alle Kunden (Einwohner, Besucher, Touristen, Gewerbetreibende usw.)

Produkt: 088 Ideen- und Beschwerdemanagement

Kostenträger: Ideen- und Beschwerdemanagement

Kennzahl: Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 80 | 77,93 | | |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Anzahl der abgeholften Eingaben

640

657

Einheit: %

b Anzahl der Eingaben

800

843

c

Ziel: Aufgrund Organisationsumstrukturierung ab 2016 bei Ref. 01.1 im Produkt 118.

Ziel Plan 2015:

Die Quote der vermittelten Akzeptanz und umgesetzten Eingaben soll 80 % betragen.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **01.4 Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit**

Produkt: 093 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

verantwortlich: Kessner, Simone

Produktbeschreibung: Presse- und Bürgerinformationen (verbal und nonverbal); Konzeption von Informationsbroschüren, Koordination der Pflege, redaktionelle Verantwortung und Weiterentwicklung der städtischen Homepage www.salzgitter.de; Publikationen und Werbeartikel zur Stadtwerbung, Herausgabe des städtischen Amtsblattes, Führung des städtischen Veranstaltungskalenders.

Zielgruppe: Bevölkerung der Stadt Salzgitter und der Region

Produkt: 093 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kostenträger: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahl: Zugriffe auf die Homepage

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 9.000.000 | 10.800.000 | 9.500.000 | 12.500.000 |

Formel: a a Anzahl Zugriffe

Einheit: Zugriffe

b

c

| | | | |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 9.000.000 | 10.800.000 | 9.500.000 | 12.500.000 |
| | | | |
| | | | |

Ziel: Die Zahl der Zugriffe auf die Homepage soll 12.500.000 betragen.

Ziel Plan 2015:

Die Zahl der Zugriffe auf die Homepage soll 9,0 Millionen betragen.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **02.1 Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling**

Produkt: 083 Beteiligungsmanagement

verantwortlich: Flügge, Jens

Produktbeschreibung: Das Beteiligungsmanagement unterteilt sich in die Bereiche Beteiligungsverwaltung und Beteiligungscontrolling. Die Beteiligungsverwaltung bereitet die Entscheidungen des Gesellschafters Stadt Salzgitter für die im Vermögen befindlichen Eigengesellschaften/Beteiligungen und Eigenbetriebe gemäß der Satzungen der Gesellschaften und des GmbH-Gesetzes vor und ist für die zeitnahe Erstellung der in ihren Zuständigkeitsbereich fallenden Berichte/Vorlagen verantwortlich. Die Rechtsgrundlage für die Wahrnehmung des Beteiligungsmanagement ist im § 150 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) geregelt. Die Beteiligungsverwaltung steuert die finanziellen Verbindungen zwischen den Beteiligungen, Eigenbetrieben und dem städtischen Haushalt.

Das Beteiligungscontrolling organisiert den Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen sowie Eigenbetriebe und erstellt den Beteiligungsbericht gem. § 151 NKomVG. Weiterhin erfolgt eine Koordinierung der strategischen Ziele und operativen Planungen mit den Zielen der Stadt.

Das Beteiligungsmanagement erarbeitet die Berichtsstandards, die Berichtsinhalte und die Grundsätze des Beteiligungsmanagements. Hierzu gehören u.a. auch die Betreuung von Wirtschaftsprüfern und die Festlegung von Prüfungsschwerpunkten in Zusammenarbeit mit dem Rechnungsprüfungsamt. Weiterhin kann das Beteiligungsmanagement Bilanzierungs- und Konsolidierungsrichtlinien festlegen.

Die Grundsätze des Beteiligungsmanagements sind in einer „Richtlinie für das Beteiligungsmanagement“ festgelegt, die am 24.09.2003 vom Rat beschlossen wurde.

Über die Überwachungs- und Koordinationstätigkeit des Beteiligungsmanagements wird für die Stadt Salzgitter sichergestellt, dass die Unternehmen den öffentlichen Zweck im Interesse der Bürger-/innen sachgerecht erfüllen und nicht vorrangig eigene unternehmerische Ziele verfolgen.

Zielgruppe: Oberbürgermeister, Aufsichtsratsmitglieder politischer Gremien der Eigen-/ Beteiligungsgesellschaften und Eigenbetriebe

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 083 Beteiligungsmanagement

Kostenträger: Beteiligungsmanagement

Kennzahl: Aufgewendete Beratungsstunden zur Vorbereitung von Aufsichtsratsmitgliedern

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 96 | 96 | 96 | 96 |

Formel: a a Beratungsstunden (gesamt)

| | | | |
|----|----|----|----|
| 96 | 96 | 96 | 96 |
|----|----|----|----|

Einheit: Stunden

b

c

Ziel: Optimierung der Mandatsträgerbetreuung

Ziel Plan 2015:

Optimale Betreuung der Mandatsträger in den geplanten Stundensätzen umsetzen

Produkt: 083 Beteiligungsmanagement

Kostenträger: Beteiligungsmanagement

Kennzahl: Saldo aus „Erträgen von Beteiligungen“ und „Aufwand für Beteiligungen“

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|------------|------------|----------------|-------------|
| -8.575.324 | -8.169.445 | -10.420.245,54 | -11.315.117 |

Formel: a-b a Erträge aus Beteiligungen

| | | | |
|-----------|-----------|--------------|-----------|
| 5.094.439 | 4.996.933 | 6.400.183,93 | 5.958.510 |
|-----------|-----------|--------------|-----------|

Einheit: €

b Aufwand für Beteiligungen

c

Ziel: Optimierung des Finanzierungssaldos

Ziel Plan 2015:

Optimierung des Finanzierungssaldos

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **02.2 Referat ÖPNV, Verkehrsverbund**

Produkt: 159 Wirtschafts- und Projekt-service

verantwortlich: Lehmann, Juliane

Produktbeschreibung: Unterstützung und Beratung von Unternehmen bei Kontakten mit der Verwaltung, Betreuung des Fachhochschul-Standortes, Förderung des Öffentlichen Personennah- und -fernverkehrs. Organisation von Wahlen zusammen mit dem Dez I und Fachdienst 30, Vertretung der Stadt in den Organen der Metropolregion Hannover-Braunschweig-Göttingen, EU-Förderung für Salzgitter. Beratung für europaspezifische Themen sowie Ausbau und Pflege der Kontakte zwischen den für Europaangelegenheiten zuständigen Stellen.

Zielgruppe: Einwohner und Gewerbetreibende, Professoren und Studenten in der Stadt Salzgitter, Fachdienste der Stadt, Verbände, Vereine und Bürgergruppen, KMU u.a.

Produkt: 159 Wirtschafts- und Projekt-service

Kostenträger: Wirtschafts- und Projekt-service

Kennzahl: Anzahl der Studiengänge der FH

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 14 | 14 | | |

Formel: a a Anzahl Studiengänge der FH

| | |
|----|----|
| 14 | 14 |
|----|----|

Einheit: Studiengänge b

| |
|--|
| |
|--|

c

| |
|--|
| |
|--|

Ziel: Aufgrund Organisationsumstrukturierung bei Ref. 01.2 im Produkt 233.

Ziel Plan 2015:
Sicherung und Ausbau des Hochschulstandortes.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 159 Wirtschafts- und Projektservice

Kostenträger: Wirtschafts- und Projektservice

Kennzahl: Anzahl EU-geförderter Maßnahmen

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 5 | 6 | | |

Formel: a a Anzahl EU-geförderter Maßnahmen

Einheit: Maßnahmen

b

c

Ziel: Aufgrund Organisationsumstrukturierung bei Ref. 01.2 im Produkt 233.

Ziel Plan 2015:

Durch Akquise soll versucht werden die Anzahl förderfähiger Projekte zu erhöhen.

Produkt: 159 Wirtschafts- und Projektservice

Kostenträger: Wirtschafts- und Projektservice

Kennzahl: Studentenzahl der FH

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 2.500 | 2.500 | | |

Formel: a a Anzahl Studenten

Einheit: Studenten

b

c

Ziel: Aufgrund Organisationsumstrukturierung bei Ref. 01.2 im Produkt 233.

Ziel Plan 2015:

Sicherung und Ausbau des Fachhochschulstandortes.

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 159 Wirtschafts- und Projektservice

Kostenträger: Wirtschafts- und Projektservice

Kennzahl: Summe eingeworbener EU-Fördermittel

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 375.000 | 299.300 | | |

Formel: a a eingeworbene EU-Fördermittel

375.000

299.300

Einheit: €

b

c

Ziel: Aufgrund Organisationsumstrukturierung bei Ref. 01.2 im Produkt 233.

Ziel Plan 2015:

Durch Akquise soll versucht werden, die Anzahl der EU-Fördermittel zu erhöhen.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **02_S1 Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen**

Produkt: 165 SRB

verantwortlich: SRB

Produktbeschreibung: Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen und Brunnen. Ausführung von Straßenmarkierung und Straßenbeschilderung. Darüber hinaus werden der Winterdienst und die Reinigung als Straßenbaulastträger durchgeführt.

Zielgruppe: Alle Verkehrsteilnehmer/-innen

Produkt: 165 SRB

Kostenträger: Straßenunterhaltung Bundesstraßen

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Plan 2015

Ist 2015

Plan 2016

Plan 2017

0,79

0,74

Formel: a/b

a Aufwand (Personal- und Sachkosten)

58.099

54.001

Einheit: €/m²

b m²-Fläche aller Bundesstraßen

72.974

72.955

c

Ziel: Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen. Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66.

Ziel Plan 2015:

Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66 im Produkt 544.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 165 SRB

Kostenträger: Straßenunterhaltung Gemeindestraßen

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Plan 2015

Ist 2015

Plan 2016

Plan 2017

1,61

1,63

Formel: a/b

a Aufwand (Personal- und Sachkosten)

3.338.033

3.402.054

Einheit: €/m²

b m²-Fläche aller Gemeindestraßen

2.069.173

2.081.554

c

Ziel: Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen. Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66

Ziel Plan 2015:

Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66 im Produkt 541.

Produkt: 165 SRB

Kostenträger: Straßenunterhaltung Kreisstraßen

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Plan 2015

Ist 2015

Plan 2016

Plan 2017

1,23

1,25

Formel: a/b

a Aufwand (Personal- und Sachkosten)

1.658.453

1.674.026

Einheit: €/m²

b m²-Fläche aller Kreisstraßen

1.338.403

1.337.089

c

Ziel: Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen. Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66

Ziel Plan 2015:

Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66 im Produkt 542.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 165 SRB

Kostenträger: Straßenunterhaltung Landesstraßen

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen

Plan 2015

Ist 2015

Plan 2016

Plan 2017

1,10

1,02

Formel: a/b

a Aufwand (Personal- und Sachkosten)

174.296

162.003

Einheit: €/m²

b m²-Fläche aller Landesstraßen

157.517

158.618

c

Ziel: Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen und Verkehrsflächen. Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66

Ziel Plan 2015:

Kennzahlen für Straßenunterhaltung bis 2015 bei FD 66 im Produkt 543.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **10 Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT**

Produkt: 089 Informationstechnik

verantwortlich: Bastian, Susann

Produktbeschreibung: Erstellen von strategischen IT-Konzepten, Installation, Beratung über und Betreuung von Hard- und Software, Störungsbeseitigung, Hotline, Bestandsmanagement, Infrastruktur-, System- und Netzwerkmanagement, Produktionsbetrieb für alle betreuten Systeme, Gewährleistung des Dialogbetriebes, Produktionssteuerung, Beschaffung von IT-Software und -Hardware.

Zielgruppe: Sämtliche Organisationseinheiten inkl. Verwaltungsführung, Politik und Gesellschaften

Produkt: 089 Informationstechnik

Kostenträger: Informationstechnik

Kennzahl: Kosten je PC-Arbeitsplatz

Formel: a/b

Einheit: €

a Summe der ordentlichen Aufwendungen

b Anzahl der PC-Arbeitsplätze

c

Ziel: Begrenzung der Kosten auf 3.000,-€ je AP

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 2.818,99 | 2.732,10 | 2.937,90 | 2.695,09 |

4.369.436

1.550

4.330.391,06

1.585

4.876.925

1.660

4.713.703

1.750

Ziel Plan 2015:

Begrenzung der Kosten auf 3.000,-€ je AP

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **11 Fachdienst Personal und Organisation**

Produkt: 084 Personalentwicklung

verantwortlich: Albrecht, Thomas

Produktbeschreibung: Entwicklung, Einführung und Umsetzung von Bausteinen und Instrumenten im Rahmen eines Personalentwicklungskonzeptes, Förderung der betrieblichen Gleichstellung, Personalbedarfsplanung und Ausbildung von Nachwuchskräften, Ermittlung, Planung und Durchführung von Fortbildungsmaßnahmen sowie die Ermittlung und Aufbereitung steuerungsrelevanter Personaldaten.

Zielgruppe: Verwaltungsvorstand, Politik, Führungskräfte und alle Mitarbeiter/Innen der Stadt Salzgitter

Produkt: 084 Personalentwicklung

Kostenträger: Personalentwicklung

Kennzahl: Anteil Langzeiterkrankungen

| | | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-------------------|---|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | 42,5 | 41,16 | 42 | 42,16 |
| Formel: $a/b*100$ | a Summe aller Fehltage aufgrund von wiederholter oder ununterbrochener Arbeitsunfähigkeit länger als 6 Wochen | 17.000 | 17.047 | 16.800 | 19.100 |
| Einheit: % | b Gesamtkrankentage aller Mitarbeiter | 40.000 | 41.415 | 40.000 | 45.300 |
| | c | | | | |

Ziel: Senkung des Anteils der Langzeiterkrankungen an den Gesamtkrankheitstagen um 0,55 % mit Hilfe des Eingliederungsmanagements bei Annahme, dass die Gesamtkrankheitstage gleich bleiben.

Ziel Plan 2015:

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 084 Personalentwicklung

Kostenträger: Personalentwicklung

Kennzahl: Durchschnittsalter

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 46,34 | 46,68 | 46,32 | 46,79 |

| | | | | | | |
|----------------|---|--|--------|--------|--------|--------|
| Formel: a/b | a | Summe der Lebensjahre aller Mitarbeiter zum 30.06. | 87.734 | 88.088 | 81.301 | 78.666 |
| Einheit: Jahre | b | Anzahl aller Mitarbeiter zum 30.06. | 1.893 | 1.887 | 1.755 | 1.681 |
| | c | | | | | |

Ziel: Halten des Durchschnittsalters der Bediensteten unter 50 Jahre zum Erhalt einer dauerhaften Leistungsqualität und Bürgerfreundlichkeit

Ziel Plan 2015:

Halten des Durchschnittsalters der Bediensteten unter 50 Jahre zum Erhalt einer dauerhaften Leistungsqualität und Bürgerfreundlichkeit

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **11_S1 Sonderbudget Aus- und Fortbildung**

Produkt: 216 Aus- und Fortbildung

verantwortlich: Korzer, Heike

Produktbeschreibung: Sicherung des künftigen Personalbedarfs durch Ausbildung von qualifizierten Nachwuchskräften. Anbieten bedarfsgerechter Fortbildungsangebote durch externe und interne Bildungsmaßnahmen.

Zielgruppe: Rat, Verwaltungsleitung, Fachdienste, Eigenbetriebe, Mandanten, Interessenvertretungen, städtische Bedienstete

Produkt: 216 Aus- und Fortbildung

Kostenträger: Aus- und Fortbildung

Kennzahl: Ausbildungsquote

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 3,90 | 4,29 | 3,70 | 4,75 |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Anzahl aller Auszubildenden

74

81

65

80

Einheit: %

b Anzahl aller Mitarbeiter

1.893

1.887

1.755

1.681

c

Ziel: Halten der Ausbildungsquote auf 4 %

Ziel Plan 2015:

Halten der Ausbildungsquote auf 4 %

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 216 Aus- und Fortbildung

Kostenträger: Aus- und Fortbildung

Kennzahl: Übernahmequote

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 89,47 | 100 | 91,66 | 100 |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Summe aller übernommenen Auszubildenden

17

15

11

19

Einheit: %

b Summe aller Auszubildenden mit bestandener Abschlussprüfung

19

15

12

19

c

Ziel: Übernahme aller Auszubildenden mit bestandener Abschlussprüfung

Ziel Plan 2015:

Übernahme aller Auszubildenden mit bestandener Abschlussprüfung

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **20 Fachdienst Haushalt und Finanzen**

Produkt: 034 Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

verantwortlich: Friemel, Uwe

Produktbeschreibung: Unterstützung der Verwaltungsführung und der politischen Gremien zur Durchführung ihrer Aufgaben durch Bereitstellung von finanz- und haushaltswirtschaftlicher Fachkompetenz

Zielgruppe: extern: Fachausschüsse, Verwaltungsausschuss, Rat, Fraktionen; intern: Oberbürgermeister, Fachdienste

Produkt: 034 Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger: Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl: Investitionsvolumen (ohne Umschuldung) pro Einwohner

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 162,34 | 184,21 | 117,10 | 166,31 |

Formel: a/b

a Investitionssumme

16.510.950

18.341.416

11.659.093

15.793.779

Einheit: €

b Einwohner der Stadt Salzgitter

101.700

99.565

99.565

99.565

c

Ziel: Erhaltung und Ausbau der Vermögenswerte

Ziel Plan 2015:

Erhaltung und Ausbau der Vermögenswerte

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 034 Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger: Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl: Schuldenstand pro Einwohner

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 | |
|-------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 3.473,22 | 3.582,40 | 3.825,86 | 3.915,99 | |
| Formel: a/b | a Schuldenstand | 353.227.474 | 356.682.517 | 380.922.642 | 382.460.882 |
| Einheit: € | b Einwohner der Stadt Salzgitter | 101.700 | 99.565 | 99.565 | 99.565 |
| | c | | | | |

Ziel: Verringerung des Schuldenzuwachses gemäß dem Programm "2020" zur Haushaltskonsolidierung

Ziel Plan 2015:

Verringerung des Schuldenzuwachses gemäß dem Programm "2020" zur Haushaltskonsolidierung

Produkt: 034 Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger: Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl: Überschuss/Fehlbetrag je Einwohner

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 | |
|-------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | -316,78 | -287,16 | -203,00 | -236,73 | |
| Formel: a/b | a Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -32.217.229 | -28.591.728 | -20.212.015 | -10.209.045 |
| Einheit: € | b Einwohner der Stadt Salzgitter | 101.700 | 99.565 | 99.565 | 99.565 |
| | c | | | | |

Ziel: Verringerung des Schuldenzuwachses gemäß dem Programm "2020" zur Haushaltskonsolidierung

Ziel Plan 2015:

Verringerung des Schuldenzuwachses gemäß dem Programm "2020" zur Haushaltskonsolidierung

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 034 Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kostenträger: Haushaltscontrolling und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Kennzahl: Zinsaufwendungen pro Einwohner

Formel: a/b

Einheit: €

a Zinsaufwendungen

b Einwohner der Stadt Salzgitter

c

Ziel: Verringerung des Schuldenzuwachses gemäß dem Programm "2020 " zur Haushaltskonsolidierung

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|----------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | 108,65 | 63,64 | 56,01 | 59,11 |
| a Zinsaufwendungen | 11.050.000 | 6.337.254 | 5.577.280 | 5.886.000 |
| b Einwohner der Stadt Salzgitter | 101.700 | 99.565 | 99.565 | 99.565 |
| c | | | | |

Ziel Plan 2015:

Verringerung des Schuldenzuwachses gemäß dem Programm "2020 " zur Haushaltskonsolidierung

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 044 Kommunale Steuern

verantwortlich: Jania, Monika

Produktbeschreibung: Veranlagung aller kommunalen Steuern

Zielgruppe: alle Kommunalsteuerpflichtigen

Produkt: 044 Kommunale Steuern

Kostenträger: Verwaltungssteuerung und -service: Kommunale Steuern

Kennzahl: Steuereinnahmen Gewerbesteuer pro Einwohner

Formel: a/b

Einheit: €

a Gewerbesteuer

b Einwohner der Stadt Salzgitter

c

Ziel: Zeitnahe, vollständige und korrekte Durchführung der Veranlagungen der einzelnen Steuerarten

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|------------|------------|------------|------------|
| 589,97 | 425,98 | 251,09 | 552,40 |
| 60.000.000 | 42.413.576 | 25.000.000 | 55.000.000 |
| 101.700 | 99.565 | 99.565 | 99.565 |
| | | | |

Ziel Plan 2015:

Zeitnahe, vollständige und korrekte Durchführung der Veranlagungen der einzelnen Steuerarten

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **30 Fachdienst Recht**

Produkt: 059 Rechtsberatung und Betreuung

verantwortlich: Fachdienstleitung

Produktbeschreibung: Vertretung der Stadt gegenüber Dritten, anderen Behörden und Gerichten, rechtliche Beratung der gesamten Verwaltung inklusive der Wahlbeamten; Tätigwerden bei strafbaren Handlungen zum Nachteil der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Verwaltungsführung und alle Fachbereiche

Produkt: 059 Rechtsberatung und Betreuung

Kostenträger: Rechtsberatung und Betreuung

Kennzahl: Quote erfolgreich durchgeführter Klageverfahren (neue Kennzahl: erstmalige Darstellung in 2011)

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 74,19 | 90,47 | 76,92 | 75 |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Anzahl erfolgreicher Klageverfahren

46

114

50

45

Einheit: %

b Anzahl der beendeten Klageverfahren innerhalb des Jahres

62

126

65

60

c

Ziel: 75 (Informative Kennzahl)

Ziel Plan 2015:
Informative Kennzahl

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **32 Fachdienst BürgerService und Ordnung**

Produkt: 004 Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

verantwortlich: Frank, Harald

Produktbeschreibung: Verwarnungsverfahren und Verfahren zur Festsetzung von Bußgeldern und Nebenfolgen, Bekämpfung der Schwarzarbeit.

Zielgruppe: Fachdienste, betroffene Dritte, Polizei, Staatsanwaltschaft, Gerichte

Produkt: 004 Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Kostenträger: Verwarnungs- und Bußgeldverfahren (Verkehrsordnungswidrigkeiten)

Kennzahl: Überschuss / Zuschuss aus dem Kostenträger "Verwarnungs- und Bußgeldverfahren (Verkehrsordnungswidrigkeiten)"

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 | |
|-------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 1.403.410 | | 1.780.121 | 1.992.222 | |
| Formel: a-b | a Erträge | 2.725.028 | 1.360.425 | 3.105.028 | 3.580.186 |
| Einheit: € | b Aufwendungen | 1.321.618 | | 1.324.907 | 1.397.964 |
| | c | | | | |

Ziel: informative Kennzahl

Ziel Plan 2015:
informative Kennzahl

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 120 Ausländerangelegenheiten

verantwortlich: Rychlak, Martin

Produktbeschreibung: Rechtliche Regelung der Einreise und des Aufenthalts von Ausländern. Statusfeststellung und Erteilung von Aufenthaltsgenehmigungen. Entscheidung über Ausreiseverpflichtung von Ausländern, einschließlich Durchsetzung. Mitwirkung im Asylverfahren. Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit. Feststellung des Verlustes der deutschen Staatsangehörigkeit. Einbürgerung von Ausländern.

Zielgruppe: alle hier lebende Ausländer, im Ausland lebende einreisewillige Ausländer, Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge, hier lebende Ausländer mit Einbürgerungswillen, hier oder im Ausland lebende Deutsche

Produkt: 120 Ausländerangelegenheiten

Kostenträger: Ausländerangelegenheiten

Kennzahl: Quote Ausländeranteil an der Bevölkerung

Formel: $a/b*100$

Einheit: %

a Anzahl Ausländer

b Einwohner der Stadt Salzburg

c

Ziel: informative Kennzahl

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--------------------------------|-----------|--|-----------|-----------|
| | 11,30 | 13,54 | 15,46 | 16,67 |
| a Anzahl Ausländer | 11.500 | 13.483 | 15.400 | 16.600 |
| b Einwohner der Stadt Salzburg | 101.700 | 99.565 | 99.565 | 99.565 |
| c | | | | |
| | | Ziel Plan 2015: informative Kennzahl | | |

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 120 Ausländerangelegenheiten

Kostenträger: Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Kennzahl: Quote Anzahl Einbürgerungsanträge im Verhältnis zur Einwohnerzahl von Ausländern

Formel: $a/b*100$

Einheit: %

a Anzahl Einbürgerungsanträge

b Anzahl Ausländer

c

Ziel: Die Quote der Anzahl der Einbürgerungsanträge im Verhältnis zur Einwohnerzahl von Ausländern soll mind. 1,2 % betragen.

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 1,73 | 1,04 | 1,29 | 1,20 |
| 200 | 141 | 200 | 200 |
| 11.500 | 13.483 | 15.400 | 16.600 |
| | | | |

Ziel Plan 2015:

Die Quote der Anzahl der Einbürgerungsanträge im Verhältnis zur Einwohnerzahl von Ausländern soll mind. 1,7% betragen.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **37 Fachdienst Feuerwehr**

Produkt: 024 Gefahrenabwehr

verantwortlich: Dolder, Ingo

Produktbeschreibung: Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten, Brände und deren Gefahren bekämpfen, Sachwerte erhalten, die Umwelt schützen, Gefahren beseitigen, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bekämpft.
Die Brandbekämpfung und die technische Hilfeleistung erfordern die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln innerhalb der Hilfsfrist bei einem festgelegten Anteil der Einsätze mit der festgelegten Personalstärke.

Zielgruppe: Bevölkerung der Stadt Salzgitter.

Produkt: 024 Gefahrenabwehr

Kostenträger: Brandbekämpfung

Kennzahl: Aufwendungen je 1.000 Einwohner

Formel: $a/b \cdot 1000$

Einheit: €

a Aufwendungen zur Gefahrenabwehr

b Einwohner der Stadt Salzgitter

c

Ziel: Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | 101.451,66 | 109.840,81 | 104.706,02 | 113.897,09 |
| a | 10.317.634 | 10.936.301 | 10.425.055 | 11.339.468 |
| b | 101.700 | 99.565 | 99.565 | 99.565 |
| c | | | | |

Ziel Plan 2015:

Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **40 Fachdienst Bildung**

Produkt: 051 Ausleihe und Nutzung

verantwortlich: Schleiwies, Gerald

Produktbeschreibung: Die Stadtbibliothek stellt Bücher und andere Medien sowie Informationen zur Nutzung innerhalb und außerhalb der Bibliothek bereit. Sie eröffnet den Bürgerinnen und Bürgern Zugang zu weiteren Informationsangeboten wie zum Beispiel dem Internet sowie zu Online-Katalogen und –Bestellsystemen der Bibliotheken in Deutschland. Bei der Auswahl der Bücher und anderen Medien und dem Zugang zu weiteren Informationsangeboten orientiert sich die Bibliothek an ihren zentralen Aufgaben wie Förderung des lebenslangen Lernens und der Aus- und Weiterbildung sowie der Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz. Die Bibliothek ist Informations- und Medienzentrum, Kommunikationszentrum und Treffpunkt für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt. Das Angebot trägt zur kulturellen Bildung bei und fördert die freie Meinungsbildung.

Zielgruppe: Einwohner der Stadt Salzgitter; Schulen und Kindergärten der Stadt Salzgitter sowie die Bediensteten der Stadtverwaltung Salzgitter

Produkt: 051 Ausleihe und Nutzung

Kostenträger: Ausleihe und Nutzung

Kennzahl: Erneuerungsquote des Bestandes im Haushaltsjahr

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 | |
|-------------------|----------------------------|----------|-----------|-----------|---------|
| | 8,63 | 7,84 | 9,09 | 8,63 | |
| Formel: $a/b*100$ | a Anzahl neuer Medien | 12.000 | 10.526 | 10.000 | 9.500 |
| Einheit: % | b Anzahl Medien im Bestand | 139.000 | 134.176 | 110.000 | 110.000 |
| | c | | | | |

Ziel: Die Erneuerungsquote des Bestandes soll 8,63% betragen. (Aufgrund der Verlagerung des FD 42 als FG in FD 40 wurde das Produkt 049 in 051 umbenannt)

Ziel Plan 2015:

Die Erneuerungsquote des Bestandes soll 9,0 % betragen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 051 Ausleihe und Nutzung

Kostenträger: Ausleihe und Nutzung

Kennzahl: Zuschuss (-) / Überschuss (+) pro Besucher (inkl. der virtuellen Besucher der Homepage der Bibliothek)

Plan 2015

-0,33

Ist 2015

-0,36

Plan 2016

-0,40

Plan 2017

-0,41

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf aus dem Produkt Ausleihe und Nutzung

-104.076

-106.121

-113.044

-113.221

Einheit: €

b Anzahl Besucher (inkl. der virtuellen Besucher)

315.000

291.014

280.000

270.996

c

Ziel: Der Zuschuss pro BesucherIn (inkl. Homepage) soll maximal -0,45€ betragen. (Aufgrund der Verlagerung des FD 42 als FG in FD 40 wurde das Produkt 049 in 051 umbenannt)

Ziel Plan 2015:

Zuschuss je BesucherIn (inkl. virtuelle Homepage) soll maximal 0,30 € betragen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 077 Öffentliches Kursprogramm

verantwortlich: Minkus, Sabine

Produktbeschreibung: Planung und Bereitstellen eines durchstrukturierten, verlässlichen Weiterbildungsangebotes in allgemeiner, beruflicher, politischer, kultureller Bildung und Gesundheitsbildung; Bereitstellen kompensatorischer Weiterbildungsangebote; Bildungsangebote für Migrantinnen und Migranten zur Förderung der Integration.

Zielgruppe: Bürgerinnen und Bürger Salzgitters mit Qualifizierungs- und Weiterbildungsbedarf

Produkt: 077 Öffentliches Kursprogramm

Kostenträger: Öffentliches Kursprogramm

Kennzahl: Überschuss (+) / Zuschuss (-) pro Kurs öffentl. Kursprogramm

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes
Öffentl. Kursprogramm

Einheit: €

b Anzahl Kurse

c

Ziel: Stabilisierung der Kurszahlen bzw. leichter Ausbau der Kurszahlen

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|-----------|------------------------|-----------|-----------|
| | -1.559,05 | -1.450,64 | -1.296,06 | -1.242,40 |
| a | -857.481 | -838.471 | -751.715 | -718.846 |
| b | 550 | 578 | 580 | 580 |
| c | | | | |
| | | Ziel Plan 2015: | | |

Einführung einer neuen Verwaltungssoftware für die Produkte 077,125,126

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 077 Öffentliches Kursprogramm

Kostenträger: Öffentliches Kursprogramm

Kennzahl: Überschuss (+) / Zuschuss (-) pro TeilnehmerInnen öffentl. Kursprogramm

Plan 2015

-147,84

Ist 2015

-134,84

Plan 2016

-125,28

Plan 2017

-116,22

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes
Öffentl. Kursprogramm

-857.481

-838.471

-751.715

-718.846

Einheit: €

b Anzahl TeilnehmerInnen

5.800

6.218

6.000

6.200

c

Ziel: Stabilisierung der Teilnehmerzahlen bzw. leichter Ausbau der Teilnehmerzahlen

Ziel Plan 2015:

Einführung einer neuen Verwaltungssoftware für die Produkte 077,125, 126

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 123 Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

verantwortlich: Schleiwies, Gerald

Produktbeschreibung: Die Stadtbibliothek trägt durch die Organisation und Durchführung von Führungen, Veranstaltungen und Ausstellungen zur Bereicherung und Vernetzung des kulturellen Lebens der Kommune bei.
Die Bibliothek soll für die Bürger und Bürgerinnen als literarisch-kultureller Ort wirken.
Sie trägt aktiv zur Förderung der Sprach- und Lesekompetenz von Kindern bei, indem diverse Lese- und Sprachförderprojekte durchgeführt werden.
Mit gezielten Maßnahmen zur Kundengewinnung soll der Bekanntheitsgrad der Bibliothek gesteigert werden; Maßnahmen zum Erhalt des Kundenstammes runden das Angebot ab.

Zielgruppe: Einwohner der Stadt Salzburg; Schulen und Kindergärten der Stadt Salzburg

Produkt: 123 Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger: Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

| Kennzahl: Neubeschaffungsquote im Bereich Kinder- und Jugendliteratur | | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|---|-----------|--|-----------|-----------|
| | | 9,04 | 5,37 | 5,12 | 5,47 |
| Formel: $a/b \cdot 100$ | a Anzahl neubeschaffter Medien im Bereich Kinder- und Jugendliteratur | 3.800 | 2.253 | 2.000 | 2.300 |
| Einheit: % | b Anzahl Medien im Bereich Kinder- und Jugendliteratur | 42.000 | 41.913 | 39.000 | 42.000 |
| | c | | | | |
| Ziel: | 5,47% der vorhandenen Kinder- und Jugendliteratur soll erneuert werden. (Aufgrund der Verlagerung des FD 42 als FG in FD 40 wurde das Produkt 124 in 123 umbenannt) | | Ziel Plan 2015: 9,1 % der vorhandenen Kinder- und Jugendliteratur sollen erneuert werden | | |

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 123 Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger: Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl: Steigerungsquote Ausleihen im Bereich Kinder- und Jugendliteratur

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 0 | -15,48 | -19,99 | -9,38 |

Formel: $100/a*b-100$

a Anzahl Ausleihen im Vorjahr

224.000

221.834

187.480

187.599

Einheit: %

b Anzahl Ausleihen im Planjahr

224.000

187.480

150.000

170.000

c

Ziel: Stabilisierung der Ausleihzahlen des Vorjahres bzw. Reduzierung des rückläufigen Trends (Aufgrund der Verlagerung des FD 42 als FG in FD 40 wurde das Produkt 124 in 123 umbenannt)

Ziel Plan 2015:

Die Ausleihen im Bereich Kinder- und Jugendmedien sollen konstant bleiben

Produkt: 123 Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kostenträger: Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung

Kennzahl: Teilnahmequote SchülerInnen der allgemeinbildenden Schulen an Klassenführungen

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 40 | 37,15 | 35,05 | 32,06 |

Formel: $a/b*100$

a Anzahl SchülerInnen, die an Führungen teilgenommen haben

4.000

3.816

3.600

3.400

Einheit: %

b Anzahl SchülerInnen an allgemeinbildenden Schulen

10.000

10.271

10.271

10.604

c

Ziel: 32% der SchülerInnen der allgemeinbildenden Schulen sollen an einer Klassenführung teilnehmen. (Aufgrund der Verlagerung des FD 42 als FG in FD 40 wurde das Produkt 124 in 123 umbenannt)

Ziel Plan 2015:

40 % der SchülerInnen der allgemeinbildenden Schulen sollen an einer Klassenführung teilnehmen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 125 Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben (z.B. Arbeitsamt)

verantwortlich: Minkus, Sabine

Produktbeschreibung: Planung und Durchführung von Qualifizierungsangeboten für verschiedene Zielgruppen des Arbeitsmarktes.

Zielgruppe: BAMF (Bundesanstalt für Migration und Flüchtlinge), ARGE, Agentur für Arbeit, Stadt Salzgitter

Produkt: 125 Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben (z.B. Arbeitsamt)

Kostenträger: Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben

Kennzahl: Überschuss (+) / Zuschuss (-) pro Kurs Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben

Plan 2015

-1.085,52

Ist 2015

-1.411,84

Plan 2016

-710,82

Plan 2017

-615,83

Formel: a/b

a Überschuss(+)/Zuschussbedarf des Produktes Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben

-57.533

-97.417

-47.625

-33.717

Einheit: €

b Anzahl Kurse

53

69

67

90

c

Ziel: Rezertifizierung des Zertifizierungsgrades nach AZAV, um auch weiterhin Sprachschulmaßnahmen durchzuführen und Ausbau der Teilnehmerzahlen für Aufträge nach öffentlichen Vorgaben, insbesondere bei den Sprachschulungen.

Ziel Plan 2015:

Rezertifizierung AZAV und Sicherung der Kurse im Bereich BAMF sowie BONA

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 125 Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben (z.B. Arbeitsamt)

Kostenträger: Auftrags-/Vertragsmaßnahmen nach öffentlichen Vorgaben

Kennzahl: Überschuss (+) / Zuschuss (-) pro TeilnehmerInnen
Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--|-----------|----------|-----------|-----------|
| | -0,10 | -119,23 | -62,82 | -55,42 |
| Formel: a/b | | | | |
| a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Auftr./Vertr.maßnahmen nach öff. Vorgaben | -77,74 | -97.417 | -47.625 | -33.717 |
| Einheit: € | | | | |
| b Anzahl TeilnehmerInnen | 740 | 817 | 758 | 1.000 |
| c | | | | |

Ziel: Rezertifizierung des Zertifizierungsgrades nach AZAV, um auch weiterhin Sprachschulmaßnahmen durchzuführen und Ausbau der Teilnehmerzahlen für Aufträge nach öffentlichen Vorgaben, insbesondere bei den Sprachschulungen.

Ziel Plan 2015:

Rezertifizierung AZAV und Sicherung der Teilnehmerzahlen im Bereich BAMF sowie BONA

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 133 Grundschulen

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für alle Grundschulen der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Grundschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte; bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 133 Grundschulen

Kostenträger: Grundschulen

Kennzahl: Überschuss (+)/ Zuschuss (-) pro Schüler Grundschule

Plan 2015

-2.493,85

Ist 2015

-2.286,81

Plan 2016

-2.305,35

Plan 2017

-2.287,51

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Grundschule

-8.706.036

-8.230.234

-8.296.971

-7.957.471

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Grundschule (Stand 15.09.)

3.491

3.599

3.599

3.817

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern. In 2015 soll eine weitere Grundschule zur Ganztagschule umgewandelt werden.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 134 Hauptschulen

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für alle Hauptschulen der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Hauptschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte; bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 134 Hauptschulen

Kostenträger: Hauptschulen

Kennzahl: Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Hauptschule

Plan 2015

-2.335,89

Ist 2015

-2.462,83

Plan 2016

-2.354,83

Plan 2017

-2.393,40

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Hauptschule

-2.081.283

-2.214.087

-2.116.998

-1.781.871

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Hauptschule (Stand 15.09.)

891

899

899

946

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 135 Realschulen

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für alle Realschulen der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Realschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte; bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 135 Realschulen

Kostenträger: Realschulen

Kennzahl: Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Realschulen

Plan 2015

-2.357,89

Ist 2015

-2.173,06

Plan 2016

-2.087,15

Plan 2017

-2.179,33

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes
Realschule

-5.123.700

-4.500.416

-4.322.494

-4.343.807

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Realschule
(Stand 15.09.)

2.173

2.071

2.071

2.105

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 136 Gymnasien

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für alle Gymnasien der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Gymnasialschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte; bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 136 Gymnasien

Kostenträger: Gymnasien

Kennzahl: Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Gymnasium

Plan 2015

-2.562,59

Ist 2015

-2.503,33

Plan 2016

-2.353,21

Plan 2017

-2.571,37

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes
Gymnasium

-6.165.593

-5.885.343

-5.532.417

-5.994.131

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Gymnasium
(Stand 15.09.)

2.406

2.351

2.351

2.357

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 137 Förderschulen

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für alle Förderschulen der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Förderschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte; bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 137 Förderschulen

Kostenträger: Förderschulen

Kennzahl: Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Förderschule

Plan 2015

-4.772,90

Ist 2015

-5.318,33

Plan 2016

-5.080

Plan 2017

-6.421,63

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Förderschule

-1.670.516

-1.691.232

-1.615.440

-1.697.540

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Förderschule (Stand 15.09.)

350

318

318

274

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 139 Berufsbildende Schulen

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für die berufsbildenden Schulen der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Berufsschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte; bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 139 Berufsbildende Schulen

Kostenträger: Berufsbildende Schulen

Kennzahl: Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Berufsbildende Schulen

Plan 2015

-1.398,70

Ist 2015

-1.646,64

Plan 2016

-1.575,81

Plan 2017

-1.677,95

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes
Berufsbildende Schule

-4.759.801

-5.405.946

-5.173.412

-5.635.479

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Berufsbildende
Schule (Stand 15.09.)

3.403

3.283

3.283

3.371

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 140 Schulformübergreifende Aufgaben

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Das Produkt wird besonders geprägt durch die Leistungen "Schülerbeförderung" und "Schulentwicklungsplanung". Trotz des gesetzlich vorgegebenen geringen Spielraums und ständig steigender Tarife wird die Pflichtaufgabe "Schülerbeförderung" speziell unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten organisiert und abgewickelt, um möglichst Ausgabensteigerungen zu vermeiden. Im Rahmen der Schulentwicklungsplanung wird in Salzgitter ein möglichst breites Bildungsangebot unter Beachtung einer wohnortnahen Beschulung und gleichzeitig sinnvoller Gebäudeauslastung sichergestellt.

Zielgruppe: Schülerinnen und Schüler sowie deren Erziehungsberechtigte

Produkt: 140 Schulformübergreifende Aufgaben

Kostenträger: Aufwendungen für Schülerbeförderung

Kennzahl: Sachaufwendungen für Schülerbeförderungen

| Plan 2015 |
|------------|
| -2.712.411 |

| Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|------------|------------|------------|
| -2.899.406 | -3.205.000 | -3.175.000 |

| | | | | | |
|-----------|---|------------|------------|------------|------------|
| Formel: a | a Sachaufwendungen für die Schülerbeförderung | -2.712.411 | -2.899.406 | -3.205.000 | -3.175.000 |
|-----------|---|------------|------------|------------|------------|

Einheit: €

b

c

Ziel: Vorbereitung der Anfang 2018 erforderlichen erneuten europaweiten Ausschreibung der individuellen Schülerbeförderung.

Ziel Plan 2015:

Erstmalige europaweite Ausschreibung der individuellen Schülerbeförderung 2015/2016 incl. der Vorgaben nach dem Tariftreue- und Vergabegesetz, wonach ein Mindestlohn von 12,61 € von den bietenden Firmen an die eingesetzten Mitarbeiter/ -innen zu zahlen ist.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 212 Grund- und Hauptschulen

verantwortlich: Cramme, Michael

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für alle Grund- und Hauptschulen der Stadt Salzgitter sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele des Landes werden durch sächliche (Schulgebäude und deren Ausstattung) und personelle (Haus- und Verwaltungspersonal) Ressourcen der Stadt Salzgitter im Rahmen ihrer Finanzkraft unterstützt. Grundlage bilden das Niedersächsische Schulgesetz sowie Verordnungen und Erlasse einschließlich Beschlüsse des Rates der Stadt Salzgitter.

Zielgruppe: Grund- und Hauptschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte bedingt Vereine und Institutionen

Produkt: 212 Grund- und Hauptschulen

Kostenträger: Grund- und Hauptschulen

Kennzahl: Überschuss (+) /Zuschuss (-) pro Schüler Grund- und Hauptschulen

Plan 2015

-3.631,79

Ist 2015

-3.810,23

Plan 2016

-3.661,12

Plan 2017

-3.609,91

Formel: a/b

a Überschuss/Zuschussbedarf des Produktes Grund- und Hauptschule

-740.886

-742.995

-713.920

-701.767

Einheit: €

b Anzahl Schüler der Schulform Grund- und Hauptschule (Stand 15.09.)

204

195

195

209

c

Ziel: Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Ziel Plan 2015:

Angemessene Ausstattung der Schulen. Dabei ist der wirtschaftliche Betrieb der Schulen durch Übertragung weiterer Eigen- und Budgetverantwortung zu fördern.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **41 Fachdienst Kultur**

Produkt: 045 Kultur

verantwortlich: Uhde, Norbert

Produktbeschreibung: Ein vielfältiges, aber auch publikumorientiertes Angebot an Musik, Theater und Kleinkunst für jung und alt in den beiden Veranstaltungshäusern 'Kniestedter Kirche' SZ-Bad und 'Kulturscheune' SZ-Lebenstedt trägt zur Lebensqualität in Salzgitter bei. Gut angenommene Sonderveranstaltungen, z.B. Klesmerfestival, Internationales Drummermeeting, Kultur-Sommer, haben in Salzgitter schon Tradition und verbessern das Renommee dieser Stadt.

Zielgruppe: Einwohner der Stadt und Region, kulturell aktive Personen und Gruppierungen (auch überregional), kulturell aktive Vereine/Verbände in der Stadt.

Produkt: 045 Kultur

Kostenträger: Kulturelle Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen

Kennzahl: Anzahl Besucher kultureller Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen insgesamt

Formel: a+b+c

Einheit:

- a Anzahl Besucher kultureller Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen
- b Anzahl BesucherInnen Sonderveranstaltungen ohne Eintrittsgeld
- c Anzahl BesucherInnen Sonderveranstaltung mit Eintrittsgeld (Kultursommer)

Ziel: Zahl der Besucher/Teilnehmer an den kulturellen Veranstaltungen soll 17.000 betragen

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| | | | |

| | | | |
|-------|--------|-------|-------|
| 8.200 | 17.300 | 5.000 | 5.000 |
| | | 6.000 | 6.000 |
| | | 6.000 | 6.000 |

Ziel Plan 2015:

Zahl der Besucher/Teilnehmer an den kulturellen Veranstaltungen soll 8.200 betragen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 045 Kultur

Kostenträger: Kulturelle Veranstaltungshäuser und Sonderveranstaltungen

Kennzahl: Anzahl Veranstaltungen kultureller Veranstaltungshäuser im öffentlichen Raum insgesamt

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 42 | 51 | 52 | 52 |

Formel: a a Anzahl Veranstaltungen kultureller Veranstaltungshäuser im öffentlichen Raum

| | | | |
|----|----|----|----|
| 42 | 51 | 52 | 52 |
|----|----|----|----|

Einheit: b
 c

| |
|--|
| |
| |

Ziel: Durchführung von 52 Veranstaltungen in den Veranstaltungshäusern / im öffentlichen Raum (z. B: Klesmerfestivals, Kultursommer, Jazz-/Rockworkshop, Drummer-Meeting und weitere Sonderveranstaltungen)

Ziel Plan 2015:
Durchführung von 42 Veranstaltungen in den Veranstaltungshäusern / im öffentlichen Raum (z. B: Klesmerfestivals, Kultursommer, Jazz-/Rockworkshop, Drummer-Meeting und weitere Sonderveranstaltungen)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 052 Museen und bildende Kunst

verantwortlich: Uhde, Norbert

Produktbeschreibung: Im Rahmen von Dauerausstellungen zur Stadtgeschichte Salzgitters, von den geologischen Anfängen, über die Ur- und Frühgeschichte bis in die Zeitgeschichte und der Industriegeschichte dieser Region wird Vergangenheit anschaulich dargeboten. Weiterhin wird im Museum der Geschichte der Kindheit eine Darstellung der Kindheit der letzten beiden Jahrhunderte präsentiert. Zu den kulturellen Sonderveranstaltungen im Museum Schloss Salder gehören insbesondere das Museumsfest, der Weihnachtsmarkt mit Spielzeuggörse, die Backtage, der internationale Museumstag, der deutsche Mühlentag, museumspädagogische und archäologische Sonderaktionen für Kinder und Jugendliche. Im Bereich der Bildenden Kunst besteht eine umfangreiche Sammlung zur Arbeitswelt, ein Kunstmuseum im öffentlichen Raum (KunstÜberall), und es werden profilierte Wechselausstellungen aus dem Bereich der Bildenden Kunst, z.B. Salon Salder, durchgeführt.

Zielgruppe: Bürger aus Salzgitter und der gesamten Region, Wissenschaftler, Studenten, Lehrer, Schüler, Touristen.

Produkt: 052 Museen und bildende Kunst

Kostenträger: Museen und bildende Kunst

| Kennzahl: Anzahl Besucher von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen | | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|--|-----------|---|-----------|-----------|
| | | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 78.000 |
| Formel: a | a Anzahl Besucher von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 78.000 |
| Einheit: | b | | | | |
| | c | | | | |
| Ziel: | Die Anzahl von rund 78.000 BesucherInnen von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen soll erreicht werden. | | Ziel Plan 2015: Die Anzahl von rund 75.000 BesucherInnen von Ausstellungen und Sonderveranstaltungen im Bereich Museen und bildende Kunst soll erreicht werden. | | |

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 053 Musikschule

verantwortlich: Herzberg, Mirko

Produktbeschreibung: Die Musikschule ist eine kulturelle Einrichtung, in der das vergangene und zeitgemäße Musikleben intensiv gepflegt wird. Aufgabe der Musikschule ist die musisch-kulturelle Bildung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen. Neben der Persönlichkeitsbildung des Einzelnen steht die Bildung von Ensembles im Zentrum der Arbeit der Musikschule. Diese Ensembles in Form von Chören, Orchestern und Bands bilden eine wichtige Grundlage des musisch-kulturellen Lebens in der Stadt Salzburg. Dies wird durch die unterschiedlichen Produkte im Gesamtkanon der Musikschule erreicht, die für eine Vielzahl von Altersgruppen und musikalische Interessengebiete Einstiegs- und auf Nachhaltigkeit angelegte Ausbildungsangebote vorhält.

Zielgruppe: Kinder / Jugendliche und Erwachsene, wobei der Schwerpunkt der musikalischen Förderung in der Jugendarbeit liegt.

Produkt: 053 Musikschule

Kostenträger: Musikalische Veranstaltungen / Projekte

Kennzahl: Anzahl Zuschauer bei Veranstaltungen gesamt

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 4.500 | 4.577 | 4.500 | 4.300 |

Formel: a a Anzahl Zuschauer bei Veranstaltungen 4.500 4.577 4.500 4.300

Einheit: b _____

c _____

Ziel: Eigene Konzertveranstaltungen der Musikschule und Auftritte bei Dritten (Durchführen von 40 Gesamtveranstaltungen mit insg. 4.300 Zuschauern)

Ziel Plan 2015:
Eigene Konzertveranstaltungen der Musikschule und Auftritte bei Dritten (Durchführen von 40 Gesamtveranstaltungen mit insg. 4.500 Zuschauern)

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 053 Musikschule

Kostenträger: Musikschule

Kennzahl: Zuschuss je Belegung Musikschule

Formel: a/b

Einheit: €

a Zuschussbedarf des Produktes Musikschule

b Gesamtzahl der Schüler

c

Ziel: Beibehalten allgemein zugänglicher Musikschulangebote für einen möglichst großen Nutzerkreis bei einem durchschnittlichen max. Zuschussbedarf von 1.070 € je Belegung eines Musikschulangebotes. Durch Umstellung der VDM-Statistik muss an Stelle der Belegung die Gesamtzahl der Schüler im Kalenderjahr verwandt werden.
Berechnung: Zuschussbedarf lt. Planzahlen a) / Gesamtzahl Schüler b).

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|-------------|-----------|-----------|
| -1.069,38 | -1.036,33 | -1.248,28 | -840,33 |
| -556.082 | -601.076,38 | -649.108 | -537.815 |
| 520 | 580 | 520 | 640 |
| | | | 1.005,54 |

Ziel Plan 2015:

Beibehalten allgemein zugänglicher Musikschulangebote für einen möglichst großen Nutzerkreis bei einem durchschnittlichen max. Zuschussbedarf von 1.070 € je Belegung eines Musikschulangebotes

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **50 Fachdienst Soziales und Senioren**

Produkt: 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

verantwortlich: Schumann, Jörg-R.

Produktbeschreibung: Sämtliche Leistungen der Sozialhilfe einschl. der als Darlehn gewährten Leistungen, Geld- und Sachleistungen sowie Beratung. Kosten für die Unterbringung in fremden sowie in eigenen Einrichtungen, soweit diese als Leistung der Sozialhilfe erbracht werden. Hier werden auch solche Kosten nachgewiesen, die den Trägern der Sozialhilfe durch Zuschüsse an den Träger der freien Wohlfahrtspflege entstehen, wenn diese Mittel zur Durchführung von individuellen Hilfsleistungen nach dem SGB XII bestimmt sind. Einnahmen im Zusammenhang mit der Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII.

Zielgruppe: Personen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend beschaffen können und keinen Anspruch auf Leistungen nach dem SGB II haben

Produkt: 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Kostenträger: geistig behinderte Menschen

| Kennzahl: Jährliche Leistungen pro Fall im Wohnheim für geistig behinderte Menschen | | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|---|-----------|--------------|-----------|-----------|
| | | 27.384,90 | 28.593,34 | 27.898,55 | 28.876,36 |
| Formel: a/b | a Summe der geldlichen Leistungen für geistig behinderte Menschen im Wohnheim | 7.257.000 | 7.691.609,48 | 7.700.000 | 7.941.000 |
| Einheit: € | b Anzahl geistig behinderter Menschen im Wohnheim | 265 | 269 | 276 | 275 |
| | c | | | | |

Ziel: Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Ziel Plan 2015:
 Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Kostenträger: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kennzahl: Leistungsberechtigte von Grundsicherung pro 1.000 Einwohner

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 16,91 | 17,55 | 17,95 | 18,07 |

Formel: $a/b \cdot 1000$

a Anzahl der Leistungsberechtigten von Grundsicherung

1.720

1.748

1.788

1.800

Einheit:

b Einwohner der Stadt Salzgitter

101.700

99.565

99.565

99.565

c

Ziel: Rentenberatung und Grundsicherungsgewährung

Ziel Plan 2015:

Rentenberatung und Grundsicherungsgewährung

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Kostenträger: Heilpädagogische Leistungen für Kinder

Kennzahl: Jährliche Leistungen pro Fall für heilpädagog. Leistungen für Kinder

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 14.478,76 | 12.441,97 | 14.615,38 | 12.579,61 |

Formel: a/b

a Summe der geldlichen Leistungen für heilpädagog. Leistungen für Kinder

3.750.000

3.458.868,29

3.800.000

3.950.000

Einheit: €

b Anzahl Fälle mit Inanspruchnahme von heilpädagog. Leistungen durch Kinder

259

278

260

314

c

Ziel: Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Ziel Plan 2015:

Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Kostenträger: Hilfe zur Pflege (7.Kapitel SGB XII)

Kennzahl: Jährliche Bruttoleistungen pro Fall für ungedeckte Heimkosten mit Pflegegrad

Plan 2015

9.786,53

Ist 2015

9.861,60

Plan 2016

9.850

Plan 2017

9.503,27

Formel: a/b

a Summe der Bruttoleistungen für ungedeckte Heimkosten mit Pflegegrad

5.089.000

4.664.538,66

5.319.000

5.797.000

Einheit: €

b Anzahl Fälle ungedeckter Heimkosten mit Pflegegrad

520

473

540

610

c

Ziel: Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Empfänger von Hilfe zur Pflege

Ziel Plan 2015:

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Empfänger von Hilfe zur Pflege

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Kostenträger: Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen

Kennzahl: Jährliche Leistungen pro Beschäftigte in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen und Tagesförderstätte

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 13.025,64 | 13.438,67 | 13.546,66 | 12.247,19 |

Formel: a/b

a Summe der geldlichen Leistungen für anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen und Tagesförderstätte

| | | | |
|-----------|--------------|-----------|-----------|
| 5.080.000 | 4.905.118,16 | 5.080.000 | 5.450.000 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|

Einheit: €

b Anzahl Beschäftigte in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen/Tagesförderstätten

| | | | |
|-----|-----|-----|-----|
| 390 | 365 | 375 | 445 |
|-----|-----|-----|-----|

c

Ziel: Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Ziel Plan 2015:

Verbesserung von Integrationschancen für Menschen mit Behinderung und Menschen, die von Behinderung bedroht sind, durch gezielte Leistungsgewährung, insbesondere für Kinder

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

verantwortlich: Wunderling, Katharina

Produktbeschreibung: Erbringung von Leistungen für Unterkunft, und Heizung in angemessener Höhe; Übernahme nicht von der Regelleistung umfasster einmaliger Bedarfe, originäre von den Kommunen zugunsten der Arbeitssuchenden zu erbringenden Leistungen zur Eingliederung, Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an den ARGE n bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden

Zielgruppe: Erwerbsfähige Hilfebedürftige und die mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen im Sinne des SGB II

Produkt: 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kostenträger: Einmalige Leistungen

Kennzahl: Durchschnittliche jährliche einmalige Leistungen je Leistungsfall

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 202,02 | 386,04 | 208,33 | 308,33 |

Formel: a/b

a Summe der geldlichen Leistungen

400.000

968.583,3

700.000

1.850.000

Einheit: €

b Anzahl Leistungsfälle

1.980

2.509

3.360

6.000

c

Ziel: Sicherung des Lebensunterhaltes für Empfänger von Grundsicherung für Arbeitsuchende und mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen

Ziel Plan 2015:

Sicherung des Lebensunterhaltes für Empfänger von Grundsicherung für Arbeitsuchende und mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kostenträger: Leistungen für Unterkunft und Heizung

Kennzahl: Jährliche Leistungen für Unterkunft je Bedarfsgemeinschaft

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 4.076,92 | 4.411,30 | 4.090,90 | 4.542,71 |

Formel: a/b

a Summe der geldlichen Leistungen für
Unterkunft

| | | | |
|------------|---------------|------------|------------|
| 21.200.000 | 24.368.062,28 | 22.500.000 | 30.200.000 |
|------------|---------------|------------|------------|

Einheit: €

b Anzahl Bedarfsgemeinschaften

| | | | |
|-------|-------|-------|-------|
| 5.200 | 5.524 | 5.500 | 6.648 |
|-------|-------|-------|-------|

c

Ziel: Sicherung des Lebensunterhaltes für Empfänger von Grundsicherung für Arbeitssuchende und mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen

Ziel Plan 2015:

Sicherung des Lebensunterhaltes für Empfänger von Grundsicherung für Arbeitssuchende und mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **50_S1 Sonderbudget Flüchtlinge**

Produkt: 313 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

verantwortlich: Kleint, Olaf

Produktbeschreibung: Erbringung wirtschaftlicher Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge

Zielgruppe: Asylbewerber und Flüchtlinge

Produkt: 313 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Kostenträger: Leistungen nach dem AsylbLG

Kennzahl: Jährliche Leistungen je Bedarfsgemeinschaft für Leistungen nach dem AsylbLG (ohne Mieten, Personalkosten und sächliche Verwaltungskosten etc.)

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 7.265 | 6.787,57 | 9.529,04 | 8.479,33 |

Formel: a/b a Summe der geldlichen Leistungen nach dem AsylbLG (ohne Mieten, Personalkosten und sächliche Verwaltungskosten) 4.359.000 4.663.065,64 12.387.761 10.175.200

Einheit: € b Anzahl personenbezogener Fälle nach dem AsylbLG 600 687 1.300 1.200

c

Ziel: Sicherstellung des Lebensunterhalts für die Dauer des Aufenthalts in Deutschland durch Leistungsgewährung.

Ziel Plan 2015:

Sicherstellung des Lebensunterhalts für die Dauer des Aufenthalts in Deutschland durch Leistungsgewährung.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **51 Fachdienst Kinder, Jugend und Familie**

Produkt: 341 Unterhaltsvorschussleistungen

verantwortlich: Burkhardt, Carola

Produktbeschreibung: Zur Sicherstellung des Mindestunterhaltsbedarfs wird im Einzelfall längstens für 72 Monate Unterhalt als Vorschuss- oder als Ausfalleistung als Pflichtaufgabe im übertragenen Wirkungskreis gewährt, soweit ein Kind

- das 12. Lebensjahr noch nicht vollendet hat,
- bei einem seiner Elternteile lebt, der ledig, verwitwet oder geschieden ist oder von seinem Ehegatten dauernd getrennt lebt und
- nicht oder nicht regelmäßig Unterhalt von dem anderen Elternteil oder Waisenbezüge mindestens in der jeweiligen Leistungshöhe erhält.

Geleistete Vorschusszahlungen sind zeitnah gegenüber den Unterhaltsverpflichteten geltend zu machen und einzuziehen.
Rechtsgrundlage ist das Unterhaltsvorschuss-Gesetz.

Zielgruppe: Kinder vor Vollendung des 12. Lebensjahres in ihren Familien

Produkt: 341 Unterhaltsvorschussleistungen

Kostenträger: Unterhaltsvorschuss

Kennzahl: Rückholquote

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 24 | 23,62 | 24 | 24 |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Einzahlungen der Unterhaltsverpflichteten

420.000

379.696,57

420.000

420.000

Einheit: %

b Unterhaltsvorschussleistungen

1.750.000

1.606.981,25

1.750.000

1.750.000

c

Ziel: Rückholung von rund 24 % der Vorschussleistungen durch geeignete Maßnahmen (z.B. Vereinbarung, Zwangsvollstreckung)

Ziel Plan 2015:

Rückholung von rund 24 % der Vorschussleistungen durch geeignete Maßnahmen (z.B. Vereinbarung, Zwangsvollstreckung)

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich: Krum, Roswitha, Dr.

Produktbeschreibung: In diesem Produkt sind unterschiedliche Leistungen zu Gunsten junger Menschen und ihrer Familien zusammengefasst:

- die Jugendsozialarbeit sowie der erzieherische Kinder- und Jugendschutz
 - die Förderung der Erziehung in der Familie
 - die verschiedenen Hilfen zur Erziehung
 - Hilfen für junge Volljährige
 - die Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und –vormundschaft sowie Gerichtshilfen
- Rechtsgrundlage ist SGB VIII.

Zielgruppe: Kinder, Jugendliche und junge Volljährige zwischen 0 und 27 Jahren;
Eltern, Sorgeberechtigten und Verwandten in gerader Linie der Kinder bis Vollendung des 18. Lebensjahres

Produkt: 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kostenträger: Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Kennzahl: Anteil der Reaktionen auf eine Meldung über eine mögliche Kindeswohlgefährdung innerhalb von 24 Stunden

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 98 | 93,63 | 98 | 98 |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Reaktion innerhalb von 24 Stunden

245

103

245

245

Einheit: %

b Summe aller Meldungen

250

110

250

250

c

Ziel: Ausüben des verfassungsrechtlich verankerten Wächteramtes der Stadt zum Wohle des Kindes als Schutz vor seinen Eltern. Dabei soll in 98% der Fälle eine erste Kontaktaufnahme des Fachdienstes noch am Tag der Meldung einer möglichen Kindeswohlgefährdung erfasst werden

Ziel Plan 2015:

Ausüben des verfassungsrechtlich verankerten Wächteramtes der Stadt zum Wohle des Kindes als Schutz vor seinen Eltern. Dabei soll in 98% der Fälle eine erste Kontaktaufnahme des Fachdienstes noch am Tag der Meldung einer möglichen Kindeswohlgefährdung erfasst werden

Produktbuch Stadt Salzburg zum Haushalt 2017

Produkt: 365 Tageseinrichtungen für Kinder

verantwortlich: Burkhardt, Carola

Produktbeschreibung: Zur Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots an Plätzen in Tageseinrichtungen sowie zur Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung werden ausreichende Plätze in Krippen, Kindergärten und Horten in städtischen und nichtstädtischen Gebäuden zur Verfügung gestellt. Die städtischen Gebäude werden von EB 85 verwaltet. Der Betrieb der Kindertagesstätten selbst geschieht ausnahmslos durch freie Träger. Rechtsgrundlage sind §§ 22ff SGB VIII sowie das nieders. KiTaG.

Zielgruppe: Familien mit Kindern bis vollendetem 3. Lebensjahr (Krippe), ab 3 Jahre bis Einschulung (Kindergarten) und Schulkinder bis vollendetem 14. Lebensjahr (Hort)

Produkt: 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger: Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl: Anzahl der Vormerkungen auf einen KiTa-Platz

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 100 | 187 | 100 | |

Formel: a a Anzahl der Vormerkungen auf Wartelisten

100

187

100

Einheit: b

c

Ziel: Etwaige Ungenauigkeiten aufgrund der hohen Bevölkerungsfuktuation und mangelnden Abmeldeverhalten werden zukünftig durch Umstellung auf den Kita-Planer behoben.

Ziel Plan 2015:

Bedarfsgerechte Betreuung von Kindern durch Reduzierung der Wartelisten auf maximal 100 Vormerkungen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger: Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl: Ganztagsbetreuung von Grundschulern

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------------------|---|----------|-----------|-----------|
| | 31,39 | 33,48 | 36,07 | 34,75 |
| Formel: $(a+b)/c*100$ | a Zahl der Hortplätze und Hortkinder in anderen Gruppen | 392 | 488 | 418 |
| Einheit: % | b Ganztagsschul-/betreuungsplätze für Grundschüler/-innen | 851 | 851 | 948 |
| | c Angehörige der Kernzielgruppe | 3.712 | 3.712 | 3.930 |

Ziel: Bedarfsgerechte Versorgung von Grundschulkindern im Rahmen der Ganztagsbetreuung (Zielquote 50%)

Ziel Plan 2015:

Bedarfsgerechte Versorgung von Grundschulkindern im Rahmen der Ganztagsbetreuung (Zielquote 50%)

Produkt: 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger: Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl: Versorgungsquote Tagesbetreuung Kinder unter 3 Jahren mit Rechtsanspruch

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------------------|---|----------|-----------|-----------|
| | 36,57 | 33,31 | 35,48 | 34,49 |
| Formel: $(a+b)/c*100$ | a Anzahl der Krippenplätze mit Rechtsanspruch | 501 | 520 | 491 |
| Einheit: % | b Tagespflege | 92 | 100 | 150 |
| | c Angehörige der Kernzielgruppe | 1.780 | 1.747 | 1.858 |

Ziel: Sicherung des (Bestands-)Angebotes an Krippenplätzen bei mindestens 35 %

Ziel Plan 2015:

Bedarfsgerechte Ausweitung des (Bestands-)Angebotes an Krippenplätzen auf 50%

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenträger: Jugendhilfe in Kindertagesstätten - Betriebskosten

Kennzahl: Versorgungsquote Tagesbetreuung Kinder zwischen 3 und 6,5 Jahren (Rechtsanspruch)

Formel: $a/b*100$

Einheit: %

a Plätze in Kindertageseinrichtungen

b Angehörige d. Kernzielgruppe

c

Ziel: Versorgungsquote für die Kindertagesbetreuung im Segment Kindergarten bei > 100% / Abbau der Versorgungslücken in Lebenstedt, Bad und Thiede

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 103,59 | 96,98 | 100,72 | 94,65 |
| 3.111 | 3.090 | 3.190 | 3.257 |
| 3.003 | 3.186 | 3.167 | 3.441 |
| | | | |

Ziel Plan 2015:

Versorgungsquote für die Kindertagesbetreuung im Segment Kindergarten bei > 100%/ Abbau der Versorgungslücke in Lebenstedt

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **60 Referat Stadtumbau und Soziale Stadt**

Produkt: 099 Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

verantwortlich: Goronzi, Susanne

Produktbeschreibung: Durchführung von Untersuchungen in Stadtteilen und Quartieren der Stadt Salzgitter auf ihren besonderen Entwicklungsbedarf. Einwerbung von Fördermitteln durch Anmeldung von Maßnahmen bei den Förderstellen in Bund, Land und Europa. Initiierung, Projektierung und Durchführung von investiven und nichtinvestiven Maßnahmen innerhalb von Stadterneuerungsmaßnahmen. Entwicklung und Erörterung (Bürger- und Akteursbeteiligung) verschiedenster Planungen und Projekte innerhalb der städtischen Gesamtmaßnahmen.

Zielgruppe: Bewohner und Akteure, Träger des Wohnungswesens (Vermieter), Vereine, Initiativen und Institutionen in der Gesamtstadt Salzgitter und in den ausgewählten Stadtteilen und Quartieren.

Produkt: 099 Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

Kostenträger: Stadterneuerung (Stadtsanierung, Soziale Stadt, Stadtumbau)

Kennzahl: Kostendeckungsgrad der städtebaulichen Gesamtmaßnahmen

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 66,00 | 43,11 | 68,43 | 60,96 |

Formel: $a/b \cdot 100$

a Fördermittel und sonstige Einnahmen

2.087.600

723.791,66

2.355.560

2.419.255

Einheit: %

b Gesamtkosten der Maßnahmen

3.162.958

1.678.759,82

3.442.126

3.967.968

c

Ziel: Erreichung eines Deckungsgrades von 59,52 %

Ziel Plan 2015:

Erreichung eines Deckungsgrades von 53,40 %

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **61 Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz**

Produkt: 009 Bauordnungswesen

verantwortlich: Alakus, Gülbahar

Produktbeschreibung: Das Bauordnungsrecht dient der baulichen Sicherheit sowie der sicheren und sozialadäquaten Benutzbarkeit von baulichen Anlagen und Grundstücken. Durch präventive Prüfungsverfahren werden Investitionsabsichten hinsichtlich ihrer öffentlich-rechtlichen Durchführbarkeit abgesichert. Hierdurch erhält der Investor auch Rechtssicherheit in nachbarschaftlichen Streitverfahren. Darüber hinaus wird die Einhaltung der bauordnungsrechtlichen Ziele bei bestimmten sicherheitsempfindlichen Objekten durch regelmäßig wiederkehrende Prüfungen kontrolliert.

Zielgruppe: Bauherren, Grundstückseigentümer, sonstige Berechtigte, Entwurfsverfasser, Sachverständige, andere Fachdienste und Behörden

Produkt: 009 Bauordnungswesen

Kostenträger: Bauordnungswesen

Kennzahl: Anzahl Bauanträge gewerbliche Bauvorhaben

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 151 | 135 | 150 | 140 |

Formel: a a Anzahl Bauanträge gewerbliche Bauvorhaben 151 135 150 140

Einheit: b _____

c _____

Ziel: Rechtssicherheit von Bauinvestitionen herstellen

Ziel Plan 2015:
Rechtssicherheit von Bauinvestitionen herstellen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 009 Bauordnungswesen

Kostenträger: Bauordnungswesen

Kennzahl: Anzahl Bauanträge Wohnbauvorhaben

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 157 | 216 | 160 | 160 |

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|
| Formel: a | a | Anzahl Bauanträge Wohnbauvorhaben | 157 | 216 | 160 | 160 |
| Einheit: | b | | | | | |
| | c | | | | | |

Ziel: Rechtssicherheit von Bauinvestitionen herstellen

Ziel Plan 2015:
Rechtssicherheit von Bauinvestitionen herstellen

Produkt: 009 Bauordnungswesen

Kostenträger: Bauordnungswesen

Kennzahl: Verweildauer Bauanträge Wohnbauvorhaben

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 40 | 30 | 40 | 40 |

| | | | | | | |
|---------------|---|---|----|----|----|----|
| Formel: a | a | Verweildauer Bauanträge Wohnbauvorhaben | 40 | 30 | 40 | 40 |
| Einheit: Tage | b | | | | | |
| | c | | | | | |

Ziel: Die durchschnittliche Verweildauer von Bauanträgen Wohnbauvorhaben soll nicht mehr als 40 Tage betragen.

Ziel Plan 2015:
Die durchschnittliche Verweildauer von Bauanträgen Wohnbauvorhaben soll nicht mehr als 40 Tage betragen.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 009 Bauordnungswesen

Kostenträger: Bauordnungswesen

Kennzahl: Verweildauer gewerbliche Bauvorhaben

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 40 | 42 | 40 | 40 |

Formel: a a Verweildauer gewerbliche Bauvorhaben

| | | | |
|----|----|----|----|
| 40 | 42 | 40 | 40 |
|----|----|----|----|

Einheit: Tage

b

| |
|--|
| |
|--|

c

| |
|--|
| |
|--|

Ziel: Die Verweildauer von gewerblichen Bauvorhaben soll nicht mehr als durchschnittlich 40 Arbeitstage betragen.

Ziel Plan 2015:

Die Verweildauer von gewerblichen Bauvorhaben soll nicht mehr als durchschnittlich 40 Tage betragen.

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Organisationseinheit: **66 Fachdienst Tiefbau und Verkehr**

Produkt: 541 Gemeindestraßen

verantwortlich: Fleige-Lütgering, Torsten

Produktbeschreibung: Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brunnen, Lichtsignalanlagen und Ingenieurbauwerken inkl. Straßenmarkierung, Straßenbeschilderung und Straßenentwässerung (ohne Reinigung und Winterdienst)

Zielgruppe: alle Verkehrsteilnehmer

Produkt: 541 Gemeindestraßen

Kostenträger: Gemeindestraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes -
Gemeindestraßen -

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 3,44 | 3,53 | 3,44 | 3,44 |

Formel: a a durchschnittlicher Jahreszustandswert 3,44 3,53 3,44 3,44

Einheit: b

c

Ziel: Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Ziel Plan 2015:
Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 541 Gemeindestraßen

Kostenträger: Gemeindestraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen inkl. Beschilderung und Markierung

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 1,30 | 1,32 | | |

Formel: $(a-b)/c$ a Aufwand (Personal- u. Sachkosten)

6.787.960,8

6.910.785,08

Einheit: €/m²

b Sonstige Erträge

1.695.961

1.742.256,94

c m²-Fläche aller Gemeindestraßen

3.913.386

3.913.381

Ziel: Aufgrund der Verlagerung der Straßenunterhaltung ist Kennzahl ab 2016 bei 02_S im Produkt 165.

Ziel Plan 2015:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze mit einem durchschnittlichen Zustandswert von 3,5 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 542 Kreisstraßen

verantwortlich: Fleige-Lütgering, Torsten

Produktbeschreibung: Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Lichtsignalanlagen und Ingenieurbauwerken inkl. Straßenmarkierung, Straßenbeschilderung und Straßenentwässerung (ohne Reinigung und Winterdienst)

Zielgruppe: alle Straßenteilnehmer

Produkt: 542 Kreisstraßen

Kostenträger: Kreisstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Kreisstraßen -

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 3,44 | 3,41 | 3,44 | 3,44 |

Formel: a a durchschnittlicher Jahreszustandswert

Einheit: b

c

Ziel: Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Ziel Plan 2015:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 542 Kreisstraßen

Kostenträger: Kreisstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen inkl. Beschilderung und Markierung

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 1,02 | 1,01 | | |

Formel: $(a-b)/c$ a Aufwand (Personal- u. Sachkosten)

3.866.811,81 3.888.036,39

Einheit: €/m² b Sonstige Erträge

1.118.012 1.145.109,24

c m²-Fläche aller Kreisstraßen

2.690.054 2.690.054

Ziel: Aufgrund der Verlagerung der Straßenunterhaltung ist Kennzahl ab 2016 bei 02_S im Produkt 165.

Ziel Plan 2015:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze mit einem durchschnittlichen Zustandswert von 3,5 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 543 Landesstraßen

verantwortlich: Fleige-Lütgering, Torsten

Produktbeschreibung: Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Lichtsignalanlagen und Ingenieurbauwerken inkl. Straßenmarkierung, Straßenbeschilderung und Straßenentwässerung (ohne Reinigung und Winterdienst)

Zielgruppe: alle Straßenverkehrsteilnehmer

Produkt: 543 Landesstraßen

Kostenträger: Landesstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Landesstraßen -

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 3,44 | 3,44 | 3,44 | 3,44 |

Formel: a a durchschnittlicher Jahreszustandswert 3,44 3,44 3,44 3,44

Einheit: b

c

Ziel: Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Ziel Plan 2015:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 543 Landesstraßen

Kostenträger: Landesstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen inkl. Beschilderung und Markierung

| |
|------------------|
| Plan 2015 |
| 1,27 |

| Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|----------|-----------|-----------|
| | | |

Formel: $(a-b)/c$

a Aufwand (Personal- u. Sachkosten)

| |
|---------|
| 519.059 |
|---------|

Einheit: €/m²

b Sonstige Erträge

| |
|---------|
| 150.099 |
|---------|

c m²-Fläche aller Landesstraßen

| |
|---------|
| 290.262 |
|---------|

Ziel: Aufgrund der Verlagerung der Straßenunterhaltung ist Kennzahl ab 2016 bei 02_S im Produkt 165.

Ziel Plan 2015:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze mit einem durchschnittlichen Zustandswert von 3,5 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 544 Bundesstraßen

verantwortlich: Fleige-Lütgering, Torsten

Produktbeschreibung: Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Lichtsignalanlagen und Ingenieurbauwerken inkl. Straßenmarkierung, Straßenbeschilderung und Straßenentwässerung (ohne Reinigung und Winterdienst)

Zielgruppe: alle Straßenverkehrsteilnehmer

Produkt: 544 Bundesstraßen

Kostenträger: Bundesstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: durchschnittlicher Jahreszustandswert des Fahrradwegenetzes - Bundesstraßen -

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 3,44 | 3,71 | 3,44 | 3,44 |

Formel: a a durchschnittlicher Jahreszustandswert

| | | | |
|------|------|------|------|
| 3,44 | 3,71 | 3,44 | 3,44 |
|------|------|------|------|

Einheit: b

| |
|--|
| |
|--|

c

| |
|--|
| |
|--|

Ziel: Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Ziel Plan 2015:

Erhaltung des Fahrradwegenetzes mit einem durchschnittlichen Zustandswert der gewidmeten innerörtlichen Radwege von 3,44 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 544 Bundesstraßen

Kostenträger: Bundesstraßen - Verkehrsflächen, Beschilderung, Markierung

Kennzahl: Kosten der Unterhaltung und Instandsetzung von Verkehrsflächen inkl. Beschilderung und Markierung

| Plan 2015 |
|-----------|
| 1,64 |

| Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|----------|-----------|-----------|
| | | |

Formel: $(a-b)/c$ a Aufwand (Personal- u. Sachkosten)

| |
|---------|
| 398.787 |
|---------|

Einheit: €/m² b Sonstige Erträge

| |
|---------|
| 184.876 |
|---------|

c m²-Fläche aller Bundesstraßen

| |
|---------|
| 129.714 |
|---------|

Ziel: Aufgrund der Verlagerung der Straßenunterhaltung ist Kennzahl ab 2016 bei 02_S im Produkt 165.

Ziel Plan 2015:

Erhaltung und Erneuerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze mit einem durchschnittlichen Zustandswert von 3,5 (baulich und verkehrstechnisch befriedigender Zustand)

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 545 Beleuchtungsanlagen

verantwortlich: Hempel, Thomas

Produktbeschreibung: Bedarfsgerechte Bereitstellung sowie Unterhaltung und Erneuerung von Straßenbeleuchtungsanlagen im städtischen Straßennetz zur Erhöhung der Verkehrssicherheit und zum Schutz der Zielgruppe des Produktes.

Zielgruppe: Alle Verkehrsteilnehmer und Anlieger von beleuchteten Straßen

Produkt: 545 Beleuchtungsanlagen

Kostenträger: Beleuchtungsanlagen

Kennzahl: Aufwand für die Unterhaltung von Beleuchtungsanlagen

Formel: a+b-c

Einheit: €

Ziel: Vermeidung von Aufwandssteigerungen bei der Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen

| | Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|------------------|-------------|--------------|-----------|-----------|
| | 1.160.844,6 | 1.157.445,08 | 1.194.573 | 1.186.866 |
| a Sachkosten | 849.432 | 842.774,66 | 858.820 | 839.495 |
| b Personalkosten | 369.712,6 | 348.460,93 | 394.053 | 383.136 |
| c Ertrag | 58.300 | 33.790,51 | 58.300 | 35.800 |

Ziel Plan 2015:

Vermeidung von Aufwandssteigerungen bei der Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen

Produktbuch Stadt Salzgitter zum Haushalt 2017

Produkt: 545 Beleuchtungsanlagen

Kostenträger: Beleuchtungsanlagen

Kennzahl: Gesamter Stromverbrauch

| Plan 2015 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 2.239.071,77 | 2.236.444 | 2.179.715 | 2.168.816 |

Formel: a a Stromverbr.kwh/Jahr

| | | | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 2.239.071,77 | 2.236.444 | 2.179.715 | 2.168.816 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|

Einheit: kwh

b

| |
|--|
| |
|--|

c

| |
|--|
| |
|--|

Ziel: Senkung des Stromverbrauches um 1% / Jahr

Ziel Plan 2015:

Senkung des Stromverbrauches um 1% / Jahr

Beteiligungsbericht

der Stadt Salzgitter



EB SZ G.E.L. (EB 85)

SRB SALZGITTER

wohnbau SALZGITTER
www.wohnbau-salzgitter.de

SZGE

ISWE
(Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH)

KVG BRAUNSCHWEIG

WIS
Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter

NLC
aktiv für Land und Leute

VvS Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter

Bäder, Sport & Freizeit SALZGITTER GMBH

avacon

Nordzucker

ALLIANZ FÜR DIE REGION
Wirtschaft beginnt mit Wir

THIEDER BAD gGMBH

ASG

WEVG

HELIOS
Klinikum Salzgitter

Beteiligungsbericht für die städtischen Gesellschaften und Eigenbetriebe

Beteiligungsbericht für die städtischen Gesellschaften und Eigenbetriebe gemäß § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG). Dieser Beteiligungsbericht ist Anlage zum Haushaltsplan 2017 der Stadt Salzgitter (§ 1 Abs. 2 Ziffer 10 der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO)).

Der Beteiligungsbericht gibt im Kern die Jahresabschlüsse des Geschäftsjahres 2015 der städtischen Gesellschaften und Eigenbetriebe wieder.

Daneben sind bei der Erstellung auch Informationen eingeflossen, die auf dem Sachverhaltsstand bis zum 21.06.2017 basieren. Diese sind entsprechend kenntlich gemacht. Des Weiteren sind die von den Gesellschafterversammlungen bzw. den Betriebsausschüssen genehmigten Wirtschaftsplanungen der Folgejahre als zusätzliche Informationen herangezogen worden.

Vervielfältigung, auch auszugsweise,
nur mit Genehmigung und Quellenangabe

Copyright © Stadt Salzgitter 2017

Redaktion
Stadt Salzgitter
Der Oberbürgermeister
Fachbereich Beteiligungen
Joachim-Campe-Straße 6-8
38226 Salzgitter

Telefon 05341/ 839-3595
Telefax 05341/ 839-4981
E-Mail: beteiligungen@stadt.salzgitter.de

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 1. | Einleitung | 3 |
| 1.1. | Zielsetzung des Beteiligungsberichtes | 3 |
| 1.2. | Wirtschaftliche Betätigung der Stadt Salzgitter | 3 |
| 1.3. | Rechtliche Rahmenbedingungen | 4 |
| 1.4. | Rechtsformen | 5 |
| 1.5. | Beteiligungsmanagement der Stadt Salzgitter | 7 |
| 1.6. | Richtlinie der Stadt Salzgitter zum Beteiligungsmanagement | 8 |
| 1.7. | Lagebericht | 9 |
| 1.8. | Aktuelle Entwicklung / Ausblick | 13 |
| 2. | Gesellschaften und Beteiligungen im Überblick (Struktur 31.12.2015) | 14 |
| 2.1. | Kennzahlen für das Jahr 2015 | 15 |
| 2.2. | Erläuterung einzelner Kennzahlen | 17 |
| 2.3. | Übersichten im Zeitvergleich | 18 |
| 2.3.1. | Anlagevermögen | 18 |
| 2.3.2. | Liquidität | 19 |
| 2.3.3. | Eigenkapital | 20 |
| 2.3.4. | Verbindlichkeiten | 21 |
| 2.3.5. | Gesamtleistung | 22 |
| 2.3.6. | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 23 |
| 2.3.7. | Jahresergebnis | 24 |
| 2.3.8. | Investitionen | 25 |
| 2.3.9. | Mitarbeiterentwicklung | 26 |
| 2.4. | Wesentliche Konzernbeziehungen | 27 |
| 3. | Gesellschaften und Beteiligungen im Einzelnen | 29 |
| 3.1. | Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | 29 |
| 3.1.1. | WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 37 |
| 3.1.2. | WEVG Verwaltungs GmbH | 47 |
| 3.1.3. | ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 51 |
| 3.1.4. | Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig, Salzgitter | 61 |
| 3.1.4.1 | Elektro- und Dieseldienst GmbH Salzgitter | 73 |
| 3.1.5. | Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 79 |
| 3.2. | Wirtschafts- und Innovationsförderung GmbH | 93 |
| 3.3. | Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 101 |
| 3.4.1 | WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 111 |
| 3.5. | Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 121 |
| 3.6. | HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 125 |
| 3.7. | Städtischer Regiebetrieb Salzgitter | 133 |
| 3.8. | Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung Salzgitter | 145 |
| 3.9. | Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik Salzgitter | 153 |
| 3.10. | Allianz für die Region GmbH | 163 |
| 3.11. | Thieder Bad gGmbH | 169 |
| 3.12. | Sonstige Anteile | 173 |

1. Einleitung

Die Stadt Salzgitter ist als Gesellschafterin unmittelbar oder mittelbar an Unternehmen in den Bereichen Ver- und Entsorgung, Verkehr, Wohnungsbau, Kultur, Gesundheit, Bildung, Sport, Freizeit, Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung beteiligt.

Mit den Dienstleistungen erbringen die Beteiligungsunternehmen einen wichtigen Beitrag zur kommunalen Daseinsfürsorge und aus diesem Grund auch eine Vielzahl an Leistungen für die Bürgerinnen und Bürger.

Die Stadt Salzgitter ist verpflichtet, bei ihren Beteiligungsunternehmen¹ eine verantwortungsvolle Unternehmensführung zu gewährleisten, die sich sowohl am wirtschaftlichen Erfolg des Unternehmens selbst, als auch am Gemeinwohl (d.h. Interesse der Bürger/-innen) orientiert.

Neben der Aufgabe, die Unternehmen bei der Erfüllung des Unternehmenszwecks zu unterstützen und die wirtschaftliche Effektivität und Effizienz zu optimieren, hat sie daher gleichzeitig sicherzustellen, dass bei der Leitung, Steuerung und Überwachung der Unternehmen die öffentlichen Belange in angemessener Art und Weise berücksichtigt werden.

1.1. Zielsetzung des Beteiligungsberichtes

Die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Salzgitter in Form von rechtlich selbstständigen Gesellschaften und der Eigenbetriebe hat eine hohe Bedeutung zur Wahrnehmung des kommunalen Auftrages der Daseinsvorsorge und für die Erbringung von Dienstleistungen für Bürger/-innen und Unternehmen.

Die Gründe für formelle Privatisierungen liegen in einer transparenteren Rechnungslegung, einer flexibleren Personalwirtschaft, der Beteiligung von privaten Partnern und in der Möglichkeit zur eigenständigen Refinanzierung am Kreditmarkt mit dem positiven Effekt einer schnelleren Umsetzung von notwendigen Investitionen. Die Privatisierung bietet u.a. die Möglichkeit, gerade in wettbewerbsrelevanten Bereichen, schneller und flexibler auf Markterfordernisse reagieren zu können.

Die große wirtschaftliche Bedeutung der Beteiligungen der Stadt Salzgitter erfordert ein nachhaltiges Beteiligungscontrolling, um für den Rat der Stadt eine ganzheitliche Steuerung des Konzerns Stadt Salzgitter zu ermöglichen. Dem Beteiligungscontrolling kommt die Aufgabe zu, die Steuerung städtischer Gesellschaften zu vereinheitlichen, die Finanz- und Leistungsentwicklung der Gesellschaften transparent zu gestalten und die Ausrichtung der Geschäftspolitik an den Zielen des Gesellschafters Stadt Salzgitter und des öffentlichen Unternehmenszwecks sicherzustellen.

Der vorliegende Bericht dient zur Information der politischen Gremien, der Aufsichtsbehörde und der Öffentlichkeit über die Beteiligungen der Stadt Salzgitter.

Der Beteiligungsbericht soll die Transparenz in Bezug auf die Tätigkeiten der kommunalen Beteiligungen verbessern.

Die Stadt kommt mit dem Bericht ihrer Verpflichtung nach, einem aktiven Beteiligungsmanagement gemäß § 150 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) umzusetzen.

Der Beteiligungsbericht (gem. § 151 NKomVG) ist eine wichtige Ergänzung zum doppelten Haushalt und stellt die finanziellen Verflechtungen der Gesellschaften mit der Gesellschafterin Stadt Salzgitter dar.

1.2. Wirtschaftliche Betätigung der Stadt Salzgitter

Die Kommunen haben nach Art. 28 (2) Grundgesetz alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft eigenverantwortlich im Rahmen der Gesetze zu regeln. Sie haben im Wege der gemeindlichen Selbstverwaltung insbesondere die Aufgaben der Bedarfsdeckung mit den existentiell notwendigen

¹ Der Begriff „Beteiligungsunternehmen“ wird in diesem Bericht als zusammenfassendes Synonym für die Eigengesellschaften, Beteiligungsgesellschaften (Mehrheits- oder Minderheitsbeteiligungen) und Eigenbetriebe verwendet.

Dienst- und Sachleistungen zu übernehmen. Die wirtschaftliche Betätigung der Kommune sollte am öffentlichen Zweck, dem Wirtschaftlichkeitserfordernis und der eigenen Leistungsfähigkeit ausgerichtet werden. Kommunale Betätigung ist kein Selbstzweck, sie dient stets nur der im öffentlichen Interesse gebotenen Versorgung der Bevölkerung. Die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Salzgitter erfolgt sowohl innerhalb der normalen Verwaltungsstruktur der Fachbereiche als auch in besonderen organisatorischen Einheiten, wie Beteiligungen, Eigengesellschaften und Eigenbetrieben.

Die Bedeutung der wirtschaftlichen Beteiligungen hat für die Stadt Salzgitter in den letzten Jahren im Hinblick auf ihre wirtschaftliche Lage sehr zugenommen.

Gründe dafür waren unter anderem:

- Die finanzielle Lage der Stadt Salzgitter, die zu einem restriktiveren und renditeorientierten Umgang mit Vermögenswerten zwingt.
- Die eingeleitete Verwaltungsreform, die zu Dezentralisierungen geführt hat und weiter führen könnte.
- Die stetig zunehmenden städtischen Aufgaben, die im Hinblick auf bereits erreichte Belastungsgrenzen der Kommunen die Stadt nach Auswegen suchen lassen.
- Das Einbringen von Expertenwissen (z.B. als Geschäftsführer/-innen).
- Ein flexibleres und schnelleres Auftreten, gerade in wettbewerbsrelevanten Bereichen.

1.3. Rechtliche Rahmenbedingungen

Das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) regelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche Betätigung der Kommune zulässig ist. Gemäß §§ 136 ff. NKomVG dürfen Kommunen wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn und soweit

- der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
- die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Kommunen und zum voraussichtlichen Bedarf stehen,
- bei einem Tätigwerden außerhalb der Energieversorgung, der Wasserversorgung, des öffentlichen Personennahverkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telefondienstleistungen der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Unternehmen im o.a. Sinne sind insbesondere nicht

- Einrichtungen, zu denen die Kommunen gesetzlich verpflichtet sind,
- Einrichtungen des Unterrichts-, Erziehungs- und Bildungswesens, des Sports und der Erholung, des Gesundheits- und Sozialwesens, des Umweltschutzes sowie solche ähnlicher Art,
- Einrichtungen, die als Hilfsbetriebe ausschließlich der Deckung der Eigenbedarfe der Kommunen dienen.

Die Kommune muss weiterhin für die Beteiligung eine Rechtsform wählen, die die Haftung der Kommune auf einen bestimmten Betrag begrenzt (§ 137 Abs. 1 Nr. 2 NKomVG), also insbesondere die Form der Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH).

Dadurch soll die Kommune vor der Übernahme unabsehbarer finanzieller Risiken bewahrt werden. Schließlich hat sich die Kommune zur Sicherung des öffentlichen Zwecks ausreichenden Einfluss auf die Unternehmensführung zu verschaffen und diesen Einfluss auch tatsächlich wahrzunehmen (§ 137 Abs. 1 Nr. 6 NKomVG).

In dem NKomVG wird darüber hinaus dem Eigenbetrieb der Vorrang vor der Beteiligung an oder der Errichtung einer privatrechtlichen Gesellschaft gegeben.

Der Grund liegt darin, dass die Kommune auf den Eigenbetrieb unmittelbaren Einfluss besitzt. Da die Kommune wirtschaftliche Unternehmen nur entsprechend ihres öffentlichen Zwecks betreiben darf, muss sie sich primär derjenigen Rechtsform bedienen, die ihr auch den nötigen Einfluss zur Sicherung des öffentlichen Interesses verschafft. In § 149 NKomVG wird insbesondere auf den Aspekt der Wirtschaftlichkeit eingegangen. Danach soll ein Unternehmen einen Ertrag für den Haushalt der Kommune abwerfen, soweit das mit der Aufgabe der Erfüllung öffentlicher Bedürfnisse in Einklang zu bringen ist bzw. rechtlich zulässig ist.

Zumindest sollen aber alle Aufwendungen gedeckt sein und angemessene Rücklagenbildungen ermöglicht werden.

Defizitunternehmen werden hier insoweit zugelassen, wenn nur durch sie die Erfüllung der öffentlichen Aufgabe erreicht werden kann.

Die Notwendigkeit eines Beteiligungsmanagements betont das NKomVG in § 150. Die Stadt muss die Eigenbetriebe, kommunale Anstalten, sonstige Unternehmen oder Einrichtungen sowie Beteiligungen im Sinne der von der Kommune zu erfüllenden öffentlichen Zwecke koordinieren und überwachen.

1.4. Rechtsformen

Nach den Vorschriften des kommunalen Wirtschaftsrechts dürfen sich Kommunen zur Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen.

Die wirtschaftliche Betätigung der Kommunen findet durch Unternehmen statt, die in unterschiedlichen Organisations- und Rechtsformen geführt werden können.

Diese Betätigung erstreckt sich bei der Stadt Salzgitter auf die Führung von Eigengesellschaften, Eigenbetrieben und die Beteiligung an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts.

Unter dem Begriff „Rechtsform“ lassen sich alle diejenigen rechtlichen Regelungen zusammenfassen, die ein Unternehmen über seine Eigenschaft als Wirtschaftseinheit hinaus auch zu einer rechtlich fassbaren Einheit machen. Die Rechtsform ist also gleichsam das „juristische Kleid“ einer Wirtschaftseinheit und bindet in dieser Funktion deren Handeln in die bestehenden Rechtsnormen ein.

An dieser Stelle werden ausschließlich die bei der Stadt Salzgitter derzeit gewählten Rechtsformen der „Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)“, der „Eigenbetrieb“ und die „GmbH & Co. KG“ erläutert. Die unterschiedlichen Rechtsformen der Unternehmen unterscheiden sich nicht nur hinsichtlich ihrer Rechtsqualität, sondern auch durch die unterschiedliche Art der Angliederung an die Verwaltung:

- **Eigenbetriebe** sind Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Das Grundprinzip des Eigenbetriebes besteht darin, eine Vermögensmasse, die einem bestimmten Zweck gewidmet ist - z.B. die Abfallentsorgung - als „Sondervermögen“ aus dem allgemeinen Kommunalvermögen und aus der Haushaltswirtschaft auszugliedern und für die Wirtschaftsführung dieses Sondervermögens besondere Organe einzusetzen.

Diese Organe - „Betriebsleitung“ und „Betriebsausschuss“ - besitzen besondere gegenüber den vergleichbaren anderen Dienststellen der Kommunalverwaltung bzw. den übrigen Ausschüssen des Rates erweiterte Kompetenzen. Demgegenüber bleibt der Oberbürgermeister Dienstvorgesetzter aller Beschäftigten des Eigenbetriebes.

Die Betriebsführung des Eigenbetriebes wird nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen und die Rechnungslegung nach den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung ausgeübt. Der Eigenbetrieb erstellt einen Wirtschaftsplan, mit Erfolgs- und Finanzplan sowie eine Stellenübersicht. Ihre gesetzliche Grundlage finden Eigenbetriebe in den Eigenbetriebsverordnungen bzw. -gesetzen der Länder. Die Zielsetzung der Eigenbetriebe darf durchaus auf Gewinnerzielung gerichtet sein (unter Berücksichtigung des öffentlichen Zwecks und Interesses), da diese Betriebe einen Ertrag für den Kommunalhaushalt abwerfen oder zumindest eine marktübliche Verzinsung des Kapitals erzielen sollen.

- Bei der **Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)** handelt es sich um eine Rechtsform des privaten Rechts (Kapitalgesellschaft), deren rechtliche Grundlagen sich im GmbH-Gesetz (GmbHG) und in den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) wiederfinden.

Die GmbH ist mit allen Rechten und Pflichten selbstständig. Sie kann Eigentum und andere dingliche Rechte an Grundstücken erwerben, vor Gericht klagen und verklagt werden. Für die Verbindlichkeiten (Schulden) der Gesellschaft haftet den Gläubigern der Gesellschaft nur das Gesellschaftsvermögen. Die Haftung des einzelnen Gesellschafters beschränkt sich somit grundsätzlich auf seinen eingezahlten bzw. noch einzuzahlenden Anteil am Stammkapital (die jeweilige Stammeinlage). Die Gewinn- und Verlustbeteiligung erfolgt, sofern der Gesellschaftsvertrag keine andere Regelung vorsieht, nach dem Verhältnis der Geschäftsanteile an dem Unternehmen.

Eine GmbH kann zu jedem gesetzlich zulässigem Zweck durch eine oder mehrere Personen (Gesellschafter) errichtet werden.

Das Stammkapital der Gesellschaft muss mindestens 25.000,00 € betragen.

Die Beschlüsse der Gesellschafter werden in den Gesellschafterversammlungen gefasst.

Der Bestimmung der Gesellschafter unterliegen u.a.:

- die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses,
- die Einforderung von Einzahlungen auf die Stammeinlagen,
- die Rückzahlung von Nachschüssen,
- die Teilung sowie die Einziehung von Geschäftsanteilen,
- die Bestellung und die Abberufung von Geschäftsführern sowie die Entlastung derselben,
- die Maßregeln zur Prüfung und Überwachung der Geschäftsführung,
- die Bestellung von Prokuristen und von Handlungsbevollmächtigten zum gesamten Geschäftsbetrieb,
- die Geltungsmachung von Ersatzansprüchen gegen Geschäftsführer oder Gesellschafter.

Darüber hinaus können im Gesellschaftsvertrag oder auch in einer Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat (soweit bestellt) und in einer Geschäftsordnung oder -anweisung für die Geschäftsführung weitergehende Regelungen zur Beachtung/Einschränkung von Entscheidungsbefugnissen zugrunde gelegt werden.

Gemäß der Beteiligungsrichtlinie behält sich die Stadt als Gesellschafter beispielsweise vor, die abschließende Entscheidung über die Wirtschaftspläne und Geschäftsführerbestellungen zu treffen.

Die Vertretung der Gesellschaft gegenüber Dritten erfolgt durch die Geschäftsführung.

Obwohl i.d.R. eine gesetzliche Verpflichtung zur Bildung von Aufsichtsräten nicht besteht (Ausnahme: Pflicht bei der HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH), sind bei fast allen städtischen Eigen- gesellschaften aufgrund gesellschaftsvertraglicher Bestimmungen freiwillig Aufsichtsräte eingerichtet worden.

- Die **Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft (GmbH & Co. KG)** ist im deutschen Recht (HGB) eine Sonderform der Kommanditgesellschaft (KG) und somit eine Personengesellschaft.

Anders als bei einer typischen Kommanditgesellschaft ist der persönlich haftende Gesellschafter (sog. Komplementär) keine natürliche Person, sondern eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH).

Ziel dieser gesellschaftsrechtlichen Konstruktion ist es, Haftungsrisiken für die hinter der Gesellschaft stehenden Personen auszuschließen oder zu begrenzen.

Die GmbH & Co. KG wird durch die GmbH (Komplementär) vertreten, die typischerweise auch die alleinige Geschäftsführungsbefugnis besitzt.

Der Kommanditist (besitzt eine beschränkte Haftung) ist im Regelfall von der Geschäftsführung ausgeschlossen; er kann lediglich bei außergewöhnlichen Geschäften sein Widerspruchsrecht ausüben.

Sofern nichts anderes im Gesellschaftsvertrag vereinbart ist, ist der Geschäftsführer der GmbH mittelbar auch Geschäftsführer der KG.

Die bislang bei der Stadt Salzgitter gewählte privatrechtliche Unternehmensform ist grundsätzlich die Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH). Das GmbH-Recht räumt dem Gesellschafter weitgehende Gestaltungsmöglichkeiten über den Gesellschaftsvertrag ein und lässt damit Steuerungsmöglichkeiten zu, die bei der Aktiengesellschaft durch ergänzende gesetzliche Regelungen eingeschränkt werden.

Ein aus Sicht der Gesellschafterin Stadt Salzgitter entscheidender Vorzug der GmbH gegenüber der AG liegt in der Weisungsgebundenheit der Geschäftsführung. Bei der GmbH ist neben dem Aufsichtsrat und der Gesellschafterversammlung auch die Geschäftsführung für die Bestimmung der

Unternehmenspolitik und die Entscheidung gewöhnlicher wie außergewöhnlicher Maßnahmen zuständig.

Weisungen des Gesellschafters können auch im Bereich der laufenden Geschäftsführung ergehen. Bei der Aktiengesellschaft leitet der Vorstand die Gesellschaft in eigener Verantwortung. Der Aufsichtsrat besitzt gegenüber dem Vorstand kein Weisungsrecht. Er kann lediglich Geschäftsführungsmaßnahmen an seine Zustimmung binden.

Neben den aufgeführten privatrechtlichen Beteiligungen ist die Stadt Salzgitter Mitglied in einigen Zweckverbänden.

Ein **Zweckverband** ist ein öffentlich-rechtlicher Zusammenschluss mehrerer kommunaler Gebietskörperschaften zur gemeinsamen Erledigung einer bestimmten Aufgabe.

Zweckverbände sind die bekannteste und häufigste Form interkommunaler Kooperation. Seiner Rechtsnatur nach ist der Zweckverband eine Körperschaft des öffentlichen Rechts.

1.5. Beteiligungsmanagement der Stadt Salzgitter

Zu den Inhalten einer effektiven kommunalen Beteiligungspolitik zählen das Beteiligungsmanagement mit den beiden Elementen Beteiligungsverwaltung und Beteiligungscontrolling.

Die **Beteiligungsverwaltung** umfasst die Wahrnehmung der formalen und finanziellen Interessen der Gesellschafterin Stadt Salzgitter, die Vorbereitung der Entscheidungen bei der Gesellschafterin, die Mandatsbetreuung und die Schaffung der Voraussetzungen für die Abstimmung der Finanzströme zwischen Gesellschaften bzw. zwischen den Gesellschaften und dem städtischen Haushalt.

Die Gesellschafterin wird in ihren Eigentümerinteressen von der Beteiligungsverwaltung unterstützt.

Der Beteiligungsverwaltung kommt eine administrative Funktion zu. In der Beteiligungsverwaltung werden alle Unterlagen und Informationen zu den Beteiligungen in Beteiligungsakten zentral verwaltet.

Durch das **Beteiligungscontrolling** wird dieser Prozess begleitet. Dem Beteiligungscontrolling kommt eine unterstützende Funktion zu, indem entsprechende Analysen und Sachverhaltsbewertungen vorgenommen werden.

Wesentliche Instrumente des Beteiligungscontrollings sind eine strategische Planung, eine integrierte operative Planung, die Analyse der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse und ein geschäftsfeldbezogenes Berichtswesen.

Über das Beteiligungscontrolling stellt die Gesellschafterin Stadt Salzgitter sicher, dass ihre spezifischen Ziele von den Gesellschaften umgesetzt werden.

Das Beteiligungsmanagement basiert auf einer funktionierenden Beteiligungsverwaltung und nutzt das Beteiligungscontrolling als Steuerungsinstrument.

Am Beteiligungsmanagement der Stadt Salzgitter sind folgende Akteure unmittelbar oder mittelbar beteiligt:

| Eigentümerebene | Beteiligungsebene | Externe Ebene |
|---|---|--|
| Vertretung (Rat) | Gesellschafter-/ Aktionärsversammlung | Kommunalaufsicht |
| Hauptverwaltungsbeamter/-in (Oberbürgermeister/-in) | Aufsichtsrat (Betriebsausschuss/Verwaltungsrat) | Abschlussprüfer (Rechnungsprüfungsamt) |
| Hauptausschuss (Verwaltungsausschuss) | Beirat (optional) | Landesrechnungshof |
| Wirtschafts- und Steuerungsausschuss | Geschäftsführung/ Betriebsleitung/Vorstand | |
| Beteiligungsmanagement | | |
| Rechnungsprüfungsamt | | |

Das Beteiligungsmanagement ist Ansprechpartner und Berater für die Beteiligungen, den Gesellschafter und die Aufsichtsratsmitglieder.

Dem Beteiligungsmanagement obliegt dabei u.a.

- die konzeptionelle Entwicklung und Pflege der städtischen Standards im Rahmen des städtischen Beteiligungsmanagements, dies gilt insbesondere für die Rahmenrichtlinie und das Konzernberichtswesen einschließlich der als Orientierungshilfe dienenden Musterverträge; damit eingeschlossen ist die Erarbeitung einer Grundstruktur für die Geschäftsführerverträge,
- das Portfoliomanagement,
- das Beteiligungscontrolling im Rahmen der Richtlinie und das Konzernberichtswesen
- die Beteiligungsverwaltung, wo auch die Beteiligungsakte geführt wird.

Für mittelbare Beteiligungen nimmt das Beteiligungsmanagement in dem Maße die Beteiligungsverwaltung und das Beteiligungscontrolling wahr, wie dies für die Stadt möglich und sinnvoll ist. Das Beteiligungsmanagement ist im Vorfeld an der Wahl / des Vorschlages des Abschlussprüfers beratend zu beteiligen. Es berät den Aufsichtsrat bei der Festlegung von Prüfungsschwerpunkten.

1.6. Richtlinie der Stadt Salzgitter zum Beteiligungsmanagement

Der Rat der Stadt Salzgitter hat am 24. September 2003 eine Richtlinie für das Beteiligungsmanagement beschlossen, die im 1. Halbjahr 2003 gemeinsam mit den städtischen Beteiligungen, dem Städtischen Regiebetrieb und den Fraktionen des Rates erarbeitet worden ist.

Die Richtlinie regelt die Zusammenarbeit zwischen Politik, Beteiligungen und Verwaltung und definiert die jeweiligen Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten.

Das Ziel der Richtlinie ist die Sicherstellung einer intensiven und einheitlichen Steuerung der städtischen Beteiligungen. Durch eine veränderte Kompetenzverteilung zwischen Aufsichtsräten, Betriebsausschüssen und der Gesellschafterin Stadt Salzgitter soll sichergestellt werden, dass die Organe der Stadt über die Gesellschafterversammlung die wesentlichen Entscheidungen in den Gesellschaften, wie z.B. Jahresabschluss, Ergebnisverwendung, Wirtschaftsplan, Investitionsprogramm oder die Bestellung von Geschäftsführern, bei Bedarf beeinflussen kann.

Durch eine Intensivierung des Beteiligungsmanagements und eine enge Abstimmung mit den Gesellschaften wird sichergestellt, dass die Gesellschaften ihren öffentlichen Auftrag gemäß den festgelegten Zielen wahrnehmen.

Ein standardisiertes Berichtswesen soll den Informationsbedarf der Mandatsträger und der Stadtverwaltung sicherstellen. Der vorliegende Beteiligungsbericht orientiert sich an den in der Richtlinie festgelegten Berichtsstandards.

Durch eine einheitliche Struktur der wesentlichen Elemente Gewinn- und Verlustrechnung, Bilanz, Kapitalflussrechnung, Kennzahlen und Verflechtungen zum städtischen Haushalt soll der Informationsgehalt erweitert und verbessert werden.

Die Strukturen dienen auch der Unterstützung der vom Rat entsandten Aufsichtsratsmitglieder bei der Wahrnehmung ihres Mandates.

Seit dem Geschäftsjahr 2010 wird von der Stadt Salzgitter ein Konzerngesamtabschluss für die Stadt und deren Beteiligungen aufgestellt.

Der Gesamtabschluss soll parallel zum Beteiligungsbericht aufgestellt werden. Der Beteiligungsbericht soll auch weiterhin als separates Dokument geführt werden und wird nicht im Konsolidierungsbericht des Gesamtabschlusses integriert werden.

1.7. Lagebericht

Die Stadt Salzgitter, als drittgrößter Industriestandort Niedersachsens, fördert und unterstützt Kinder und Familien in allen Alltags-, Lebens- und Arbeitsbereichen.

Bei allen Planungen und Aktivitäten von kommunaler Verwaltung und Politik werden in den Strategiefeldern der Stadt die Belange von Kindern und Familien sowie Generationengerechtigkeit - im Rahmen der Möglichkeiten - besonders stark berücksichtigt.

In diesem Zusammenhang sieht die Stadt Salzgitter die Verbesserung der Schulbildung als einen zentralen Schlüsselfaktor an.

Mittels des gesamtstädtischen Leitsatzes „kinder- und familienfreundliche Lernstadt“ sollen konzernweit Wirkungseffekte auf allen Strategiefeldern erreicht werden, besonders die Sicherung der Bevölkerungsstabilität, die Verjüngung der Altersstruktur, die Anhebung des Bildungsniveaus und die Sicherung der langfristigen finanziellen Handlungsfähigkeit der Stadt Salzgitter sind als Schlüsselfaktoren zu nennen.

Die Stadt Salzgitter ist an vielen Gesellschaften und Eigenbetrieben beteiligt, welche die Umsetzung der einzelnen Strategiefelder unterstützen und vorantreiben.

Nachfolgend werden die unterschiedlichen wirtschaftlichen Entwicklungen der einzelnen Beteiligungen der Stadt Salzgitter im Berichtsjahr 2015 kurz näher dargestellt.

Die **Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter (VVS)** ist eine 100%-ige Tochter der Stadt Salzgitter und ist eine vermögensverwaltende Finanz-Holding. Das Ergebnis der VVS ist aus diesem Grund sehr stark von den Ergebnissen ihrer Beteiligungsgesellschaften abhängig.

Die VVS kann Erträge durch die WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG (WEVG) sowie ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH (ASG) verbuchen. Des Weiteren erhält sie seitens der Avacon AG eine Dividendenzahlung.

Die Ergebnisbeiträge der WEVG sind durch Konsortialverträge mit dem Mitgesellschafter Avacon AG bis einschließlich 2015 über eine Garantiedividendenregelung abgesichert.

Das Ergebnis, welches die VVS laut Ergebnisabführungsvertrag mit der ASG erhält, kann jedoch zum Teil als durchlaufender Posten verstanden werden, da die VVS den Betrag (nach Abzug von Steuern und Eigenkapitalverzinsung) an den städtischen Haushalt weiterleitet und dieser Betrag in eine Abwasser-Gebührenkalkulation seitens der Kernverwaltung einfließt.

Neben den Gewinnabführenden Gesellschaften hält die VVS aber auch Anteile an Verlustgesellschaften. Die VVS musste auch im Berichtsjahr 2015 einen hohen Anteil am operativen Verlust der Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig (KVG) sowie der Bäder Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF) tragen.

Insgesamt konnte die VVS das Jahr 2015 mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 598 T€ abschließen. Das Jahresergebnis hat sich im Vergleich zur Wirtschaftsplanung deutlich besser entwickelt als ursprünglich erwartet.

In Zukunft muss die VVS neben der Sicherstellung der laufenden Liquidität, bei der KVG und BSF², bei der BSF mit einem zusätzlichen Liquiditätsabfluss, insbesondere in Bezug auf die Erweiterungs- und Umbaumaßnahmen des Hallenfreibades Salzgitter-Lebenstedt, in größerem Umfang rechnen. Des Weiteren wird die VVS der WEVG ab dem Wirtschaftsjahr 2017 unterjährig Liquidität in Form von kurzfristigen Darlehen zur Verfügung stellen.

Die Kerngeschäftsfelder der **WEVG** (Strom, Gas, Wärme und Wasser) sind besonders im Bereich der Energieversorgung einem zunehmenden Wettbewerbs- und Margendruck unterworfen.

Das Jahresergebnis der WEVG von rd. 8,4 Mio. € hat das Ergebnis der Wirtschaftsplanung leicht unterschritten.

In der Vergangenheit war seitens der WEVG jährlich eine Vollausschüttung des Jahresüberschusses an die Gesellschafter durchgeführt worden. Teile des Jahresüberschusses sollen zukünftig in der Gesellschaft verbleiben, um die Eigenkapitalbasis sowie die Liquiditätssituation der WEVG zu stärken.

Aufgabenschwerpunkt der **ASG** sind die Abwasserentsorgung und die Erneuerung des Entwässerungsnetzes in der Stadt Salzgitter.

Gemäß des - in 1999 mit der Stadt - abgeschlossenen Entsorgungsvertrages wird die Leistungsvergütung auf Basis eines jährlich vereinbarten Festpreises (festes Betreiberentgelt) vorgenommen. Die notwendige Finanzierung der jeweiligen Investitionen erfolgt zu wesentlichen Teilen über Abschreibungen und Baukostenzuschüsse.

Die ASG hat das Geschäftsjahr 2015 mit einem Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung an die VVS i.H.v. rd. 979 T€ abgeschlossen und liegt damit deutlich über dem Ansatz des Wirtschaftsplanes.

Ein Risiko bei der ASG wird in der Zukunft bei der Entsorgung des Klärschlammes gesehen, die derzeit (soweit grenzwertbedingt möglich) durch die Ausbringung in die Landwirtschaft gewährleistet ist und über eine thermischen Entsorgung sichergestellt werden muss. Die Zunahme bei der thermischen Entsorgung kann zukünftig zu Kostensteigerungen führen. Des Weiteren besteht ein Haftungsrisiko von rd. 1,4 Mio. €.

Die **KVG** ist mit den Ausführungen vom Linien- und Gelegenheitsverkehr (Personennahverkehr) mit Kraftfahrzeugen betraut worden.

Im Berichtsjahr 2015 weist die Gesellschaft erneut einen operativen Fehlbetrag aus, der auf Grundlage eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages (der sog. Direktvergabe) durch die beteiligten Verkehrsgebietsinteressenvertreter ausgeglichen wurde.

Für das Verkehrsgebiet der Stadt Salzgitter erfolgt der voraussichtliche Verlustausgleich i.H.v. rd. 1,3 Mio. € für das Jahr 2015 durch die VVS. Der tatsächliche Verlustausgleich wird aufgrund der aus dem Jahr 2016 errechneten Linienenergieergebnisrechnung für 2015 ermittelt. Bei der Linienenergieergebnisrechnung ergab sich für die VVS eine Erstattung i.H.v. 0,4 Mio. €.

Bei der KVG konnten bislang die auslaufenden Linienkonzessionen für die Folgejahre gesichert werden. Erlösschmälerungen durch verschiedene externe Faktoren sowie Kostenerhöhungen (z.B. Rohstoffpreis- und Lohnkostenentwicklungen) sind in den nächsten Jahren jedoch zu erwarten. Dies kann in Zukunft dazu führen, dass der Verlustausgleich seitens der Verkehrsinteressenvertreter wieder ansteigen wird.

Im Vergleich zur Wirtschaftsplanung hat sich der operative Fehlbetrag der KVG leicht verbessert. Die Gesellschafter bzw. die Verkehrsinteressenvertreter haben eine Zuschusszahlung i.H.v. 3,9 Mio. € statt geplanter 5,7 Mio. € leisten müssen.

Der Rat der Stadt Salzgitter hatte die Verschmelzung der SFS auf die TSB beschlossen. Dieser Verschmelzungsprozess ist am 01.09.2015 rückwirkend auf den 01.01.2015 vorgenommen worden

² Ab 2015 wird aufgrund der Verschmelzung der TSB und der SFS die Gesellschaft als Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH weitergeführt werden.

und die Gesellschaft wird ab 2015 unter dem neuen Namen Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF) fortgeführt.

Die **BSF** ist für den Betrieb des Thermalsolebades in Salzgitter-Bad, des Hallenfreibades in Salzgitter-Lebenstedt und der Eissporthalle in Salzgitter-Lebenstedt zuständig. Des Weiteren ist die Gesellschaft für die Geschäftsfelder Sportförderung, Stadion am Salzgittersee, Weiterentwicklung des Salzgittersees und für die Vergabe der Sportanlagen im Auftrag der Stadt Salzgitter zuständig. Die BSF hat im Jahr 2015 diverse Sport- und Freizeitveranstaltungen organisiert bzw. betreut. Ebenfalls hat die Gesellschaft die seitens der Stadt Salzgitter erhaltenen Sportfördermittel an die Sportvereine des Stadtgebietes weitergereicht.

Im Berichtsjahr 2015 verzeichnet die BSF einen operativen Fehlbetrag i.H.v. 2,4 Mio. €, der durch die VVS ausgeglichen wurde.

Das Ergebnis der BSF stellt sich für 2015 besser als geplant dar, somit fiel auch der Verlustausgleich der VVS etwas niedriger aus als ursprünglich geplant.

Neben dem Verlustausgleich der VVS hat die BSF seitens der Stadt Salzgitter im Jahr 2015 u.a. einen Betriebskostenzuschuss i.H.v. 390 T€ erhalten.

Die Zunahme an teilweise subventionierten Freizeitangeboten stellt jedoch eine ernstzunehmende Konkurrenz für die BSF dar und wird bei der Risikobetrachtung berücksichtigt.

Aufgrund eines Gebäude-, Geräte- und technische Anlagen älterer Bauart ist bei der BSF vermehrt mit hohen Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen zu rechnen. Insbesondere das Hallenfreibad SZ-Lebenstedt wird in den kommenden Jahren in zwei Bauabschnitten mit einer Investitionsvolumen i.H.v. rd. 13,2 Mio. € erweitert und saniert. Im Zuge dieser Bauarbeiten sollen u.a. ein Bistrobereich, ein Lehrschwimmbecken mit Hubboden, ein Freizeitbecken und ein Kleinkindbereich errichtet werden.

Des Weiteren ist geplant, die Schwimmhalle mit dem Sportschwimmbecken teilweise zu erneuern, d.h. Teile des Daches, der Beckenumgebung, der Technik und der Funktionsräume sollen saniert werden.

Die Investitionskosten sollen dabei grds. von der VVS in Form eines Darlehens finanziert werden. Aus aktuellem Anlass ist es jedoch möglich einen Teil der Investitionskosten des ersten Bauabschnittes durch ein Kreditinstitut finanzieren zu lassen, sodass sich die Liquiditätssituation der VVS etwas entspannt.

Die **Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH (WIS)** ist von der Stadt Salzgitter ein sogenanntes Dienstleistungsunternehmen. Die Aufgaben erstrecken sich auf den Betrieb des Technologie- und Gründerzentrums, Förderung der Existenzgründung, der Betreuung von Investitionsvorhaben, die Förderung und Entwicklung des Unternehmensbestandes, das Innenstadtmarketing und den Tourismus.

Von der WIS wurden auch im Jahr 2015 im Rahmen der Wirtschaftsförderung wieder verschiedenste Fördermöglichkeiten angeboten.

Die Vermarktung von Gewerbeflächen hat sich in 2015 gut entwickelt. Des Weiteren konnten neue Unternehmen in Salzgitter angesiedelt und dadurch neue Dauerarbeitsplätze etabliert werden.

Die WIS hat im Geschäftsjahr 2015 seitens der Stadt Salzgitter einen Betriebskostenzuschuss i.H.v. 1,4 Mio. € erhalten und schloss das Jahr mit einem Jahresüberschuss von rd. 2 T€ ab.

Der Geschäftsverlauf der WIS hat sich im Berichtszeitraum im Wesentlichen entsprechend den Planungen entwickelt. Das Jahresergebnis hat sich im Vergleich zur Wirtschaftsplanung leicht verbessert.

Die **Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter (Wohnbau)** ist für die Errichtung, Betreuung, Verwaltung und Bewirtschaftung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen verantwortlich.

Trotz der vorherrschenden Bevölkerungsentwicklung konnte die Wohnbau die Leerstände auf niedrigem Niveau halten. Die Wohnbau hat im Jahr 2015 einen Jahresüberschuss von 2,5 Mio. € erwirtschaftet und dieser lag deutlich über dem Planansatz des Wirtschaftsplanes.

Bei der Wohnbau sollen auch in den kommenden Jahren Wettbewerbsvorteile durch kontinuierliche Bestandverbesserung und –anpassung, insbesondere durch Modernisierung in den Wohnungen sowie durch den Ausbau der sozial ausgerichteten Dienstleistungspakete, erreicht werden.

Die Verpflichtungen der Tochtergesellschaft **Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter (WBV)** aus einem Vertrag mit Mietgarantien für einen Immobilienfonds und die damit verbundenen Drohverlustrückstellungen belasten über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag auch das Ergebnis der Wohnbau und bleiben dort als Risiko bestehen.

Die Geschäftstätigkeit der WBV erstreckt sich im Wesentlichen auf Verwaltungs- und Betreuungstätigkeiten im Rahmen der Geschäftsbesorgung für die Muttergesellschaft sowie auf die Durchführung von Erschließungsmaßnahmen und vorbereitende Projektentwicklungen.

Die WBV schließt das Berichtsjahr 2015 mit einem Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme i.H.v. 147 T€ ab. Das Ergebnis hat sich im Vergleich zu dem Ansatz im Wirtschaftsplan deutlich besser entwickelt. Die Verbesserung des Ergebnisses kam u.a. aufgrund der geringeren Instandhaltungskosten sowie höheren Umsatzerlösen zustande.

Die **Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH (ISWE)** soll auf Grundlage der Bauleitplanung der Stadt Salzgitter den bisherigen Stadtteil Salzgitter-Watenstedt zu einem reinen Industriegebiet entwickeln.

Das Jahr 2015 war durch die Analyse der Gesamtfinanzierung des Projektes geprägt. Derzeit ist die ISWE noch nicht operativ tätig. Risikopotentiale bestehen in der wirtschaftlichen Entwicklung sowie hinsichtlich der Gesamtfinanzierung des Projektes SZ-Watenstedt.

Die ISWE hat das Jahr 2015 mit einem Jahresfehlbetrag i.H.v. rd. 4 T€ abgeschlossen. Das Ergebnis hat sich besser entwickelt als im Wirtschaftsplan prognostiziert.

Der **Städtische Regiebetrieb (SRB)** ist ein Eigenbetrieb der Stadt Salzgitter und nimmt die Aufgaben der Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Straßenunterhaltung, Friedhofunterhaltung, Grün- und Spielflächenunterhaltung sowie des Winterdienstes wahr.

Des Weiteren ist der SRB für die Planung, die Finanzierung, den Einkauf, die Errichtung, den Betrieb und die Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien zuständig und ist zentrale Servicestelle für Fahrzeug- und Gerätebeschaffung.

Der SRB hat das Jahr 2015 mit einem Jahresergebnis von rd. 835 T€ abgeschlossen und somit liegt das Ergebnis deutlich über dem prognostizierten Niveau der Wirtschaftsplanung.

Ein Risiko für den SRB stellt die unsichere Entwicklung auf dem Entsorgungsmarkt dar. Insbesondere ist dieser durch starke Preisschwankungen, Verdrängungswettbewerb, Liberalisierung in der Abfallwirtschaft und rückläufige Abfallmengen gekennzeichnet.

Des Weiteren werden beim SRB mittelfristig zusätzliche Probleme durch mögliche Liquiditätsengpässe erwartet, sofern die wertmäßig hohen Investitionen durchgeführt werden. Um diese Liquiditätsengpässen entgegenzuwirken wird die Liquiditätsvereinbarung mit der Stadt Salzgitter im Zusammenhang mit der NLG-Geschäfts-Darlehensgewährung nur jeweils für ein Jahr verlängert.

Der **Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik Salzgitter (EB SZ GEL bzw. EB 85)** nimmt für die Stadt Salzgitter die Aufgaben des Gebäudemanagements, des Einkaufs und der Logistik wahr. Als zentrale Aufgabe kann für den EB SZ GEL die Schulsanierung genannt werden.

Der EB 85 hat das Jahr 2015 mit einem Jahresüberschuss von rd. 10,5 Mio. € abgeschlossen. Dieses Ergebnis hat sich im Vergleich zu den Wirtschaftsplanansätzen deutlich besser als geplant entwickelt.

In den kommenden Jahren wird sich der EB 85 gemeinsam mit der Stadt Salzgitter auch vermehrt mit der Flüchtlingsproblematik auseinandersetzen müssen.

Der **Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB SZGE bzw. EB 62)** ist zentrale Servicestelle der Stadt Salzgitter und für Grundstücksbewirtschaftung und -verkehr, Vorkaufsrecht, Verpachtung, Vermessung, Bewertung des Immobilienvermögens, Bereitstellung von Geobasisdaten sowie Aufgaben der Wohnungsbauförderung verantwortlich.

Der EB 62 hat im Jahr 2015 einen Jahresüberschuss i.H.v. 895 T€ erwirtschaftet. Dieses Jahresergebnis hat sich im Vergleich zur Wirtschaftsplanung besser entwickelt als ursprünglich prognostiziert. Die Verbesserung ist auf die Mehrverkäufe im Bereich der Wohnbaulandgrundstücke zurückzuführen, denn dieser hat sich im Jahr 2015 sehr positiv und über den ursprünglichen Verkaufssimulationen entwickelt. Diese Entwicklung wird sich voraussichtlich auch in Zukunft fortsetzen. Aus diesem Grund sollen möglichst in Kooperation mit der Stadt Salzgitter weitere Baugebiete erschlossen und vermarktet werden.

Die zukünftigen Risiken des EB 62 werden insbesondere in einer möglicherweise fehlenden Vermarktung, der erschlossenen Grundstücke, gesehen. Des Weiteren ist es möglich, dass durch einen verzögerten Verkauf der Grundstücke beim EB 62 Liquiditätsprobleme entstehen könnten.

Die sonstigen Gesellschaften weisen im Berichtszeitraum keine wesentlichen Besonderheiten auf.

Im Übrigen wird auf die nachfolgenden Auflistungen, Zusammenfassungen bzw. Auswertungen zu den jeweiligen Gesellschaften bzw. Eigenbetrieben verwiesen.

1.8. Aktuelle Entwicklung / Ausblick

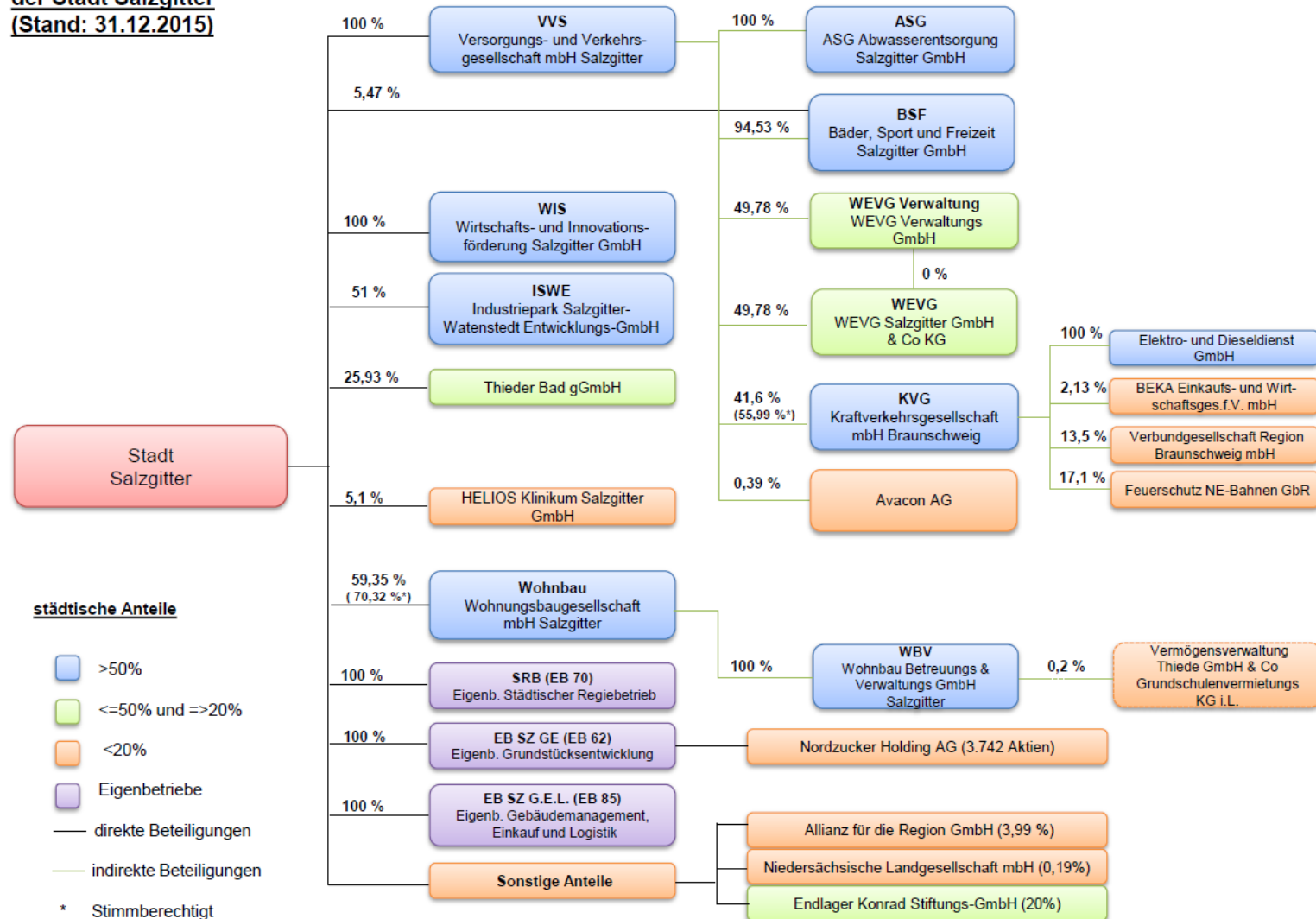
Bei den jeweiligen Beteiligungsunternehmen wird weiterhin an der organisatorischen und wirtschaftlichen Integration und Optimierung der einzelnen Geschäftsbereiche gearbeitet.

Für weitere bzw. übrige Informationen wird auf die nachfolgenden Ausführungen zu den jeweiligen Beteiligungsunternehmen verwiesen.

Im Bereich der Kapitalflussrechnungen wurde der neue Standard DRS 21 für die Darstellungsvariante gewählt und aus diesem Grund sind die Vorjahresvergleiche mit den alten Darstellungen nach DRS 2 nur bedingt möglich.

2. Gesellschaften und Beteiligungen im Überblick (Struktur 31.12.2015)

Beteiligungsportfolio der Stadt Salzgitter (Stand: 31.12.2015)



2.1. Kennzahlen für das Jahr 2015

| (Angaben in T€ oder Prozent) | Stammkapital | Anteil Stadt Salzgitter | Gesamt- leistung | EBIT | Jahres- ergebnis | Liquidität * | | |
|---|---------------|----------------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|---------------|------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | 3.068 | 3.068 | 100,0% | 0 | - 1.218 | 598 | 15.921 | 39% |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 18.189 | | | 107.880 | 12.564 | 8.380 | 2.186 | 3% |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 25 | | | 0 | 0 | 0 | 42 | 100% |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 4.888 | | | 16.258 | 3.906 | 979 | 3.641 | 4% |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter**** | 3.779 | | | 21.126 | 148 | 0 | 1.724 | 11% |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 3.121 | 171 | 5,5% | 2.332 | -2.297 | 0 | 311 | 4% |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 15.000 | 765 | 5,1% | 56.191 | 4.302 | 2.739 | 950 | 2% |
| 3. Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH | 51 | 51 | 100,0% | 357 | 14 | 2 | 1.084 | 53% |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter**** | 4.100 | 2.882 | 59,4% | 26.326 | 5.826 | 2.537 | 5.229 | 4% |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 26 | | | 5.454 | 186 | -143 | 488 | 2% |
| 5. Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 100 | 51 | 51,0% | 0 | -4 | -4 | 1.969 | 100% |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 1.100 | 1.100 | 100,0% | 25.882 | -78 | 835 | 5.556 | 6% |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 5.000 | 5.000 | 100,0% | 6.619 | 1.122 | 895 | 5.048 | 13% |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 25.000 | 25.000 | 100,0% | 46.636 | 13.173 | 10.478 | 13.892 | 5% |
| Summe | 38.087 | | | 315.061 | 37.643 | 27.294 | 58.041 | |

* Absolut und in Prozent zur Bilanzsumme

****Die Gesellschaften halten jeweils eigene Anteile an der Gesellschaft, welche nicht ausgewiesen werden.

| (Angaben in T€ oder Prozent) | Verbindungen städt. HH* | Verlustausgleich | Aus-schüttung | Investitions-zuschuss | Inves-titionen** | Abschrei-bungen | Investitions- quote |
|---|----------------------------|------------------|---------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | | | 129 | | 0 | 0 | 0% |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | | | 0 | | 17.563 | 5.078 | 346% |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | | | 0 | | 0 | 0 | 0% |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | | | 0 | | 3.600 | 4.428 | 81% |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 2.903 | | 0 | | 1.745 | 2.512 | 69% |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 780 | | 0 | | 651 | 444 | 147% |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 0 | | 0 | | 1.300 | 4.074 | 32% |
| 3. Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH | 1.396 | | 0 | | 6 | 309 | 2% |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 0 | | 0 | | 4.380 | 3.337 | 131% |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 9 | | 0 | | 532 | 507 | 105% |
| 5. Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 250 | | 0 | | 0 | 0 | 0% |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 6.414 | | 55 | | 1.618 | 1.669 | 97% |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 1.718 | | 196 | | 1 | 16 | 6% |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 43.827 | | 0 | | 12.734 | 6.819 | 187% |
| Summe | 57.296 | | 380 | | 44.130 | 29.193 | 151,2% |

* Keine abschließende Darstellung der Auszahlungen

**Aktivierungspflichtige Investitionen

| (Angaben in T€ oder Prozent) | Bilanzsumme | Anlagevermögen * | Eigenkapital * | Verbindlichkeiten */*** | Schuldentilgungsdauer |
|---|----------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | 40.553 | 23.351 58% | 40.395 100% | 3 0% | 240,4 Jahre |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 81.585 | 68.470 84% | 23.569 29% | 42.253 52% | 6,9 Jahre |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 42 | 0 0% | 39 92% | 0 0% | n.b. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 89.123 | 84.723 95% | 4.889 5% | 31.907 36% | 10,8 Jahre |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 15.628 | 12.041 77% | 8.266 53% | 4.956 32% | negativ |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 8.716 | 8.116 93% | 4.859 56% | 3.570 41% | negativ |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 58.391 | 48.515 83% | 4.862 8% | 23.695 41% | n.b. |
| 3. Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH | 2.028 | 873 43% | 265 13% | 1.050 52% | negativ |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 139.188 | 121.041 87% | 55.707 40% | 82.900 60% | 8,8 Jahre |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 23.650 | 21.108 89% | 26 0% | 22.069 93% | negativ |
| 5. Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 1.969 | 0 0% | 1.966 100% | 1 0% | n.b. |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 87.870 | 70.528 80% | 22.343 25% | 4.309 5% | 12,8 Jahre |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 39.367 | 5.302 13% | 25.104 64% | 10.390 26% | 18,0 Jahre |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 290.248 | 273.068 94% | 137.985 48% | 118.404 41% | 8,1 Jahre |
| Summe | 878.357 | **737.135 | **330.273 | **345.507 | |

* Absolut und in Prozent zur Bilanzsumme

*** Bei der ASG ist der passive RAP mit den Forfaitierungsverträgen noch zu berücksichtigen

** Faktischer Wert für die Stadt ist geringer, da Mutter- und Tochterunternehmen aufsummiert werden.

| (Angaben in T€ oder Prozent) | Eigenkapitalrentabilität | Nettoumsatzrendite | Mitarbeiter (VZ) | Personalaufwand je Vollkraft | Quote | EBIT je Vollkraft |
|---|--------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|-------|-------------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | 1% | kein Umsatz | 2 | 45,3 | n.b. | -608,8 |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 36% | 8% | 203 | 66,3 | 12% | 61,9 |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 0% | kein Umsatz | 2 | n.b. | n.b. | n.b. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 20% | 6% | 66 | 47,5 | 19% | 59,4 |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 0% | 0% | 406 | 36,6 | 68% | 0,4 |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 0% | 0% | 65 | 47,8 | 132% | -35,6 |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 10% | 5% | 482 | 73,5 | 63% | 8,9 |
| 3. Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH | 1% | 1% | 9 | 61,9 | 156% | 1,6 |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 5% | 10% | 6 | 59,1 | 1% | 971,0 |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | -561% | -3% | 51 | 55,8 | 52% | 3,6 |
| 5. Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 0% | kein Umsatz | 2 | n.b. | n.b. | n.b. |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 4% | 3% | 256 | 45,9 | 45% | -0,3 |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 4% | 19% | 23 | 55,2 | 19% | 49,8 |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 8% | 23% | 179 | 46,6 | 18% | 73,8 |
| Summe | | | 1.752 | | | |

2.2. Erläuterung einzelner Kennzahlen

EBIT ist das in der Gewinn- und Verlustrechnung ermittelte betriebliche Ergebnis unter Berücksichtigung der Abschreibungen. Es weist das Ergebnis ohne Berücksichtigung der Zinserträge und Zinsaufwendungen, der Erträge/Aufwendungen aus Unternehmensbeteiligungen, der außerordentlichen Positionen und der Steuern aus.

Die **Schuldentilgungsdauer** weist aus, in welchem Zeitraum der in der Kapitalflussrechnung ermittelte Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit die Schulden des Unternehmens tilgen würde. Dies ist zwar nur eine hypothetische Annahme, da die erwirtschafteten freien Mittel ja insbesondere wieder für Investitionen benötigt werden. Bei einer Wertverschlechterung ist die Kennzahl aber ein Risikoindikator. Aussagekräftig ist somit ein Vergleich der Entwicklung über mehrere Jahre in den Kapitalflussrechnungen der einzelnen Unternehmen aber auch der Vergleich der Beteiligungen untereinander. Bei einem negativen Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit würde rein mathematisch eine negative Schuldentilgungsdauer errechnet. Da dies aber keinen Sinn ergibt, wird in diesem Fall der Wert nicht ausgewiesen und mit dem Begriff „negativ“ darauf hingewiesen.

Die **Eigenkapitalrentabilität** zeigt den Prozentsatz der Verzinsung des Jahresergebnisses für das vorhandene Eigenkapital in den jeweiligen Unternehmen.

Die **Nettoumsatzrendite** zeigt den Anteil vom Umsatz, der als Jahresergebnis erwirtschaftet worden ist.

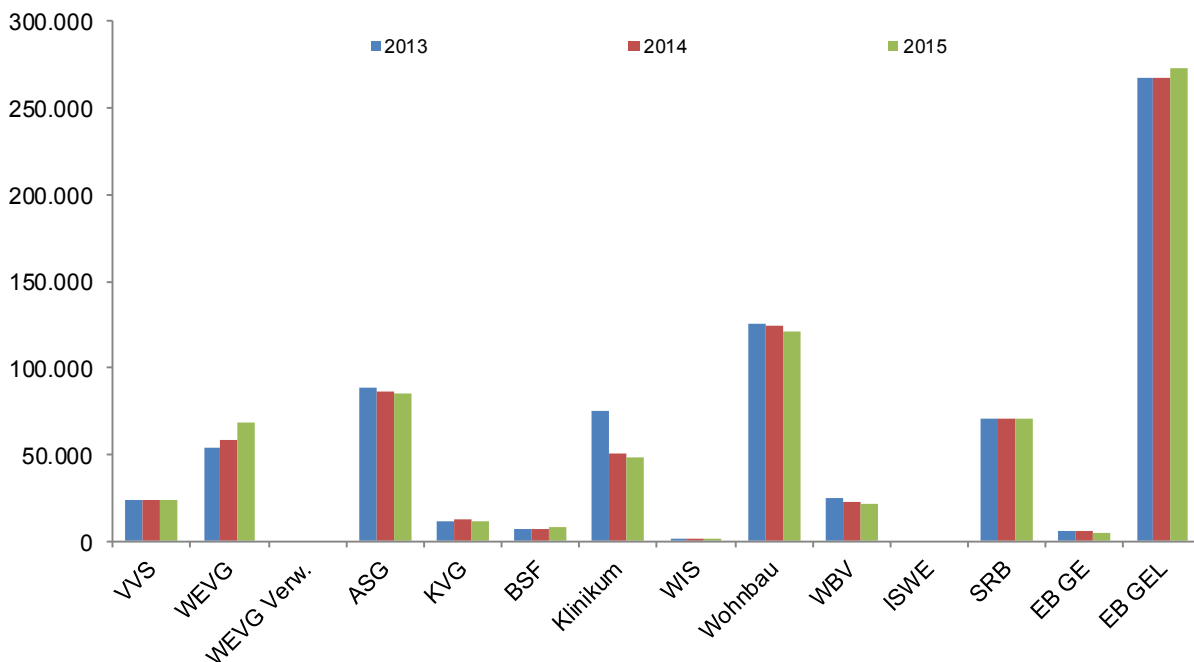
Die **Personalaufwandsquote** weist die Höhe des Anteils aus, die die Personalkosten gemessen an der Gesamtleistung haben und dient als Indikator für die Produktivität der Beteiligung.

2.3. Übersichten im Zeitvergleich

2.3.1. Anlagevermögen

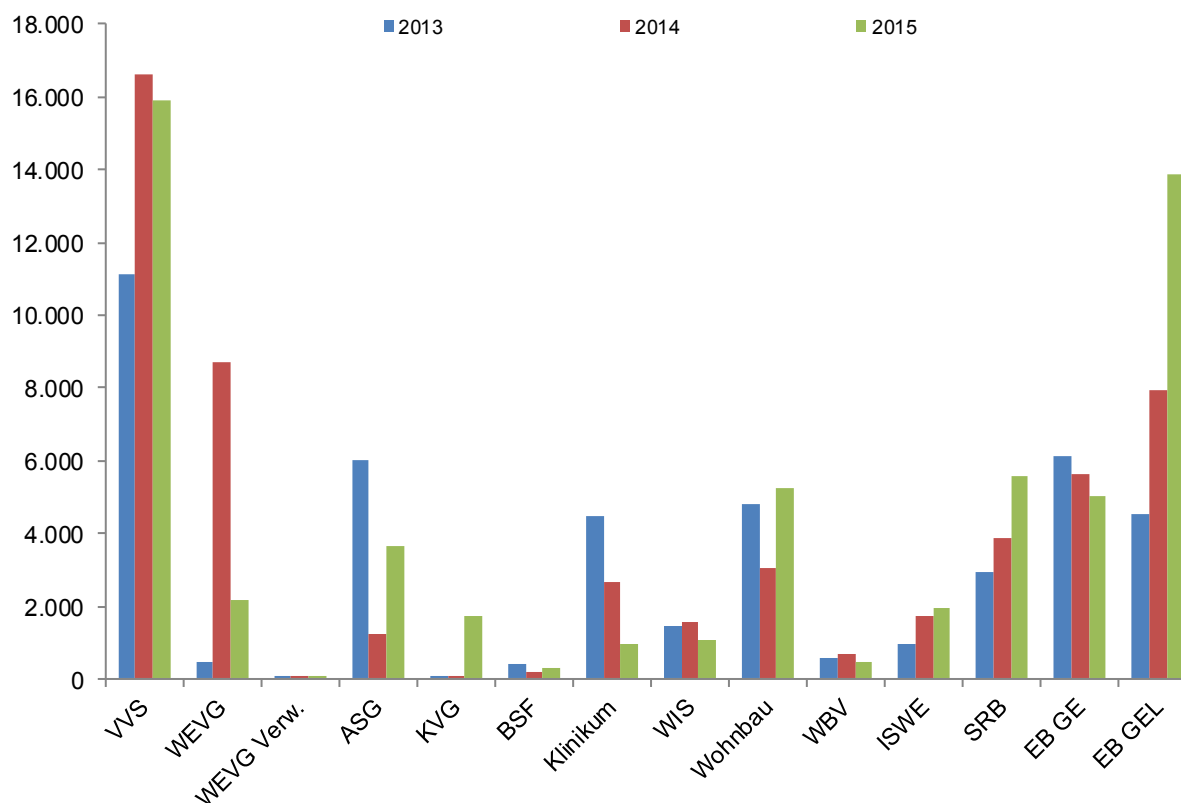
| (Angaben in T€ und in Prozent der Bilanzsumme) | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|---|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|
| 1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | 23.351 | 58% | 23.351 | 57% | 23.351 | 58% |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 53.600 | 70% | 58.927 | 77% | 68.470 | 84% |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 88.225 | 93% | 86.370 | 98% | 84.723 | 95% |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 12.057 | 85% | 13.195 | 81% | 12.041 | 77% |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 7.022 | 90% | 6.900 | 93% | 8.116 | 93% |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 74.783 | 84% | 50.350 | 81% | 48.515 | 83% |
| 3. Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH | 1.474 | 46% | 1.181 | 42% | 873 | 43% |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 126.026 | 88% | 124.049 | 89% | 121.041 | 87% |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 24.612 | 89% | 22.917 | 89% | 21.108 | 89% |
| 5. Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 70.568 | 83% | 70.650 | 82% | 70.528 | 80% |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 5.678 | 14% | 5.579 | 15% | 5.302 | 13% |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 267.739 | 98% | 267.156 | 96% | 273.068 | 94% |
| Summe | * 755.134 | | * 730.625 | | * 737.135 | |

* Faktischer Wert für die Stadt ist geringer, da Mutter- und Tochterunternehmen aufsummiert werden.



2.3.2. Liquidität

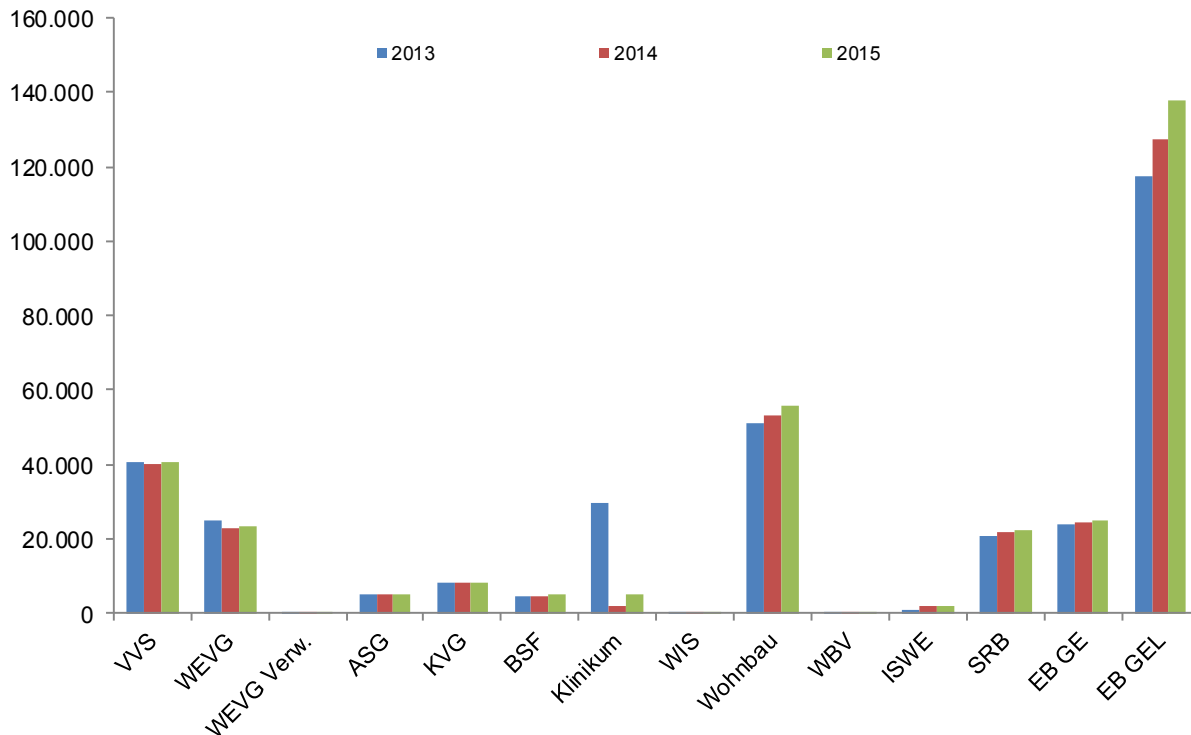
| (Angaben in T€ und in Prozent der Bilanzsumme) | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|---|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | 11.129 | 28% | 16.640 | 41% | 15.921 | 39% |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 454 | 1% | 8.688 | 11% | 2.186 | 3% |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 37 | 100% | 43 | 100% | 42 | 100% |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 6.035 | 6% | 1.204 | 1% | 3.641 | 4% |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 7 | 0% | 9 | 0% | 1.724 | 11% |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 430 | 6% | 161 | 2% | 311 | 4% |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 4.469 | 5% | 2.683 | 4% | 950 | 2% |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 1.461 | 46% | 1.536 | 54% | 1.084 | 53% |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 4.776 | 3% | 3.036 | 2% | 5.229 | 4% |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 592 | 2% | 667 | 3% | 488 | 2% |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 983 | 100% | 1.721 | 100% | 1.969 | 100% |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 2.940 | 3% | 3.844 | 4% | 5.556 | 6% |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 6.141 | 16% | 5.621 | 15% | 5.048 | 13% |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 4.514 | 2% | 7.913 | 3% | 13.892 | 5% |
| Summe | 43.967 | | 53.767 | | 58.041 | |



2.3.3. Eigenkapital

| (Angaben in T€ und in Prozent der Bilanzsumme) | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|---|------------------|------|------------------|------|------------------|------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | 40.737 | 98% | 39.950 | 98% | 40.395 | 100% |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 25.104 | 33% | 23.029 | 30% | 23.569 | 29% |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 36 | 96% | 39 | 90% | 39 | 92% |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 4.889 | 5% | 4.889 | 6% | 4.889 | 5% |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 8.266 | 58% | 8.266 | 51% | 8.266 | 53% |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 4.767 | 61% | 4.767 | 64% | 4.859 | 56% |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 29.517 | 33% | 2.123 | 3% | 4.862 | 8% |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 262 | 8% | 263 | 9% | 265 | 13% |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 51.182 | 36% | 53.170 | 38% | 55.707 | 40% |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 26 | 0% | 26 | 0% | 26 | 0% |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 983 | 100% | 1.720 | 100% | 1.966 | 100% |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 20.781 | 24% | 21.564 | 25% | 22.343 | 25% |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 24.022 | 61% | 24.560 | 64% | 25.104 | 64% |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 117.410 | 43% | 127.205 | 46% | 137.985 | 48% |
| Summe | * 327.980 | | * 311.568 | | * 330.273 | |

* Faktischer Wert für die Stadt ist geringer, da Mutter- und Tochterunternehmen aufsummiert werden.

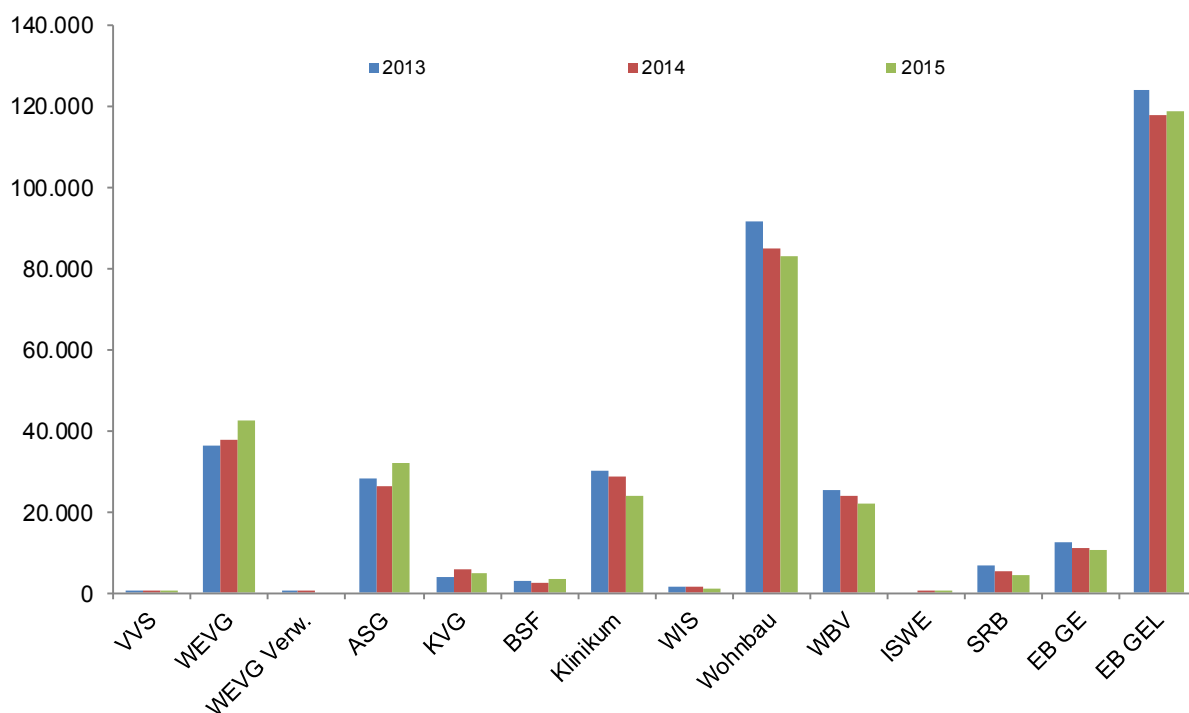


2.3.4. Verbindlichkeiten

| (Angaben in T€ und in Prozent der Bilanzsumme) | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|---|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|
| 1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter | 8 | 0% | 63 | 0% | 3 | 0% |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 36.197 | 47% | 37.790 | 50% | 42.253 | 52% |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 0 | 0% | 1 | 2% | 0 | 0% |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH** | 28.322 | 30% | 26.122 | 30% | 31.907 | 36% |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 3.630 | 26% | 5.694 | 35% | 4.956 | 32% |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 2.823 | 36% | 2.568 | 35% | 3.570 | 41% |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 30.028 | 34% | 28.792 | 46% | 23.695 | 41% |
| 3. Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH | 1.652 | 52% | 1.481 | 52% | 1.050 | 52% |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 91.452 | 64% | 84.955 | 61% | 82.900 | 60% |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 25.216 | 91% | 23.647 | 92% | 22.069 | 93% |
| 5. Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 0 | 0% | 0 | 0% | 1 | 0% |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 6.530 | 8% | 5.371 | 6% | 4.309 | 5% |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 12.547 | 32% | 11.171 | 29% | 10.390 | 26% |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 123.850 | 45% | 117.810 | 42% | 118.404 | 41% |
| Summe | * 362.253 | | * 345.465 | | * 345.507 | |

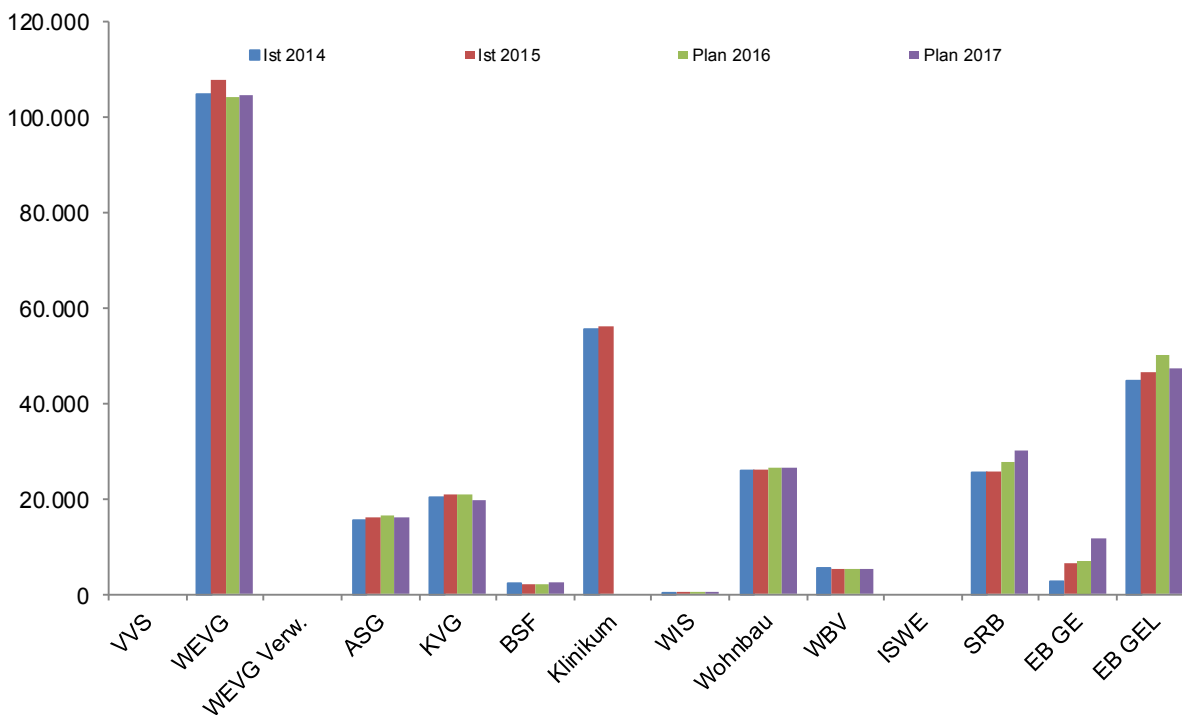
* Faktischer Wert für die Stadt ist geringer, da Mutter- und Tochterunternehmen aufsummiert werden.

** Der passive Rechnungsabgrenzungsposten mit den Forfaitierungsverträgen ist noch zu berücksichtigen.



2.3.5. Gesamtleistung

| (Angaben in T€) | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 104.603 | 107.880 | 103.953 | 104.730 |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 0 | 0 | k.A. | k.A. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 15.566 | 16.258 | 16.343 | 16.124 |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 20.166 | 21.126 | 20.930 | 19.550 |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 2.208 | 2.332 | 2.246 | 2.375 |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 55.572 | 56.191 | k.A. | k.A. |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 405 | 357 | 315 | 310 |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 26.058 | 26.326 | 26.552 | 26.680 |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 5.389 | 5.454 | 5.344 | 5.423 |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 25.356 | 25.882 | 27.642 | 30.217 |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 2.712 | 6.619 | 6.988 | 11.770 |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 44.701 | 46.636 | 50.261 | 47.155 |
| Summe | 302.737 | 315.061 | | |



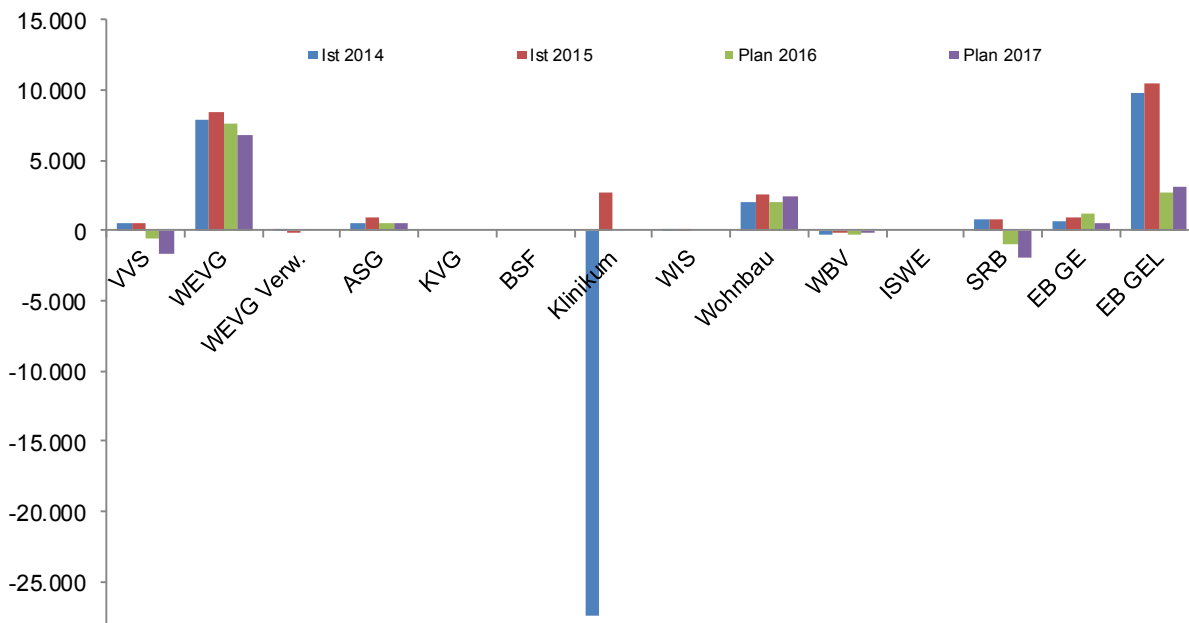
2.3.6. Betriebliches Ergebnis (EBIT)

| (Angaben in T€) | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | -2.479 | -1.218 | 825 | -227 |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 10.487 | 12.564 | 10.394 | 9.124 |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 3 | 0 | k.A. | k.A. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 3.750 | 3.906 | 3.413 | 3.111 |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 216 | 148 | 152 | 110 |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | -2.316 | -2.297 | -3.344 | -2.662 |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | -24.769 | 4.302 | k.A. | k.A. |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 12 | 14 | 12 | 3 |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 5.579 | 5.826 | 5.369 | 5.447 |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 29 | 186 | -125 | 43 |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | -5 | -4 | -33 | -19 |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | -1.620 | -78 | -98 | 116 |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 1.287 | 1.122 | 1.601 | 812 |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 13.639 | 13.173 | 5.486 | 5.950 |
| Summe | 3.814 | 37.643 | | |



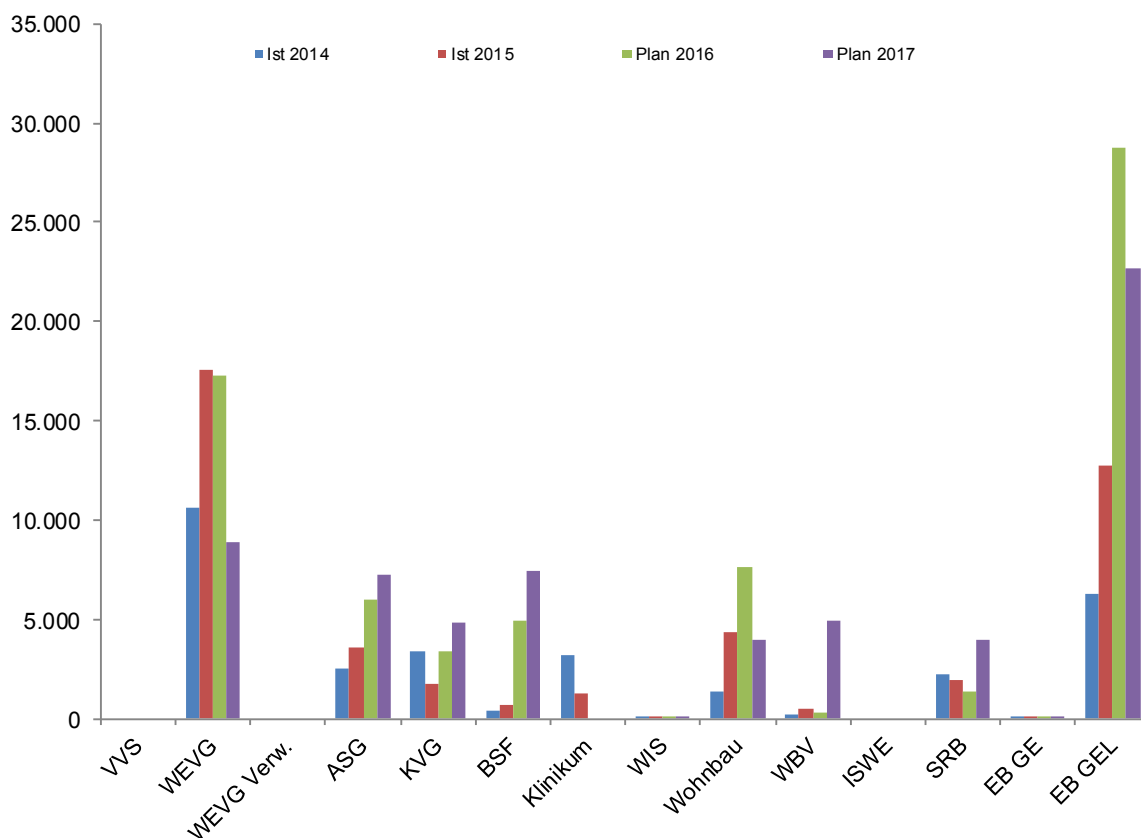
2.3.7. Jahresergebnis

| (Angaben in T€) | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | 547 | 598 | -617 | -1.590 |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 7.840 | 8.380 | 7.687 | 6.856 |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 3 | 0 | k.A. | k.A. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 583 | 979 | 560 | 551 |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | -27.394 | 2.739 | k.A. | k.A. |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 1 | 2 | 0 | 0 |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 1.988 | 2.537 | 2.008 | 2.423 |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | -287 | -143 | -320 | -117 |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | -3 | -4 | -33 | -19 |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 860 | 835 | -989 | -1.918 |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 651 | 895 | 1.230 | 535 |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 9.792 | 10.478 | 2.660 | 3.187 |
| Summe (nur direkte Beteiligungen) | -13.558 | 18.080 | | |



2.3.8. Investitionen

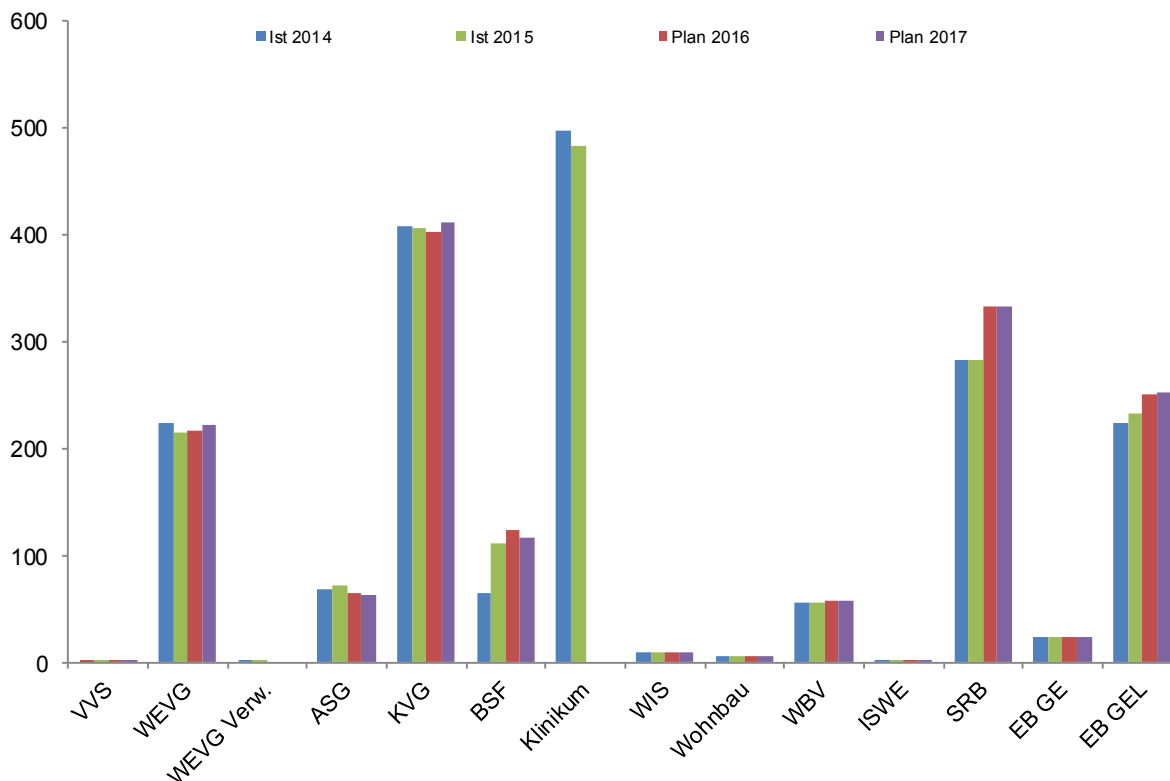
| (Angaben in T€) | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 10.651 | 17.563 | 17.248 | 8.903 |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 0 | 0 | k.A. | k.A. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 2.562 | 3.600 | 5.969 | 7.224 |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter | 3.413 | 1.745 | 3.400 | 4.845 |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 392 | 651 | 4.922 | 7.474 |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 3.200 | 1.300 | k.A. | k.A. |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 36 | 6 | 13 | 27 |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 1.377 | 4.380 | 7.670 | 3.941 |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 168 | 532 | 330 | 4.910 |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 2.218 | 1.953 | 1.337 | 3.930 |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 18 | 1 | 15 | 15 |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 6.318 | 12.734 | 28.777 | 22.634 |
| Summe | 30.352 | 44.465 | | |



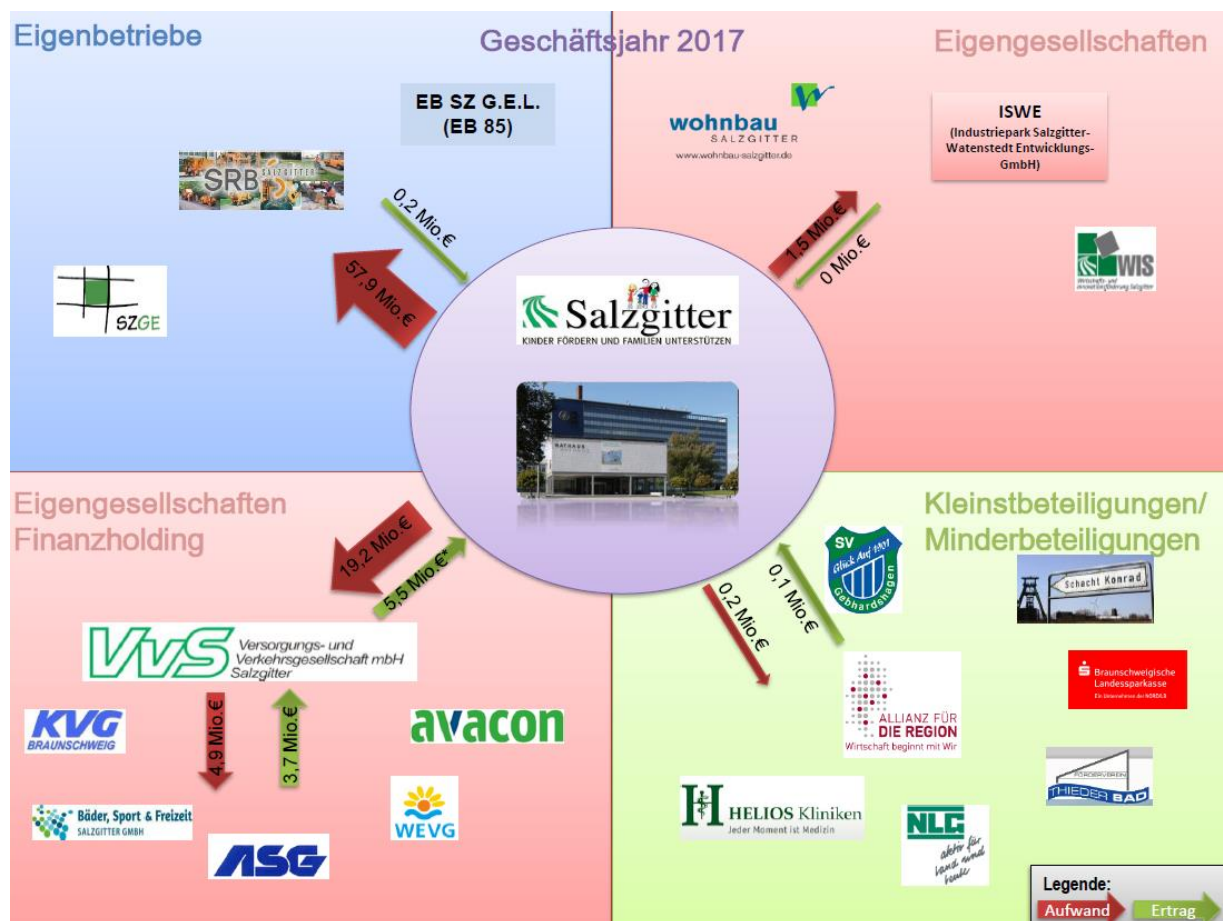
2.3.9. Mitarbeiterentwicklung

| | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Versorgungs- und Verkehrs- gesellschaft mbH Salzgitter | 2 | 2 | 2 | 2 |
| - WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 223 | 214 | 216 | 222 |
| - WEVG Verwaltungs GmbH Salzgitter | 2 | 2 | k.A. | k.A. |
| - ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 68 | 71 | 64 | 63 |
| - Kraftverkehrsgesellschaft Braunschweig, Salzgitter* | 408 | 406 | 402 | 411 |
| - Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH | 65 | 112 | 123 | 117 |
| 2. HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH | 497 | 482 | k.A. | k.A. |
| 3. Wirtschafts- und Innovations- förderung Salzgitter GmbH | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 4. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter | 6 | 6 | 6 | 6 |
| - WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 55 | 56 | 57 | 57 |
| 5. Industriepark Salzgitter- Watenstedt Entwicklungs-GmbH | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 6. Städtischer Regiebetrieb | 283 | 282 | 332 | 333 |
| 7. EB Grundstücksentwicklung | 23 | 23 | 23 | 23 |
| 8. EB Gebäude, Einkauf u. Logistik | 224 | 233 | 251 | 253 |
| Summe | 1.867 | 1.900 | | |

*Mitarbeiterzahlen der KVG GmbH und E&D GmbH



2.4. Wesentliche Konzernbeziehungen



Die wesentlichen Konzernbeziehungen wurden mit Hilfe der Ansätze aus dem Haushalt 2017 dargestellt. Diese Abbildung ist jedoch keine abschließende Darstellung der Beziehungen zwischen den Beteiligungsgesellschaften und dem Haushalt der Stadt Salzgitter.

3. Gesellschaften und Beteiligungen im Einzelnen

3.1. Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|---------------------------|
| <u>Stammkapital:</u> | 3.067.751,29 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Stadt Salzgitter zu 100 % |

Gegenstand des Unternehmens

Die Versorgung von der Bevölkerung, der Wirtschaft und den sonstigen Verbrauchern mit Energie, Flüssiggas, Wasser und Fernwärme, die Energiebeschaffung, der Betrieb von Verkehrsunternehmen sowie der Betrieb von Bäder- und Sporteinrichtungen und damit im Zusammenhang stehender Einrichtungen. Die Gesellschaft wird ferner im Bereich der Energiebeschaffung tätig.

Seit 2015 zählt zum Unternehmensgegenstand auch die Förderung des Sportes in Salzgitter, die Förderung von Freizeitaktivitäten und -einrichtungen im Stadtgebiet sowie die Initiierung, Durchführung/ Mitwirkung und Koordination von Sport- und Freizeitaktivitäten/ -veranstaltungen in Salzgitter mit dem Schwerpunkt Salzgittersee.

Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben, errichten oder pachten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft wurde mit der Zielsetzung gegründet, die Bevölkerung mit Energie, Flüssiggas, Wasser und Fernwärme zu versorgen sowie den öffentlichen Nahverkehr zu betreiben. Dazu übernahm die VVS Beteiligungen an der WEVG (90 %). Die restlichen 10 % der WEVG-Anteile hielt bis Ende 2007 die E.ON Avacon AG. Seit Anfang 2008 hält Avacon AG aufgrund der Einbringung des Teilbetriebes Strom Salzgitter in die WEVG einen 50,223 %-Anteil an der selbigen, die VVS einen Anteil von 49,777 %.

Des Weiteren besitzt die VVS Anteile an der ASG (100 %) und an der KVG (41,6 %, ab 01.01.2012 aufgrund der eigenen Anteile der KVG ein Stimmrecht von 55,99 %). Darüber hinaus hält die VVS durch Erwerb von Geschäftsanteilen seit 01.01.2010 94,53 % an der BSF.

Die Betätigungsfelder der VVS sind in den Bereichen Wohnen und Infrastruktur (inkl. öffentlichen Nahverkehr) sowie in den Bereichen des Umwelt- und des Klimaschutzes zu finden.

Die VVS ist ebenfalls als Finanzholding mit der strategischen Steuerung und Koordinierung der städtischerseits übertragenen Gesellschaften zuständig, u.a. ist sie für die Sicherstellung der Finanzierung der jährlichen Verluste im ÖPNV-, Sport- und Bäderbereich zuständig.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|--------------------------|--|
| <u>Gründung:</u> | 24. Januar 1986 (Eintragung ins Handelsregister) |
| <u>Geschäftsführung:</u> | Jens Flügge |
| <u>Aufsichtsrat:</u> | nicht vorgesehen |

Beteiligungen

| Gesellschaft: | Anteil | Nominalanteil |
|--|---------|---------------|
| ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH | 100,0 % | 4.889,0 T€ |
| WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG | 49,7 % | 9.054,0 T€ |
| WEVG Verwaltungs GmbH | 49,7 % | 12,4 T€ |
| Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig, Salzgitter | 41,6 %* | 2.116,1 T€ |
| Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH** | 94,5 % | 2.950,0 T€ |
| | | |

* Aufgrund des Erwerbs der Anteile der Braunschweiger Verkehrs-AG durch die KVG hält die KVG seit dem 01.01.2012 eigene Anteile am Unternehmen, sodass die stimmberechtigten Anteile der VVS ab 2012 von 41,6 % auf 55,99 % angestiegen sind.

Des Weiteren hält die VVS eine Beteiligung von 555.0333 Aktien (ca. 0,38 % bzw. 0,39 stimmberechtigt) an der Avacon AG (letzte Erhöhung der Aktienanteile hat zum 31.12.2015 stattgefunden).

Darüber hinaus hatte die VVS einen Anteil an der E.ON Energie Deutschland Holding GmbH (Nennwert von 1,00 €) und einen Besserungsschein zum Ausgleich der Bewertungsdifferenzen im Vertrieb erhalten.

Wichtige Verträge

Geschäftsbesorgungsvertrag mit der WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG zur Durchführung der Buchführung.

Rahmenvertrag zwischen der VVS, Stadt Salzgitter, WEVG und Avacon mit weiteren Unterverträgen (z.B. Konsortialvertrag, Einbringungsvertrag).

Verlustausgleichsvereinbarung mit weiteren an der Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig, Salzgitter (KVG) beteiligten Gesellschaftern bzw. Verkehrsinteressengebietsvertretern. Danach verpflichtet sich die VVS, für die im Verkehrsgebiet von Salzgitter eingesetzten Busse der KVG, einen Zuschuss zu den Betriebskosten in Form einer Einlage zu zahlen (bis 2011).

Ab 2012 wird eine **Direktvergabevereinbarung** in Form eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages (öDA) an die KVG durch die Gruppe von Behörden (Gesellschafter bzw. für Verkehrsgebiet zuständige Kommunen) im Zusammenhang mit der EG-VO 1370/07 als neue Verlustausgleichsregelung die Zahlungsfähigkeit und den Fortbestand der KVG sichern.

Ergebnisabführungsvertrag mit ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH (seit 2008).

Vereinbarung zur Sicherstellung der Liquidität mit der ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH.

Ergebnisabführungsvertrag mit der Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH.

Vereinbarung zur Sicherstellung der Liquidität mit der Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz der Gesellschaft

| Angaben in T€ | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Forderungen an Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten an Stadt Salzgitter | 2 | 0 |
| Saldo gegen die Stadt | -2 | 0 |

Erfolgsplan

| Angaben in T€ | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--|----------|----------|------------|-----------|
| Gewinnausschüttung VVS | 0 | 129 | 412 | 296 |
| Weiterleitung aus Gewinnen ASG an Gebührenhaushalt | -5 | -128 | -6 | -296 |
| Summe | 5 | 1 | 406 | 0 |

Mitarbeiter

Neben der Geschäftsführung wird für das Beteiligungsmanagement ein Mitarbeiter beschäftigt.

Die Durchführung der Geschäftstätigkeit erfolgt über den Geschäftsbesorgungsvertrag von der WEVG Salzgitter GmbH & Co KG.

Absatz-Mengenentwicklung

Entfällt.

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die VVS schließt das Jahr 2015 mit einem Jahresüberschuss (nach Steuern) i.H.v. 598 T€ ab. Von diesem Jahresüberschuss wurden 490 T€ im Jahr 2016 an die Stadt Salzgitter ausgeschüttet.

Die **Vermögenslage** der VVS ist vorwiegend durch das Finanzanlagevermögen der Beteiligungsgesellschaften geprägt, welches durch das Eigenkapital finanziert ist.

Die **Ertragslage** hat sich aufgrund der sinkenden Gewinne und steigenden Verluste bei den Beteiligungsgesellschaften zunehmend verschlechtert. Die Gesellschaft übt keine operative Tätigkeit aus.

Die VVS erhielt im Berichtsjahr 2015 seitens

- der WEVG einen anteiligen Gewinn für 2014 sowie eine Vorabauschüttung für 2015 von insgesamt 3,921 Mio. €. Darüber hinaus hat die VVS aufgrund konsortialvertraglicher Regelungen von der Avacon eine Zahlung i.H.v. 1,13 Mio. € erhalten.
- der ASG aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages einen Gewinn für 2015 von 979 T€.
- der Avacon AG eine Dividendenzahlung für 2014 von 444 T€.

Der operative Fehlbetrag der KVG für 2015 i.H.v. 3,8 Mio. € wurde von den betroffenen Gesellschaftern (Verkehrsinteressenvertretern) ausgeglichen. Somit ergab sich bei der KVG für 2015 ein Ergebnis von 0 €. Der VVS-Anteil am operativen Fehlbetrag wird mit ca. 2,2 Mio. € im Jahresabschluss berücksichtigt.

Nach dem Ergebnisabführungsvertrag mit der BSF erfolgte durch die VVS eine Verlustübernahme i.H.v. 2,4 Mio. €.

Die **Liquiditätslage** der VVS ist derzeit noch als positiv zu bewerten, da aufgrund bestehender Liquiditätsreserven keine Fremdfinanzierung notwendig ist. Neben der laufenden Sicherstellung der Liquidität bei der KVG und der BSF entstehen in Zukunft hinsichtlich der BSF jedoch zusätzliche

Liquiditätsabflüsse in größerem Umfang. Insbesondere auf der Ebene der BSF soll das Hallenfreibad Salzgitter-Lebenstedt mit einem Investitionsvolumen von max. 13,2 Mio. € in zwei Bauabschnitten saniert, erweitert und umgebaut werden.

Eine Teilfinanzierung der 13,2 Mio. € soll durch die VVS erfolgen. Diese Investitionsmaßnahme wird die Liquidität der VVS nachhaltig verringern, sodass die VVS in den kommenden Jahren die Liquiditätslage mit Liquiditätskrediten über die Stadt Salzgitter sicherstellen muss. Aktuell wird die BSF ein Bankdarlehen für die Sanierungsmaßnahme Hallenfreibad erhalten, sodass sich die Liquiditätssituation der VVS kurzfristig etwas entspannen kann.

Der **zukünftige Geschäftsverlauf** der VVS wird im Wesentlichen der Entwicklung bei den Beteiligungen (WEVG, ASG, KVG und BSF) bestimmt sein.

Die VVS rechnet in **2016** damit

- von der WEVG einen Beteiligungsertrag in Höhe von ca. 2,4 Mio. € zzgl. einer Zahlung der AVA im Sinn der Zielerreichung WEVG 2015 von ca. 0,3 Mio. €,
- von der ASG mit einer Ergebnisabführung von ca. 0,8 Mio. €,
- von der Avacon AG mit einer Dividendenzahlung von ca. 0,4 Mio. € zu erhalten und wird
- für die KVG mit einem Verlustanteil von ca. 1,2 Mio. €,
- für die BSF einen Verlustausgleich von ca. 3,4 Mio. € erbringen müssen.

Für **2017** erwartet die VVS von

- der WEVG einem Beteiligungsertrag von ca. 2,8 Mio. € zzgl. einer Zahlung der AVA im Sinn der Zielerreichung WEVG 2016 von ca. 0,0 Mio. €,
- der ASG eine Ergebnisabführung von ca. 0,6 Mio. €,
- der Avacon AG eine Dividendenzahlung von ca. 0,4 Mio. € zu erhalten und bei
- der KVG in 2017 wieder mit einem operativen Fehlbetrag (ca. 4,6 Mio. €), welcher anteilig (ca. 1,9 Mio. €) durch die VVS ausgeglichen wird,
- der BSF für 2017 mit einem Verlustausgleich in Höhe von ca. 2,8 Mio. €.

Nach den derzeit aktuellen Erkenntnissen ist letztmalig für das Jahr 2015 (Auszahlung in 2016) die „Garantiedividendenregelung“ der VVS ggü. Avacon AG greifen, sodass diese Einnahmeposition wegfallen wird.

Das geplante Jahresergebnis der VVS für das Jahr 2016 beläuft sich, unter Berücksichtigung der oben genannten Angaben, auf -667 T€ (Plan 2017: -1.589 T€).

Risikopotenziale bei der VVS sind insbesondere in der wirtschaftlichen Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften zu sehen. Für die VVS sind z.B. mögliche Ertragseinbußen bei der WEVG als Folge eines verstärkt wettbewerbsorientierten Energiemarktes sowie die zunehmenden Ausgleichszahlungen an die BSF und KVG als Risikopotenziale vorhanden.

Bilanzdaten

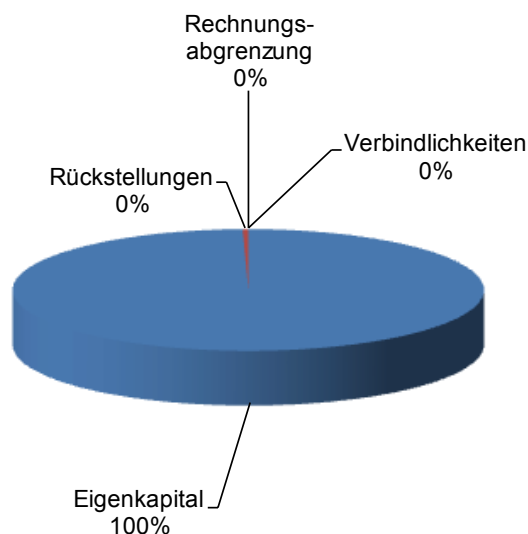
Aktivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| Anlagevermögen | 23.351 | 57% | 23.351 | 58% | 0 | 0% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Sachanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Finanzanlagen | 23.351 | | 23.351 | | 0 | 0% |
| Umlaufvermögen | 17.491 | 43% | 17.201 | 42% | -290 | -2% |
| - Vorräte | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 852 | | 1.280 | | 428 | 50% |
| - Wertpapiere | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Liquide Mittel | 16.640 | 41% | 15.921 | 39% | -719 | -4% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Bilanzsumme Aktiva | 40.843 | 100% | 40.553 | 100% | -290 | -1% |

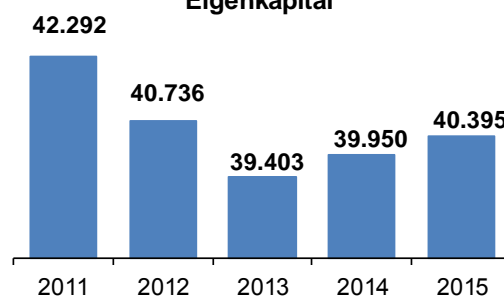
Passivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| Eigenkapital | 39.950 | 98% | 40.395 | 100% | 445 | 1% |
| - Gezeichnetes Kapital | 3.068 | | 3.068 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 716 | | 716 | | 0 | 0% |
| - Gewinnrücklagen | 35.352 | | 35.352 | | 0 | 0% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 267 | | 661 | | 394 | 147% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 547 | | 598 | | 51 | 9% |
| Rückstellungen | 830 | 2% | 155 | 0% | -675 | -81% |
| Verbindlichkeiten | 63 | 0% | 3 | 0% | -60 | -95% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme Passiva | 40.843 | 100% | 40.553 | 100% | -290 | -1% |

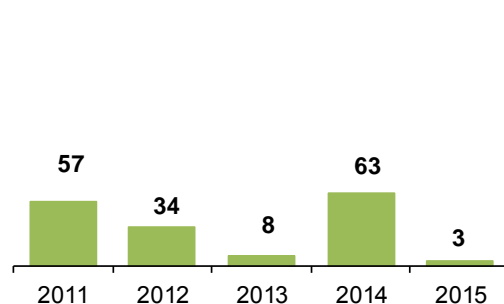
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital

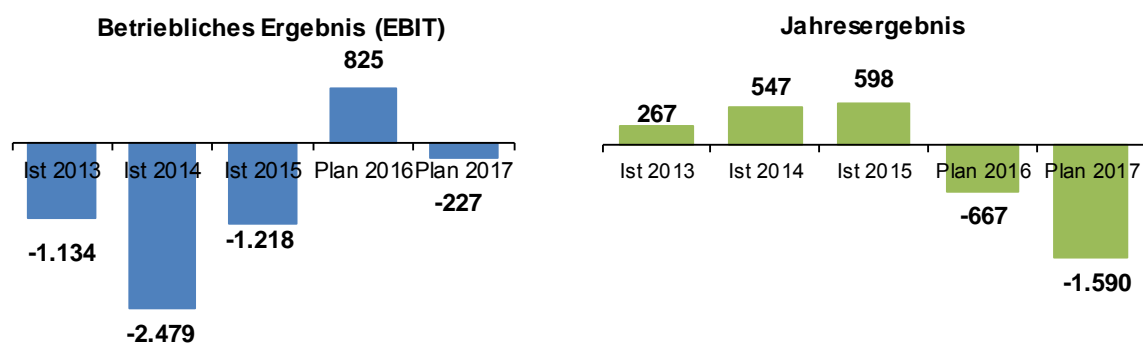


Verbindlichkeiten



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr | (Angaben in T€) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Gesamtleistung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Personalaufwand | 97 | 89 | 91 | 101 | 101 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.458 | 2.546 | 2.262 | 154 | 126 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 1.421 | 156 | 1.135 | 1.080 | 0 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | -1.134 | -2.479 | -1.218 | 825 | -227 |
| 9 | Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | -1.134 | -2.479 | -1.218 | 825 | -227 |
| 11 | Zinsergebnis | 62 | 49 | -2 | 26 | 86 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 3.503 | 4.956 | 3.921 | -896 | -1.099 |
| 13 | Ergebnis aus Ergebnisabführungsverträgen | -1.806 | -1.860 | -1.434 | -4.893 | -3.925 |
| 14 | sonstiges Finanzergebnis | 317 | 410 | 444 | 250 | 400 |
| 15 | Finanzergebnis | 2.077 | 3.556 | 2.928 | -870 | -1.013 |
| 16 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 943 | 1.077 | 1.711 | -45 | -1.240 |
| 17 | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 943 | 1.077 | 1.711 | -45 | -1.240 |
| 19 | Steuern | 676 | 530 | 1.113 | 622 | 350 |
| 20 | Jahresergebnis | 267 | 547 | 598 | -667 | -1.590 |
| | Weitere Kennzahlen | | | | | |
| 21 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 2 | 2 | 2 | | |
| 22 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 2 | 2 | 2 | | |
| 23 | Eigenkapitalrentabilität in % | 0,7% | 1,4% | 1,5% | | |
| 24 | Nettoumsatzrendite in % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| 25 | Materialaufwandsquote in % | | | | | |
| 26 | Personalaufwandsquote in % | | | | | |
| 27 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 48,3 | 44,5 | 45,3 | | |
| 28 | EBIT-Marge | | | | | |
| 29 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | -566,9 | -1239,4 | -608,8 | | |



Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-----------|-----|---|---------------------|---------------------|
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 547 | 598 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | - 117 | - 675 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | | |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 12 | 17 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 6 | - 6 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | | |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | | |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 448 | - 66 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | | |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | | |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | | |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | | |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|---------------|---------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | 0 | - 153 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | - 0 | 0 |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | - 23 | - 445 |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | 2 | - 2 |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | 49 | - 53 |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | - 1 | 0 |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | | |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 5.036 | 0 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | | |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 5.063 | - 653 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | 5.511 | - 719 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 11.129 | 16.640 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 16.640 | 15.921 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 40,7% | 39,3% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | 16.640 | 15.921 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | negativ | 240,4 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd. G. / 2. Cashflow Inv.) | 0% | 0% |

3.1.1. WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG

Beteiligungsverhältnisse

| | | | |
|------------------------|-----------------------------------|----------|----------|
| <u>Stammkapital:</u> | 18.189.100,00 € | | |
| <u>Gesellschafter:</u> | Versorgungs- und Verkehrs-GmbH SZ | 49,777 % | 9.054 T€ |
| | Avacon AG, Helmstedt | 50,223 % | 9.135 T€ |

Die WEVG wird seit 2008 in den Konzernabschluss der E.ON S.E, Düsseldorf, einbezogen.

Des Weiteren wurde die WEVG im Jahr 2010 für die Herstellung des steuerlichen Querverbundes auf Ebene der VVS in eine Personengesellschaft (GmbH & Co. KG) umgewandelt und es wurde die WEVG Verwaltungs GmbH (Geschäftsführung der KG) gegründet.

Die VVS hält somit ab 2010 jeweils 49,777 % der Anteile der beiden Gesellschaften.

Gegenstand des Unternehmens

Die Geschäftstätigkeit der WEVG erstreckt sich im Wesentlichen auf die Versorgung mit Energie, Flüssiggas, Wasser, Fernwärme, die Erzeugung von Energie sowie die Erbringung von Dienstleistungen im Stadtgebiet von Salzgitter und dem Umland.

Die Gesellschaft kann gleichartige oder ähnliche Unternehmen erwerben, pachten oder sich an solchen beteiligen und darüber hinaus Zweigniederlassungen errichten oder Interessengemeinschaften beitreten oder solche eingehen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der WEVG richtet sich im Wesentlichen auf den Vertrieb von Gas, Strom, Wasser und Wärme an Privat- und Gewerbekunden überwiegend im Stadtgebiet Salzgitter.

Darüber hinaus ist die WEVG als technischer Dienstleister für die Avacon AG im Stadtgebiet und im Umland tätig.

Die Tätigkeit der Gesellschaft vollzieht sich in der Erbringung von Dienstleistungen, insbesondere Wartung, Instandhaltung, Errichtung und Betrieb von Wärmeerzeugungsanlagen.

Mit Hilfe der WEVG möchte die Stadt Salzgitter eine effiziente, preisgünstige, verbraucherfreundliche sowie sichere Versorgung mit Energie und Wasser gewährleisten.

Die Betätigungsfelder der WEVG sind insbesondere im Energiehandel sowie der Infrastruktur zu sehen.

Rechtliche Verhältnisse

| | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|
| <u>Gründung:</u> | 17. Februar 1940 | | |
| <u>Geschäftsführung:</u> | WEVG Verwaltungs GmbH, Salzgitter | | |
| | Rainer Krause (kaufmännisch) | | |
| | Torsten Zink (technisch) | | |
| <u>Aufsichtsrat:</u> | | | |
| Frank Klingebiel | (ab 01.11.06) | Vorsitzender | Oberbürgermeister |
| Michael Söhlke | (ab 08.10.08) | Stellvertreter | Avacon AG |
| Wolfgang Bauer | | | Ratsherr |
| Ulrich Leidecker | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |
| Rolf Stratmann | (ab 01.01.04) | | Ratsherr |
| Jonas Klingebiel | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------------|
| Andreas Knoblauch | (bis 29.04.15) | Ratsherr |
| Hartmut Leopold | (bis 21.12.16) | Ratsherr |
| Bernd J. Scherer | (bis 21.12.16) | Ratsherr |
| Marcel Bürger | (bis 21.12.16) | Ratsherr |
| Stefan Roßmann | (ab 22.12.16) | Ratsherr |
| Stefan Anlauf | (ab 10.03.08) | Avacon AG |
| Diddo Diddens | (ab 01.11.11) | Avacon AG |
| Kristina Wedde | (ab 01.06.09) | Avacon AG |
| Dr. Stephan Tenge | (ab 01.06.13) | Avacon AG |
| Thomas Murche | (bis 19.01.17) | Avacon AG |
| Alfred Schaper | (ab 11.01.17) | Avacon AG |
| Hans-Jürgen Crins | (bis 19.01.17) | Arbeitnehmersvertreter |
| Wilfried Michna | (ab 01.01.04) | Arbeitnehmersvertreter |
| Thorsten Schleining | (ab 20.02.12) | Arbeitnehmersvertreter |
| Burghard Kramer | (ab 19.01.17) | Arbeitnehmersvertreter |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen 18 T€.

Beteiligungen

Keine

Wichtige Verträge

Konzessionsverträge mit der Stadt Salzgitter für Gas, Strom und Wasser.

Konzessionsverträge mit Gemeinde Haverlah und der Gemeinde Wallmoden.

Vertriebspartner-Rahmenvertrag und dazugehörigen **Modulverträgen** für Gas-, Erdgas- und Stromlieferung mit der E.ON Energie Deutschland GmbH.

Wasserbezugsvertrag mit der Salzgitter AG.

Wassertransportvertrag mit dem Wasserverband Peine.

Wasserbezugsvertrag mit der Harzwasserwerke GmbH.

Wärmelieferungsvertrag mit der Salzgitter Flachstahl GmbH.

Erdgasrahmenverträge mit Gas Union GmbH, WINGAS GmbH, Bayergas Vertrieb GmbH.

Fern-/Nahwärmeversorgungsvertrag mit der Emersion Grundstücksverwaltungsgesellschaft GmbH.

Geschäftsbesorgungsvertrag mit der ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH bis 31.12.2016.

Personalgestellungsvertrag mit der Salzgitter Gas GmbH.

Erbbaurechtsvertrag mit der Salzgitter Gas GmbH.

Rahmenvertrag zwischen der VVS, Stadt Salzgitter, WEVG und Avacon mit weiteren Unterverträgen (z.B. Konsortialvertrag, Einbringungsvertrag).

Personalgestellungsvertrag mit der Avacon AG.

Mietverträge mit der Avacon AG.

Pachtverträge Stromnetz und Gasnetz mit der Avacon AG.

Lieferantenrahmenverträge mit der Avacon AG.

Dienstleistungsverträge mit der Avacon AG.

Kreditvertrag (Cashpooling-Kreditlimit) mit der E.ON SE.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz der Gesellschaft

| Angaben in T€ | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Forderungen an Stadt Salzgitter | 330 | - | - |
| Verbindlichkeiten an Stadt Salzgitter | 1.363 | 1.336 | 1.200 |
| Saldo gegen die Stadt | -1.033 | -1.336 | -1.200 |

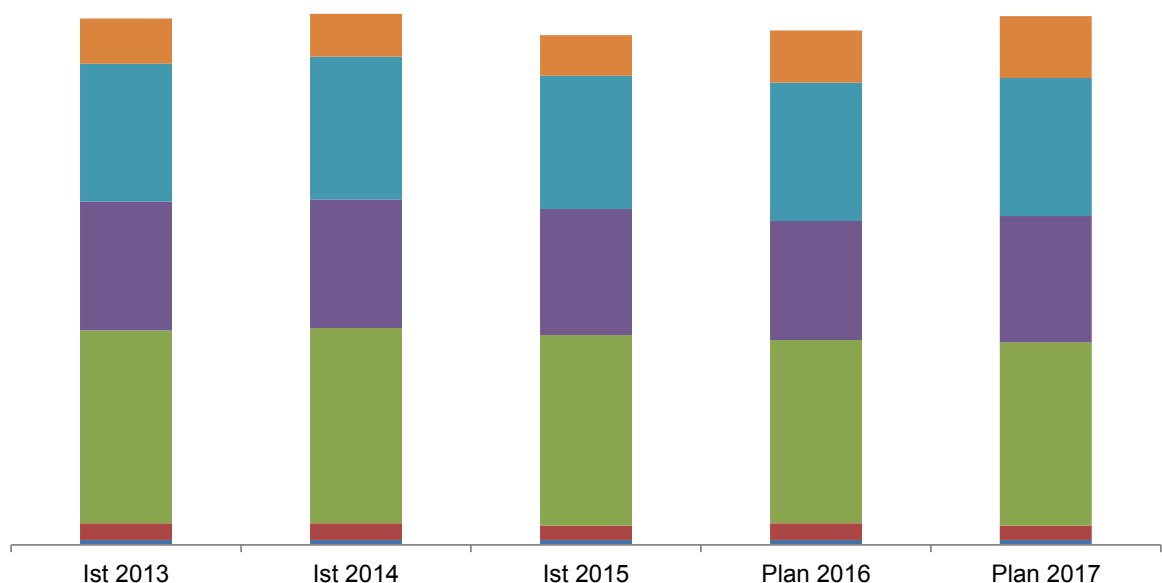
Mitarbeiter

Die WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG hat im Berichtsjahr 2015 insgesamt durchschnittlich 214 Mitarbeiter beschäftigt.

| | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Geschäftsführung | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Prokuristen, leitende Angestellte | 7 | 7 | 6 | 7 | 6 |
| Angestellte (kaufmännisch) | 81 | 82 | 80 | 77 | 77 |
| Angestellte (technisch) | 54 | 54 | 53 | 50 | 53 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 58 | 60 | 56 | 58 | 58 |
| Auszubildende | 19 | 18 | 17 | 22 | 26 |
| Summe | 221 | 223 | 214 | 216 | 222 |
| davon Teilzeit | 29 | 28 | 28 | 28 | 29 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 210,80 | 211,02 | 202,98 | 206,07 | 212,98 |

Ab 2016 befindet sich eine Person in ATZ.

- Geschäftsführung
- Prokuristen, leitende Angestellte
- Angestellte
- Angestellte (technisch)
- Gewerbliche Arbeitnehmer
- Auszubildende
- Saison-, Hilfskräfte



Absatz-Mengenentwicklung

Die deutsche Energiewirtschaft verzeichnet im Jahr 2015 durch die im Vergleich zum Vorjahr kühlere Witterung einen um rd. 5 % höheren Erdgasverbrauch und einen um 1 % höheren Stromverbrauch.

Im Jahr 2015 wurde das Energiegeschäft der WEVG von dem kühleren Witterungsverlauf geprägt, im Gas- und Wärmegeschäft ist eine Absatzmengenerhöhung entstanden.

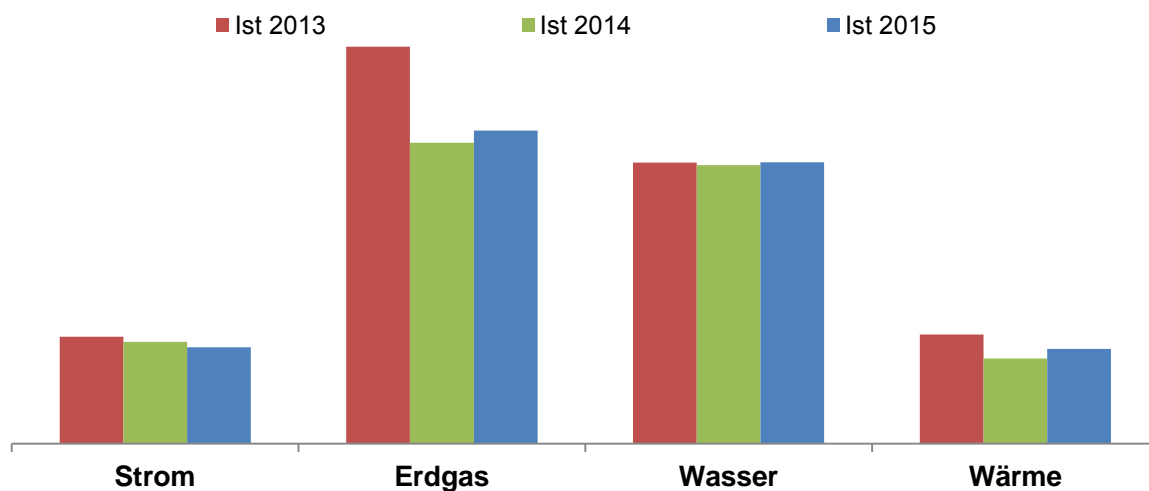
Der Wasserbereich verlief bei leicht gestiegenen Absatzmengen auf dem Niveau des Vorjahres. Die WEVG hat insbesondere im Wasserbereich hohe Investitionen durch den Bau eines eigenen Trinkwassertransportnetzes zur Versorgung der Stadt Salzgitter zu verzeichnen. Der Bau des eigenen Trinkwassertransportnetzes war erforderlich, da der vorherige Lieferant „Salzgitter Flachstahl“ bekannt gab seine Trinkwasserlieferung einzustellen. Mit der Fertigstellung des Baus wird das Versorgungsgebiet an das Versorgungsnetz der Harzwasserwerke angeschlossen werden.

Mengenverluste vorwiegend im Privatkundensegment führten im Stromvertrieb zu einem rückläufigen Absatz.

Insgesamt ergaben sich im Berichtsjahr in den Energiegeschäften positive periodenfremde Effekte.

Absatzmenge

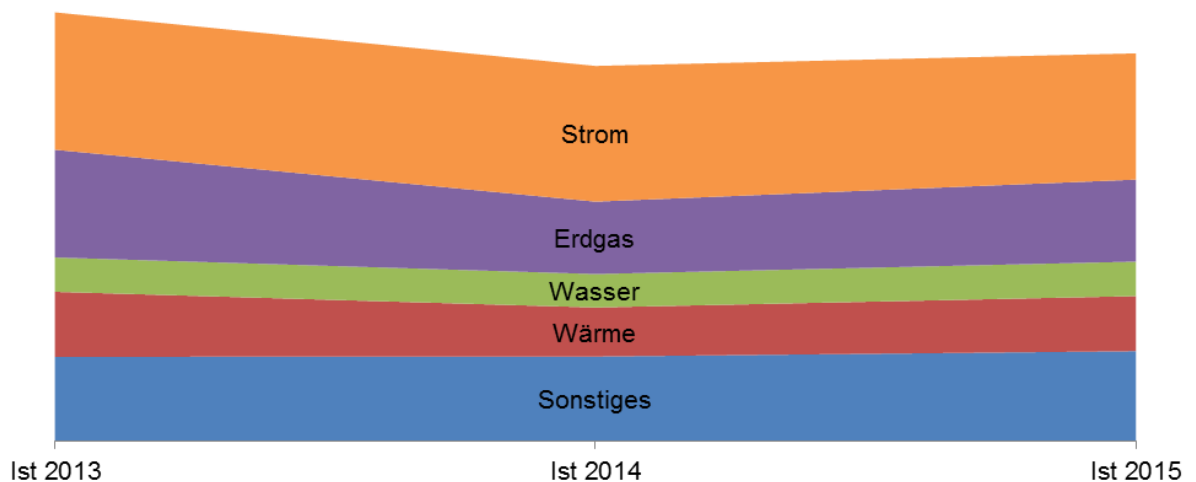
| | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| Strom (Tausend MWh) | 185 | 176 | 167 |
| Erdgas (Tausend MWh) | 687 | 521 | 542 |
| Wasser (Tausend m³) | 4.865 | 4.820 | 4.872 |
| Wärme (Tausend MWh) | 189 | 148 | 164 |
| Summe | 5.926 | 5.665 | 5.745 |



Die Umsatzerlöse haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,5 Mio. € auf 107,1 Mio. € verbessert. Insbesondere der Wärme- und der Gasbereich hatten eine Erhöhung der Umsatzerlöse zu verzeichnen.

Umsatzerlöse

| Angaben in T€ | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Strom | 37.996 | 37.526 | 34.936 |
| Erdgas | 29.790 | 20.023 | 22.678 |
| Wasser | 9.507 | 9.238 | 9.532 |
| Wärme | 17.989 | 13.577 | 15.224 |
| Sonstige | 23.175 | 23.268 | 24.761 |
| Summe | 118.457 | 103.632 | 107.131 |



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die WEVG schließt das Jahr 2015 mit einem **Jahresüberschuss** von rd. 8,4 Mio. € ab.

Die **Vermögenslage** der WEVG ist branchenbedingt durch das hohe Sachanlagevermögen (insbesondere Grundstücke, Verteilungsanlagen, Anlagen und Maschinen) sowie den zu dessen Finanzierung bereitgestellten Kapitalbeträgen geprägt.

Das Anlagevermögen ist nicht vollständig durch Eigenkapital gedeckt, sondern auch durch langfristiges Fremdkapital finanziert.

Die **Liquidität** bzw. die Finanzlage der WEVG wird über ein Cashpooling mit der E.ON SE sichergestellt. Aufgrund der bislang vorgenommenen vollständigen Gewinnausschüttung bleiben der Gesellschaft keine Reserven. Aus diesem Grund wollen die Gesellschafter die Eigenkapitalbasis der Gesellschaft stärken indem keine Vollausschüttung des Gewinns der WEVG mehr erfolgen soll.

Die **Ertragslage** ist im Berichtsjahr 2015 maßgeblich durch den positiven Verlauf im Energie- und Wassergeschäft sowie positiven aperiodischen Effekten beeinflusst worden.

Die Umsatzerlöse des Wärmegeschäftes haben sich auf rd. 15,2 Mio. € (Vorjahr: 13,6 Mio. €) erhöht und im Gasgeschäft sind Umsatzerlöse von rd. 22,7 Mio. € (Vorjahr: 20,0 Mio. €) zu verzeichnen. Im Stromgeschäft wurden leicht rückläufige Umsätze i.H.v. 34,9 Mio. € (Vorjahr: 37,5 Mio. €) erzielt. Die Umsatzerlöse des Wasserverkaufs haben sich auf 9,5 Mio. € (Vorjahr: 9,2 Mio. €) erhöht und liegen leicht über dem Niveau der Vorjahre.

Für die Verpachtung des Strom- und Gasnetzes vereinnahmte die Gesellschaft 6,8 Mio. €. Des Weiteren hat die WEVG im Rahmen der technischen Dienstleistungen für die Avacon Umsatzerlöse von rd. 16,6 Mio. € erzielt.

Der erwirtschaftete Jahresüberschuss von 8,4 Mio. € wird durch die Vorabentnahme der VVS von rd. 3,0 Mio. € verringert und der verbleibende Bilanzgewinn i.H.v. 5,4 Mio. € soll von den Gesellschaftern ebenfalls entnommen werden.

Die WEVG hat im Berichtsjahr zahlreiche Investitionen vollzogen. Die Investitionen von 14,7 Mio. € (Vorjahr: 10,6 Mio. €) betrafen im Wesentlichen Maßnahmen zur Erweiterung, Erneuerung und Sanierung des Versorgungsnetzes. Der Mittelbedarf der Vorhaben wurde aus eigenen Mitteln (d.h. erwirtschaftete Abschreibungen und Ertragszuschüssen) gedeckt.

Das von der WEVG eingesetzte Risikomanagementsystem gewährleistet die Beobachtung und Steuerung bestandsgefährdender Unternehmensrisiken.

Als **Risiken** werden zum einen die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung und zum anderen der Kundenverlust aufgrund des wettbewerbsbedingten Preisdrucks angesehen.

Des Weiteren werden die öffentlichen Diskussionen über die Höhe der Netzentgelte und der Energietarife als eventuelle Zukunftsrisiken eingestuft.

Nicht absehbar sind derzeit die Kosten, welche aufgrund der Anforderungen des neuen IT-Sicherheitsgesetzes entstehen werden.

Die WEVG erwartet in den nächsten Jahren einen erhöhten Ergebnisdruck durch die Wettbewerbssituation in den einzelnen Vertriebsparten.

In **2016** sind 16,2 Mio. € und in **2017** sind 8,9 Mio. € (zahlungswirksam 11,4 Mio. €) für Investitionen, insbesondere für Maßnahmen zur Erweiterung, Erneuerung und Sanierung der Versorgungsnetze sowie die Wasserleitungen, vorgesehen.

Bilanzdaten

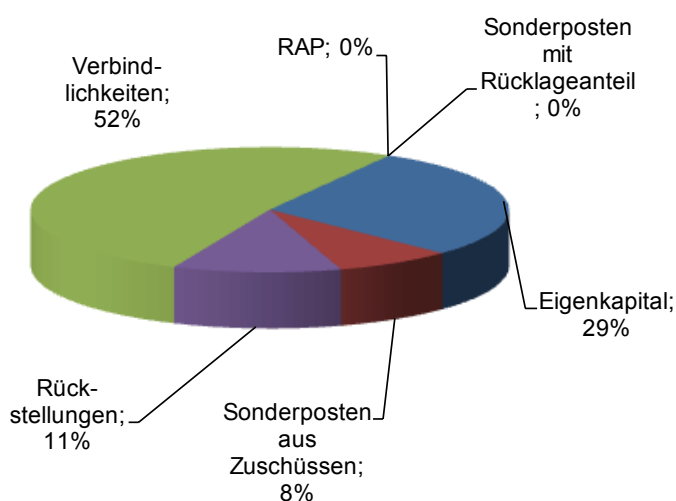
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|-------------|
| Anlagevermögen | 58.927 | 77% | 68.470 | 84% | 9.543 | 16% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 807 | | 1.028 | | 221 | 27% |
| - Sachanlagen | 58.090 | | 67.418 | | 9.328 | 16% |
| - Finanzanlagen | 30 | | 25 | | - 6 | -18% |
| Umlaufvermögen | 17.209 | 23% | 13.007 | 16% | - 4.201 | -24% |
| - Vorräte | 221 | | 215 | | - 6 | -3% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.300 | | 10.606 | | 2.306 | 28% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 8.688 | 11% | 2.186 | 3% | - 6.502 | -75% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 21 | 0% | 26 | 0% | 6 | 27% |
| Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung | 105 | 0% | 81 | 0% | - 24 | -23% |
| Bilanzsumme Aktiva | 76.261 | 100% | 81.585 | 100% | 5.324 | 7% |

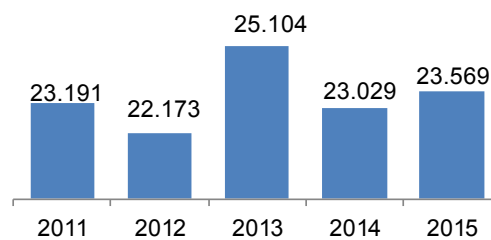
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|--|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| Eigenkapital | 23.029 | 30% | 23.569 | 29% | 540 | 2% |
| - Gezeichnetes Kapital | 18.189 | | 18.189 | | - | 0% |
| - Kapitalrücklage | - | | - | | - | |
| - Gewinnrücklagen | - | | - | | - | |
| - Bilanzgewinn / -verlust | 4.840 | | 5.380 | | 540 | 11% |
| Sonderposten Kapitalerhöhung | - | 0% | - | 0% | - | - |
| Sonderposten mit Rücklageanteil | - | 0% | - | 0% | - | - |
| Sonderposten aus Zuschüssen | 7.232 | 9% | 6.504 | 8% | - 728 | -10% |
| Rückstellungen | 8.211 | 11% | 9.260 | 11% | 1.049 | 13% |
| Verbindlichkeiten | 37.790 | 50% | 42.253 | 52% | 4.463 | 12% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 0% | - | 0% | - | - |
| Bilanzsumme Passiva | 76.261 | 100% | 81.585 | 100% | 5.324 | 7% |

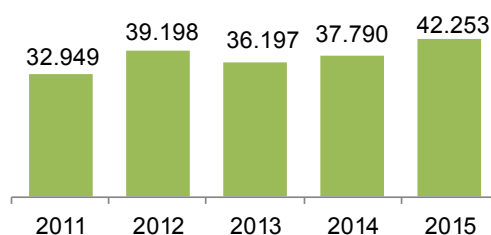
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



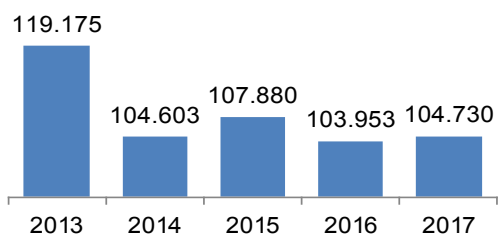
Verbindlichkeiten



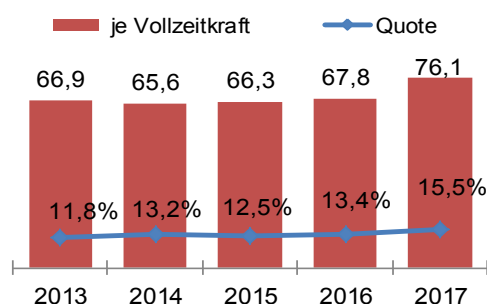
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 118.457 | 103.632 | 107.132 | 103.178 | 103.959 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 718 | 971 | 748 | 775 | 771 |
| 3 | Gesamtleistung | 119.175 | 104.603 | 107.880 | 103.953 | 104.730 |
| 4 | Materialaufwand | 81.929 | 70.507 | 72.178 | 69.325 | 67.089 |
| 5 | Personalaufwand | 14.111 | 13.845 | 13.454 | 13.967 | 16.211 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 11.451 | 10.152 | 10.079 | 10.451 | 11.185 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 6.803 | 5.461 | 5.474 | 5.649 | 4.939 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 18.487 | 15.560 | 17.642 | 15.859 | 15.184 |
| 9 | Abschreibungen | 5.400 | 5.072 | 5.078 | 5.465 | 6.060 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 13.087 | 10.487 | 12.564 | 10.394 | 9.124 |
| 11 | Zinsergebnis | - 667 | - 797 | - 1.044 | - 1.361 | - 974 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - 13 |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 6 | 45 | 2 | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 661 | - 752 | - 1.041 | - 1.361 | - 987 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 12.425 | 9.735 | 11.523 | 9.033 | 8.137 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - 13 | - 13 | - 13 | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 12.412 | 9.722 | 11.510 | 9.033 | 8.137 |
| 18 | Steuern | 2.497 | 1.883 | 3.130 | 1.346 | 1.281 |
| 19 | Jahresergebnis* | 9.915 | 7.840 | 8.380 | 7.687 | 6.856 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 221 | 223 | 214 | 216 | 222 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 211 | 211 | 203 | 206 | 213 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 39,5% | 34,0% | 35,6% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 8,4% | 7,6% | 7,8% | 7,5% | 6,6% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 68,7% | 67,4% | 66,9% | 66,7% | 64,1% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 11,8% | 13,2% | 12,5% | 13,4% | 15,5% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 66,9 | 65,6 | 66,3 | 67,8 | 76,1 |
| 27 | EBIT-Marge | 11,0% | 10,1% | 11,7% | 10,1% | 8,8% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 62,1 | 49,7 | 61,9 | 50,4 | 42,8 |

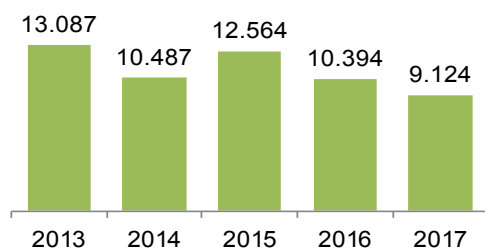
Gesamtleistung



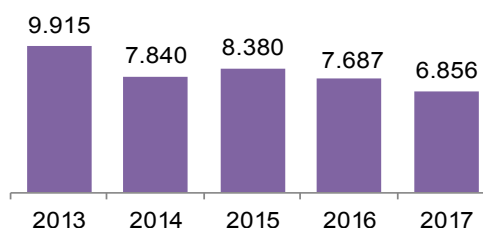
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



* Ergebnis vor Vorabentnahme der Gesellschafter.

Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-----------|-----|---|-----------------|-----------------|
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 7.840 | 8.380 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 5.072 | 5.078 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | 635 | 1.049 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | - 1.104 | - 1.007 |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 124 | - 16 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 12.820 | - 2.281 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | - 4.686 | - 3.440 |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | | |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | | |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 20.701 | 7.763 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | - 574 | - 550 |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 100 | 41 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 10.077 | - 14.103 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 27 | 5 |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | | |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 10.524 | - 14.607 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|-----------------|----------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | - 9.915 | - 7.840 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | | |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 299 | 279 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | | 10.000 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 2.017 | - 2.142 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | - 11.633 | 297 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | - 1.456 | - 6.547 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 1.848 | 392 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 392 | - 6.155 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 0,5% | -7,5% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | - 15.144 | - 29.549 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | 2,0 Jahre | 6,9 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | 197% | 53% |

3.1.2 WEVG Verwaltungs GmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | | | |
|------------------------|-----------------------------------|----------|----------|
| <u>Stammkapital:</u> | 25.000,00 € | | |
| <u>Gesellschafter:</u> | Versorgungs- und Verkehrs-GmbH SZ | 49,776 % | 12.444 € |
| | Avacon AG, Helmstedt | 50,224 % | 12.556 € |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an der WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG.

Die Gesellschaft ist zu allen Handlungen berechtigt, die geeignet erscheinen, den Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar zu fördern.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Tätigkeit der Gesellschaft ist die Geschäftsführung der WEVG Salzgitter GmbH & Co KG.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| <u>Gründung:</u> | 23. Juni 2010 |
| <u>Geschäftsführung:</u> | Rainer Krause Torsten Zink |
| <u>Aufsichtsrat:</u> | nicht vorgesehen |

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist die alleinige persönlich haftende Gesellschafterin der WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG.
Die WEVG Verwaltungs-GmbH ist am Kapital dieser Gesellschaft jedoch nicht beteiligt.

Wichtige Verträge

Keine

Mitarbeiter

Neben den beiden Geschäftsführern werden keine weiteren Mitarbeiter bei der Gesellschaft beschäftigt.

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die Gesellschaft erzielte in 2015 ein **Jahresergebnis** von rd. - 129 €.

Da außer der Geschäftsführungs- und Holdingfunktion für die WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG keine weiteren operativen Aufgaben von der Gesellschaft wahrgenommen werden, wird insoweit auf die Ausführungen bei der WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG verwiesen.

Bilanz

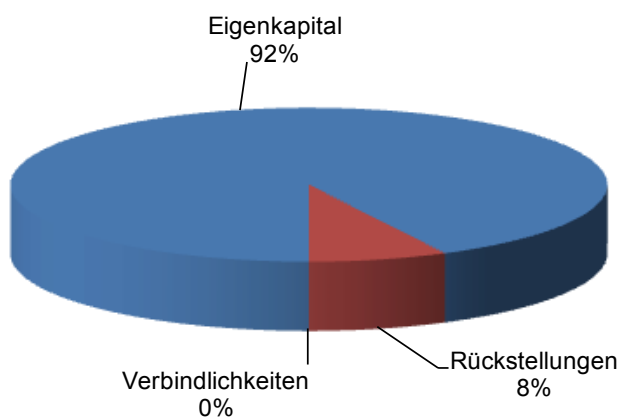
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| Anlagevermögen | | | | | | |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| - Sachanlagen | | | | | | |
| - Finanzanlagen | | | | | | |
| Umlaufvermögen | 43 | 100% | 42 | 100% | -1 | -3% |
| - Vorräte | | | | | | |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 0 | | 0 | | 0 | -5% |
| - Wertpapiere | | | | | | |
| - Liquide Mittel | 43 | 100% | 42 | 100% | -1 | -3% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | |
| Bilanzsumme Aktiva | 43 | 100% | 42 | 100% | -1 | -3% |

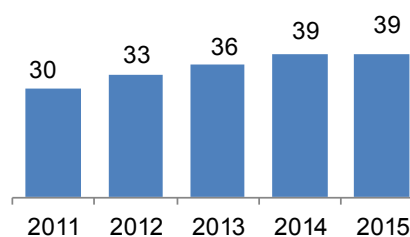
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------|--------------|
| Eigenkapital | 39 | 90% | 39 | 92% | 0 | 0% |
| - Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | | |
| - Kapitalrücklage | | | | | | |
| - Gewinnrücklagen | | | | | | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 11 | | 14 | | 3 | 26% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 3 | | -0 | | -3 | -105% |
| Rückstellungen | 4 | 8% | 3 | 8% | 0 | -11% |
| Verbindlichkeiten | 1 | 2% | | | -1 | -100% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | |
| Bilanzsumme Passiva | 43 | 100% | 42 | 100% | -1 | -3% |

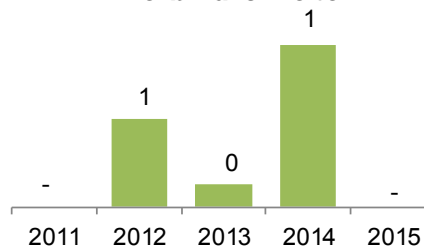
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



Verbindlichkeiten



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|-----------|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 | | |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | | |
| 3 | Gesamtleistung | 0 | 0 | 0 | | |
| 4 | Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | | |
| 5 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | | |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 299 | 331 | 3 | | |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 301 | 334 | 3 | | |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 2 | 3 | 0 | | |
| 9 | Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | | |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 2 | 3 | 0 | | |
| 11 | Zinsergebnis | 0 | 0 | 0 | | |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 | | |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | | |
| 14 | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | | |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 3 | 3 | 0 | | |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | | |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 3 | 3 | 0 | | |
| 18 | Steuern | 0 | 0 | 0 | | |
| 19 | Jahresergebnis | 3 | 3 | 0 | k.A. | k.A. |

3.1.3 ASG Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|---|
| <u>Stammkapital:</u> | 4.888.000,00 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter zu 100 % |

Gegenstand des Unternehmens

Die Errichtung und der Betrieb von Anlagen der Abwasserentsorgung, sowie die Erneuerung von Straßen im Rahmen von Kanalsanierung und -erneuerung in Absprache mit der Stadt Salzgitter.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Stadtgebiet obliegt der Stadt gemäß den §§ 95 und 96 NWG die Aufgabe zum Betrieb einer Einrichtung zur unschädlichen Ableitung und Beseitigung der Abwässer als öffentlich-rechtliche Pflichtaufgabe.

Auf der Grundlage dieser gesetzlichen Bestimmungen hat der Rat der Stadt Salzgitter gemäß §§ 6 und 8 NGO³ die Satzung über die Abwasserbeseitigung und den Anschluss an die öffentliche Abwasserbeseitigungsanlage der Stadt Salzgitter am 06. Dezember 1995 beschlossen.

Auf der Grundlage dieser Bestimmungen bedient sich die Stadt zur Erfüllung dieser Aufgaben, bezogen auf den Bau und Betrieb der Kläranlage Salzgitter-Nord im Jahr 1995, der ASG.

Mit Wirkung vom 01. Januar 1999 wurde die ASG mit der Durchführung aller städtischen Abwasserbeseitigungsaufgaben beauftragt.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| <u>Gründung:</u> | 20. Juli 1995 |
| <u>Geschäftsführung:</u> | Rainer Dworog (ab 01.03.2012) |

Aufsichtsrat (bis 31.12.2016):

| | | |
|---|------------------------------|-------------------|
| Michael Loos | Vorsitzender (ab 27.01.12) | Ratsherr |
| Christian Striese | Stellvertreter (ab 27.01.12) | Ratsherr |
| Hartmut Alder (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Wolfgang Jainta (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Frank Klingebiel | | Oberbürgermeister |
| Peter Kozlik (ab 29.02.12 bis 31.12.16) | | Ratsherr |
| Ulrich Leidecker (ab 27.01.12 bis 31.12.16) | | Ratsherr |
| Guido Löcke | | Ratsherr |
| Frank Miska (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Sylvia Pogrzeba (ab 17.07.13) | | Betriebsrat ASG |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| Michael Loos | Vorsitzender (ab 27.01.12) | Ratsherr |
| Christian Striese | Stellvertreter (ab 27.01.12) | Ratsherr |
| Hartmut Alder (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Wolfgang Jainta (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Frank Klingebiel | | Oberbürgermeister |
| Guido Löcke | | Ratsherr |
| Frank Miska (ab 27.01.12) | | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal (ab 27.01.12) | | Ratsherr |

³ § 10 NKomVG.

| | | |
|---------------------|---------------|-----------------|
| Thorsten Schleining | (ab 22.12.16) | Ratsherr |
| Uwe Sock | (ab 22.12.16) | Ratsherr |
| Sylvia Pogrzeba | (ab 17.07.13) | Betriebsrat ASG |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen 8 T€.

Beteiligungen

Keine

Wichtige Verträge

Vertrag über die **Übertragung** der Städtischen Abwasserbeseitigungsanlagen (Betreibervertrag).

Pachtvertrag mit der Stadt Salzgitter über Grundstücksflächen zum Betrieb der öffentlichen Abwasserbeseitigungsanlagen (bis 13.03.2027).

Entsorgungsvertrag mit der Stadt Salzgitter über die Planung, Sanierung und Erneuerung, Finanzierung, Bau, Wartung und Instandhaltung der zentralen Kanalisations- und Abwasserbehandlungsanlagen im Trenn- und Mischverfahren und der Errichtung und Vorkehrung zur Abfuhr und Behandlung von Abwasser einschließlich Fäkalschlamm sowie den Bau und die Erneuerung von Grundstücksanschlüssen (kündbar ab 13.03.2027).

Erbbaurechtsvertrag mit der Stadt Salzgitter über alle Grundstücke, die zur Erfüllung der Aufgabe aus dem Entsorgungsvertrag erforderlich sind (kündbar ab 13.03.2027).

Geschäftsbesorgungsvertrag mit der WEVG Salzgitter GmbH & Co. KG (bis 31.12.2016).

Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Stadt Salzgitter (ab 01.01.2017).

Abwasserentsorgungsvertrag mit dem Wasserverband Peine über die Abwasserbeseitigung aus den Ortsteilen Burgdorf, Westerlinde, Nordassel und Hohenassel der Samtgemeinde Baddeckenstedt.

Abwasserentsorgungsvertrag mit der Samtgemeinde Oderwald über die Abwasserbeseitigung aus den Ortsteilen Cramme, Groß Flöthe und Kleine Flöthe.

Sechs **Forfaitierungsverträge** mit der Norddeutschen Landesbank Girozentrale, Hannover, über Forderungsverkäufe (Laufzeiten zwischen 2016-2027).

Klärschlamm Entsorgungsvertrag mit der Agrar-Transport GmbH, Salzgitter (seit 2015).

Weitere **Entsorgungsverträge** mit einer Laufzeit 2016 bis 2018.

Ergebnisabführungsvertrag mit der VVS.

Vereinbarung zur Sicherstellung der Liquidität mit der VVS.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Die ASG erhält gemäß Entsorgungsvertrag den für die Sicherstellung der Abwasserentsorgung im Stadtgebiet Salzgitter betriebsnotwendigen Aufwand von der Stadt erstattet. Der städtische Haushalt wird nur mit dem Anteil der Niederschlagswasserkosten belastet, der die Straßenentwässerung betrifft.

Die Hausanschlusskosten werden direkt mit dem FD Tiefbau und Verkehr abgerechnet. Eine Belastung des städtischen Haushalts entsteht nicht, da diese Kosten direkt an die Grundstückeigentümer in voller Höhe weiterberechnet werden.

Bei Straßenerneuerungsmaßnahmen finden in Kooperation mit der ASG die Kanalerneuerungen statt.

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz der Gesellschaft

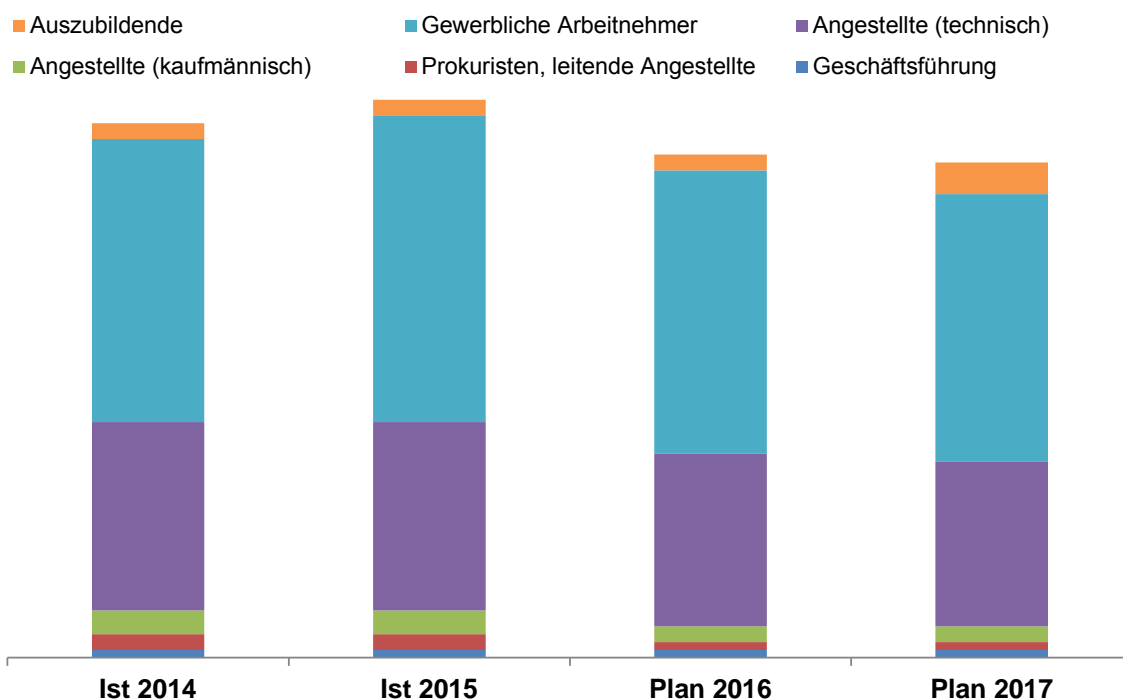
| Angaben in T€ | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Forderungen an Stadt Salzgitter | 378 | 63 | 43 |
| Verbindlichkeiten an Stadt Salzgitter | 14 | 92 | 13 |
| Saldo gegen die Stadt | 364 | -29 | 31 |

Mitarbeiter

| | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Geschäftsführung | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Prokuristen, leitende Angestellte | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Angestellte (kaufmännisch) | 3 | 3 | 3 | 2 | 2 |
| Angestellte (technisch) | 25 | 24 | 24 | 22 | 21 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 36 | 36 | 39 | 36 | 34 |
| Auszubildende | 2 | 2 | 2 | 2 | 4 |
| Saison-, Hilfskräfte | - | - | - | - | - |
| Summe | 69 | 68 | 71 | 64 | 63 |
| davon Teilzeit | 8 | 7 | 9 | 7 | 6 |
| Summe (vollzeitäquivalent)* | 63,9 | 63,6 | 65,8 | 60,0 | 59,0 |

* einschließlich Mitarbeiter/-innen in der passiven Altersteilzeitphase (ATZ).

Per 01.01.2015 befinden sich 6 Mitarbeiter/-innen in der passiven ATZ. In 2016 endet für 3 Mitarbeiter die ATZ. Danach ist nur 1 Mitarbeiter in Altersteilzeit, die für ihn in 2017 endet.



Absatz-Mengenentwicklung

Die Umsatzerlöse betreffen ausschließlich das Abwassergeschäft.

| | Ist 2014 | Ist 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Betreiberentgelt | 14.133 | 14.404 |
| Schmutzwasserbeseitigung | 9.627 | 10.009 |
| Niederschlagswasserbeseitigung | 2.366 | 2.280 |
| Straßenentwässerung | 2.066 | 2.056 |
| Grundstücksentwässerung | 53 | 40 |
| Entsorgung von Sammelgruben | 12 | 11 |
| Entsorgung von Kleinkläranlagen | 9 | 8 |
| | | |
| Erlöse aus Auflösungen | 660 | 660 |
| empfangener Ertragszuschuss (Altbestand) | 560 | 560 |
| des Sonderpostens für Investitionszuschüsse | 100 | 100 |
| | | |
| Erlöse aus Grundstücksanschlüssen | 176 | 390 |
| Abwasserbeseitigung Oderwald | 195 | 170 |
| Abwasserbeseitigung Baddeckenstedt | 178 | 175 |
| Sonstige Erlöse | 80 | 58 |
| Summe | 15.422 | 15.857 |

Die Umsatzerlöse nahmen u.a. wegen dem erhöhten Betreiberentgelt ggü. dem Vorjahr um rd. 515 T€ zu.

Schlüsselkennzahlen der ASG

| | Ist 2014 | Ist 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Kanalnetzbestand (km) | 748 | 752 |
| Schmutzwasserkanäle | 368 | 370 |
| Regenwasserkanäle | 310 | 311 |
| Mischwasserkanäle | 70 | 71 |
| | | |
| Zulaufmenge Kläranlage (Tm³) | 7.583 | 7.787 |
| | | |
| Klärschlamm entsorgungsmenge (Tonnen) | 1.766 | 1.902 |
| | | |
| Reinigung von Kanälen (km) | 474 | 500 |
| | | |

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die wesentlichen jährlichen Finanzkapazitäten der ASG werden durch die Vereinbarung eines Betreiberentgeltes i.H.v. 17,2 Mio. € (brutto) (in 2014 ca. 16,8 Mio. € brutto) mit der Stadt Salzgitter bestimmt.

Auf der Grundlage des für 2015 vereinbarten festen Betreiberentgeltes wurde nach Abzug der tatsächlichen Aufwendungen ein **Jahresüberschuss** von 979 T€ (Vorjahr 583 T€) erwirtschaftet. Dieser wird aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages an die VVS abgeführt.

Die **Vermögenslage** der ASG ist branchenbedingt durch das hohe Sachanlagevermögen (u.a. Leitungen, Anlagen, Maschinen), welches durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital finanziert ist, geprägt.

Die **Liquiditätslage** stellt sich derzeit positiv dar und war im Berichtsjahr jederzeit sichergestellt.

Die **Ertragslage** der ASG ist durch die Umsatzerlöse mit dem Betreiberentgelt geprägt. Die Umsatzerlöse nahmen aufgrund des erhöhten Betreiberentgeltes sowie der anderen aktivierten Eigenleistung ggü. dem Vorjahr um 515 T€ zu. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind um 22 T€ gesunken.

Die Materialaufwendungen erhöhten sich um 250 T€, ursächlich dafür sind die höheren Fremdleistungskosten (u.a. Klär- und Entsorgungsanlagen sowie Grundstücksanschlüsse).

Insbesondere aufgrund des Zustandes im Kanalnetz wurden im Geschäftsjahr 2015 wieder verstärkt in die Sanierung und Erneuerung der Schmutzwasserkanalisation investiert. Des Weiteren hat die ASG in das Regenwassernetz investiert. Ebenso wurde auf der Kläranlage Nord eine Magnesium-Ammonium-Phosphat-Anlage angeschafft, welche die Klärschlammmenge durch zusätzlichen Wasserentzug reduzieren soll. Insgesamt hat die ASG im Jahr 2015 Investitionen i.H.v. rd. 3,6 Mio. € umgesetzt.

Die Gesellschaft verfügt über ein funktionierendes Risikofrüherkennungssystem, mit dem kritische Vorgänge erfasst und systematisch überwacht werden.

Ein wesentliches **Risiko** für die ASG besteht bei der Überschreitung von zulässigen Schadstoffgrenzwerten im Hinblick auf die Klärschlamm Entsorgung. Diese wird derzeit – soweit dies möglich ist - durch Ausbringung in der Landwirtschaft gewährleistet. Die Alternative der thermischen Entsorgung kann jedoch sichergestellt werden.

Für Ingenieurleistungen, Bauberatung und Werklohnforderungen aus dem Neubau der Kläranlage droht der Gesellschaft aufgrund vorliegender Klageschriften eine Inanspruchnahme in Höhe von 2,4 Mio. €.

In einem weiteren Fall besteht ein Haftungsrisiko aus einer Nachtragsforderung gegenüber einem Insolvenzverwalter aus einem in 2001 abgewickelten Werkvertrag von max. 1,4 Mio. €; in beiden Fällen würde eine Inanspruchnahme zu nachträglichen Anschaffungskosten führen.

Zur Sicherung der Erfüllung von Tilgungsverpflichtungen aus bestehenden langfristigen Darlehen wird ggf. ein weiterer Forderungsverkauf künftiger Betreiberentgelte oder alternativ die Aufnahme von langfristigen Darlehen notwendig. Derzeit limitiert wird der Forderungsverkauf durch die Laufzeit des Betreibervertrags bis 2027.

Für 2016 sind Investitionen i.H.v. 7.269 T€ (davon 1.410 T€ für Erschließungsmaßnahmen) und für 2017 i.H.v. 7.224 T€ (davon 4.300 T€ für Erschließungsmaßnahmen) geplant. Die überwiegenden Investitionen sind für die Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzepts vorgesehen. Die Finanzierung der Maßnahmen wird durch Abschreibungen und Darlehen sichergestellt.

Für das Jahr 2016 war seitens der ASG ein Neubau des Betriebsgebäudes vorgesehen. Der Umzug in das neue Gebäude hat im Dezember 2016 stattgefunden.

Das Betreiberentgelt für 2017 verringert sich gegenüber 2016 um 411 T€ auf rd. 16,8 Mio. €.

Bilanzdaten

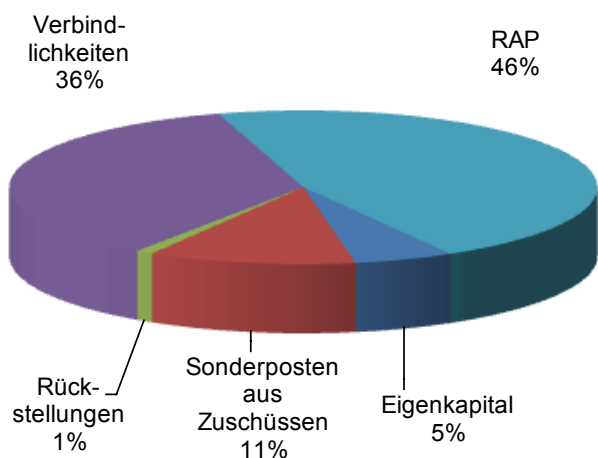
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| Anlagevermögen | 86.370 | 98% | 84.723 | 95% | -1.647 | -2% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 129 | | 89 | | -40 | -31% |
| - Sachanlagen | 86.241 | | 84.634 | | -1.607 | -2% |
| - Finanzanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 1.820 | 2% | 4.400 | 5% | 2.581 | 142% |
| - Vorräte | 80 | | 80 | | 0 | 0% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 535 | | 679 | | 144 | 27% |
| - Wertpapiere | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Liquide Mittel | 1.204 | 1% | 3.641 | 4% | 2.437 | 202% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme Aktiva | 88.190 | 100% | 89.123 | 100% | 933 | 1% |

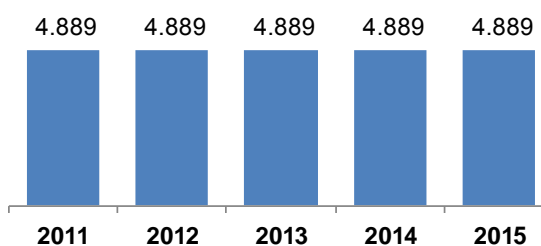
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|------------|
| Eigenkapital | 4.889 | 6% | 4.889 | 5% | 0 | 0% |
| - Gezeichnetes Kapital | 4.888 | | 4.888 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Gewinnrücklagen | 1 | | 1 | | 0 | 0% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sonderposten aus Zuschüssen | 10.833 | 12% | 10.172 | 11% | -661 | -6% |
| Rückstellungen | 924 | 1% | 849 | 1% | -75 | -8% |
| Verbindlichkeiten | 26.122 | 30% | 31.907 | 36% | 5.785 | 22% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 45.421 | 52% | 41.306 | 46% | -4.116 | -9% |
| Bilanzsumme Passiva | 88.190 | 100% | 89.123 | 100% | 933 | 1% |

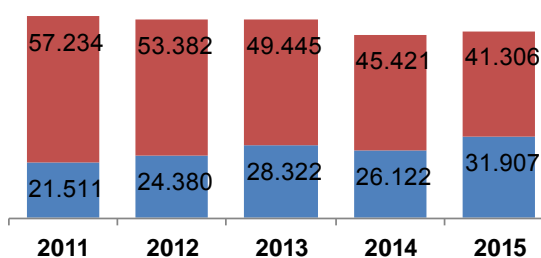
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



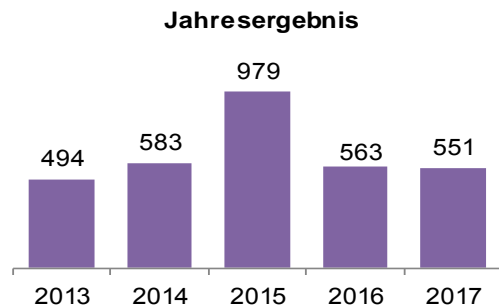
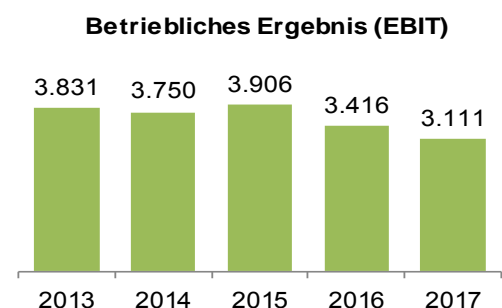
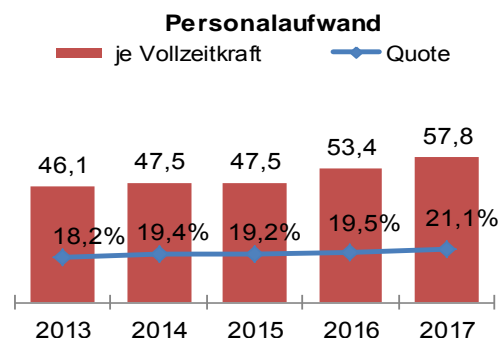
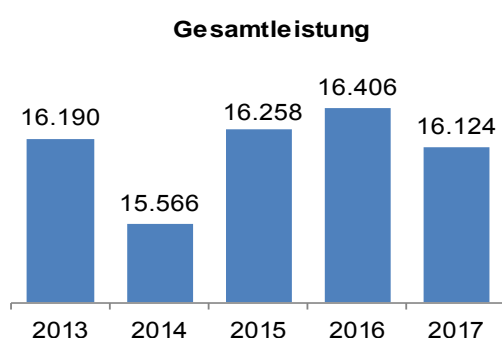
Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten



Beim passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich überwiegend um Forfaitierungsdarlehen.

Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 15.968 | 15.342 | 15.857 | 15.820 | 15.540 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 222 | 224 | 401 | 586 | 583 |
| 3 | Gesamtleistung | 16.190 | 15.566 | 16.258 | 16.406 | 16.124 |
| 4 | Materialaufwand | 4.208 | 3.500 | 3.749 | 4.465 | 4.485 |
| 5 | Personalaufwand | 2.948 | 3.023 | 3.122 | 3.203 | 3.407 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 898 | 924 | 1.074 | 928 | 885 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 72 | 44 | 22 | | 0 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 8.209 | 8.163 | 8.334 | 7.810 | 7.347 |
| 9 | Abschreibungen | 4.378 | 4.413 | 4.428 | 4.394 | 4.236 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 3.831 | 3.750 | 3.906 | 3.416 | 3.111 |
| 11 | Zinsergebnis | -3.304 | -3.134 | -2.893 | -2.820 | -2.526 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | | | | | |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | | | | | |
| 14 | Finanzergebnis | -3.304 | -3.134 | -2.893 | -2.820 | -2.526 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 527 | 616 | 1.013 | 596 | 585 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 527 | 616 | 1.013 | 596 | 585 |
| 18 | Steuern | 33 | 33 | 34 | 33 | 34 |
| 19 | Jahresergebnis | 494 | 583 | 979 | 563 | 551 |
| | Weitere Kennzahlen | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 69 | 68 | 71 | 64 | 63 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 63,9 | 63,64 | 65,77 | 60,02 | 58,95 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 10,1% | 11,9% | 20,0% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 3,1% | 3,8% | 6,2% | 3,6% | 3,5% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 26,0% | 22,5% | 23,1% | 27,2% | 27,8% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 18,2% | 19,4% | 19,2% | 19,5% | 21,1% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 46,1 | 47,5 | 47,5 | 53,4 | 57,8 |
| 27 | EBIT-Marge | 24,0% | 24,4% | 24,6% | 21,6% | 20,0% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 60,0 | 58,9 | 59,4 | 56,9 | 52,8 |



Das Ergebnis wird aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages an die VVS abgeführt.

Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 | 2015 |
|-----------|-----|---|----------------|----------------|
| | | | Ist | Ist |
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 583 | 979 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 4.413 | 4.427 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | -105 | -75 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | -661 | -661 |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 303 | 63 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 93 | -145 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 4 | -43 |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | 3.134 | 2.893 |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | 0 | 0 |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | 0 | 0 |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | 0 | 0 |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 7.764 | 7.438 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 1 | 18 |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | - 2.562 | - 3.619 |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0 | 0 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 0 | 0 |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 0 | 0 |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 0 | 0 |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | 12 | 6 |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | 0 | 0 |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 2.549 | - 3.595 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|-----------------|----------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | 0 | 0 |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | - 494 | - 583 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | - 4.831 | 2.437 |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 0 | 759 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | 0 | 0 |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | 0 | 0 |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 0 | 7.500 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 6.406 | - 6.183 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | - 3.146 | - 2.899 |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | - 10.046 | - 1.406 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | - 4.831 | 2.437 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 6.035 | 1.204 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 1.204 | 3.641 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 1,4% | 4,1% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | - 23.641 | - 26.636 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | 10,6 Jahre | 10,8 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | 305% | 207% |

3.1.4 Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig, Salzgitter

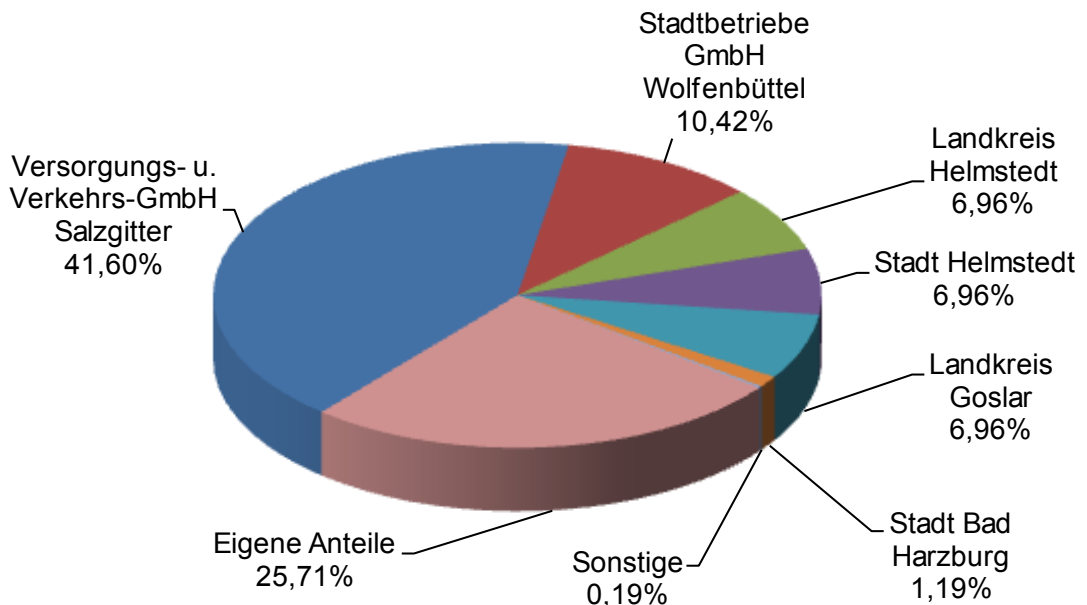
Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 5.087.354,22 €
(abzüglich eigene Anteile der KVG (1.308 T€): 3.779.214 €)

Gesellschafter/Verkehrsinteressenvertreter:

| | | |
|---|-------------|---------------------|
| VVS (Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH SZ) (Stimmberechtigt) | 2.116.135 € | 41,6 % (55,99%) |
| Stadtbetriebe GmbH Wolfenbüttel (Stimmberechtigt) | 529.954 € | 10,42 % (14,02%) |
| Landkreis Helmstedt (Stimmberechtigt) | 354.172 € | 6,96 % (9,37%) |
| Stadt Helmstedt (Stimmberechtigt) | 354.172 € | 6,96 % (9,37%) |
| Landkreis Goslar (Stimmberechtigt) | 354.172 € | 6,96 % (9,37%) |
| Stadt Bad Harzburg (Stimmberechtigt) | 60.690 € | 1,19 % (1,61%) |
| Stadt Schöningen (Stimmberechtigt) | 5.931 € | 0,12 % (0,16%) |
| Stadt Braunlage (Stimmberechtigt) | 3.988 € | 0,08 % (0,11%) |

Die KVG hält seit dem 01.01.2012 eigene Anteile an der Gesellschaft (25,71 % mit 1,31 Mio. €). Aus diesem Grund haben sich die Verhältnisse bei den stimmberechtigten Anteilen der Verkehrsinteressensgebietsvertreter verändert.



Gegenstand des Unternehmens

Die Ausführung von Linien- und Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen und der Handel mit Kraftstoffen und Erdgas für motorbetriebene Fahrzeuge. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte vornehmen, die den Gesellschaftszweck zu fördern geeignet sind.

Die Gesellschaft ist berechtigt sich an anderen Unternehmen gleicher oder verwandter Art zu beteiligen sowie solche Unternehmen zu gründen und zu erwerben.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Sicherstellung einer ausreichenden Versorgung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr ist gesetzlich als Aufgabe des eigenen Wirkungskreises der Stadt Salzgitter zugeordnet.

Die KVG ist mittels eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages mit der Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs und der Schülerbeförderung betraut.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: Dezember 1909

Geschäftsführung: Axel Gierga

Aufsichtsrat (bis 31.12.2016):

| | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------|
| Rolf Stratmann | (ab 01.01.07) | Vorsitzender | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Volker Müller | | Stellvertreter | Arbeitnehmersvertreter |
| Winfried Pink | (ab 02.02.12) | Stellvertreter | Angestellter Stadt Wolfenbüttel |
| Siegfried Hauptstein | (ab 01.01.12) | | Ratsherr Stadt Wolfenbüttel |
| Thomas Brych | (ab 01.09.13) | | Landrat Landkreis Goslar |
| Frank Klingebiel | (ab 01.01.12) | | Oberbürgermeister Stadt Salzgitter |
| Bernd Grabb | (ab 01.11.09) | | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Stefan Klein | (ab 01.01.12) | | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Klaus Poetsch | (ab 01.01.04) | | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Wittich Schobert | (ab 01.12.11) | | Bürgermeister Stadt Helmstedt |
| Hans Werner Schlichting | (ab 18.09.14) | | Erster Kreisrat Landkreis Helmstedt |
| Detlef Ahting | (ab 01.01.04) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Ralf Fricke | (ab 01.01.04) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Horst Stephan | (bis 30.06.15) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Klaus Wunsch | (bis 30.06.15) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Patrik Oelmann | (ab 10.07.15) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Dirk Reese | (ab 10.07.15) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Volker Müller | (ab 01.01.04) | | Arbeitnehmersvertreter |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|-------------------------------------|
| Rolf Stratmann | (ab 01.01.07) | Vorsitzender | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Winfried Pink | (ab 02.02.12) | Stellvertreter | Angestellter Stadt Wolfenbüttel |
| Frank Klingebiel | (ab 01.01.12) | | Oberbürgermeister Stadt Salzgitter |
| Bernd Grabb | (ab 01.11.09) | | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Stefan Klein | (ab 01.01.12) | | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Klaus Poetsch | (ab 01.01.04) | | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Siegfried Hauptstein | (ab 01.01.12) | | Ratsherr Stadt Wolfenbüttel |
| Holger Plaschke | (ab 01.12.16) | | Landrat Landkreis Goslar |
| Wittich Schobert | (ab 01.12.11) | | Bürgermeister Stadt Helmstedt |
| Gerhard Radeck | (ab 01.10.16) | | Erster Kreisrat Landkreis Helmstedt |
| Detlef Ahting | (ab 01.01.04) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Ralf Fricke | (ab 01.01.04) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Horst Stephan | (bis 30.06.15) | | Arbeitnehmersvertreter |
| Klaus Wunsch | (bis 30.06.15) | | Arbeitnehmersvertreter |

| | | |
|----------------|---------------|------------------------|
| Patrik Oelmann | (ab 10.07.15) | Arbeitnehmersvertreter |
| Dirk Reese | (ab 10.07.15) | Arbeitnehmersvertreter |
| Volker Müller | (ab 01.01.04) | Arbeitnehmersvertreter |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen 32 T€.

Beteiligungen

| Gesellschaft: | Anteil | Nominalanteil |
|--|----------|---------------|
| Elektro- u. Dieseldienst GmbH, Salzgitter | 100,00 % | 255,6 T€ |
| BEKA Einkauf- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunt. mbH, Köln | 0,7 % | 5,6 T€ |
| Feuerschutz NE-Bahnen GbR, Nordhorn | 17,10 % | 0 T€ |
| Verbundgesellschaft Region Braunschweig mbH, Braunschweig | 13,40 % | 6,8 T€ |
| | | |

Wichtige Verträge

Zur Verkehrsdurchführung verfügt die KVG über **61 Konzessionen** (davon sind 54 für den Linienverkehr und sieben AST/ALT).

Unternehmensverträge und Vereinbarungen zur Erbringung von Lieferungen und Leistungen mit der Elektro- und Dieseldienst GmbH.

Gewinnabführungsvertrag mit der Elektro- und Dieseldienst GmbH.

Direktvergabevereinbarung zwischen Zweckverband Großraum Braunschweig (ZGB) und den „Gebietskörperschaften i.V.m. einem öffentlichen Dienstleistungsauftrag zur Direktvergabe durch eine Gruppe von Behörden zur Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs vom 01.01.2012 (bis max. 31.12.2021). (Verlustausgleich)

Kooperationsvertrag und Einnahmenaufteilungs- und Ausgleichsvertrag (EAV) den insgesamt 14 Verkehrsunternehmen und der ZGB unterzeichnet haben.

Vereinbarung zwischen der LNVG und der KVG über den Ausgleich für die Ausbildungsverkehre in Niedersachsen nach § 45 a PBefG.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

| Zahlungen des städtischen Haushaltes in T€ | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Sammelschülerzeitkarte ÖPNV | 1.625 | 1.817 | 1.726 |
| Kostenersatz für Schülerbeförderungen | 83 | 92 | 89 |
| Schulschwimmen und Museumsbus | 117 | 116 | 129 |
| Taxibeförderung | 625 | 728 | 959 |
| Summe | 2.451 | 2.753 | 2.903 |

| Zahlungen der VVS in T€* | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|
| Im Jahresabschluss berücksichtigter Verlustausgleich | 2.368 | 2.430 | 2.181 |
| Tatsächlicher Verlustausgleich (aufgrund der Linienergebnisrechnung) | 2.215 | 2.310 | 1.732 |
| | | | |

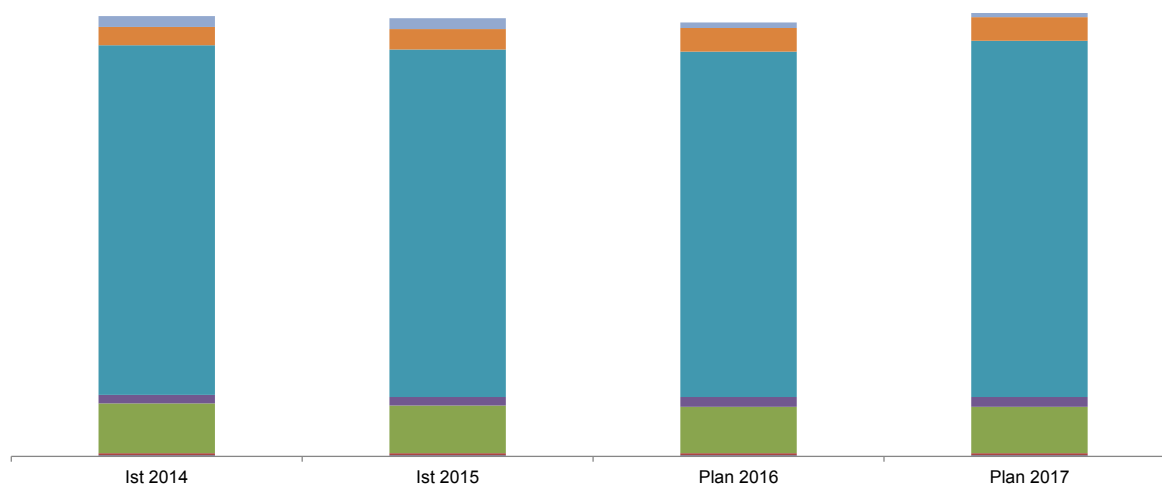
* Der tatsächliche Wert des Verlustanteils der VVS für das Stadtgebiet kann erst nach Bekanntgabe der Linienergebnisrechnung (ab voraussichtlich August des Folgejahres) bestimmt werden. Der oben genannte Wert der Zahlung der VVS beinhaltet die Abschlagszahlungen sowie ggf. eine entsprechend erforderliche Rückstellung.

Mitarbeiter

Im Jahresdurchschnitt waren 391 (Vorjahr: 387) Personen bei der KVG beschäftigt.

| | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Geschäftsführung | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Prokuristen, leitende Angestellte | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Angestellte (kaufmännisch) | 46 | 44 | 43 | 43 |
| Angestellte (technisch) | 8 | 8 | 9 | 9 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 324 | 322 | 320 | 330 |
| Auszubildende | 17 | 19 | 22 | 22 |
| Saison-, Hilfskräfte | 10 | 10 | 5 | 4 |
| Summe | 408 | 406 | 402 | 411 |
| davon Teilzeit | 34 | 31 | 35 | 28 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 391 | 391 | 378 | 378 |

■ Saison-, Hilfskräfte
 ■ Auszubildende
 ■ Gewerbliche Arbeitnehmer
 ■ Angestellte (technisch)
■ Angestellte (kaufmännisch)
 ■ Prokuristen, leitende Angestellte
 ■ Geschäftsführung



Absatz-Mengenentwicklung

Verkehrsnetz

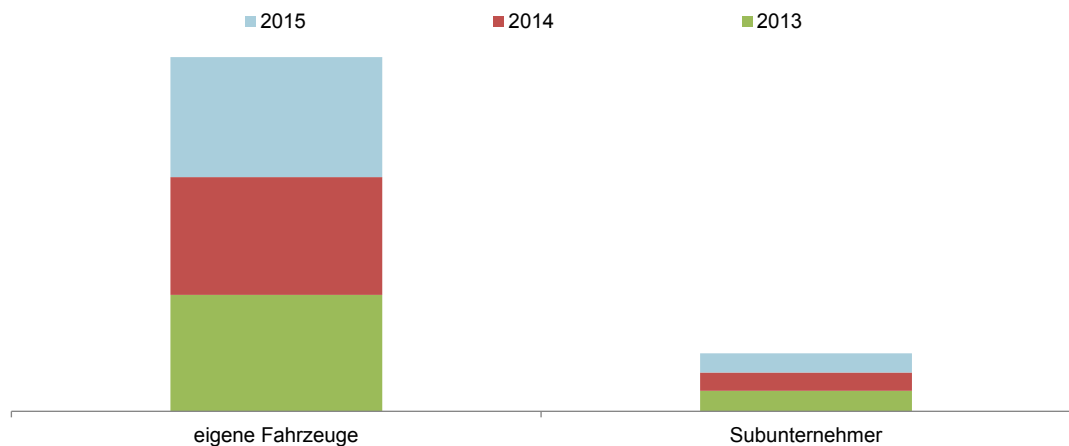
| | Zahl der Linien | | | Länge in km | | |
|--------------|-----------------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Salzgitter | 27 | 27 | 27 | 548 | 568 | 568 |
| Helmstedt | 22 | 22 | 22 | 571 | 571 | 571 |
| Bad Harzburg | 8 | 7 | 7 | 115 | 115 | 115 |
| Wolfenbüttel | 11 | 11 | 11 | 150 | 150 | 150 |
| Summe | 68 | 67 | 67 | 1.384 | 1.404 | 1.404 |

Anzahl der Kraftomnibusse

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------|------|------|------|
| Kraftomnibusse | 181 | 190 | 185 |
| | | | |

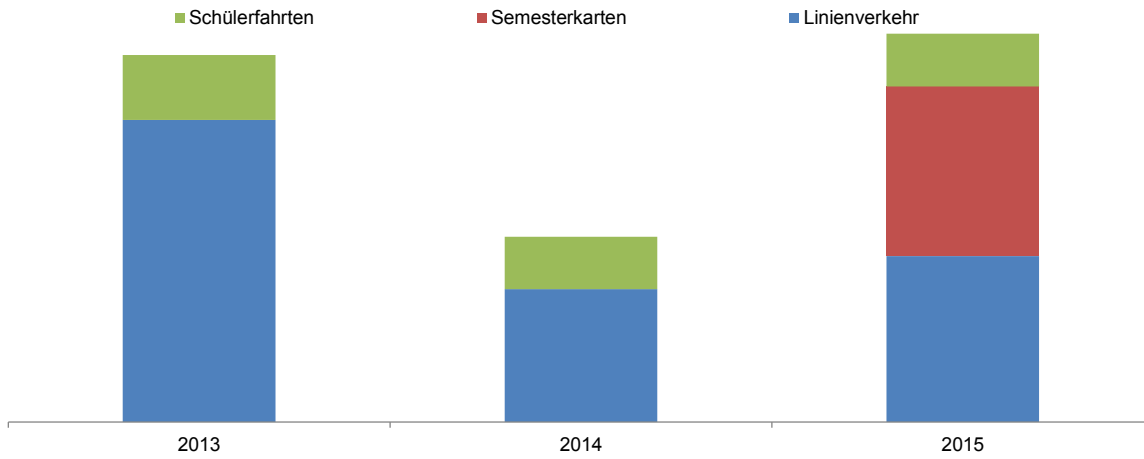
Betriebsleistungen

| in 1.000 Kfz-km | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|--------------|--------------|---------------|
| Verkehrsbedienug mit eigenen Fahrzeugen | 8.398 | 8.510 | 8.681 |
| durch Subunternehmer | 1.478 | 1.327 | 1.371 |
| Summe | 9.876 | 9.837 | 10.052 |



Fahrgäste

| in 1.000 BefP | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Öffentlicher Linienverkehr | 12.223 | 11.874 | 11.942 |
| Schülerfahrten (Freistellungsverkehr) | 134 | 108 | 109 |
| Semesterkarten | - | - | 350 |
| Summe | 12.357 | 11.982 | 12.401 |



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die KVG schließt das Jahr 2015 aufgrund der Zuschusszahlungen der Verkehrsinteressengebietsvertreter mit einem **Jahresergebnis** von 0 € ab.

Die **Vermögenslage** der KVG ist durch das hohe Sachanlagevermögen (Grundstücken, Gebäude, Fahrzeuge, technische Anlagen und Maschinen), welches durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital finanziert ist, geprägt.

Die **Liquiditätslage** hat sich grundsätzlich innerhalb der Erwartungen bewegt. Die Gesellschafter der KVG leisten innerhalb des Geschäftsjahres entsprechende Vorauszahlungen für den geplanten Verlustausgleich, daher ist die Liquidität innerhalb des Jahres grds. gesichert. Die Liquiditätslage wird jedoch durch die erforderlichen Investitionen (z.B. in neue Busse und die Anzeigetechnik) und den bedingten Aufbau von Verbindlichkeiten negativ belastet.

Das Betriebsergebnis der KVG hat sich im Jahr 2015 im Vergleich zum Vorjahr um 866 T€ auf -3.981 T€ verbessert. Die Verbesserung resultiert u.a. dadurch, dass die Erträge sich um 1.084 T€ erhöht und die Betriebsaufwendungen im Gegenzug nur eine Steigerung von 218 T€ zu verzeichnen haben. Aufgrund des neutralen sowie außerordentlichen Ergebnisses, des Beteiligungsergebnisses und des Zinsergebnisses hat die KVG einen Jahresfehlbetrag vor Verlustausgleich der Verkehrsinteressenvertreter von 3,8 Mio. € erwirtschaftet.

Unter Berücksichtigung dieser Ergebnislage haben sich die Zuschusszahlungen der Gesellschafter bzw. der Verkehrsinteressenvertreter entsprechend auf 3.884 T€ (4.855 T€ im Vorjahr) verringert. Im Rahmen des Jahresabschlusses der VVS wurde insgesamt für das Jahr 2015 ein Verlustanteil der VVS i.H.v. 2.181 T€ (Vorjahr 2.430 T€) für das Stadtgebiet Salzgitter erfasst. Tatsächlich wurde aufgrund der Linienerechnung für das Jahr 2015 von der VVS ein Verlust i.H.v. 1.732 T€ (Vorjahr: 2.310 T€) ausgeglichen.

Eine weitere interne Zahlung der Stadt Salzgitter stellt die Schülerbeförderung dar. Die KVG hat im Jahr 2015 einen Betrag von 2.903 T€ (im Vorjahr 2.753 T€) als Leistungsentgelt für die Schülerbeförderung erhalten.

Zurzeit hat die KVG 60 Konzessionen, davon 55 für den Linienverkehr und fünf für AST/ALT-Verkehre.

Die Investitionen i.H.v. 1.745 T€ erfolgten im Wesentlichen in acht neue Omnibusse sowie einen gebrauchten Omnibus sowie in eine neue Zaun- und Toranlage für den Betriebshof in Salzgitter-Lebenstedt.

Der Omnibusbestand hat sich gegenüber dem Vorjahr von 190 auf 185 verringert. Das Durchschnittsalter der Omnibusse betrug 8,7 Jahre.

Der Durchschnittspreis des Diesels ist in den zurückliegenden Jahren gesunken, was wiederum zu verminderten Treibstoffkosten bei der KVG führte. Dieser Faktor beeinflusst das Jahresergebnis der KVG neben den Personalaufwendungen erheblich. Auch im Jahr 2016 ist der durchschnittliche Dieselpreis auf einem niedrigen Niveau gewesen.

Die wesentlichen **Risiken** für die KVG betreffen die Entwicklung des Dieselpreises, die Fortschreibung der Fahrpreise für den Linienverkehr, welche durch die Zugehörigkeit zum Verbundtarif Region Braunschweig nicht eigenständig erhöht werden kann, die Auswirkungen des demographischen Wandels auf die Fahrgastzahlen sowie die Veränderungen bei den gesetzlichen Ausgleichszahlungen durch das Land Niedersachsen.

Für die **Zukunft** muss aufgrund von zu erwartenden Kostensteigerungen sowie der möglichen Verringerungen bei den Einnahmen weiterhin von einer Ergebnisverschlechterung ausgegangen werden. In den Jahren 2016 und 2017 wird bei der KVG wieder mit einem Fehlbetrag gerechnet.

In der Wirtschaftsplanung 2016 sind für Investitionen 3,4 Mio. € (Prognose 2016: 2,2 Mio. €) und in der Planung 2017 4,8 Mio. € vorgesehen, mit denen u.a. Busse, der Umbau des Betriebshofes in SZ-Lebenstedt, die Infrastruktur für Elektrobusse, allgemeine Büro- und Werkstattausstattungsinvestitio-

nen und eine Heizung im Betriebshof Helmstedt finanziert werden sollen. In 2016 wurden erstmals drei Elektrobusse angeschafft, welche in einem zweijährigen Projekt getestet werden sollen. Des Weiteren ist geplant, dass bis 2019 etwa 70 neue DFI-Anzeiger (dynamische Fahrgastinformation) beschafft werden. Die Anschaffungskosten werden vom Land Niedersachsen, dem ZGB und den jeweiligen Kommunen übernommen.

Der Verlustausgleich ist durch den öffentlichen Dienstleistungsauftrag (öDA) von 2011 geregelt, der durch die Gruppe von Behörden, die aus dem ZGB und den Gebietskörperschaften der Städte Salzgitter, Wolfenbüttel, Helmstedt, Bad Harzburg und dem Landkreis Helmstedt besteht. Der öDA handelt von der Erbringung von öffentlichen Personenverkehrsleistungen im Wege der Direktvergabe gem. Art. 5 Abs. 2 VO (EU) 1370/07 und hat eine Laufzeit von zehn Jahren.

Die Zuschlüsselung der anteiligen operativen Ausgleichszahlungen erfolgt auf Basis der Linienerfolgsrechnung, wobei die VVS den Ausgleich für das Verkehrsgebiet Salzgitter leistet.

Geplanter Verlustausgleich der Gesellschafter (Gebietskörperschaften)

| in T€ | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Stadt Salzgitter bzw. VVS | 1.991 | 1.868 |
| Stadt Wolfenbüttel bzw. Stadtbetriebe Wolfenbüttel GmbH | 901 | 846 |
| Landkreis Helmstedt | 1.058 | 993 |
| Stadt Helmstedt | 307 | 288 |
| Stadt Bad Harzburg | 208 | 195 |
| Summe (gesamt) | 4.465 | 4.190 |

Die Verlustausgleiche werden u.a. aufgrund des beschlossenen Niedersächsischen Nahverkehrsgesetzes (NNVG) etwas sinken, da Ausgleichszahlungen für die Finanzierung des Ausbildungsverkehrs ab 2017 vom Auftraggeber ZGB erstattet werden.

Bilanzdaten

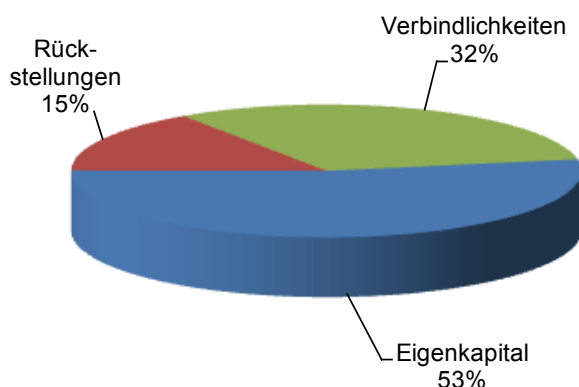
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|------------|
| Anlagevermögen | 13.195 | 81% | 12.041 | 77% | - 1.155 | -9% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 240 | | 182 | | - 59 | -24% |
| - Sachanlagen | 12.687 | | 11.591 | | - 1.096 | -9% |
| - Finanzanlagen | 268 | | 268 | | - | 0% |
| Umlaufvermögen | 3.116 | 19% | 3.587 | 23% | 471 | 15% |
| - Vorräte | 360 | | 328 | | - 32 | -9% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.747 | | 1.535 | | - 1.212 | -44% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 9 | 0% | 1.724 | 11% | 1.715 | 18519% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 0% | - | 0% | - | |
| Bilanzsumme Aktiva | 16.311 | 100% | 15.628 | 111% | - 683 | -4% |

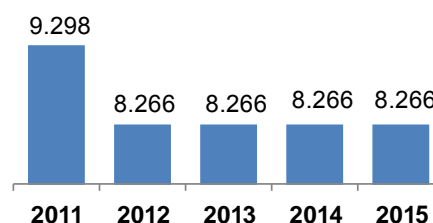
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| Eigenkapital | 8.266 | 51% | 8.266 | 53% | - | 0% |
| - Gezeichnetes Kapital | 3.779 | | 3.779 | | - | 0% |
| - Kapitalrücklage | 795 | | 795 | | - | 0% |
| - Gewinnrücklagen | 3.691 | | 3.691 | | 0 | 0% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | - | | - | | - | |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | - | | - | | - | |
| Rückstellungen | 2.351 | 14% | 2.406 | 15% | 55 | 2% |
| Verbindlichkeiten | 5.694 | 35% | 4.956 | 32% | - 738 | -13% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 0% | - | 0% | - | |
| Bilanzsumme Passiva | 16.311 | 100% | 15.628 | 100% | - 683 | -4% |

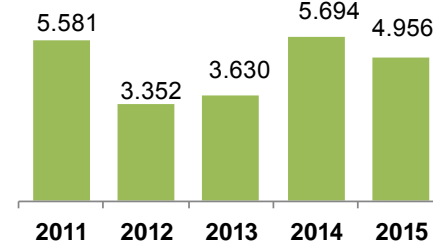
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



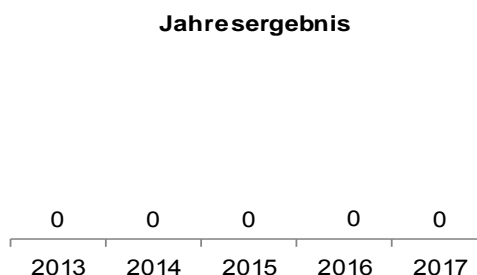
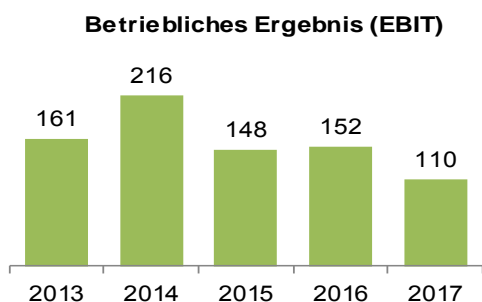
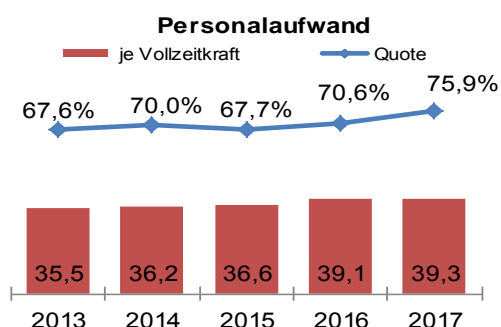
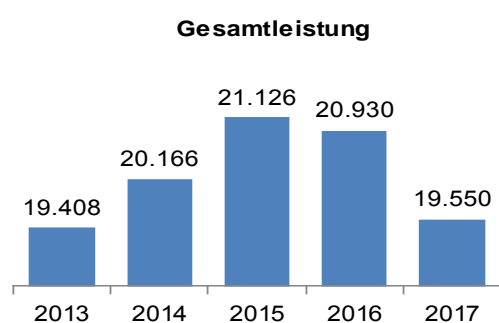
Verbindlichkeiten



Das Eigenkapital wird ab 2012 abzüglich der eigenen Anteile ausgewiesen.

Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 19.408 | 20.166 | 21.126 | 20.930 | 19.550 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - | - |
| 3 | Gesamtleistung | 19.408 | 20.166 | 21.126 | 20.930 | 19.550 |
| 4 | Materialaufwand | 7.998 | 7.575 | 7.385 | 7.320 | 8.360 |
| 5 | Personalaufwand | 13.116 | 14.108 | 14.296 | 14.770 | 14.840 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.015 | 1.841 | 1.762 | 1.890 | 1.855 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 6.111 | 5.835 | 4.977 | 5.702 | 8.165 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 2.389 | 2.477 | 2.660 | 2.652 | 2.660 |
| 9 | Abschreibungen | 2.228 | 2.261 | 2.512 | 2.500 | 2.550 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 161 | 216 | 148 | 152 | 110 |
| 11 | Zinsergebnis | - 116 | - 164 | - 135 | - 145 | - 110 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 1 | 0 | 32 | 55 | 50 |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | - | - | - | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 115 | - 164 | - 103 | - 90 | - 60 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 46 | 52 | 45 | 62 | 50 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - 17 | - 17 | - 17 | - 17 | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 29 | 35 | 28 | 45 | 50 |
| 18 | Steuern | 29 | 35 | 28 | 45 | 50 |
| 19 | Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 405 | 407 | 406 | 402 | 411 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 369 | 390 | 391 | 378 | 378 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 41,2% | 37,6% | 35,0% | 35,0% | 42,8% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 67,6% | 70,0% | 67,7% | 70,6% | 75,9% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 35,5 | 36,2 | 36,6 | 39,1 | 39,3 |
| 27 | EBIT-Marge | 0,8% | 1,1% | 0,7% | 0,7% | 0,6% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 0,4 | 0,6 | 0,4 | - | - |



Das Jahresergebnis beinhaltet den Verlustausgleich durch die Verkehrsinteressengebietsvertreter.

Kapitalflussrechnung

| (Angaben in TEUR) | | | 2014 | 2015 |
|-------------------|-----|---|----------------|----------------|
| | | | Ist | Ist |
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | - 4.856 | - 3.884 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 2.261 | 2.512 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | 119 | 55 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | 0 | 0 |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | - 590 | - 377 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 520 | - 1.316 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | - 58 | - 61 |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | 98 | 69 |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | 0 | 0 |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | 0 | 0 |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | 0 | 0 |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | - 2.506 | - 3.002 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 72 | 448 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 3.413 | - 1.745 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 0 | 0 |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 0 | 0 |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 0 | 0 |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | 0 | 0 |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | 0 | 0 |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 3.341 | - 1.297 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|--------------|--------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | 4.490 | 5.716 |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | 4.490 | 5.716 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 0 | 273 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | 0 | 0 |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | 0 | 0 |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 1.720 | 306 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 456 | - 253 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | - 98 | - 69 |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 5.656 | 5.973 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | - 191 | 1.674 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 241 | 50 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 50 | 1.724 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 0,3% | 11,0% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | - 1.995 | - 157 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | negativ | negativ |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | -75% | -231% |

3.1.4.1 Elektro- und Dieseldienst GmbH Salzgitter

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 255.645,94 €

Gesellschafter: Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig, Salzgitter zu 100 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Handel mit Kraftfahrzeugteilen und Zubehör, insbesondere der Kraftfahrzeugelektronik, mit anderen Erzeugnissen der Kraftfahrzeug- und Elektroindustrie, die Ausführung von Reparaturen und Kundendienstarbeiten sowie die Vermittlung und der Handel mit MAN-Produkten.

Die EDD hat einen Unternehmensbereich mit zwei Standorten, die MAN-Vertragswerkstatt in Satzgitter und die freie Nutzfahrzeugwerkstatt in Helmstedt.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 1971

Geschäftsführung: Axel Gierga

Aufsichtsrat (bis 31.12.2016):

| | | | |
|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| Rolf Stratmann | (ab 01.01.07) | Vorsitzender | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Winfried Pink | (ab 02.02.12) | Stellvertreter | Ratsherr Stadt Wolfenbüttel |
| Volker Müller | (ab 01.01.04) | Stellvertreter | Arbeitnehmersvertreter |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| Rolf Stratmann | (ab 01.01.07) | Vorsitzender | Ratsherr Stadt Salzgitter |
| Winfried Pink | (ab 02.02.12) | Stellvertreter | Ratsherr Stadt Wolfenbüttel |
| Volker Müller | (ab 01.01.04) | Stellvertreter | Arbeitnehmersvertreter |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen 1 T€.

Wichtige Verträge

Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der KVG.

Werkstätten-Vertrag mit der MAN Nutzfahrzeuge Vertrieb GmbH.

Mitarbeiter

Das Personal der Elektro- und Dieseldienst GmbH wurde zum 31. März 2014 von der KVG übernommen.

Ab 2015 weist die Elektro- und Dieseldienst GmbH keine Personalaufwendungen aus, da keine eigenen Mitarbeiter mehr beschäftigt werden.

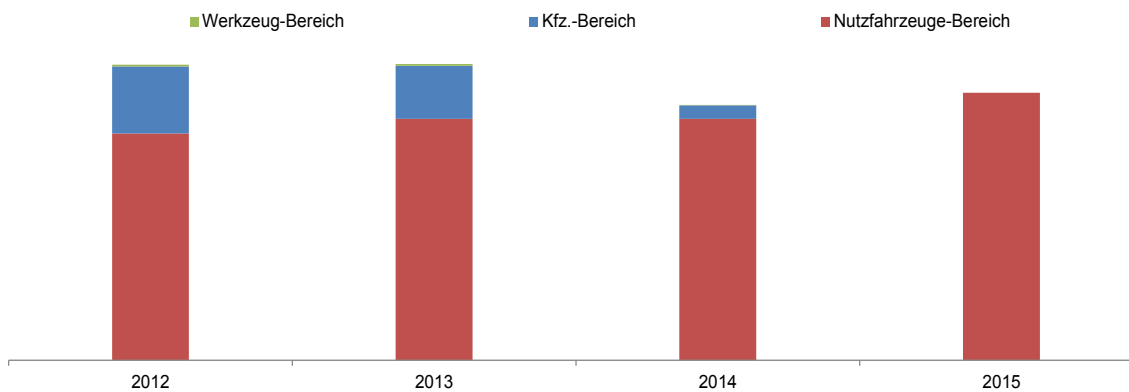
Die Arbeitsleistung wird durch Mitarbeiter der KVG erbracht und entsprechend weiterbelastet.

Absatz-Mengenentwicklung

Die Elektro- und Dieseldienst GmbH hat einen Unternehmensbereich mit zwei Standorten, die sich im Geschäftsjahr 2015 unterschiedlich entwickelt haben.

Umsatzerlöse nach Geschäftssparten

| in T € | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nutzfahrzeuge-Bereich | 1.552 | 1.653 | 1.652 | 1.831 |
| Kraftfahrzeug-Bereich | 459 | 362 | 93 | 0 |
| Werkzeugbereich | 12 | 13 | 2 | 0 |
| Summe | 2.023 | 2.028 | 1.747 | 1.831 |



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Es wurde ein **Jahresergebnis** i.H.v. 32 T€ (Vorjahr: -14 T€) erzielt. Dieser Gewinn wurde aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages an die KVG ausgeschüttet.

Die **Vermögenslage** der Elektro- und Dieseldienst GmbH ist durch das hohe Umlaufvermögen (Material und Zubehör) geprägt. Das geringe Anlagevermögen wird durch Eigenkapital finanziert.

Die **Liquiditätslage** der Gesellschaft stellt sich derzeit positiv dar.

Die **Ertragslage** hat sich im Jahr 2015 im Vergleich zum Vorjahr verbessert. Die betrieblichen Aufwendungen i.H.v. 1.803 T€ sind im Vergleich zum Vorjahr um 9 T€ gesunken und die betrieblichen Erträge i.H.v. 1.835 T€ sind um 37 T€ gestiegen. Der Anstieg der Erlöse ist dabei auf ein höheres Auftragsvolumen zurückzuführen.

Die Ergebnisse der zwei Standorte für den verbleibenden Unternehmensbereich verbessern sich bei gleichzeitig erhöhten Aufwendungen im administrativen Bereich und bei der Fortbildung.

Risiken der zukünftigen Entwicklung werden zum jetzigen Zeitpunkt von der Geschäftsführung aufgrund der engen Verknüpfung mit der KVG und langfristiger bestehender Liefer- und Leistungsbeziehungen nicht gesehen.

Für die Geschäftsjahre **2016** und **2017** rechnet die Gesellschaft mit positiven Ergebnissen.

Bilanzdaten

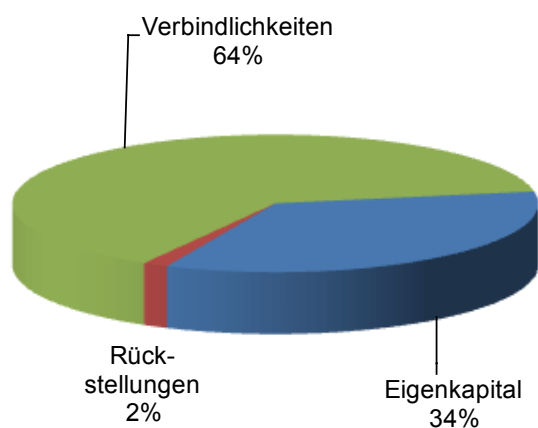
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| Anlagevermögen | 61 | 10% | 60 | 8% | - 0 | -1% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 36 | | 31 | | -5 | -15% |
| - Sachanlagen | 24 | | 29 | | 5 | 20% |
| - Finanzanlagen | - | | - | | - | |
| Umlaufvermögen | 517 | 90% | 680 | 92% | 163 | 32% |
| - Vorräte | 313 | | 384 | | 72 | 23% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 119 | | 163 | | 44 | 37% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 86 | 15% | 133 | 18% | 47 | 55% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 0% | - | 0% | - | |
| Bilanzsumme Aktiva | 578 | 100% | 741 | 100% | 163 | 28% |

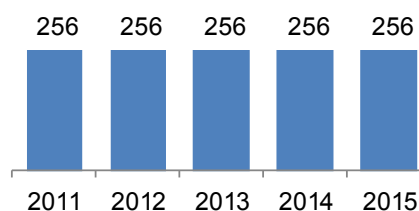
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Eigenkapital | 256 | 44% | 256 | 35% | 0 | 0% |
| - Gezeichnetes Kapital | 256 | | 256 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | - | | - | | - | |
| - Gewinnrücklagen | - | | - | | - | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | - | | - | | - | |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | - | | - | | - | |
| Rückstellungen | 13 | 2% | 12 | 2% | - 2 | -14% |
| Verbindlichkeiten | 309 | 53% | 473 | 64% | 164 | 53% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - | 0% | - | 0% | - | |
| Bilanzsumme Passiva | 578 | 100% | 741 | 100% | 163 | 28% |

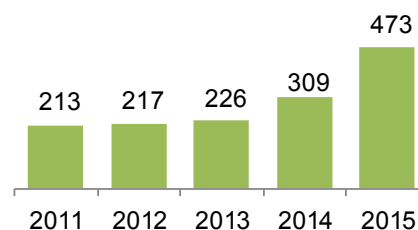
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital

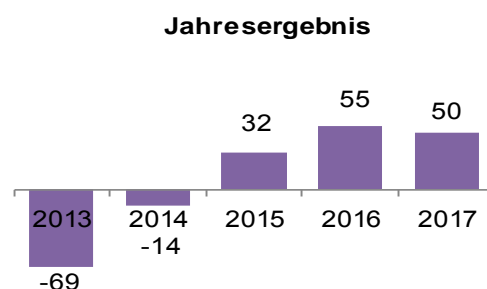
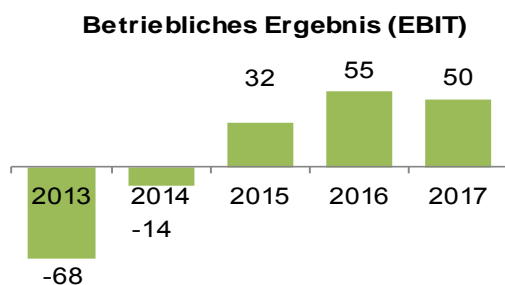
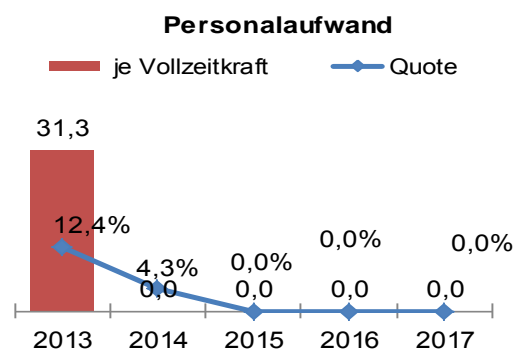
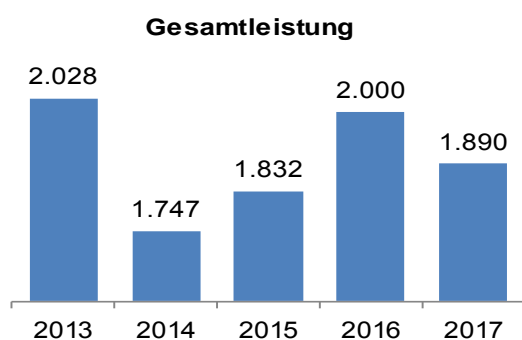


Verbindlichkeiten



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|-----------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 2.028 | 1.747 | 1.832 | 2.000 | 1.890 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - | - |
| 3 | Gesamtleistung | 2.028 | 1.747 | 1.832 | 2.000 | 1.890 |
| 4 | Materialaufwand | 1.369 | 1.227 | 1.234 | 1.440 | 1.305 |
| 5 | Personalaufwand | 250 | 74 | - | - | - |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 517 | 503 | 547 | 485 | 520 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 46 | 51 | 3 | - | 5 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | - 62 | - 6 | 53 | 75 | 70 |
| 9 | Abschreibungen | 6 | 8 | 21 | 20 | 20 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | - 68 | - 14 | 32 | 55 | 50 |
| 11 | Zinsergebnis | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | - | - | - | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 68 | - 14 | 32 | 55 | 50 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | - 68 | - 14 | 32 | 55 | 50 |
| 18 | Steuern | 1 | 0 | 0 | - | - |
| 19 | Jahresergebnis | - 69 | - 14 | 32 | 55 | 50 |
| | Weitere Kennzahlen | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | -26,9% | -5,5% | 12,6% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | -3,4% | -0,8% | 1,8% | 2,8% | 2,6% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 67,5% | 70,2% | 67,4% | 72,0% | 69,0% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 12,4% | 4,3% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 31,3 | | | | |
| 27 | EBIT-Marge | -3,4% | -0,8% | 1,8% | 2,8% | 2,6% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | -8,5 | | | | |



Das Jahresergebnis wird aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages von der KVG ausgeglichen.

3.1.5 Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH

Die Thermalsolbad Salzgitter GmbH (TSB) ist mit der Sport und Freizeit GmbH ab dem 01.09.2015 (handelsrechtlich) rückwirkend zum 01.01.2015 (steuerrechtlich) verschmolzen und wird seitdem Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (kurz: BSF) genannt.

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 3.120.570,00 €

| | | | |
|------------------------|--|---------|-------------|
| <u>Gesellschafter:</u> | Versorgungs- u. Verkehrs-GmbH Salzgitter | 94,53 % | 2.950.000 € |
| | Stadt Salzgitter | 5,47 % | 170.570 € |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Thermalsolbades in Salzgitter-Bad, des Hallenfreibades in Salzgitter-Lebenstedt und der zugehörigen Nebeneinrichtungen sowie Maßnahmen zur Gesundheitsförderung.

Ab dem Jahr 2010 ist der Gegenstand um den Betrieb von der Eissporthalle erweitert worden.

Aufgrund der Verschmelzung im Jahr 2015 wurde der Gesellschaftszweck um die Unterhaltung der Eissporthalle mit den Nebenanlagen in Salzgitter-Lebenstedt, die Förderung des Sportes in Salzgitter, die Förderung von Freizeitaktivitäten und -einrichtungen mit dem Schwerpunkt Sport in Salzgitter sowie die Initiierung, Durchführung/Mitwirkung und Koordination von Sport- und Freizeitaktivitäten sowie Freizeitveranstaltungen in Salzgitter mit dem Schwerpunkt Salzgittersee erweitert.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die der Erreichung oder Förderung des Gesellschaftszweckes unmittelbar oder mittelbar dienen.

Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich unter den Voraussetzungen der §§ 136 ff. NKomVG an ihnen beteiligen und unter den gleichen Voraussetzungen solche Unternehmen erwerben, errichten und pachten sowie Interessensgemeinschaften und Kooperationen Beitreten oder bilden.

Die BSF hat folgende Geschäftsbereiche:

- Thermal-Sole-Wellenbad SZ-Bad
- Hallenfreibad SZ-Lebenstedt
- Eissporthalle Am Salzgittersee
- Förderung des Sportes in Salzgitter
- Förderung von Freizeitaktivitäten in Salzgitter
- Weiterentwicklung des Sport-, Freizeit- und Erholungsgebietes Salzgittersee.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das Thermal-Sole-Wellenbad ist ein wichtiger Bestandteil innerhalb des Freizeit- und Gesundheitsangebotes der Stadt Salzgitter.

Für den Tourismusbereich stellt das Thermalsolbad mit seinen attraktiven Angeboten einen bedeutenden Werbefaktor dar.

Das Thermalsolbad bietet ganzjährig abwechslungsreiche Bewegungs-, Erholungs-, Sport- und Unterhaltungsmöglichkeiten für die Bürger der Stadt an und ist ein bedeutender Faktor bei der Erhaltung und Verbesserung geistiger, körperlicher und sozialer Fitness, Gesundheit sowie Wohlbefinden der Bürger im Stadtgebiet.

Ferner unterstützt das Unternehmen die im Stadtgebiet ansässigen Schwimmvereine.

Des Weiteren dienen die weiteren Geschäftsbereiche der BSF der öffentlichen Zweckerfüllung. U.a. gibt es eine:

- Förderung des Sportes in Salzgitter,
- Förderung von Freizeitaktivitäten in Salzgitter,
- Weiterentwicklung des Sport-, Freizeit- und Erholungsgebietes Salzgittersee.

Die Gesellschaft bietet den Einwohnern von Salzgitter und aus der näheren Umgebung die Möglichkeit von sportlichen Aktivitäten und die Teilnahme an Veranstaltungen im Winter sowie im Sommer.

Unter dem Motto "Sport aus einer Hand" wird der gesamte Sportbereich durch Sach- und Dienstleistungen, durch Zuschüsse und durch persönliche Beratung betreut.

Dazu gehören u.a.

- Förderung und Durchführung von Sportaktivitäten im Stadtgebiet (z.B. Feriensportkurse),
- Vergabe der Zuschüsse an Sportvereine,
- Sportstättenvergabe und Entgelterhebung,
- Erarbeiten von Sportförderrichtlinien und Entgeltordnungen,
- Ehrung von erfolgreichen Sportlern und Sportlerinnen sowie von verdienten Funktionären (Sportmeisterehrung).

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: Verschmelzung der TSB und der SFS zur BSF zum 01.01.2015
Gründung TSB: Dezember 1989
Gründung SFS (VBG): 01. Dezember 1977

Geschäftsführung: Walter Strauß (ab 01.07.2012)

Aufsichtsrat (ab 01.09.2015 – Verschmelzungszeitpunkt bis 31.12.2016):

| | | | |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|
| Clemens Lücke | (ab 01.09.15) | Vorsitzender | Ratsherr |
| Tim Lokies | (ab 01.09.15) | Stellvertreter | Ratsherr |
| Detlef Friedrich | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Andrea Below | (ab 01.09.15) | | Ratsfrau |
| Thorsten Schleining | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Petra Siems-Wanjura | (ab 01.09.15) | | Ratsfrau |
| Stefan Klein | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Marcel Bürger | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Wolfgang Fisch | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Maria Mämecke | (ab 01.09.15) | | Ratsfrau |
| Stefan Roßmann | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Doris Holletzke | (ab 01.09.15) | | Ratsfrau |
| Hermann Fleischer | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Simone Kessner | (ab 01.09.15) | | Verwaltung |
| Matthias Giffhorn | (ab 01.09.15) | | Kreissportbund |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|
| Ulrich Leidecker | (ab 22.12.16) | Vorsitzender | Ratsherr |
| Clemens Lücke | (ab 01.09.15) | Stellvertreter | Ratsherr |
| Wolfgang Fisch | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Doris Holletzke | (ab 01.09.15) | | Ratsfrau |
| Marcel Bürger | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Sabine Thiele | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |
| Stefan Roßmann | (ab 01.09.15) | | Ratsherr |
| Thomas Albrecht | (ab 22.12.16) | | Verwaltung |
| Matthias Giffhorn | (ab 01.09.15) | | Kreissportbund |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen ca. 11 T€.

Beteiligungen

Keine

Wichtige Verträge

Garantieerklärung durch die Stadt Salzgitter zur Abdeckung der jeweiligen Verluste.

Ergebnisabführungsvertrag mit der VVS.

Vereinbarung zur Sicherung der Liquidität mit der VVS.

Mietvertrag zur Vermietung für das im Thermalsolbad befindliche Restaurant (bis 31.12.2015).

Mietvertrag zur Vermietung von Räumen an Dritte zum Betrieb einer Ergotherapiepraxis.

Servicevertrag mit dem Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik Salzgitter über die Vergabe der städtischen Sportstätten und die Erhebung der Entgelte.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Die Finanzierungsstruktur, welche vor der Verschmelzung gegeben war, wird auch nach der Verschmelzung weiterhin vorhanden sein. Das bedeutet, dass sowohl die VVS als auch die Stadt Salzgitter ihre Bezuschussung beibehalten wird.

Bereich Bäder:

Der ehemalige TSB-Bereich mit den Bädern hat, wie in der Vergangenheit auch, von der Stadt Salzgitter eine Kostenerstattungen für Schul- und Vereinsschwimmen erhalten.

Für das Jahr 2015 wurden im Rahmen der Sportförderung eine Kostenerstattung für die Durchführung vom Vereinsschwimmen in Höhe von 60 T€ und für das Jahr 2016 in Höhe von 48 T€ geleistet.

Für die Durchführung von Schulschwimmen ist im Jahr 2015 eine Kostenerstattung durch den Fachdienst Bildung der Stadt Salzgitter in Höhe von rd. 40 T€ und für das Jahr 2016 in Höhe von 48 T€ geleistet worden.

Bereich Sport und Freizeit:

Der ehemalige SFS-Bereich erhält einen jährlichen einen Betriebskostenzuschuss der Stadt Salzgitter. Im Jahr 2015 belief sich der Betriebskostenzuschuss auf 390 T€.

Der Betriebskostenzuschuss im Jahr 2016 soll maximal auf 425 T€ und für das Jahr 2017 auf 347 T€ begrenzt sein.

| Angaben in T€ | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Betriebskostenzuschuss | -380 | -390 |
| Saldo gegen die Stadt | -380 | -390 |

Neben dem Betriebskostenzuschuss der Stadt Salzgitter fließen dem Sport- und Freizeitbereich sonstige betriebliche Erträge für die Leistungserbringung i.H.v. 370 T€ zu. In diesem Betrag sind u.a. die Erstattungen des EB 85 i.H.v. 302 T€ enthalten.

Des Weiteren fließen der BSF von der Stadt Salzgitter zur Weiterleitung bestimmte Zuschusszahlungen zu. Zur Weiterleitung bestimmt sind u.a. die Zahlungen für die DLRG i.H.v. 5 T€ sowie die Zahlung bezüglich der Sportfördermittel i.H.v. 570 T€.

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz der Gesellschaft

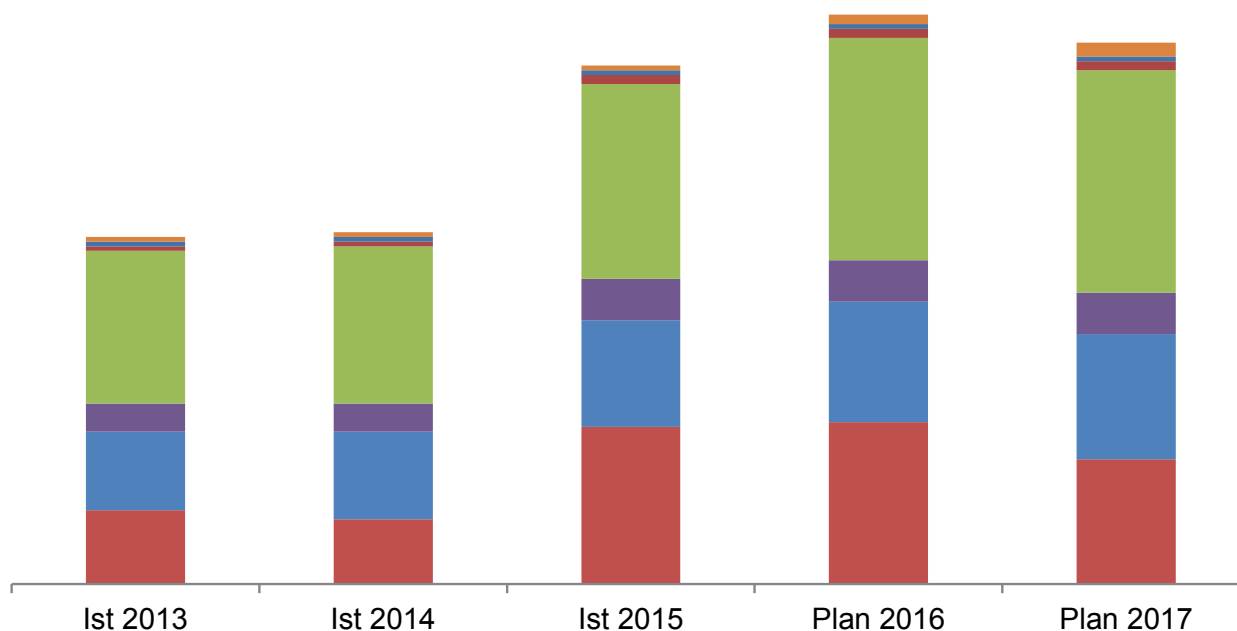
| Angaben in T€ | 31.12.2015 |
|---|-------------|
| Forderungen ggü. Stadt Salzgitter | 88 |
| Verbindlichkeiten ggü. Stadt Salzgitter | 210 |
| Saldo gegen die Stadt | -122 |

Mitarbeiter

| (durchschnittlicher) Personalbestand | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015* | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Geschäftsführung | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Prokuristen, leitende Angestellte | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 |
| Angestellte (kaufmännisch) | 33 | 34 | 42 | 48 | 48 |
| Angestellte (technisch) | 6 | 6 | 9 | 9 | 9 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 17 | 19 | 23 | 26 | 27 |
| Auszubildende | 1 | 1 | 1 | 2 | 3 |
| Saison-, Hilfskräfte | 16 | 14 | 34 | 35 | 27 |
| Summe | 75 | 76 | 112 | 123 | 117 |
| davon Teilzeit | 56 | 55 | 79 | 85 | 84 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 45,41 | 45,51 | 64,51 | 72,31 | 70,11 |

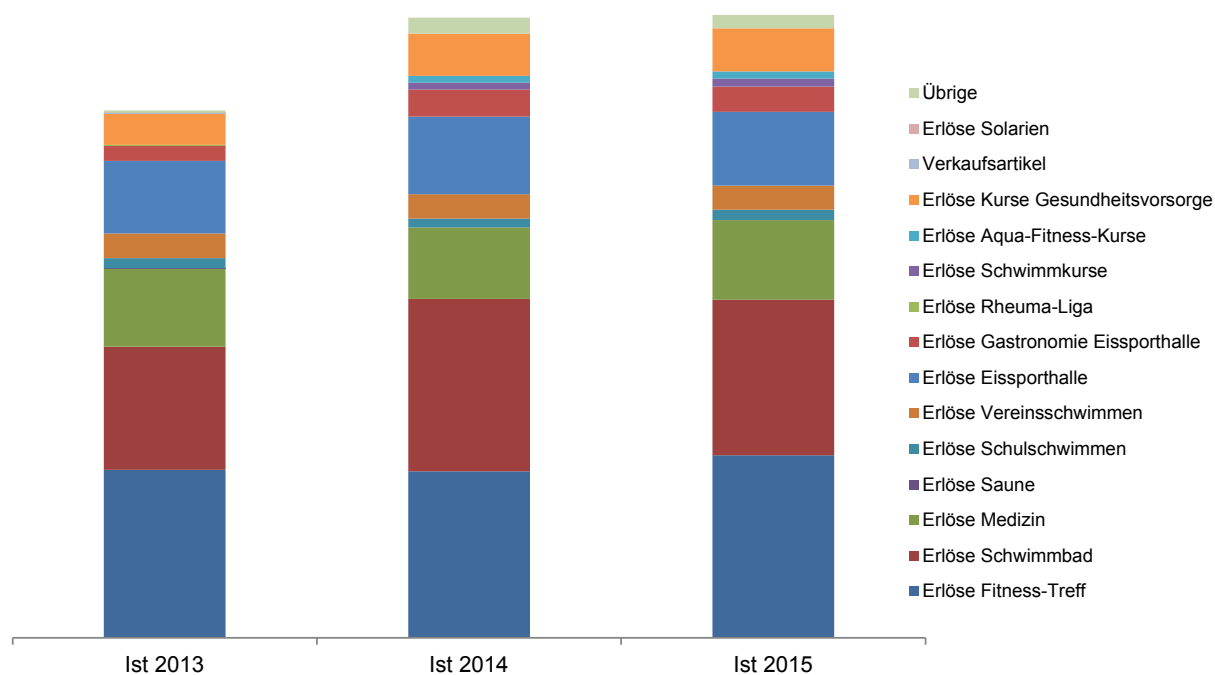
* Ab 2015 werden die Mitarbeiter/-innen der BSF ausgewiesen.

- Saison-, Hilfskräfte
- Angestellte (kaufmännisch)
- Auszubildende
- Gewerbliche Arbeitnehmer
- Prokuristen, leitende Angestellte
- Angestellte (technisch)
- Geschäftsführung



Absatz-/ Mengenentwicklung

| Umsatzerlöse in T€ | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Erlöse Fitness-Treff | 596 | 592 | 649 |
| Erlöse Schwimmbad/Sauna | 437 | 613 | 552 |
| Erlöse Medizin | 278 | 253 | 283 |
| Erlöse Eissporthalle | 258 | 276 | 262 |
| Erlöse Schulschwimmen | 37 | 32 | 37 |
| Erlöse Vereinsschwimmen | 87 | 86 | 86 |
| Erlöse Gesundheitskurse | 112 | 150 | 153 |
| Erlöse Vermietung sonstiger Bädereinrichtung | - | 97 | 119 |
| Erlöse Gastronomie | 56 | 97 | 89 |
| Erlöse aus Werbung/Sponsoring | - | 24 | 29 |
| Erlöse aus Veranstaltungen | - | 24 | 25 |
| Übrige | 9 | 57 | 48 |
| Summe | 1.870 | 2.300 | 2.332 |



Die Erlöse aus dem Bäderbereich sind trotz der Anhebung der Eintrittspreise zum 01.01.2015 insgesamt betrachtet in etwa gleich geblieben. Zwischen den Erlösen des Fitness-Treffs und der Erlöse des Schwimmbades hat es eine Erlöverschiebung gegeben, d.h. es haben sich mehr Gäste für den Fitness-Treff angemeldet um mit dieser Karte auch das Schwimmbad zu nutzen.

Insgesamt sind die Erlöse um 31 T€ gestiegen. Die Mehrererlöse erzielte die BSF u.a. aufgrund der Erlöserhöhung im Medizinbereich sowie durch die Mehrnutzung der Rheuma-Liga.

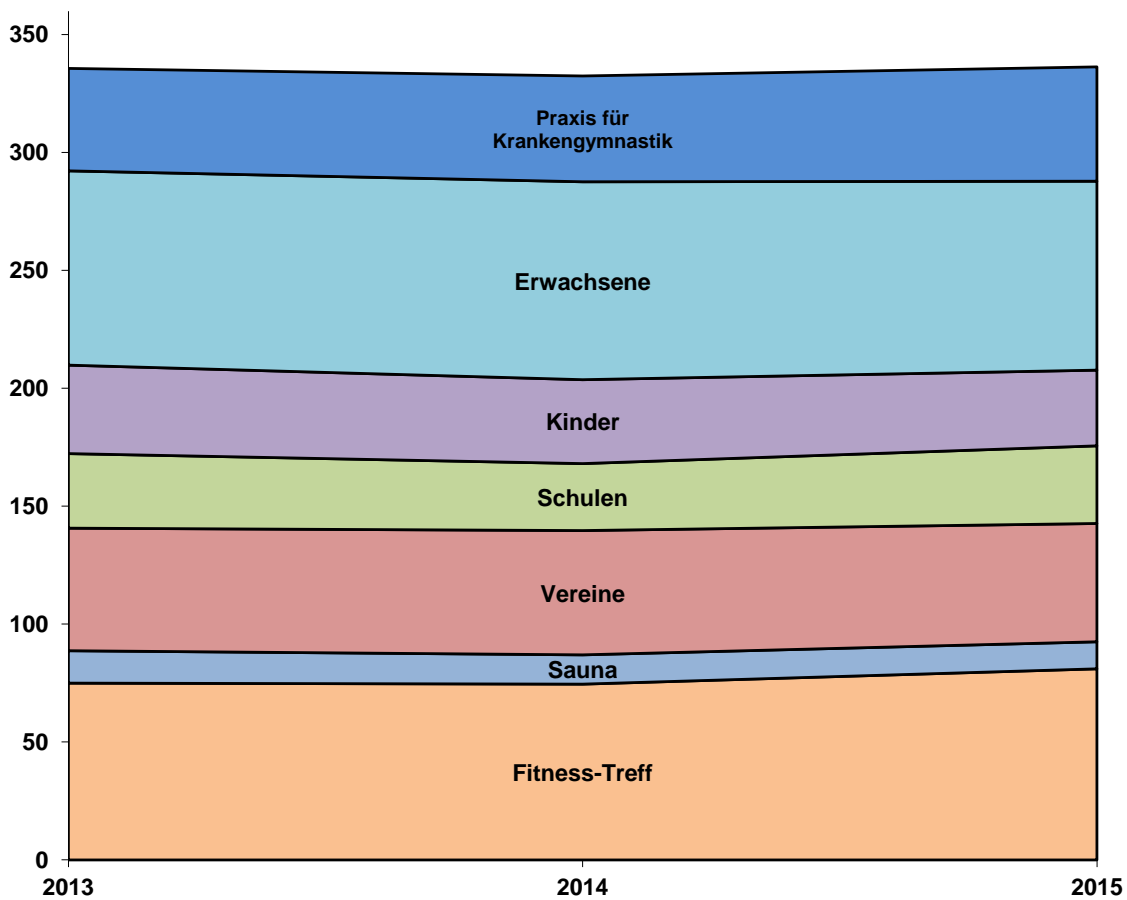
Besucherstatistik Thermoalbad Salzgitter-Bad

| Benutzer in Tausend | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Erwachsene | 47,7 | 48,2 | 44,2 |
| Kinder | 14,5 | 14,0 | 12,2 |
| Schulschwimmen | 8,4 | 6,4 | 7,7 |
| Vereinsschwimmen | 16,7 | 15,1 | 15,7 |
| Sauna | 13,7 | 12,4 | 11,5 |
| Fitness-Treff | 75,0 | 74,6 | 81,1 |
| Praxis für Krankengymnastik (inkl. Therapiebecken)* | 43,4 | 44,9 | 48,5 |
| Summe | 219,4 | 215,6 | 220,9 |

Besucherstatistik Hallenfreibad Lebenstedt

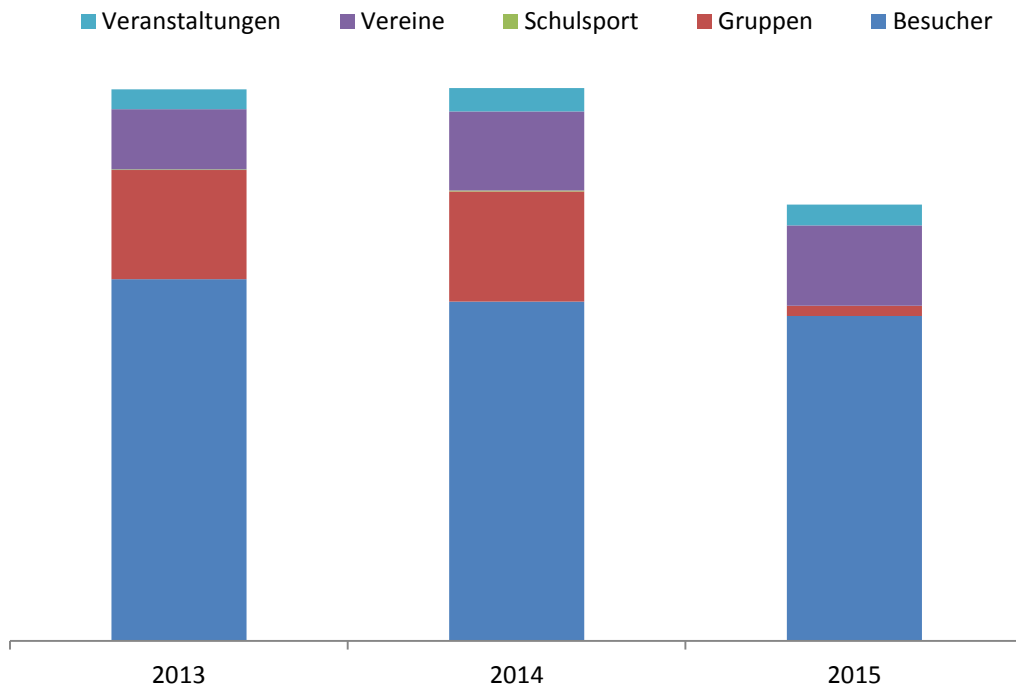
| Benutzer in Tausend | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| Erwachsene | 34,7 | 35,7 | 35,9 |
| Kinder | 23,0 | 21,6 | 20,0 |
| Schulschwimmen | 23,2 | 22,0 | 25,2 |
| Vereinsschwimmen | 35,3 | 37,6 | 34,4 |
| Summe | 116,3 | 116,9 | 115,5 |

Gesamtsumme der Besucherstatistiken



Besucherzahlen der Eissporthalle

| Benutzer in Tausend | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|
| Besucher | 39 | 37 | 35 |
| Gruppen | 12 | 12 | 1 |
| Schulsport | 0 | 0 | 0 |
| Vereine | 7 | 9 | 9 |
| Veranstaltungen | 2 | 3 | 2 |
| Summe | 60 | 60 | 47 |



Im Sommer 2015 gab es keine größeren Veranstaltungen in der Eissporthalle.

Die Eissporthalle wird durch Hobbygruppen und auch durch Eishockeyvereine genutzt, sodass kaum noch Zeiten zur Verfügung stehen und dadurch eine hohe Auslastung gegeben ist.

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die BSF weist im Geschäftsjahr 2015 aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages mit der VVS ein **Jahresergebnis** i.H.v. 0 € aus. Die VVS hat die Verluste von 2,4 Mio. €, genau wie im Vorjahr, übernommen.

Das Ergebnis der BSF ist im Geschäftsjahr 2015 im Vergleich zur Wirtschaftsplanung um 123 T€ besser verlaufen als ursprünglich geplant. Eine Verbesserung kann u.a. durch die zeitweise Verschiebung des Projektstarts „Modernisierung und Erweiterung des Hallenfreibades in SZ-Lebenstedt“, geringere Stromaufwendungen durch neue Stromverträge und gestiegenen Umsatzerlöse zustande.

Die **Vermögenslage** der BSF ist vorwiegend durch das hohe Sachanlagevermögen, welches durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital finanziert ist, geprägt.

Die **Liquiditätslage** stellt sich aufgrund einer Liquiditätsvereinbarung mit der VVS derzeit positiv dar, unterliegt jedoch großen Schwankungen. Die Zahlungsfähigkeit war durch die Finanzzuweisungen der Gesellschafterinnen gegeben.

Die **Ertragslage** setzt sich insbesondere durch die Umsatzerlöse (u.a. vom Fitness-Treff, Schwimmbad/Saune, der Eissporthalle und dem Medizin-/Gesundheitsbereich), den Betriebskostenzuschuss der Stadt Salzgitter sowie die sonstigen betrieblichen Erträge (u.a. mit dem Bearbeitungsentgelt des EB 85) zusammen.

Dienstleistungsbedingt ist die Aufwandsseite jedoch durch eine hohe Personalaufwandsquote sowie Materialaufwendungen geprägt.

Das Geschäftsjahr 2015 war insbesondere von dem Verschmelzungsprozess sowie dem Projekt Modernisierung und Erweiterung des Hallenfreibades in SZ-Lebenstedt geprägt gewesen.

Die Verwaltung wurde durch Ratsbeschluss beauftragt, eine Zusammenlegung der SFS mit der TSB für das Jahr **2015** vorzubereiten und entsprechend umzusetzen.

Aus diesem Grund wurden die beiden Gesellschaften im September 2015 verschmolzen. Die Verschmelzung wurde rückwirkend auf den 01.01.2015 (steuerrechtlich) vorgenommen.

Zu Wartungszwecken war die KG-Praxis vom 21.08. – 28.08.2015 geschlossen.

Der Fitnessbereich mit seinem attraktiven Preis-/Leistungsverhältnis wurde unverändert gut in Anspruch genommen.

Die medizinische Abteilung kann auf eine positive Auslastung zurückblicken, insbesondere aufgrund einer großen Nachfrage nach den Gesundheitskursen.

Durch den ortsansässigen Badearzt konnte die Nachfrage nach ambulanten Badekuren weiterhin aufrechterhalten und umgesetzt werden.

Die Bäder werden seitens der Schulen und Vereine umfassend genutzt, auch die Schwimm- und Gesundheitskurse beider Bäder werden sehr gut nachgefragt.

Die Besucherzahlen im Thermalsolbad in Salzgitter-Bad haben sich im Jahr 2015 um 4 Tausend auf 220 Tausend Besucher erhöht.

Im Hallenfreibad in Salzgitter-Lebenstedt wurde ein Besucherrückgang um 1,4 Tausend auf 115,5 Tausend Besucher verzeichnet.

Die Auslastung und Nutzung der Eissporthalle durch Freizeitgruppen sowie Vereine ist sehr gut, sodass kaum freie Zeiten vorhanden sind. Mit knapp 47 Tausend Besuchern war das Jahr für die Eissporthalle eine gute Saison.

Auch in den Sommermonaten wird die Eissporthalle für diverse Aktivitäten genutzt, u.a. für den Babybasar sowie für die Übertragung von Sportveranstaltungen.

Im Bereich Sportförderung wurde wieder eine Reihe von Veranstaltungen für Sportler/-innen und ehrenamtlich Tätige durchgeführt.

Im Freizeitbereich sind der 10. Drachenboot-Cup sowie der Schüler-Drachenboot-Cup auf dem Salzgittersee und die verschiedenen Ferienaktionen zu erwähnen, die durch die BSF organisiert und durchgeführt bzw. begleitet worden sind.

Der Salzgittersee war unter anderem Schauplatz des Fackelschwimmens, des Volkstriathlons sowie einer Discgolf-Meisterschaft.

Des Weiteren wurde der Bau des Seerestaurants „Café del Lago“ fertiggestellt, welches im März 2015 eröffnet worden ist.

Die BSF hat als **Risiken** u.a. die schwer kalkulierbaren künftigen Investitionen sowie Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen wegen überalterter Bausubstanz und technischer Ausstattung sowie hohe Energie- und Personalaufwendungen zu erwarten.

Ein weiteres Risiko für das Unternehmen stellt der im Stadtgebiet vorherrschende demographische Wandel dar. Dieser wird sich auch in Zukunft auf die Besucherstatistik abbilden. Ebenfalls wirken sich die bestehenden Konkurrenzbäder auf die Besucherstatistik aus.

Des Weiteren stellt die BSF eine Verlustgesellschaft dar und ist auf die jeweiligen Finanzzuweisungen der Gesellschafterinnen angewiesen. Aus diesem Grund sind die Gestaltungsmöglichkeiten der Gesellschaft von diesen Finanzzuweisungen abhängig.

Im Hallenfreibad Salzgitter-Lebenstedt besteht seit Jahren ein hoher Sanierungsstau. Deshalb werden die **Geschäftsjahre 2016 - 2019** bei der BSF vor allem durch das Projekt Modernisierung und Erweiterung des Hallenfreibades in Salzgitter-Lebenstedt mit rd. 13.2 Mio. € Baukosten geprägt sein. Das Projekt soll in zwei Bauabschnitten umgesetzt werden. Zunächst soll im ersten Bauabschnitt der Neubau bis Ende 2017 entstehen und im zweiten Bauabschnitt ist bis 2019 die Sanierung der Schwimmhalle vorgesehen.

Aufgrund der Bauphase wird mit geringeren Erlösen und Aufwendungen für das Hallenfreibad SZ-Lebenstedt gerechnet. Die Finanzierung von rd. 13,2 Mio. € des Modernisierungsprojektes soll grds. über die VVS erfolgen. Im Jahr 2017 konnte jedoch für die Finanzierung des Projektes ein Bankdarlehen abgeschlossen werden, sodass das Darlehen mit der VVS ausgesetzt werden kann.

Des Weiteren gab es mit Beginn der Baumaßnahmen im Sommer 2016 eine acht-wöchige Schließzeit mit anschließend eingeschränkter Nutzung, sodass während der Bauphasen mit weniger Erlösen zu rechnen war.

Das geplante Jahresergebnis der BSF (vor Verlustausgleich durch die VVS) für 2017 beläuft sich auf -2.848 T€ (Prognose 2016: -3.473 T€). Der geplante Betriebskostenzuschuss für die Bereiche Sport und Freizeit für 2017 beläuft sich auf 347 T€.

Die BSF plant für das Jahr 2017 Investitionen in Höhe von 7.474 T€.

Bilanzdaten

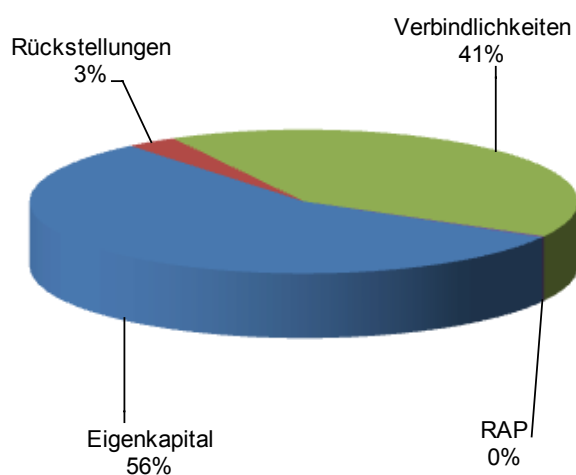
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|------------|
| Anlagevermögen | 6.987 | 92% | 8.116 | 93% | 1.129 | 16% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | | 1 | | 1 | 13568% |
| - Sachanlagen | 6.987 | | 8.115 | | 1.128 | 16% |
| - Finanzanlagen | - | | - | | - | |
| Umlaufvermögen | 561 | 7% | 582 | 7% | 20 | 4% |
| - Vorräte | 41 | | 47 | | 6 | 16% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 246 | | 224 | | - 22 | -9% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 275 | 4% | 311 | 4% | 36 | 13% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 0% | 19 | 0% | - 0 | -1% |
| Bilanzsumme Aktiva | 7.568 | 100% | 8.716 | 100% | 1.149 | 15% |

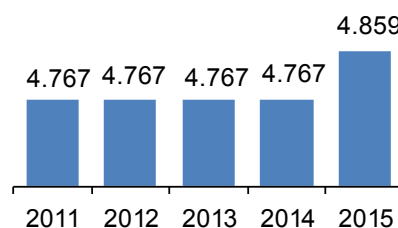
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Eigenkapital | 4.859 | 64% | 4.859 | 56% | - | - |
| - Gezeichnetes Kapital | 3.121 | | 3.121 | | - | 0% |
| - Kapitalrücklage | 1.103 | | 1.103 | | - | 0% |
| - Gewinnrücklagen | 646 | | 646 | | - | 0% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | - 11 | | - 11 | | - | 0% |
| - Bilanzgewinn/ -verlust | - | | - | | - | |
| Rückstellungen | 225 | 3% | 260 | 3% | 35 | 15% |
| Verbindlichkeiten | 2.450 | 32% | 3.570 | 41% | 1.120 | 46% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 33 | 0% | 25 | 0% | - 7 | -22% |
| Bilanzsumme Passiva | 7.568 | 100% | 8.716 | 100% | 1.149 | 15% |

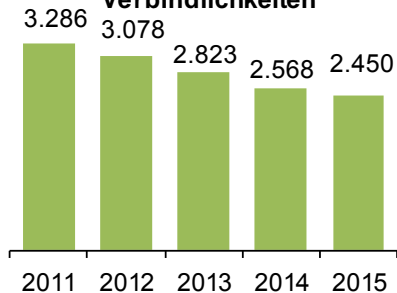
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital

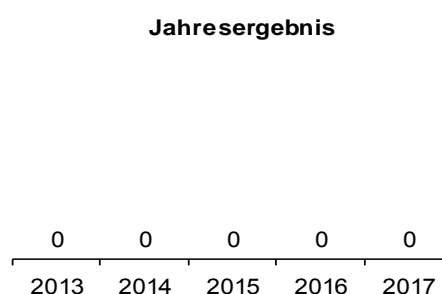
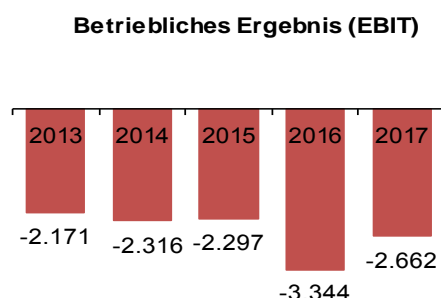
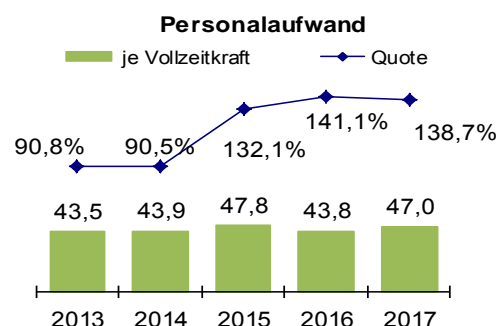
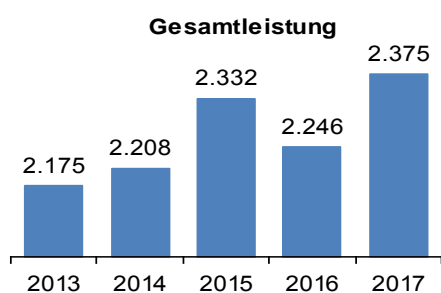


Verbindlichkeiten



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 2.175 | 2.205 | 2.332 | 2.246 | 2.375 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 0 | 3 | 1 | 0 | 0 |
| 3 | Gesamtleistung | 2.175 | 2.208 | 2.332 | 2.246 | 2.375 |
| 4 | Materialaufwand | 1.045 | 1.023 | 935 | 988 | 895 |
| 5 | Personalaufwand | 1.974 | 1.998 | 3.082 | 3.170 | 3.293 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 950 | 1.086 | 930 | 1.538 | 1.043 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 74 | 58 | 761 | 772 | 689 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | -1.720 | -1.842 | -1.853 | -2.678 | -2.167 |
| 9 | Abschreibungen | 451 | 474 | 444 | 666 | 495 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | -2.171 | -2.316 | -2.297 | -3.344 | -2.662 |
| 11 | Zinsergebnis | -79 | -76 | -65 | -90 | -135 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Finanzergebnis | -79 | -76 | -65 | -90 | -135 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -2.249 | -2.392 | -2.362 | -3.434 | -2.797 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | -2.249 | -2.392 | -2.362 | -3.434 | -2.797 |
| 18 | Steuern | 51 | 51 | 51 | 51 | 51 |
| | Erträge aus Verlustübernahme | 2.300 | 2.443 | 2.413 | 3.485 | 2.848 |
| 19 | Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 75 | 75 | 112 | 123 | 117 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 45 | 46 | 65 | 72 | 70 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | | | | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | | | | | |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 48,0% | 46,4% | 40,1% | 44,0% | 37,7% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 90,8% | 90,5% | 132,1% | 141,1% | 138,7% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft | 43,5 | 43,9 | 47,8 | 43,8 | 47,0 |
| 27 | EBIT-Marge | -99,8% | -105,0% | -98,5% | -148,9% | -112,1% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | -47,8 | -50,9 | -35,6 | | |



Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages werden Erträge aus Verlustübernahme durch die VVS ausgewiesen.

Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 | 2015 |
|-----------|-----|---|---------------|---------------|
| | | | Ist | Ist |
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | -2.443 | -2.803 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 474 | 444 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | -75 | 28 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | 0 | 0 |
| 1.5. | +/- | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -54 | 160 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -57 | -152 |
| 1.7. | +/- | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 33 | 0 |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | 77 | 52 |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | 0 | 0 |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | 0 | 0 |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 1.13. | +/- | Ertragsteuerzahlungen | 0 | 0 |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -2.045 | -2.271 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 7 | 0 |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0 | 0 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | -393 | -436 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 0 | 0 |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 0 | 0 |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 0 | 0 |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | 0 | 0 |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | 0 | 0 |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -386 | -436 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|--------------|--------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | 0 | 0 |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | 0 | 0 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | 0 | 0 |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | 0 | 0 |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 2.443 | 2.803 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | 0 | 0 |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | 0 | 0 |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 0 | 0 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | -204 | -291 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0 | 0 |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | -77 | -52 |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 2.162 | 2.460 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | -269 | 114 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 430 | 161 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 161 | 275 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 2,2% | 3,4% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | -2.109 | -1.995 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | negativ | negativ |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | -530% | -521% |

3.2. Wirtschafts- und Innovationsförderung GmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|---------------------------|
| <u>Stammkapital:</u> | 51.000,00 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Stadt Salzgitter zu 100 % |

Gegenstand des Unternehmens

Die WIS ist ein Dienstleistungsunternehmen von der Stadt Salzgitter, dessen Aufgaben sich auf den Betrieb des Technologie- und Gründerzentrums, Förderung der Existenzgründung, der Betreuung von Investitionsvorhaben, die Förderung und Entwicklung des Unternehmensbestandes, das Innenstadtmaking und den Tourismus erstrecken.

Der Gesellschaftszweck ist die Sicherung, Weiterentwicklung und Strukturverbesserung des Wirtschaftsstandortes Salzgitter sowie die Technologie- und Innovationsförderung zum Erhalt und zur Schaffung neuer Arbeitsplätze.

Dazu gehören die Aufgabenfelder:

- Standortsicherung und Förderung sowie Erweiterung und Ansiedlung von Unternehmen in den produzierenden und technologischen Bereichen, im Dienstleistungsbereich einschließlich des Fremdenverkehrs und des Handels, Ausbau sowie Unterstützung wissenschaftlicher Einrichtungen,
- Gewerbeflächen- und Liegenschaftswesen einschließlich Bedarfsplanung, Erwerb, Planung und Erschließung, Verkauf sowie Verpachtung,
- Förderung von Kooperationen der Wirtschaft und Wissenschaft,
- initiieren und fördern von Qualifizierungs- und Beschäftigungsmaßnahmen,
- Standortmarketing sowie Messen und Ausstellungen.

Insbesondere sollen diverse Existenzgründungsprojekte unterstützt werden, wie z.B.

- Betrieb von Immobilien in Form eines Gründer- und Technologiezentrums,
- Entstehung und Entwicklung neuer, innovativ tätiger Firmen und Dienstleistungsangebote,
- Unternehmen die Möglichkeit bieten, sich in den von der Gesellschaft betriebenen Immobilien zu etablieren,
- Unternehmen Hilfe beim Einsatz und der Entwicklung neuer Technologien gewähren,
- Beratungsleistungen in Form von Gründerberatungen, Technologieberatungen, Finanzierungsberatungen und Marketingberatungen sowie das Anbieten von Informationsdiensten,
- Technologietransfer in Gemeinsamkeit mit Institutionen und Bildungseinrichtungen organisieren sowie
- die Stadt Salzgitter bei der Durchführung von Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung unterstützen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck der Gesellschaft ist es, als Dienstleistungsunternehmen der Stadt Salzgitter über die Sicherung, Weiterentwicklung, Strukturverbesserung des Wirtschaftsstandortes Salzgitter die Voraussetzungen für die Schaffung von Arbeitsplätzen zu erfüllen.

Die Gesellschaft wird als wesentlicher Faktor der Stadt Salzgitter zur Wirtschafts- und Arbeitsmarktförderung gesehen, dies nicht zuletzt auch in Konkurrenz zu entsprechenden Einrichtungen benachbarter Kommunen.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 19. Oktober 2000
als Technologie- und Gründerzentrum Salzgitter GmbH

seit 05. Februar 2003
als Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter GmbH

Geschäftsführung: Thomas Wetzel

Aufsichtsrat (bis 31.12.2016):

| | | | |
|---------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Peter Ramacher | (ab 04.02.12) | Vorsitzender | Ratsherr |
| Bernd J. Scherer | | Stellvertreter | Ratsherr |
| Frank Klingebiel | (bis 01.01.17) | | Oberbürgermeister |
| Rainer Armbrust | (ab 19.12.11) | | Ratsherr |
| Christa Garms-Babke | (ab 19.12.11) | | Ratsfrau |
| Michael Letter | (ab 19.12.11) | | Ratsherr |
| Elke Liepe | (ab 19.12.11) | | Ratsfrau |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|----------------------|---------------|--|------------------------|
| Simone Kessner | (ab 22.12.16) | | Vertreterin für den OB |
| Rainer Armbrust | (ab 19.12.11) | | Ratsherr |
| Andrea Below | (ab 22.12.16) | | Ratsfrau |
| Michael Letter | (ab 19.12.11) | | Ratsherr |
| Thomas Huppertz | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |
| Dr. Michael Hoffmann | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |
| Horst Rubin | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen ca. 3,9 T€.

Beteiligungen

| Gesellschaft | Anteil | Nominalanteil |
|--|--------|---------------|
| Typisch stille Beteiligungen (aus dem Beteiligungsfonds Stadt Salzgitter) | | 116,0 T€ |
| Eigenkapitalförderung für Kleinstgründungen (Kleinstfonds) | | 21 T€ |
| | | |

Die WIS hält für die Stadt Salzgitter die Mitgliedschaft am Verein „TourismusRegion Braunschweiger Land e.V.“, Trägerverein Innenstadtmarketing Salzgitter und dem „Heilbäderverband Niedersachsen e.V.“.

Darüber hinaus ist die WIS dem „Tourismusverband Nördliches Harzvorland“ beigetreten.

Wichtige Verträge

Bis zum 30.08.2016 existierte ein **Erbbaurechtsvertrag** mit einer Laufzeit von 15 Jahren zur Anmietung des Gebäudekomplexes in dem das Technologie- und Gründerzentrum betrieben wird und die WIS angesiedelt ist.

Ab 31.08.2016 **Pachtvertrag** mit einer Laufzeit von 15 Jahren zur Anmietung des Gebäudekomplexes (Laufzeit bis 30.08.2031).

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Die WIS hat im Jahr 2015 einen Betriebskostenzuschuss von 1.396 T€ von der Stadt Salzgitter erhalten.

Die in der Vergangenheit im Rechnungsabgrenzungsposten eingebuchten Werte aus dem Betriebskostenzuschuss sind gemäß der Vereinbarung mit der Stadt aufzulösen.

In Zukunft wird mit der Jahresabschlusserstellung analysiert, ob ein Teil des gezahlten Betriebskostenzuschusses ggf. an die Stadt zurückgezahlt wird bzw. ob die Stadt noch einen Teil des nicht ausgezahlten Betriebskostenzuschusses an die WIS auszahlen muss.

Für das Geschäftsjahr 2016 soll seitens der Stadt Salzgitter ein maximaler Betriebskostenzuschuss von 1.450 T€ (Prognose 2016: 1.399 T€) und für das Jahr 2017 ein maximaler Betriebskostenzuschuss von 1.497 T€ gewährt werden.

Mitarbeiter

| | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| Gehaltsempfänger | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| Summe | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |

Absatz-Mengenentwicklung

| Umsatzerlöse in T€ | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Miete Alstom | 309 | 272 | 266 |
| sonstige Mieten | 43 | 56 | 52 |
| Erlöse Tourismus | 31 | 40 | 34 |
| Erlöse BGM | 0 | 30 | 4 |
| Übrige | 1 | 7 | 1 |
| Summe | 384 | 405 | 357 |

| Förderprojekte/Zuschüsse in T€ | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|------------|------------|--------------|
| Investitionszuschuss | 383 | 410 | 1.172 |
| Trägerverein Innenstadtmarketing | 68 | 68 | 4 |
| ABV Förderprojekt | 11 | 14 | 37 |
| Beratungszuschuss Existenzgründer | 3 | 8 | 3 |
| Allianz für die Region - Bona SZ | 0 | 130 | 140 |
| Förderprojekte | 0 | 80 | 246 |
| Sonstige | 17 | 18 | 0 |
| Summe | 482 | 728 | 1.602 |

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die WIS hat im Jahr 2015 einen Betriebskostenzuschuss der Stadt Salzgitter i.H.v. rd. 1,4 Mio. € erhalten und schließt das Geschäftsjahr mit einem **Jahresüberschuss** von rd. 2 T€ (Vorjahr: 1 T€) ab.

Die **Vermögenslage** der WIS ist vorwiegend durch das Sachanlagevermögen (aus Grundstücken und Bauten) und den damit verbundenen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten geprägt.

Die **Ertragslage** setzt sich im Wesentlichen aus der Position des Betriebskostenzuschusses der Stadt Salzgitter, dem Zuschuss der NBank für das Regionale Teilbudget sowie den Umsatzerlösen mit dem großen Teil der Teststrecke Alstrom zusammen.

Die größte Position der Aufwandsseite macht mit 2,0 Mio. € der sonstige betriebliche Aufwand aus. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Zunahme von 909 T€, insbesondere bedingt durch höhere Aufwendungen für Förderprojekte, zu verzeichnen.

Die **Liquidität** der Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit sichergestellt.

Im Rahmen des Kooperationsprogramms „Eigenkapitalförderungen für Kleinstartups“ mit der Sparkasse Goslar/ Harz sowie der Braunschweigischen Landessparkasse wurde im Geschäftsjahr kein neues Beteiligungsvorhaben eingegangen.

Im Berichtszeitraum wurde keine neue Beteiligung aus dem „Beteiligungsfond Salzgitter“ ausgereicht.

Insbesondere in dem Bereich „Existenzgründung“ wurden im Jahr 2015 wieder zahlreiche Workshops und Beratungsnachmittage bzw. Beratungsgespräche umgesetzt. Im Geschäftsjahr hat die WIS rd. 59 Gründungsvorhaben begleitet und es konnten somit 103 Arbeitsplätze geschaffen werden.

Im Bereich des Innenstadtmarketings wurden zahlreiche Veranstaltungen und Aktionen begleitet. Insbesondere hat die WIS die Werbegemeinschaften in Salzgitter personell und finanziell unterstützt, u.a. bei den Weihnachtsmärkten im Stadtgebiet sowie den verkaufsoffenen Sonntagen und Light-Night-Shopping-Aktionen.

Des Weiteren hat die WIS mit der Werbegemeinschaft „City Lebenstedt“ Mittel zur Anschaffung der neuen Weihnachtsbeleuchtung zur Verfügung gestellt.

Im Bereich Tourismus wurden in 2015 diverse Veranstaltungen (beispielsweise die Durchführung zahlreicher Workshops und Veranstaltungen mit verschiedenen Organisationen zu den einzelnen Themengebieten der Wirtschaftsförderung sowie Aktivitäten im Tourismus- und Marketingbereich) finanziell und konzeptionell von der WIS unterstützt.

Die Vermarktung von Gewerbeflächen durch die WIS hat sich auch im Jahr 2015 sehr gut entwickelt. Unter anderem wurden neue Unternehmen in Salzgitter angesiedelt bzw. diese Unternehmen werden sich noch ansiedeln. Mit der Ansiedlung wurden weitere neue Dauerarbeitsplätze etabliert.

Aktuell sind keine wesentlichen **Risiken** für die Gesellschaft ersichtlich.

Die Gesellschaft wird sich in den **kommenden Jahren** aktiv im Bereich der Prävention des Fachkräftemangels einbringen und damit vor dem Hintergrund des demographischen Wandels die Verfügbarkeit von qualifiziertem Personal für die Unternehmen im Stadtgebiet verbessern. Des Weiteren wird seitens der WIS die Vermarktung der Gewerbeflächen im Stadtgebiet weiter vorangetrieben.

Bilanzdaten

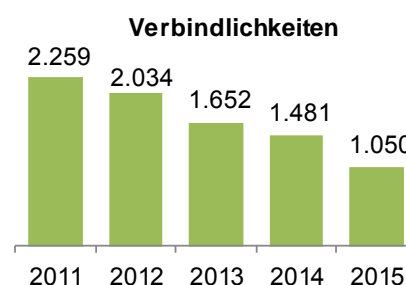
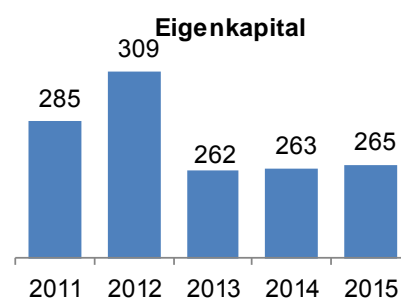
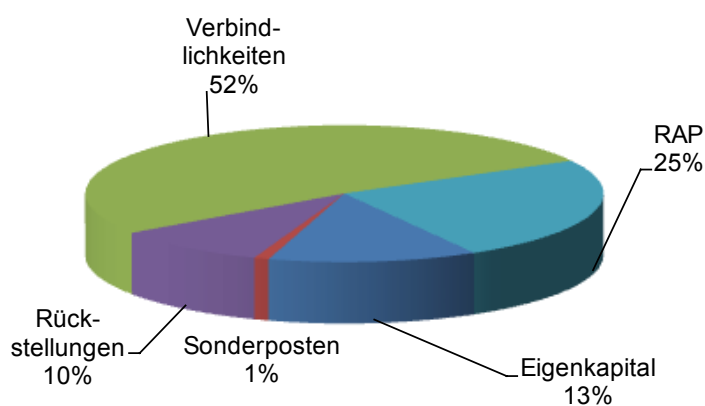
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| Anlagevermögen | 1.181 | 42% | 873 | 43% | - 308 | -26% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 4 | | 5 | | 1 | 19% |
| - Sachanlagen | 1.035 | | 731 | | - 304 | -29% |
| - Finanzanlagen | 142 | | 137 | | - 5 | -3% |
| Umlaufvermögen | 1.657 | 58% | 1.153 | 57% | - 504 | -30% |
| - Vorräte | - | | 5 | | 4,59 | |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 121 | | 64 | | - 56 | -47% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 1.536 | 54% | 1.084 | 53% | - 452 | -29% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 2 | 0% | 2 | 3908% |
| Bilanzsumme Aktiva | 2.838 | 100% | 2.028 | 100% | - 810 | -29% |

Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Eigenkapital | 263 | 9% | 265 | 13% | 2 | 1% |
| - Gezeichnetes Kapital | 51 | | 51 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | - | | - | | - | |
| - Gewinnrücklagen | - | | - | | - | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 211 | | 212 | | 1 | 0% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 1 | | 2 | | 1 | 93% |
| Sonderposten aus Zuschüssen | 38 | 1% | 19 | 1% | - 19 | -50% |
| Rückstellungen | 80 | 3% | 195 | 10% | 115 | 144% |
| Verbindlichkeiten | 1.481 | 52% | 1.050 | 52% | - 432 | -29% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 976 | 34% | 500 | 25% | - 476 | -49% |
| Bilanzsumme Passiva | 2.838 | 100% | 2.028 | 100% | - 810 | -29% |

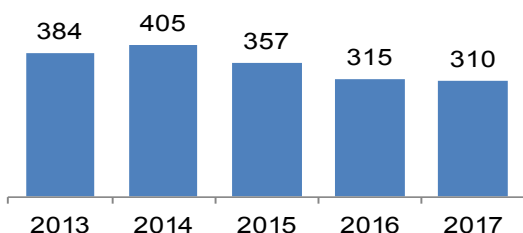
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



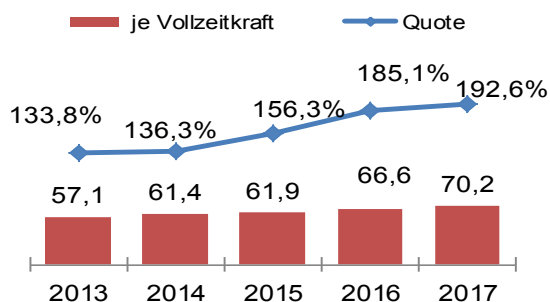
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 384 | 405 | 357 | 315 | 310 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - | - |
| 3 | Gesamtleistung | 384 | 405 | 357 | 315 | 310 |
| 4 | Materialaufwand | 50 | 170 | 115 | 140 | 145 |
| 5 | Personalaufwand | 514 | 552 | 557 | 583 | 597 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 920 | 1.121 | 2.030 | 789 | 753 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 1.407 | 1.761 | 2.670 | 1.514 | 1.498 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 307 | 322 | 324 | 317 | 313 |
| 9 | Abschreibungen | 309 | 310 | 309 | 305 | 310 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | - 3 | 12 | 14 | 12 | 3 |
| 11 | Zinsergebnis | - 47 | - 15 | - 9 | - 12 | - 3 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 2 | 3 | 1 | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | - | - | - | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 45 | - 11 | - 8 | - 12 | - 3 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 47 | 1 | 6 | 0 | 0 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | - 47 | 1 | 6 | 0 | 0 |
| 18 | Steuern | 0 | - 0 | 4 | - | - |
| 19 | Jahresergebnis | - 47 | 1 | 2 | 0 | 0 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 8,8 | 8,5 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | -18,1% | 0,4% | 0,7% | 0,0% | 0,0% |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | -12,3% | 0,2% | 0,5% | 0,0% | 0,0% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 13,1% | 42,0% | 32,1% | 44,4% | 46,8% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 133,8% | 136,3% | 156,3% | 185,1% | 192,6% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 57,1 | 61,4 | 61,9 | 66,6 | 70,2 |
| 27 | EBIT-Marge | -0,7% | 3,0% | 4,0% | 3,8% | 0,8% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | -0,3 | 1,4 | 1,6 | 1,4 | 0,3 |

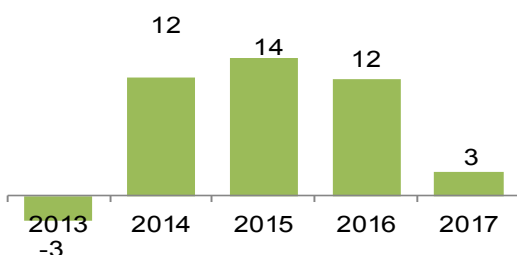
Gesamtleistung



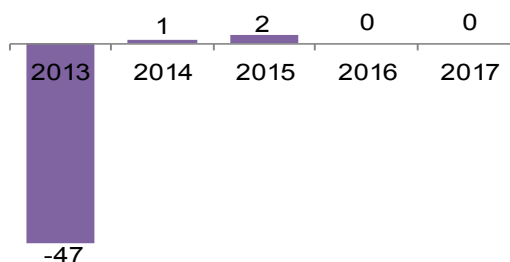
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-----------|-----|---|--------------|----------------|
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | - 1.464 | - 1.949 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 310 | 309 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | 11 | 115 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | - 19 | - 19 |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 121 | 50 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 109 | - 106 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 1 | |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | 15 | 11 |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | - 3 | - 1 |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | 5 |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | | - 5 |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | - 919 | - 1.590 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | - 1 | - 1 |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | | |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 2 | - 5 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 17 | 5 |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | - 33 | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | 8 | 6 |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | 3 | 1 |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 8 | 6 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|--------------|--------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | | |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | | |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 1.300 | 1.396 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | | |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 275 | - 247 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | - 23 | - 17 |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 1.002 | 1.132 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | 75 | - 452 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 1.461 | 1.536 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 1.536 | 1.084 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 54,1% | 53,5% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | 648 | 442 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | negativ | negativ |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | -11488% | -26500% |

3.3. Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzburg

Beteiligungsverhältnisse

| | | | |
|------------------------|---|----------------------|----------|
| <u>Stammkapital:</u> | 4.857.300,00 € | | |
| <u>Gesellschafter:</u> | Stadt Salzburg (stimmberechtigt) | 59,35 % (70,32 %) | 2.882 T€ |
| | Salzgitter Mannesmann GmbH (stimmberechtigt) | 25,05 % (29,68 %) | 1.217 T€ |
| | Eigene Anteile (nicht stimmberechtigt) | 15,60 % (0,00 %) | 758 T€ |

Gegenstand des Unternehmens

Die Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzburg ist für die Errichtung, Betreuung, Verwaltung und Bewirtschaftung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen verantwortlich.

Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben.

Die Gesellschaft kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Sie ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen.

Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (mittelbar oder unmittelbar) dienlich sind.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Wohnbau errichtet, betreut, verwaltet und bewirtschaftet Gewerbe- und Wohnbauten, Eigenheime und Eigentumswohnungen.

Außerdem kann sie alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen sowie Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Die Betätigungsfelder der Wohnbau sind vor allem im Bereich des Wohnens, der Infrastruktur und der Bewirtschaftung des eigenen Wohnungsbestandes zu finden.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 08. Juni 1926

Geschäftsführung: Detlef Dürrast (bis 30.04.2017)
Jens Bischoff (ab 01.05.2017)

Aufsichtsrat (bis 31.12.2016):

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| Rolf Stratmann | | Vorsitzender | Ratsherr |
| Michael Kieckbusch | (ab 01.02.13) | Stellvertreter | Salzgitter Mannesmann GmbH |
| Renate Conze | (bis 21.12.16) | | Ratsfrau |
| Uwe Cyron | (bis 21.12.16) | | Ratsherr |
| Frank Klingebiel | | | Oberbürgermeister |
| Elke Streckfuß | | | Ratsfrau |
| Christian Heinrich | (bis 31.01.17) | | Salzgitter Mannesmann GmbH |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| Rolf Stratmann | (ab 01.01.04) | Vorsitzender | Ratsherr |
| Michael Kieckbusch | (ab 01.02.13) | Stellvertreter | Salzgitter Mannesmann GmbH |
| Frank Klingebiel | (ab 01.11.06) | | Oberbürgermeister |
| Elke Streckfuß | (ab 01.01.04) | | Ratsfrau |
| Michael Letter | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |
| Uwe Sock | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |
| Christian Heinrich | (bis 31.01.17) | | Salzgitter Mannesmann GmbH |
| Peter-Michael Gens | (ab 01.02.17) | | Salzgitter Mannesmann GmbH |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen ca. 6 T€.

Beteiligungen

| Gesellschaft: | Anteil | Nominalanteil |
|--|--------|---------------|
| WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter | 100 % | 25,6 T € |
| | | |

Wichtige Verträge

Unternehmensvertrag (Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag) mit der WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter.

Geschäftsbesorgungsvertrag mit der WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter.

Darlehensvertrag mit der WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Steuerrechtlich bedingt gibt es eine Ausschüttungssperre bei der Wohnbau.

Voraussichtlich wird frühestens ab dem Jahr 2020 eine mögliche Ausschüttung durch die Wohnbau geprüft.

Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigt außer dem Geschäftsführer, einen Prokuristen sowie zwei kaufmännische/technische Mitarbeiter und zwei gewerbliche Mitarbeiter. Des Weiteren sind im Rahmen von Zeitarbeitsverträgen zwei kaufmännische Mitarbeiter angestellt.

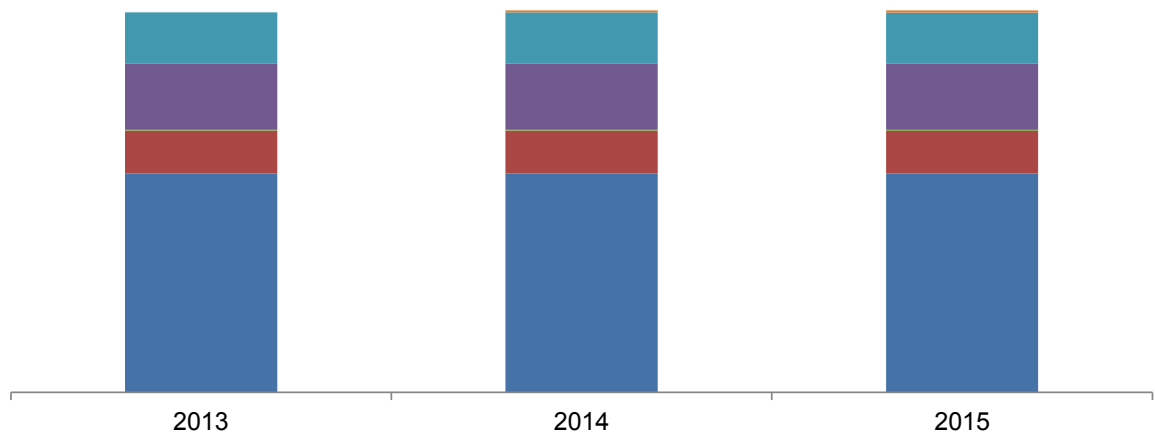
Absatz-Mengenentwicklung

Bestand

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------------|-------|-------|-------|
| Häuser | 767 | 767 | 766 |
| Wohneinheiten | 4.937 | 4.937 | 4.935 |
| Gewerbeeinheiten | 18 | 19 | 19 |
| Garagen | 1.195 | 1.195 | 1.194 |
| Einstellplätze (vermietet) | 916 | 916 | 916 |
| Sonstige Einheiten | - | 38 | 38 |
| | | | |

Der Bestand erstreckt sich über die Region Salzgitter sowie Peine und Umgebung.

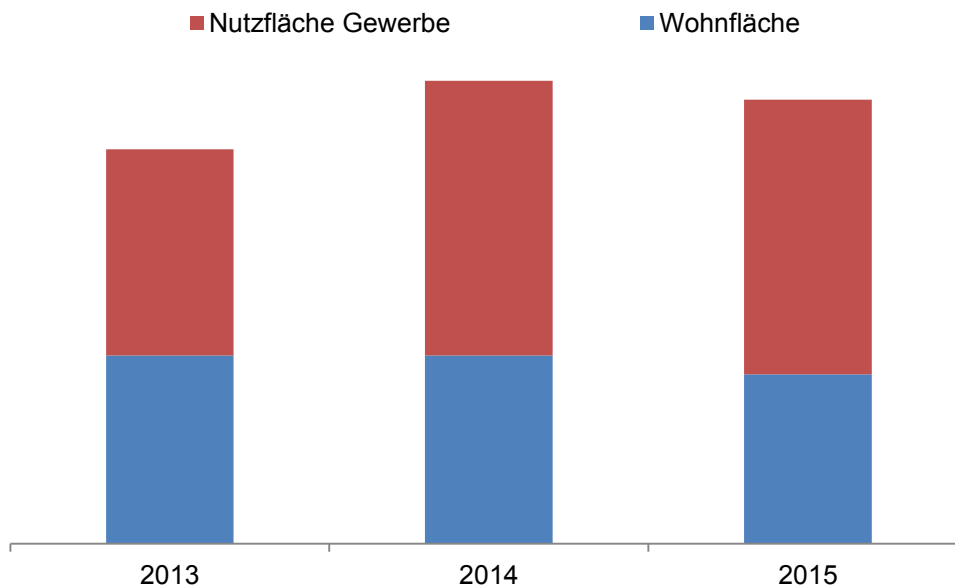
■ Sonstige Einheiten
 ■ Einstellplätze (vermietet)
 ■ Garagen
 ■ Gewerbeeinheiten
 ■ Häuser
 ■ Wohneinheiten



Der bewirtschaftete Bestand hat sich ggü. dem Vorjahr durch den Verkauf eines Zweifamilienhauses und einer Garage in Peine verringert.

Fläche in m²

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Wohnfläche | 303.517 | 303.517 | 303.265 |
| Nutzungsfläche Gewerbe | 2.755 | 3.670 | 3.670 |
| Summe | 306.272 | 307.187 | 306.935 |



Leerstandsquote und Fluktuationsquote

| in % | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|------|------|------|
| Leerstandsquote | 2,5 | 2,8 | 1,5 |
| Fluktuationsquote Mieter | 14,4 | 13,9 | 15,0 |

Die Sollmieten belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2015 auf rd. 18,9 Mio. € (Vorjahr 18,8 Mio. €).

Die jeweiligen Erlösschmälerungen auf die Sollmieten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 34 T€ auf 499 T€ verringert.

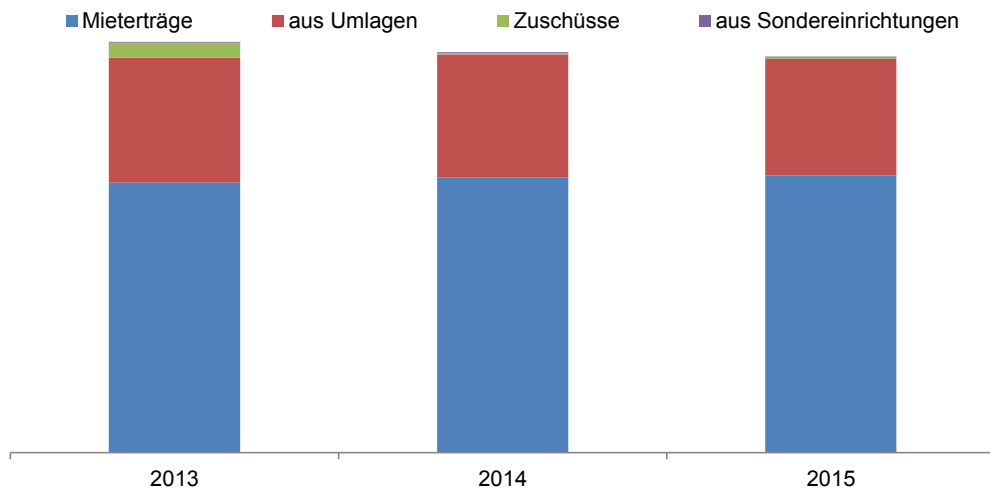
Im Geschäftsjahr 2015 sind 742 Wohnungswechsel (Vorjahr: 685) zu verzeichnen gewesen. Dieser Wert entspricht einer Fluktuation von ca. 15,0 % (Vorjahr: 13,9 %).

Die Wohnbau orientiert sich bei Neuvermietungen jeweils an den aktuellen Mustermietverträgen des GdW Bundesverband deutscher Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V..

Die Mieten werden bei dem preisgebundenen Wohnraum laufend an die Kostensituation angepasst. Bei dem nicht preisgebundenen Wohnraum werden die Mieterhöhungsmöglichkeiten jeweils im Rahmen der Marktverhältnisse ausgeschöpft. Die Mietänderungen entsprechen jedoch in formeller und materieller Hinsicht den gesetzlichen Erfordernissen.

Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung

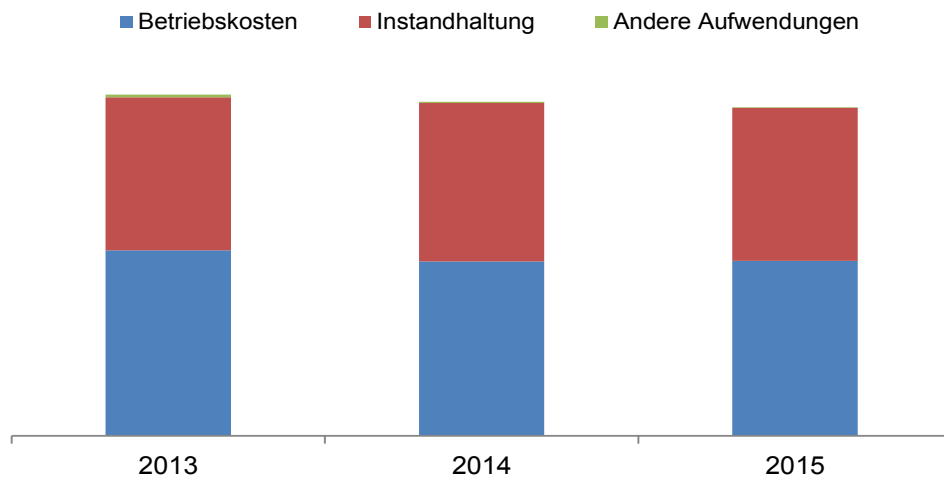
| in T € | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Mieterträge | 17.892 | 18.236 | 18.363 |
| aus Umlagen | 8.299 | 8.152 | 7.740 |
| Zins- und Aufwandzuschüsse | 981 | 111 | 90 |
| Erlöse aus Sondereinrichtungen | 65 | 55 | 63 |
| Summe | 27.237 | 26.555 | 26.256 |



Aufwendungen aus der Hausbewirtschaftung

| in T € | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Betriebskosten* | 7.828 | 7.356 | 7.392 |
| Instandhaltung | 6.458 | 6.696 | 6.452 |
| Andere Aufwendungen | 123 | 48 | 29 |
| Summe | 14.408 | 14.100 | 13.872 |

* Die Betriebskosten werden im Wesentlichen im Folgejahr ggü. den Mietern abgerechnet.



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Im Geschäftsjahr 2015 wurde ein **Jahresüberschuss** i.H.v. 2,5 Mio. € erzielt.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses um rd. 640 T€ ggü. der Wirtschaftsplanung ist auf die höheren sonstigen betrieblichen Erträge, geringeren Erlösschmälerungen, niedrigeren Zinsaufwendungen und ein verbessertes Ergebnis der WBV zurückzuführen.

Die **Vermögenslage** ist geprägt durch ein sehr hohes Sachanlagevermögen (86,9 % von der Bilanzsumme), welches vollständig durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital einschließlich langfristiger Rückstellungen gedeckt ist. Die Eigenkapitalquote am Gesamtkapital beträgt rd. 40,0 % (Vorjahr: 38,3 %).

Die **Liquiditätslage** ist als positiv zu bewerten und die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr jederzeit gegeben.

Die **Ertragslage** verzeichnet eine Erhöhung, welche hauptsächlich auf die hohen Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung zurückzuführen ist. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die sonstigen betrieblichen Erträge, die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie die Abschreibungen erhöht. Die Materialaufwendungen und die Personalaufwendungen sind verringert worden und das Zinsergebnis hat sich leicht verbessert.

Insgesamt flossen 7,3 Mio. € in die Instandhaltung und Modernisierung des vorhandenen Bestandes (Vorjahr: 7,7 Mio. €). Die fremdbezogenen Instandhaltungskosten belaufen sich auf 6,9 Mio. € (Vorjahr: 7,0 Mio. €), d.h. monatlich 1,87 € pro m² Wohn- und Nutzfläche (Vorjahr: 1,91 € pro m²). Schwerpunkt der Modernisierungsmaßnahmen waren Fassadenvollwärmeschutzmaßnahmen zur nachhaltigen Energieeinsparung sowie Fahrstuhlneubauten, Balkoninstandsetzungen, Warmwasserzentralisierungen und Treppenhausrenovierungen.

Die Mieten sind zum Teil im Berichtsjahr entsprechend der Situation am Regionalmarkt geringfügig angehoben worden. Diese Mietanpassungen haben im Zuge der Modernisierungsmaßnahmen stattgefunden. Die Miete im Bereich Wohnungen beläuft sich im Berichtsjahr auf durchschnittlich 5,12 €/m² (Vorjahr: 5,09 €/m²).

Die Wohnbau hat eine unter Denkmalschutz stehende Immobilie (ehemals Hotel, Gaststätte mit Diskothek und Kegelbahn) in SZ-Bad erworben. In Abstimmung mit der Stadt Salzgitter wird auf Grundlage eines Nachnutzungskonzeptes ein Neubau sowie ein Abbruch bis 2017 durchgeführt werden. Für den Neubau bzw. Abbruch soll beim Nds. Landesamt für Denkmalpflege die Entlassung aus der Denkmaleigenschaft beantragt werden.

Im Stadtgebiet von Salzgitter wurde der Wohnungsmarkt im Berichtsjahr weiter geprägt durch ökonomische Strukturveränderungen. Erheblichen Einfluss auf die Gesamtnachfrage hat die Entwicklung der Bevölkerung im Stadtgebiet. Diese Entwicklung spiegelt sich auch in den **Risiken** im Jahresbericht der Wohnbau wieder. Für Salzgitter wird auch in Zukunft ein Überangebot an Mietwohnungen marktbestimmend sein.

Risiken der künftigen Entwicklung werden von der Geschäftsführung vor allem auch in den sich ändernden Anforderungen an Wohnraum gesehen.

Durch kontinuierliche Bestandverbesserung und –anpassung, insbesondere durch Modernisierung in den Wohnungen sowie durch den Ausbau der sozial ausgerichteten Dienstleistungspakete sollen auch künftig Wettbewerbsvorteile erreicht werden.

Die Finanz- und Liquiditätslage der Gesellschaft ist zukünftig durch Risiken der an die Tochtergesellschaft WBV zu leistenden Liquiditätshilfen belastet, da die Tochtergesellschaft die aus der Bewirtschaftung der Pachtobjekte ergebenden liquiditätswirksamen Fehlbeträge nicht aus eigener Kraft decken kann und die Muttergesellschaft durch die Zahlung von Liquiditätshilfen die Zahlungsunfähigkeit vermeiden kann.

Die Ertragslage der Wohnbau zeigt sich **zukünftig** weiterhin positiv.

Des Weiteren wird in der Planung für 2017 ein Jahresergebnis von 2,4 Mio. € prognostiziert (2016 voraussichtlich 3,2 Mio. €). Dieses Ergebnis wurde unter der Prämisse erstellt, dass die Tätigkeitsfelder und auch die Ergebnisse der Tochtergesellschaft nicht wesentlich verändert werden. Für das Jahr 2017 sind Investitionen i.H.v. rd. 11,6 Mio. € vorgesehen.

Bilanzdaten

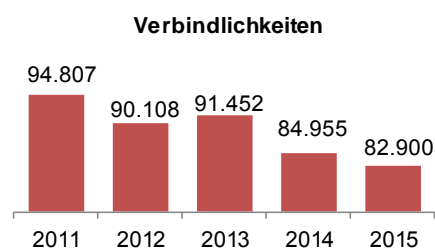
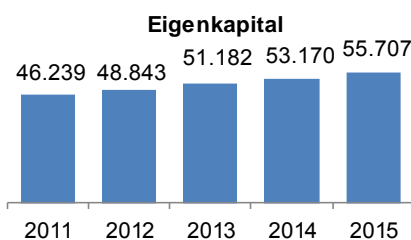
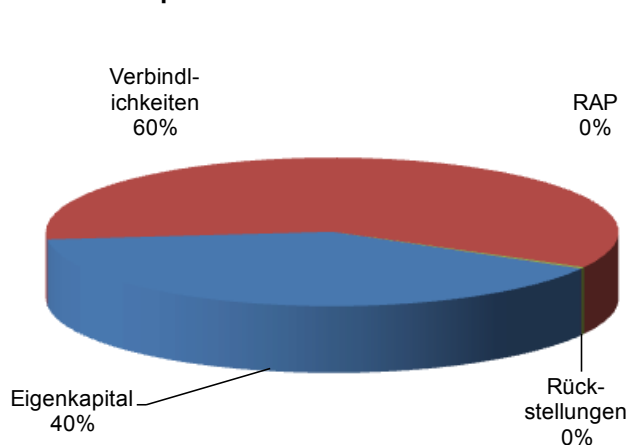
Aktivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Anlagevermögen | 124.049 | 89% | 121.041 | 87% | - 3.008 | -2% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | - | | - | | - | |
| - Sachanlagen | 123.997 | | 120.997 | | - 3.000 | -2% |
| - Finanzanlagen | 52 | | 44 | | - 8 | -15% |
| Umlaufvermögen | 14.838 | 11% | 18.133 | 13% | 3.295 | 22% |
| - Vorräte | 7.567 | | 7.623 | | 56 | 1% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.235 | | 5.281 | | 1.046 | 25% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 3.036 | 2% | 5.229 | 4% | 2.193 | 72% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 23 | 0% | 14 | 0% | - 9 | -39% |
| Bilanzsumme Aktiva | 138.910 | 100% | 139.188 | 100% | 278 | 0% |

Passivseite

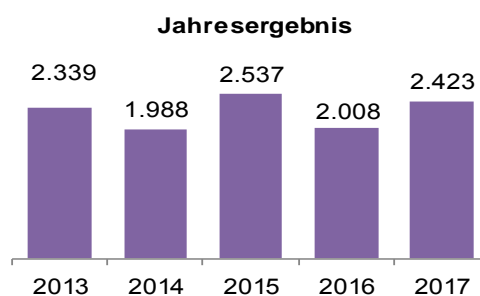
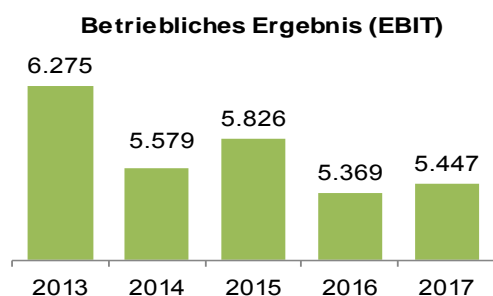
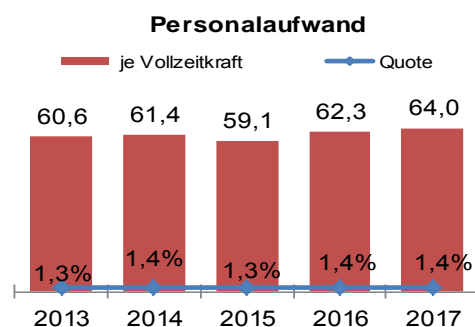
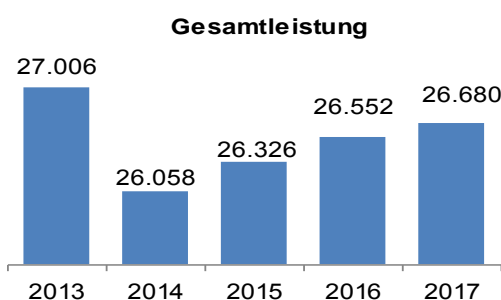
| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Eigenkapital | 53.170 | 38% | 55.707 | 40% | 2.537 | 5% |
| - Gezeichnetes Kapital | 4.100 | | 4.100 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 606 | | 606 | | 0 | 0% |
| - Gewinnrücklagen | 46.476 | | 48.464 | | 1.988 | 4% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | - | | - | | - | |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 1.988 | | 2.537 | | 549 | 28% |
| - Einstellung Gesellschaftsvertragliche Rücklagen | - | | - | | - | |
| Rückstellungen | 656 | 0% | 464 | 0% | - 192 | -29% |
| Verbindlichkeiten | 84.955 | 61% | 82.900 | 60% | - 2.055 | -2% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 129 | 0% | 117 | 0% | - 12 | -9% |
| Bilanzsumme Passiva | 138.910 | 100% | 139.188 | 100% | 278 | 0% |

Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in T€) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 27.237 | 26.555 | 26.256 | 26.407 | 26.535 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - 231 | - 497 | 69 | 145 | 145 |
| 3 | Gesamtleistung | 27.006 | 26.058 | 26.326 | 26.552 | 26.680 |
| 4 | Materialaufwand | 14.823 | 14.442 | 14.291 | 14.739 | 14.670 |
| 5 | Personalaufwand | 364 | 368 | 355 | 374 | 384 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.858 | 2.851 | 3.075 | 3.069 | 3.177 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 518 | 491 | 558 | 350 | 350 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 9.480 | 8.888 | 9.163 | 8.720 | 8.799 |
| 9 | Abschreibungen | 3.204 | 3.309 | 3.337 | 3.351 | 3.352 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 6.275 | 5.579 | 5.826 | 5.369 | 5.447 |
| 11 | Zinsergebnis | - 2.746 | - 2.555 | - 2.383 | - 2.289 | - 2.117 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - 513 | - 287 | - 143 | - 320 | - 117 |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 3 | 2 | 1 | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 3.256 | - 2.841 | - 2.525 | - 2.609 | - 2.234 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 3.020 | 2.738 | 3.301 | 2.760 | 3.213 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 3.020 | 2.738 | 3.301 | 2.760 | 3.213 |
| 18 | Steuern | 680 | 751 | 764 | 752 | 790 |
| 19 | Jahresergebnis | 2.339 | 1.988 | 2.537 | 2.008 | 2.423 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 4,6% | 3,7% | 4,6% | 7,6% | 9,1% |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 8,6% | 7,5% | 9,7% | 7,6% | 9,1% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 54,9% | 55,4% | 54,3% | 55,5% | 55,0% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 1,3% | 1,4% | 1,3% | 1,4% | 1,4% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 60,6 | 61,4 | 59,1 | 62,3 | 64,0 |
| 27 | EBIT-Marge | 23,0% | 21,0% | 22,2% | 20,3% | 20,5% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 1.045,9 | 929,9 | 971,0 | 894,8 | 907,8 |



Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 | 2015 |
|-----------|-----|---|----------------|--------------|
| | | | Ist | Ist |
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 2.275 | 2.680 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 3.309 | 3.337 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | 485 | - 192 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | | |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 300 | 407 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | - 706 | 346 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | - 0 | - 26 |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | | 2.376 |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | | |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 5.664 | 8.929 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0 | 230 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 1.377 | - 541 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | | 8 |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | | 10 |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 1.377 | - 293 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|----------------|----------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | - 288 | - 288 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | - 197 | - 1.442 |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 32 | |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | | 1.420 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 5.575 | - 3.747 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | - 2.385 |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | - 6.028 | - 6.442 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | - 1.741 | 2.193 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 4.776 | 3.035 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 3.035 | 5.228 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 2,2% | 3,8% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | - 64.282 | - 59.928 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | 14,6 Jahre | 8,8 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | 411% | 3046% |

3.4.1 WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 25.564,59 €

Gesellschafter: Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter zu 100 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Unternehmensgegenstand der WBV besteht aus der Verwaltung und Bewirtschaftung sowie der Vermittlung von Grundstücken, Wohnungen und Gewerbeobjekten, der Ausführung kommunaler städtebaulicher Aufgaben und der Durchführung von Erschließungsmaßnahmen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte einzugehen, die geeignet sind, den Geschäftszweck der Gesellschaft zu fördern. Sie kann Zweigniederlassungen errichten, sich an anderen Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art beteiligen sowie solche Unternehmen erwerben oder gründen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter verwaltet, bewirtschaftet und vermittelt Grundstücke, Wohnungen und Gewerbeobjekte. Sie führt Erschließungsmaßnahmen durch und erledigt Aufgaben im Rahmen des kommunalen Städtebaus.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 22. Dezember 1989

Geschäftsführung: Detlef Dürrast (bis 28.04.2017)
Jens Bischoff (ab 01.05.2017)

Aufsichtsrat: nicht vorhanden

Beteiligungen

| Gesellschaft: | Anteil | Nominalanteil |
|---|--------|---------------|
| Vermögensverwaltungsgesellschaft Thiede GmbH & Co. Grundschulvermietungs KG, Hannover* | 0,2 % | 3,7 T € |
| | | |

* Der Zweck der Gesellschaft ist durch den Verkauf des Objektes Grundschule Salzgitter weggefallen. Die WBV ist aus dem Beteiligungsverhältnis zum 31.10.2015 ausgeschieden, aber die Gesellschaft wird ohne Liquidation seitens der NordLB weitergeführt.

Wichtige Verträge

Unternehmensvertrag (Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag) mit der Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter.

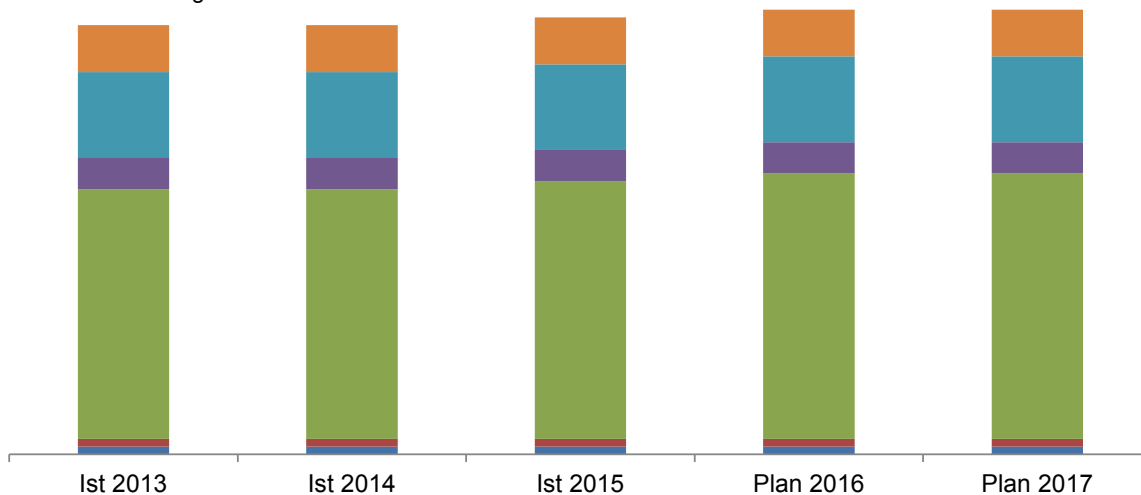
Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter.

Erschließungs- und Bauverträge, durchlaufende Kredite und Pachtverträge mit der Bavaria Objekt- und Baubetreuung, Erlangen, über 208 Mietwohnungen.

Mitarbeiter

| | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Geschäftsführung | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Prokuristen, leitende Angestellte | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Angestellte (kaufmännisch) | 32 | 32 | 33 | 34 | 34 |
| Angestellte (technisch) | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |
| Auszubildende | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Saison-, Hilfskräfte | - | - | - | - | - |
| Summe | 55 | 55 | 56 | 57 | 57 |
| davon Teilzeit | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 50 | 50 | 51 | 50 | 50 |

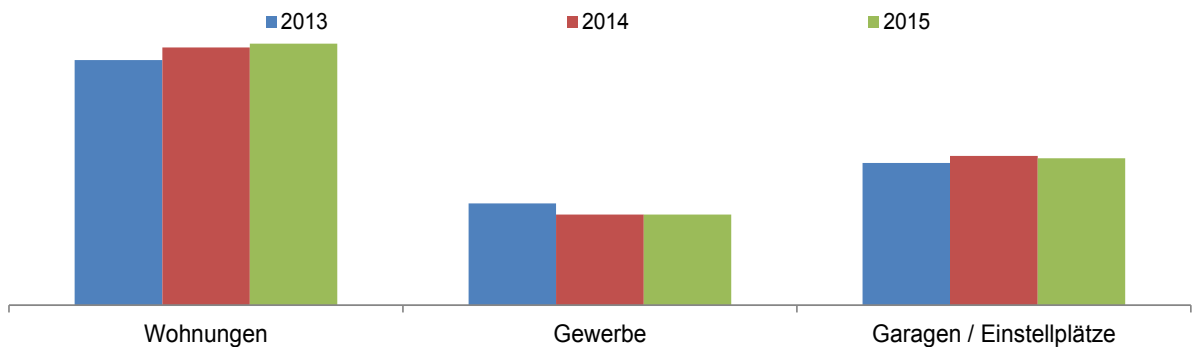
■ Saison-, Hilfskräfte
 ■ Auszubildende
 ■ Gewerbliche Arbeitnehmer
■ Angestellte (technisch)
 ■ Angestellte (kaufmännisch)
 ■ Prokuristen, leitende Angestellte
■ Geschäftsführung



Absatz-Mengenentwicklung

Bestand

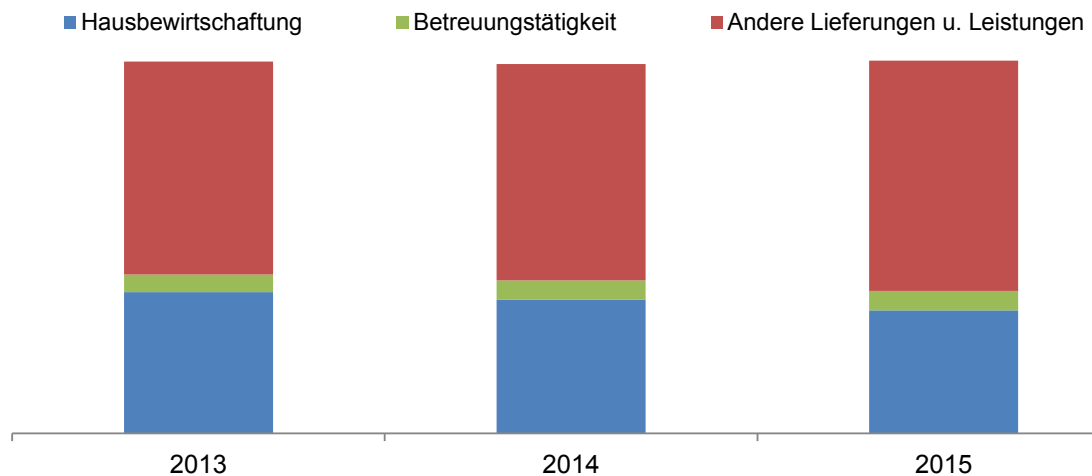
| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Wohneinheiten | 1.324 | 1.392 | 1.413 |
| Gewerbeeinheiten | 55 | 49 | 49 |
| Garagen / Einstellplätze | 384 | 403 | 397 |
| Sonstige Einheiten | 5 | 5 | 4 |
| Summe | 1.768 | 1.849 | 1.863 |



Zum 31.12.2015 umfassen die eigenen Wohnungseinheiten vier zum Verkauf bestimmte Wohnungen mit einer Wohn- bzw. Nutzfläche von rd. 227 m².

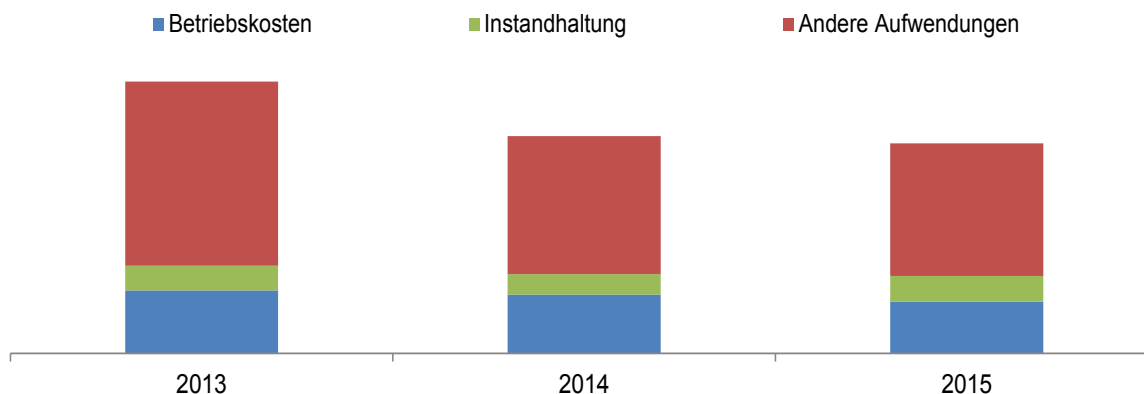
Umsatzerlöse

| in T € | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Hausbewirtschaftung | 2.097 | 1.988 | 1.826 |
| Betreuungstätigkeit | 261 | 282 | 291 |
| Andere Lieferungen und Leistungen | 3.161 | 3.210 | 3.413 |
| Summe | 5.519 | 5.480 | 5.530 |



Aufwendungen aus der Hausbewirtschaftung

| in T € | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| Betriebskosten | 580 | 542 | 479 |
| Instandhaltung | 228 | 188 | 235 |
| Andere Aufwendungen | 1.695 | 1.273 | 1.221 |
| Summe | 2.503 | 2.002 | 1.936 |



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Die WBV schließt das Geschäftsjahr 2015 mit einem **Jahresfehlbetrag** vor Verlustübernahme durch die Wohnbau i.H.v. 143 T€ ab (Vorjahr: 287 T€). Der Fehlbetrag liegt aufgrund geringerer Instandhaltungskosten sowie höherer Umsatzerlöse aufgrund der Geschäftsbesorgung um rd. 317 T€ über dem geplanten Ergebnis.

Das negative Ergebnis der Hausbewirtschaftung wird unverändert durch die defizitäre Bewirtschaftung der angepachteten „Bavaria-Objekte“ geprägt sowie die derzeit noch nicht kostendeckende Verpachtung des Objektes „Hotel-Ratskeller“ in Salzgitter-Bad.

Die vorhandene Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr ist auf das bessere Betriebsergebnis sowie das verbesserte neutrale Ergebnis zurückzuführen.

Die **Vermögenslage** der Gesellschaft wird durch die durchlaufenden Kreditverbindlichkeiten aus der Vorfinanzierung von Eigenmitteln der Stadt Salzgitter sowie durch die in Eigenregie der Gesellschaft durchgeführten Projekte bestimmt.

Festzuhalten ist, dass die Vermögenslage der WBV durch ein sehr hohes Sachanlagevermögen (89,2 % der Bilanzsumme), welches vollständig durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital gedeckt ist, geprägt ist.

Die **Liquiditätslage** ist bei der WBV angespannt und für die Zukunft ist ein negativer Trend zu verzeichnen. Die Liquidität der WBV wird jederzeit durch die Wohnbau als Mutterunternehmen sichergestellt.

Die Gesellschaft betreut und finanziert u.a. die Projekte Watenstedt-Ost, DPD-Pakethalle, Calbecht, Gewerbehallen im Güterverkehrszentrum und die Turnhallen „Grundschule Dürerring“ und „Heinrich-Ahrens-Hauptschule“. Die hieraus resultierenden Kredite bzw. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten i.H.v. 26,8 Mio. € (Vorjahr: 15,3 Mio. €) stehen Ausleihungen (Finanzanlagevermögen) an die Stadt Salzgitter gegenüber.

Die Geschäftstätigkeit erstreckte sich in 2015 im Wesentlichen auf Verwaltungs- und Betreuungstätigkeiten im Rahmen der Geschäftsbesorgung für die Muttergesellschaft sowie auf die Durchführung von Erschließungsmaßnahmen und vorbereitende Projektentwicklungen. Darüber hinaus wurden die eigenen Objekte und Pachtobjekte bewirtschaftet.

Die WBV hat weiterhin das **Risiko** aus der Bewirtschaftung der „Bavaria-Objekte“ (einer Wohnanlage mit 208 Wohnungen) zu tragen. Die Gesellschaft hatte bereits in Vorjahren vorsorglich zur Deckung von drohenden Verlusten aus den Pachtverträgen Rückstellungen gebildet.

In **2017** wird seitens der WBV ein Verlust von rd. 117 T€ prognostiziert, dieser Jahresfehlbetrag muss durch die Wohnbau ausgeglichen werden.

Im Jahr 2017 sind Investitionen i.H.v. rd. 4,9 Mio. € vorgesehen, insbesondere sollen die Gelder in die Instandhaltung sowie Hausbewirtschaftung und in Neubaumaßnahmen (z.B. Gesundheitsamt) fließen.

Bilanzdaten

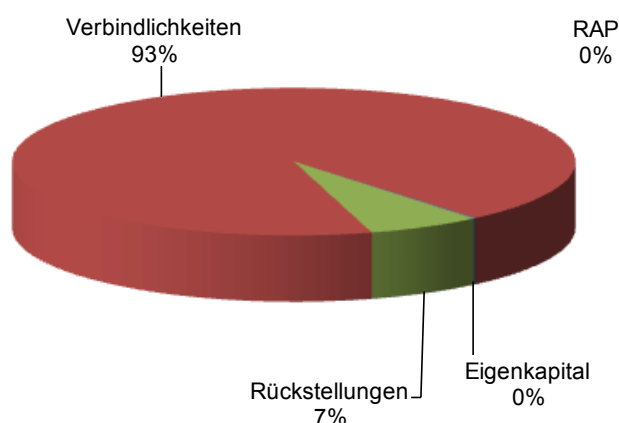
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| Anlagevermögen | 22.917 | 89% | 21.108 | 89% | - 1.809 | -8% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 35 | | 28 | | - 7 | -20% |
| - Sachanlagen | 7.564 | | 7.074 | | - 490 | -6% |
| - Finanzanlagen | 15.318 | | 14.005 | | - 1.312 | -9% |
| Umlaufvermögen | 2.716 | 11% | 2.542 | 11% | - 174 | -6% |
| - Vorräte | 1.475 | | 1.399 | | - 76 | -5% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 574 | | 655 | | 81 | 14% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 667 | 3% | 488 | 2% | - 179 | -27% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | - | 0% | - 0 | -100% |
| Bilanzsumme Aktiva | 25.633 | 100% | 23.650 | 100% | - 1.983 | -8% |

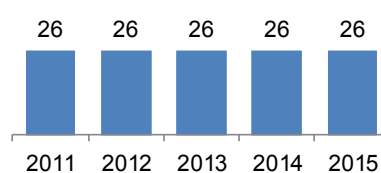
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|-------------|
| Eigenkapital | 26 | 0% | 26 | 0% | 0 | 0% |
| - Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | - | | - | | - | |
| - Gewinnrücklagen | - | | - | | - | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | - | | - | | - | |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | - | | - | | - | |
| Rückstellungen | 1.940 | 8% | 1.548 | 7% | - 392 | -20% |
| Verbindlichkeiten | 23.647 | 92% | 22.069 | 93% | - 1.578 | -7% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 21 | 0% | 7 | 0% | - 14 | -65% |
| Bilanzsumme Passiva | 25.633 | 100% | 23.650 | 100% | - 1.983 | -8% |

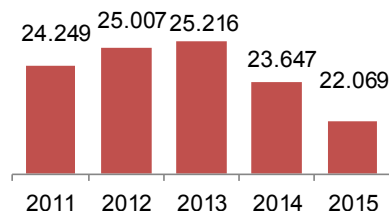
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



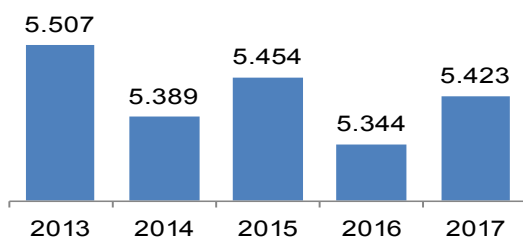
Verbindlichkeiten



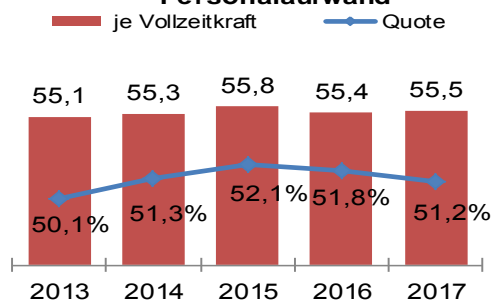
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in T€) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 5.519 | 5.480 | 5.530 | 5.336 | 5.410 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - 12 | - 91 | - 76 | 8 | 13 |
| 3 | Gesamtleistung | 5.507 | 5.389 | 5.454 | 5.344 | 5.423 |
| 4 | Materialaufwand | 2.511 | 2.021 | 1.946 | 1.530 | 1.461 |
| 5 | Personalaufwand | 2.757 | 2.767 | 2.844 | 2.769 | 2.775 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 553 | 606 | 595 | 729 | 722 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 693 | 572 | 624 | 51 | 18 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 379 | 567 | 693 | 367 | 483 |
| 9 | Abschreibungen | 549 | 538 | 507 | 492 | 440 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | - 170 | 29 | 186 | - 125 | 43 |
| 11 | Zinsergebnis | - 975 | - 804 | - 518 | - 336 | - 262 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 718 | 578 | 276 | 229 | 189 |
| 14 | Finanzergebnis | - 257 | - 225 | - 241 | - 107 | - 73 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 427 | - 196 | - 56 | - 232 | - 30 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | - 427 | - 196 | - 56 | - 232 | - 30 |
| 18 | Steuern | 86 | 91 | 88 | 88 | 87 |
| 19 | Jahresergebnis | - 513 | - 287 | - 143 | - 320 | - 117 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 55 | 55 | 56 | 57 | 57 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 50 | 50 | 51 | 50 | 50 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | -2005,9% | -1124,5% | -560,9% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | -9,3% | -5,2% | -2,6% | -6,0% | -2,2% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 45,6% | 37,5% | 35,7% | 28,6% | 26,9% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 50,1% | 51,3% | 52,1% | 51,8% | 51,2% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 55,1 | 55,3 | 55,8 | 55,4 | 55,5 |
| 27 | EBIT-Marge | -3,1% | 0,5% | 3,4% | -2,3% | 0,8% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | -3,4 | 0,6 | 3,6 | -2,5 | 0,9 |

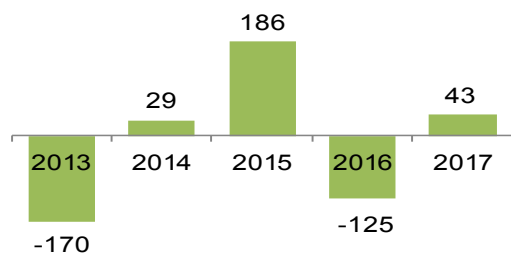
Gesamtleistung



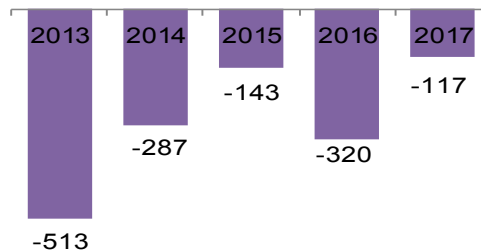
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



Das Jahresergebnis wird aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages durch die Wohnbau ausgeglichen.

Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-----------|-----|---|---------------------|---------------------|
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | - 288 | - 143 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 538 | 507 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | - 364 | - 392 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | | |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 140 | - 149 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | - 238 | - 71 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | - 2 | - 11 |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | | 122 |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | | |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | - 214 | - 137 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | - 4 |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 173 | 82 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 168 | - 76 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | | |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | | 278 |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | 5 | 279 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|-------------|--------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | 288 | 288 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 197 | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | | |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | | |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 1.154 | 1.500 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 1.354 | - 1.709 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | - 399 |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 284 | - 321 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | 75 | - 179 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 592 | 667 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 667 | 488 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 2,6% | 2,1% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | - 18.630 | - 15.781 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | negativ | negativ |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | | |

3.5 Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|---|
| <u>Stammkapital:</u> | 100.000,00 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Stadt Salzgitter zu 51 % Salzgitter AG zu 49 % |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist es, auf Grundlage der Bauleitplanung der Stadt Salzgitter den bisherigen Stadtteil Salzgitter-Watenstedt zu einem reinen Industriegebiet zu entwickeln, die dort noch bestehenden Wohnnutzungen aufzuheben, Grundstücke zu erwerben und Gewerbe- und Industriegelände mit entsprechender Infrastruktur zu schaffen und zu vermarkten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Mit der Umwandlung des Stadtteils Salzgitter-Watenstedt in ein Industriegebiet unter Berücksichtigung weiterer Gewerbeflächenstandorte im lokalen und regionalen Umfeld soll ein Potenzial für uneingeschränkte gewerbliche und industrielle Nutzungen im Stadtgebiet von Salzgitter entwickelt werden.

In diesem Zusammenhang wird die Standortsicherung und Diversifizierung der Branchenstruktur durch Ansiedlung von neuen Unternehmen aktiv unterstützt.

Des Weiteren soll eine Lösung sozialer Probleme durch sozialverträgliche Umsiedlung der Einwohner umgesetzt werden.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|--------------------------|--|
| <u>Gründung:</u> | 14. Februar 2013 |
| <u>Geschäftsführung:</u> | Michael Tacke (Stadt Salzgitter) (ab 25.07.2013) Christian Heinrich (Salzgitter AG) (ab 14.02.2013) |

Aufsichtsrat (bis 31.12.2016):

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Frank Klingebiel | (ab 23.05.13) | Vorsitzender | Oberbürgermeister |
| Michael Kieckbusch | (ab 23.05.13) | Stellvertreter | Salzgitter AG |
| Peter-Michael Gens | (bis 21.12.16) | | Salzgitter AG |
| Michael Loos | (bis 22.09.15) | | Ratsherr |
| Torsten Stormowski | (ab 22.09.15) | | Ratsherr |
| Kurt Grinbergs | (ab 23.05.13) | | Ratsherr |

Aufsichtsrat (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|--------------------|---------------|----------------|-------------------|
| Frank Klingebiel | (ab 23.05.13) | Vorsitzender | Oberbürgermeister |
| Michael Kieckbusch | (ab 23.05.13) | Stellvertreter | Salzgitter AG |
| Peter-Michael Gens | (ab 23.05.13) | | Salzgitter AG |
| Torsten Stormowski | (ab 22.09.15) | | Ratsherr |
| Nuno da Silva | (ab 22.12.16) | | Ratsherr |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen ca. 0,7 T€.

Beteiligungen

Keine

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Derzeit gibt es keine Verbindungen zum städtischen Haushalt.

Die Stadt Salzgitter hatte in der Vergangenheit einen jährlichen Anteil in die zweckgebundene Rücklage der Gesellschaft eingelegt.

Zum jetzigen Zeitpunkt sind seitens der Gesellschafter Stadt Salzgitter und Salzgitter AG keine weiteren Zahlungen in die zweckgebundene Kapitalrücklage vorgesehen.

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Das **Jahr 2015** war durch die Analysen zur Gesamtfinanzierung geprägt.

Die ISWE hat im Jahr 2015 eine Bilanzsumme von 1,9 Mio. € (Vorjahr: 1,7 Mio. €) und konnte das Geschäftsjahr mit einem Jahresergebnis i.H.v. -3,6 T€ (Vorjahr: 2,9 T€) abschließen.

Das Jahresergebnis hat sich gegenüber der Wirtschaftsplanung besser entwickelt als geplant.

Derzeit übt die Gesellschaft noch keine operative Tätigkeit aus.

Risikopotenziale bestehen in der wirtschaftlichen Entwicklung nicht.

Wesentliche Risikopotenziale sind bei der Gesamtfinanzierung des Projektes zu sehen, da in der aktuellen Förderperiode bis 2021 keine EU-Fördermittel in Form von Zuschüssen zur Verfügung gestellt werden können. Aus diesem Grund wurde im Jahr 2015 durch den Rat der Stadt Salzgitter beschlossen, dass eine Gesamtfinanzierung in Form von zinsgünstigen Darlehen umgesetzt werden soll.

Der Umwandlungsprozess von Watenstedt erstreckt sich voraussichtlich über einen Zeitraum von mindestens 10 – 15 Jahre. Wesentliche Voraussetzung für den Beginn dieses Prozesses ist jedoch eine gesicherte Finanzierung des Gesamtprojektes.

Beim Umwandlungsprozess wird die Schaffung eines hochwertigen Industriegebietes und die Umsiedlung der etwa 401 Bewohner des Stadtteils Salzgitter-Watenstedt im Mittelpunkt stehen.

Das Projekt Watenstedt würde Auswirkungen auf die gesamte Region haben. Neben der Sicherung der Großindustriellen Struktur von Salzgitter wird die Chance gesehen, die stahlorientierte Monostruktur aufzubrechen und somit nachhaltig zukunfts-trächtige Branchen zu integrieren.

Festzuhalten ist, dass mit der operativen Tätigkeit erst begonnen wird, wenn die Gesamtfinanzierung des Projektes gesichert ist.

Bilanzdaten

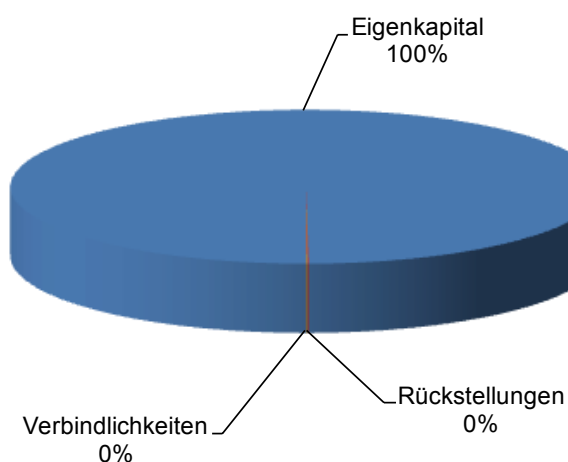
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| Anlagevermögen | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Sachanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Finanzanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 1.722 | 100% | 1.969 | 100% | 247 | 14% |
| - Vorräte | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 0 | | 0 | | 0 | -65% |
| - Wertpapiere | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Liquide Mittel | 1.721 | 100% | 1.969 | 100% | 248 | 14% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme Aktiva | 1.722 | 100% | 1.969 | 100% | 247 | 14% |

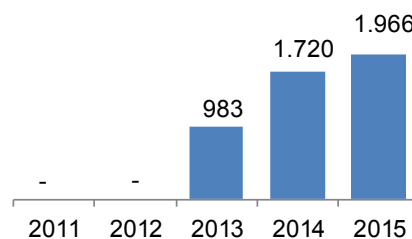
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| Eigenkapital | 1.720 | 100% | 1.966 | 100% | 246 | 14% |
| - Gezeichnetes Kapital | 100 | | 100 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 1.640 | | 1.890 | | 250 | 15% |
| - Gewinnrücklagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | -17 | | -20 | | -3 | 16% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | -3 | | -4 | | -1 | 29% |
| Rückstellungen | 2 | 0% | 2 | 0% | 0 | 9% |
| Verbindlichkeiten | 0 | 0% | 1 | 0% | 1 | 2094% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme Passiva | 1.722 | 100% | 1.969 | 100% | 247 | 14% |

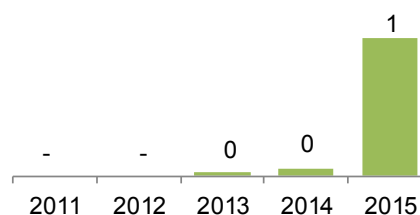
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



Verbindlichkeiten



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|-----------|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Gesamtleistung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 18 | 5 | 4 | 33 | 19 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | -18 | -5 | -4 | 0 | 0 |
| 9 | Abschreibungen | 0 | ü | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | -18 | -5 | -4 | -33 | -19 |
| 11 | Zinsergebnis | 1 | 2 | 1 | 0 | 0 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Finanzergebnis | 1 | 2 | 1 | 0 | 0 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -17 | -3 | -4 | -33 | -19 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | -17 | -3 | -4 | -33 | -19 |
| 18 | Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Jahresergebnis | -17 | -3 | -4 | -33 | -19 |

3.6 HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| <u>Stammkapital:</u> | 15.000.000,00 € | |
| <u>Gesellschafter:</u> | HELIOS Kliniken GmbH | 94,9 % (ab 06.03.14) |
| | Stadt Salzgitter | 5,1 % |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Krankenhauses (ortsansässiges Akutkrankenhaus), einschließlich Ausbildungsstätte, Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben in Übereinstimmung mit dem Landeskrankenhausgesetz und dem Krankenhausplan des Landes Niedersachsen.

Die Gesellschaft kann sich auch in branchenverwandten Gebieten, wie beispielsweise der Altenpflege, betätigen.

Das Klinikum ist für die Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhausleistungen sowie die Ausbildung in den dazugehörigen Berufen verantwortlich.

Das Krankenhaus ist in den Krankenhausplan des Landes Niedersachsen (2015 mit 340 Planbetten) aufgenommen. Gemäß Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) werden die Investitionen des Krankenhauses durch Fördermittel (Behandlungsbereich) und die Betriebskosten durch Pflegesatzerlöse finanziert.

Es bestehen die folgenden Fachbereiche:

- Innere Medizin (Gastroenterologie, Kardiologie, Geriatrie, Neurologie)
- Frauenheilkunde und Geburtshilfe
- Kinder- und Jugendheilkunde
- Chirurgie (Allgemein-, Viszeral- und Gefäßchirurgie; Unfall- und Orthopädische Chirurgie)
- Urologie
- Hals-Nasen-Ohren-Heilkunde (Belegbetten)
- Anästhesiologie inkl. Intensiv-/Notfallmedizin und Schmerztherapie
- Interdisziplinäre Notaufnahme und Ambulanzversorgung

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH (bis 01.07.2014 Klinikum Salzgitter GmbH) ist anstelle der Stadt Salzgitter Trägerin kommunaler Aufgaben im Krankenhauswesen.

Die Gesellschaft stellt somit die Versorgung der Bevölkerung im Stadtgebiet Salzgitter mit Krankenhaus- und sonstigen Leistungen sicher.

Die Leistungsfähigkeit der Gesellschaft orientiert sich dabei hinsichtlich Art und Umfang ihrer Leistungen an den Bestimmungen des Krankenhausplanes des Landes Niedersachsen.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 01. Januar 2001

Geschäftsführung: Christine Decker (12.05.2014 – 17.05.2017)
Dr. Alice Börgel (ab 01.05.2017)

Aufsichtsrat:

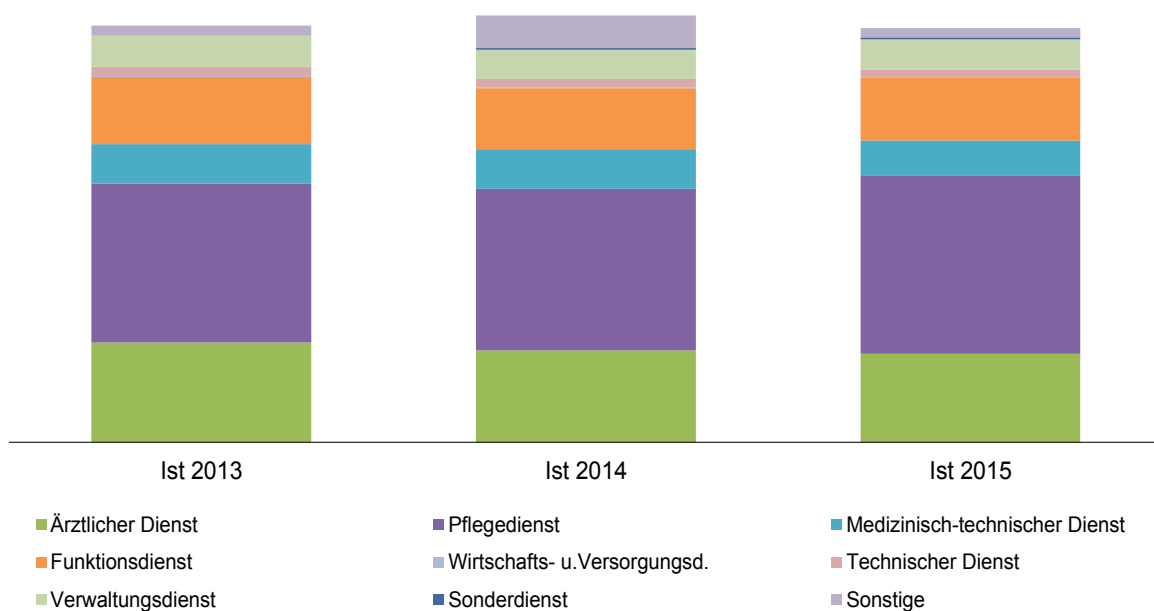
| | | | |
|---------------------|----------------|----------------|---|
| Reiner Micholka | (ab 01.08.14) | Vorsitzender | Anteilseignervertreter HELIOS Kliniken GmbH |
| Frank Klingebiel | | Stellvertreter | Oberbürgermeister |
| Alexandra Aderhold | (ab 25.03.15) | | HELIOS Verwaltung Mitte-Nord GmbH |
| Matthias Hahn | (ab 25.03.15) | | HELIOS St. Marienberg Klinik Helmstedt |
| Dr. Andrea Tübbicke | (bis 24.03.15) | | HELIOS Privatkliniken GmbH |
| Jörg Wegener | (bis 24.03.15) | | HELIOS Albert-Schweitzer-Klinik Northeim |
| Sascha Kucera | (ab 30.04.14) | | HELIOS Klinikum Hildesheim GmbH |
| Hendrik Heinze | (ab 30.04.14) | | HELIOS Kliniken GmbH |
| Holger Danke | (bis 05.04.17) | | Arbeitnehmersvertreter HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH |
| Stefanie Enkelmann | (bis 05.04.17) | | Arbeitnehmersvertreterin HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH |
| Jens Havemann | | | Arbeitnehmersvertreter ver.di |
| Gitta Müller | (ab 06.04.17) | | Arbeitnehmersvertreterin HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH |
| Udo Gatzlaff | (ab 06.04.17) | | Arbeitnehmersvertreter HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH |

Die Aufwandsentschädigungen des Aufsichtsrates im Jahr 2015 betragen ca. 0 T€.

Mitarbeiter

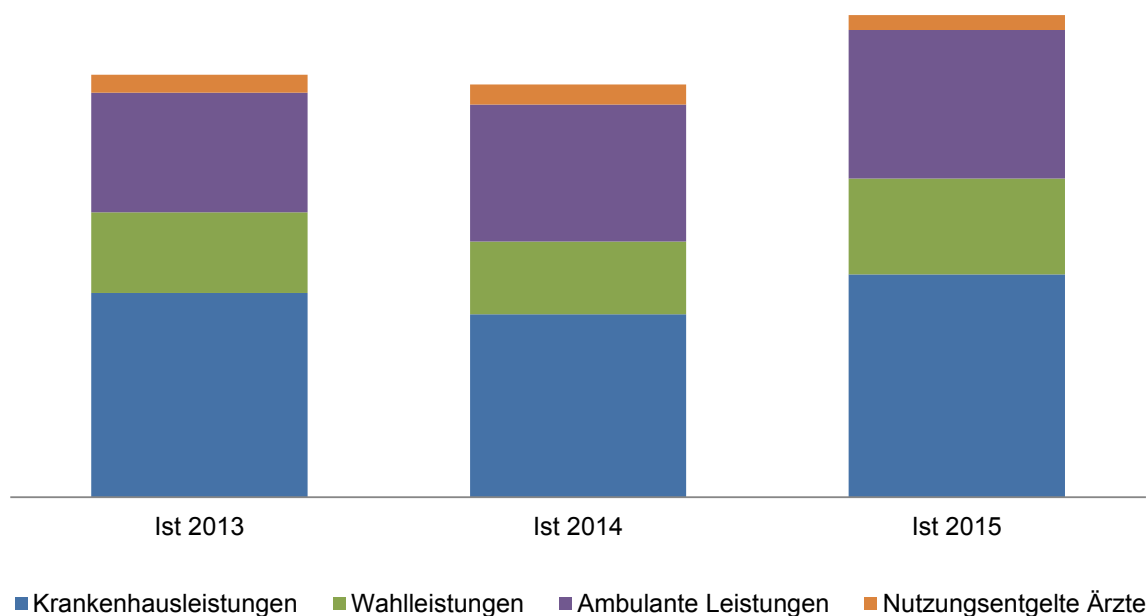
Das Klinikum hat im Berichtsjahr 2015 durchschnittlich 734 Mitarbeiter beschäftigt, davon sind 482 Vollzeitkräfte.

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| Ärztlicher Dienst | 116 | 107 | 103 |
| Pflegedienst | 185 | 188 | 207 |
| Medizinisch-technischer Dienst | 46 | 46 | 41 |
| Funktionsdienst | 78 | 71 | 73 |
| Wirtschafts- und Versorgungsd. | 1 | 1 | 1 |
| Technischer Dienst | 11 | 10 | 9 |
| Verwaltungsdienst | 36 | 34 | 35 |
| Sonderdienst | 0 | 2 | 2 |
| Sonstige | 12 | 38 | 11 |
| Summe | 485 | 497 | 482 |



Absatz-Mengenentwicklung

| Umsatzerlöse in T€ | Ist 2012 | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Krankenhausleistungen | 49.983 | 53.161 | 52.936 | 53.358 |
| Wahlleistungen des KH | 973 | 855 | 770 | 1.014 |
| Ambulante Leistungen des KH | 1.292 | 1.266 | 1.448 | 1.570 |
| Nutzungsentgelte der Ärzte | 130 | 189 | 212 | 158 |
| Summe | 52.378 | 55.470 | 55.366 | 56.101 |



Das Klinikum hat folgende Geschäftssparten und betreibt verschiedene Kliniken, u.a. für Kinder- und Jugendmedizin, Kardiologie, Allgemein-, Visceral- und Gefäßchirurgie, allgemeine Innere Medizin und Geriatrie, Neurologie, Unfallchirurgie sowie Orthopädische Chirurgie, Gastroenterologie, Anästhesie, Schmerztherapie, Intensiv- und Notfallmedizin, Interdisziplinäre Notaufnahme, Urologie und eine Frauenklinik.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden insgesamt 16.375 Patienten (Vorjahr: 16.864 Patienten) stationär behandelt. Die durchschnittliche Verweildauer betrug 5,8 Tage (Vorjahr: 5,9 Tage).

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Auch das Geschäftsjahr 2015 war durch die im letzten Jahr durchgeführte Übernahme und die Umsetzung der Integration in die HELIOS-Kliniken Gruppe geprägt.

Das Klinikum schließt das Jahr 2015 mit einem Jahresergebnis von rd. 2,7 Mio. € ab.

Die **Vermögenslage** des Klinikums ist geprägt durch einen hohen Anteil an Anlagevermögen, welches hauptsächlich in Form von Gebäuden, Grundstücken und technischen Anlagen besteht. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages i.H.v. 25 Mio. € aus dem Vorjahr und dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2015 erhöht sich das Eigenkapital auf 4,9 Mio. €.

Die **Ertragslage** des Klinikums hat sich im Jahr 2015 unterschiedlich entwickelt, u.a. konnten die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden, gegenläufig haben sich auch die betrieblichen Aufwendungen verringert.

Der Kapitalbedarf und die **Liquidität** der Gesellschaft waren im Geschäftsjahr jederzeit sichergestellt. Der Finanzbedarf des Klinikums wird aufgrund der Teilnahme am Cash-Pool-Verfahren der HELIOS Kliniken GmbH jederzeit sichergestellt.

Für Investitionen wurden im Jahr 2015 ca. 1,3 Mio. € ausgegeben, u.a. ist die Sanierung der OP-Siebe im Rahmen der Verlagerung der Zentralsterilisation nach Hildesheim, der Umbau der Entbindungsbereiche und der Neonatologie umgesetzt worden. Neben diesen größeren Investitionen gab es zahlreiche kleinere Investitionen, welche aus Eigen- und Fördermitteln finanziert worden sind.

Das Klinikum ist in das Risikomanagementsystem der HELIOS-Gruppe eingebunden, dort werden 30 Einzelrisiken überprüft.

Die ordnungspolitischen und gesetzlichen Rahmenbedingungen, der zunehmende Kosten-, Wettbewerbs- und Konsolidierungsdruck innerhalb der Branche oder die steigenden Ansprüche der Patienten stellen wesentliche **Risiken** für das Klinikum dar.

Betriebswirtschaftliches Potenzial und bestehende Risiken sind im Krankenhaussektor in der Regel durch langfristige Zyklen geprägt und kurzfristige Änderungen des Marktumfeldes bilden eher die Ausnahme. Aus diesem Grund sind mittel- bis langfristig keine bestandsgefährdenden Risiken für die Gesellschaft ersichtlich.

Für das Jahr 2016 und das Jahr 2017 wurden Jahresüberschüsse eingeplant. Im Jahr 2016 sind Investitionen i.H.v. 2,3 Mio. € und im Jahr 2017 i.H.v. 3,8 Mio. € geplant.

Bilanzdaten

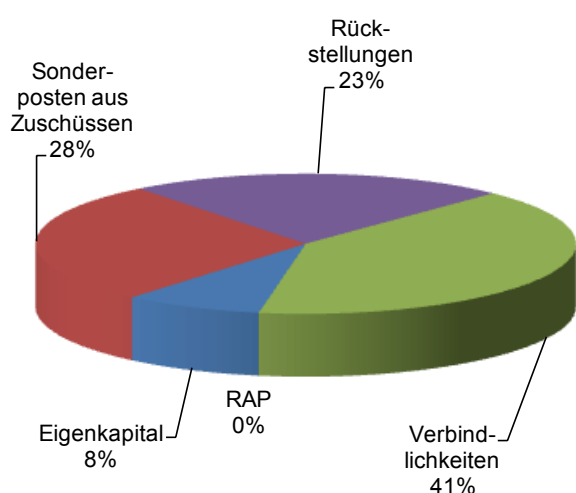
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| Anlagevermögen | 50.350 | 81% | 48.515 | 83% | -1.835 | -4% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 316 | | 224 | | -92 | -29% |
| - Sachanlagen | 50.034 | | 48.266 | | -1.768 | -4% |
| - Finanzanlagen | | | 25 | | 25 | |
| Umlaufvermögen | 12.111 | 19% | 9.811 | 17% | -2.300 | -19% |
| - Vorräte | 1.554 | | 1.454 | | -100 | -6% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7.873 | | 7.407 | | -466 | -6% |
| - Wertpapiere | | | | | 0 | |
| - Liquide Mittel | 2.683 | 4% | 950 | 2% | -1.734 | -65% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 57 | 0% | 66 | 0% | 9 | 16% |
| Latente Steuern | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme Aktiva | 62.517 | 100% | 58.391 | 100% | -4.126 | -7% |

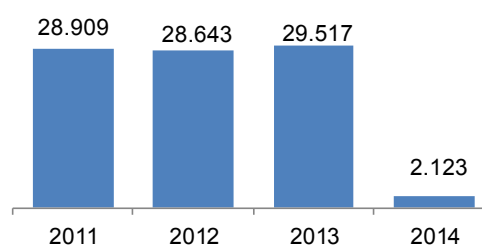
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| Eigenkapital | 2.123 | 3% | 4.862 | 8% | 2.739 | 129% |
| - Gezeichnetes Kapital | 15.000 | | 15.000 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 12.171 | | 12.171 | | 0 | 0% |
| - Gewinnrücklagen | | | | | 0 | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 2.346 | | -25.048 | | -27.394 | -1168% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | -27.394 | | 2.739 | | 30.132 | -110% |
| Sonderposten aus Zuschüssen | 17.311 | 28% | 16.527 | 28% | -784 | -5% |
| Rückstellungen | 14.283 | 23% | 13.306 | 23% | -977 | -7% |
| Verbindlichkeiten | 28.792 | 46% | 23.695 | 41% | -5.097 | -18% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 8 | 0% | 2 | 0% | -6 | -78% |
| Bilanzsumme Passiva | 62.517 | 100% | 58.391 | 100% | -4.126 | -7% |

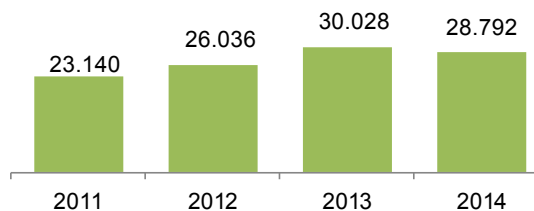
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



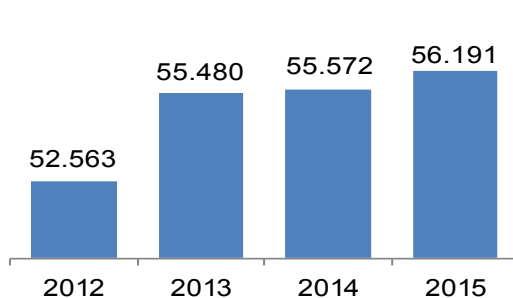
Verbindlichkeiten



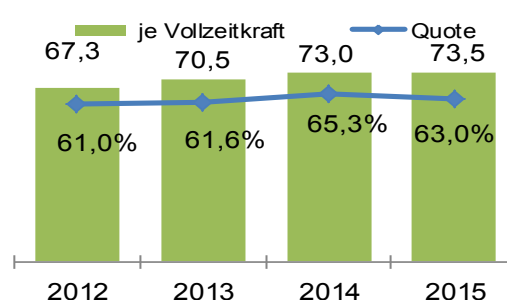
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in TEUR) | Ist 2012 | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 |
|---------------------------|---|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 52.378 | 55.470 | 55.596 | 56.390 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 185 | 10 | -24 | -199 |
| 3 | Gesamtleistung | 52.563 | 55.480 | 55.572 | 56.191 |
| 4 | Materialaufwand | 14.671 | 15.041 | 14.080 | 12.476 |
| 5 | Personalaufwand | 32.053 | 34.181 | 36.282 | 35.416 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.034 | 6.264 | 15.340 | 6.802 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 5.128 | 5.855 | 13.081 | 6.879 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 4.934 | 5.849 | 2.951 | 8.376 |
| 9 | Abschreibungen | 3.180 | 2.827 | 27.720 | 4.074 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 1.754 | 3.022 | -24.769 | 4.302 |
| 11 | Zinsergebnis | -283 | -230 | -2.494 | -1.467 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | | | | |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | | | | |
| 14 | Finanzergebnis | -283 | -230 | -2.494 | -1.467 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.471 | 2.792 | -27.264 | 2.835 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | | | | |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 1.471 | 2.792 | -27.264 | 2.835 |
| 18 | Steuern | 236 | 446 | 130 | 96 |
| 19 | Jahresergebnis | 1.234 | 2.346 | -27.394 | 2.739 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 476 | 485 | 497 | 482 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 4,3% | 8,1% | -95,1% | 9,5% |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 2,4% | 4,2% | -49,3% | 4,9% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 27,9% | 27,1% | 25,3% | 22,2% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 61,0% | 61,6% | 65,3% | 63,0% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 67,3 | 70,5 | 73,0 | 73,5 |
| 27 | EBIT-Marge | 3,3% | 5,4% | -44,6% | 7,6% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 3,7 | 6,2 | -49,8 | 8,9 |

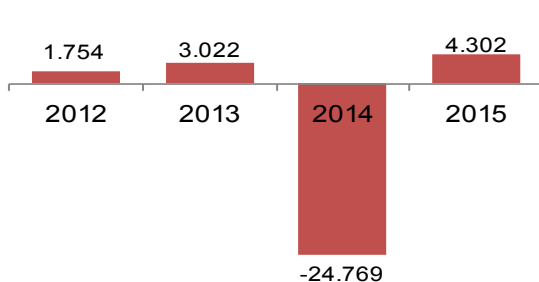
Gesamtleistung



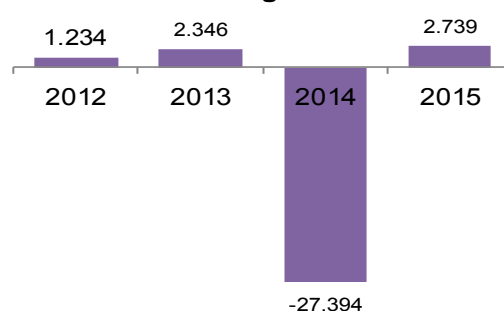
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Brutto-Jahresergebnis



3.7 Städtischer Regiebetrieb Salzgitter

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|-----------------------------------|
| <u>Stammkapital:</u> | 1.100.000,00 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Eigenbetrieb der Stadt Salzgitter |

Gegenstand des Unternehmens

Der Betrieb nimmt im eigenen und übertragenen Wirkungskreis die Aufgaben der Abfallentsorgung, der Straßenreinigung und des Winterdienstes wahr. Er ist zentrale Servicestelle der Stadt Salzgitter für Fahrzeug- und Gerätebeschaffung sowie deren Unterhaltung.

Da der Eigenbetrieb keine eigene Rechtspersönlichkeit besitzt, werden die dem Betrieb dienenden Grundstücke von der Stadt Salzgitter zur Nutzung überlassen. Betreiberin der Deponie Diebesstieg und Eigentümerin des Eingangsbereiches ist die Entsorgungszentrum Salzgitter GmbH (EZS).

Darüber hinaus ist der Städtische Regiebetrieb zuständig für die Nachsorge der Deponie Fuhsetal.

Der Regiebetrieb kann im Rahmen des § 136 Abs. 1 NKomVG bei Bedarf weitere Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Seit 2005 gehören zum Gegenstand des Unternehmens auch die Aufgabenbereiche der Straßenunterhaltung, Friedhofsunterhaltung sowie Unterhaltung, Planung und Bau von Grün- und Spielflächen.

Durch Ratsbeschluss vom 29.01.2014 wurden die Tätigkeitsfelder des SRB um die Planung, die Finanzierung, den Einkauf, die Errichtung, den Betrieb und die Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien erweitert.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Regiebetrieb erfüllt die städtischen Aufgaben zur Abfallbeseitigung, der Straßenreinigung nebst Winterdienst und übernimmt den zentralen Service für die städtische Fahrzeug- und Gerätebeschaffung einschließlich Unterhaltung.

Die Aufgaben der Straßenreinigung ergeben sich aus § 52 Niedersächsisches Straßengesetz. Danach sind die Straßen innerhalb geschlossener Ortslagen zu reinigen. Reinigungspflichtig sind die Gemeinden, soweit diese Pflichten nicht den Eigentümern der anliegenden Grundstücke auferlegt wurden.

Die Reinigung wird vom Städtischen Regiebetrieb im Wesentlichen in den großen Ortsteilen erbracht, so dass über 80 % der Bevölkerung an die Straßenreinigung angeschlossen sind.

Darüber hinaus werden Unterhaltungsmaßnahmen für Straßen, Friedhöfe und Grün- sowie Spielflächen durchgeführt.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|-------------------------|------------------|
| <u>Gründung:</u> | Januar 1997 |
| <u>Betriebsleitung:</u> | Dietrich Leptien |

Gemäß § 140 Abs. 2 NKomVG sind für Eigenbetriebe Betriebsausschüsse zu bilden.

Betriebsausschuss (bis 31.12.2016):

| | | |
|--------------------|------------------------------|------------------------------|
| Detlef Friedrich | Vorsitzender (ab 01.11.11) | Ratsherr |
| Wolfgang Fisch | Stellvertreter (ab 01.11.11) | Ratsherr |
| Michael Loos | | Ratsherr |
| Klaus Poetsch | | Ratsherr |
| Monika Petryschyn | | Ratsfrau |
| Wolfgang Rosenthal | | Ratsherr |
| Torsten Stormowski | | Ratsherr |
| Christian Striese | | Ratsherr |
| Hermann Fleischer | | Ratsherr - Grundmandat |
| Peter Kozlik | | Ratsherr - Grundmandat |
| Thorsten Boggel | | Vertreter der Beschäftigten* |
| Jens Eilbrecht | | Vertreter der Beschäftigten |
| Marlies Meier | (ab 01.07.14) | Vertreter der Beschäftigten* |

Betriebsausschuss (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|--------------------|---------------|----------------|------------------------------|
| Thomas Huppertz | (ab 01.11.16) | Vorsitzender | Ratsherr |
| Wolfgang Fisch | (ab 01.11.11) | Stellvertreter | Ratsherr |
| Sabine Thiele | (ab 01.11.16) | | Ratsfrau |
| Klaus Poetsch | (ab 01.11.11) | | Ratsherr |
| Michael Loos | (ab 01.11.11) | | Ratsherr |
| Torsten Stormowski | (ab 01.11.11) | | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal | (ab 01.11.11) | | Ratsherr |
| Uwe Sock | (ab 01.11.16) | | Ratsherr |
| Andreas Böhmken | (ab 01.11.16) | | Ratsherr - Grundmandat |
| Selahettin Ince | (ab 01.11.16) | | Ratsherr - Grundmandat |
| Jens Eilbrecht | (ab 01.11.06) | | Vertreter der Beschäftigten |
| Hans Falke | (ab 09.11.16) | | Vertreter der Beschäftigten* |
| Marlies Meier | (ab 01.07.14) | | Vertreter der Beschäftigten* |

Die Mitglieder des Betriebsausschusses haben eine Aufwandsentschädigung nach den satzungsmäßigen Bestimmungen der Stadt Salzgitter erhalten.

* Ohne Stimmrecht.

Wichtige Verträge

Betriebsführungsvertrag mit der Entsorgungszentrum Salzgitter GmbH (EZS) über den Betrieb der städtischen Abfalldeponie.

Verträge mit elf dualen Systemen über die Erfassung von Altpapier (PPK) und Leichtverpackungen (LVP).

Vertrag mit der Firma TorunTex über die Einrichtung von **Alttextilsammelstellen**.

Mietvertrag mit dem Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik für das genutzte Gelände einschließlich Fahrzeughalle in Salzgitter Bad.

Pachtvertrag mit der E.ON Energy from Waste Helmstedt GmbH über Langzeitlager auf der Deponie Diebesstieg.

Modellversuchsvereinbarung mit der Metropolregion e.V. über das Leasing von fünf Elektrofahrzeugen.

Vereinbarungen mit den Landkreisen Peine, Goslar und Gifhorn sowie mit der Stadt Wolfsburg zur Annahme inerter Abfälle auf der Deponie Diebesstieg.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz der Gesellschaft

| Angaben in T€ | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Forderungen an Stadt Salzburg* | 9.362 | 9.258 |
| Verbindlichkeiten an Stadt Salzburg* | 3.899 | 2.474 |
| Saldo gegen die Stadt | 5.463 | 6.784 |

* Forderungen/Verbindlichkeiten an die Stadt Salzburg und andere Eigenbetriebe sowie Eigengesellschaften.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

| | | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Betriebskostenerstattungen Grün | 4.679.084 | 4.756.533 | 4.876.349 | 4.906.583 |
| 2. | Betriebskostenerstattungen Straßenunterhaltung | 2.929.953 | 2.834.148 | 5.339.698 | 5.400.085 |
| 3. | Dienstleistungen für Eigenbetrieb 85 | 785.430 | 813.425 | 785.500 | 782.500 |
| 4. | Öffentliches Interesse Straßenreinigung | 509.896 | 508.815 | 531.175 | 558.313 |
| 5. | Öffentliches Interesse Friedhofswesen | 258.581 | 267.246 | 289.774 | 326.854 |
| 6. | Saubere Umwelt/saubere Stadt | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 7. | Zinserträge Cashmanagement | 93.876 | 70.934 | 68.200 | 47.300 |
| 8. | Kreditzinsen interne Darlehen | 167.085 | 89.183 | 59.800 | 53.000 |
| 9. | Tilgungszahlungen | 1.371.000 | 1.367.732 | 253.032 | 253.032 |
| 10. | Kostenerstattungen interne Dienste | 904.980 | 919.197 | 1.088.600 | 1.087.500 |
| 11. | Personalkostenerstattung FD 66 Deponie | 42.100 | 43.085 | 43.569 | 44.600 |
| 12. | Eigenkapitalverzinsung | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 13. | Entnahme aus der Gewinnrücklage/allg. Rücklage | | 540.645 | | |
| | | | | | |

Die Erstattungen im öffentlichen Interesse betreffen bei der Straßenreinigung 25 % und bei den Friedhöfen 20 % der gebührenfähigen Kosten.

Beim Aktionsprogramm „Saubere Umwelt, saubere Stadt“ werden die Kosten für den mobilen Umweltdienst erstattet.

Die Zinserträge aus dem Cashmanagement ergeben sich aus der Überlassung von Liquiditätsüberschüssen als inneren Kredit für die Stadt Salzburg.

Daneben gibt es vielfältige Erstattungen, z.B. für Müllabfuhr, Abfallentsorgung und sonstige Dienstleistungen des SRB (Fahrzeug- und Gerätegestellung), von anderen Fachdiensten an den SRB.

Im Bereich der Straßenunterhaltung gab es im Jahr 2016 eine Verschiebung. Das Sachgebiet Straßenunterhaltung vom Fachdienst Tiefbau und Verkehr wurde zum Jahresende 2015 in den SRB verlagert. Diese Verschiebung wird auch Änderungen in der Finanzierungsstruktur sowie in der Mitarbeiteranzahl verursachen.

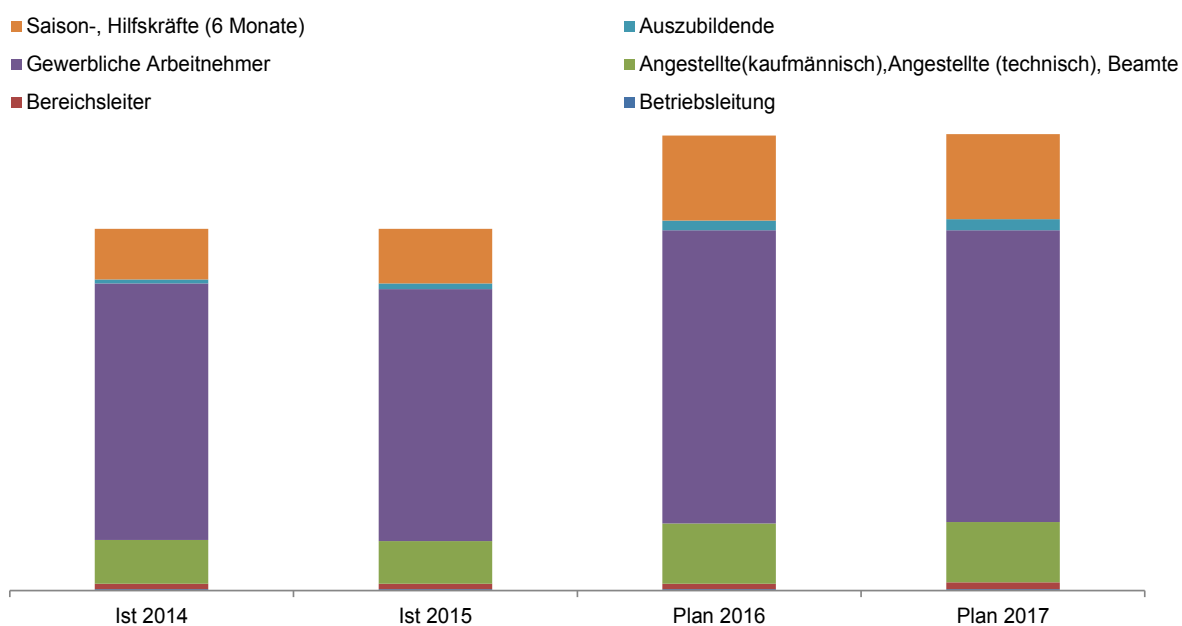
Mitarbeiter

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte der SRB 282 Personen (inkl. Betriebsleitung und 3 Auszubildende).

| | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Betriebsleitung | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Bereichsleiter | 4 | 4 | 4 | 5 |
| Angestellte(kaufmännisch),Angestellte (technisch), Beamte | 32 | 31 | 44 | 44 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 187 | 184 | 214 | 213 |
| Auszubildende | 3 | 4 | 7 | 8 |
| Saison-, Hilfskräfte (6 Monate) | 37 | 40 | 62 | 62 |
| Summe* | 264 | 264 | 332 | 333 |
| davon Teilzeit | 36 | 39 | 59 | 59 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 257 | 256 | 316 | 317 |
| davon passives Personal (ATZ)** | 9 | 9 | 6 | 6 |

* Nur aktives Personal angegeben

**Mitarbeiter/-innen befinden sich in der Freistellungsphase und wurden nicht berücksichtigt.



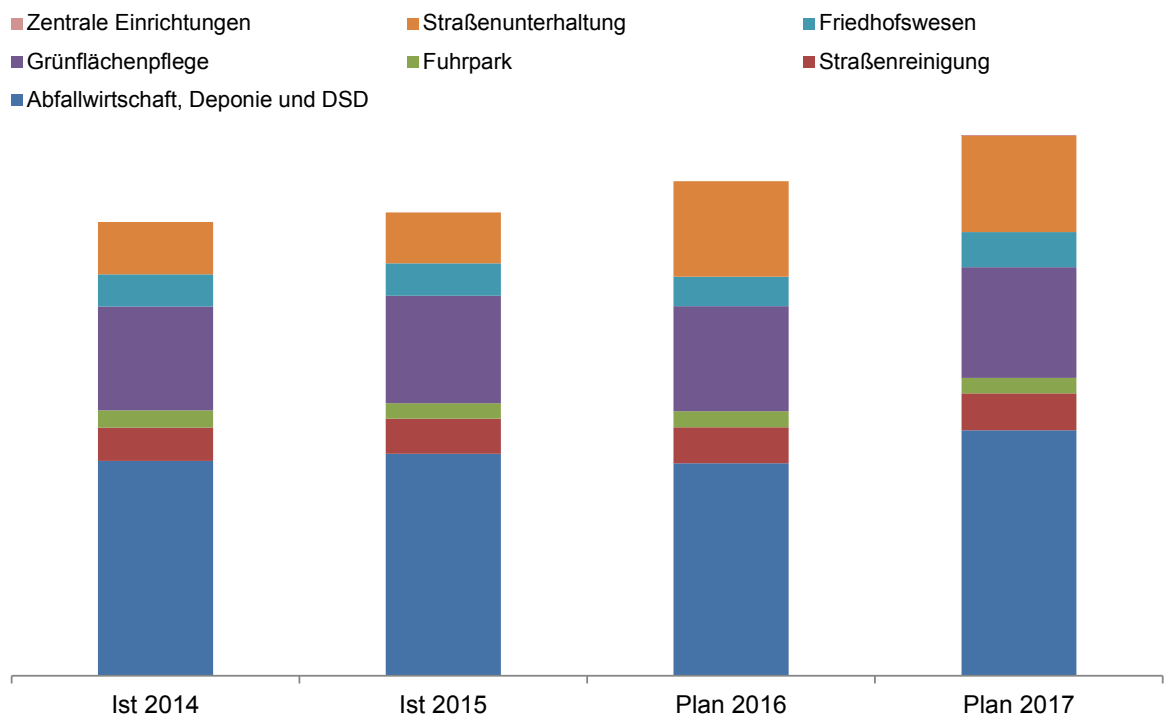
Absatz-Mengenentwicklung

Umsatzerlöse

| Angaben in T€ | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Abfallwirtschaft, Deponie und DSD | 12.013 | 12.412 | 11.874 | 13.716 |
| Straßenreinigung und Winterdienst | 1.859 | 1.954 | 2.011 | 2.060 |
| Fuhrpark, Container und Weiterberechnung | 967 | 875 | 904 | 878 |
| Grünflächenpflege | 5.791 | 5.990 | 5.860 | 6.176 |
| Friedhofswesen | 1.797 | 1.815 | 1.653 | 1.961 |
| Straßenunterhaltung | 2.930 | 2.834 | 5.340 | 5.405 |
| Zentrale Einrichtungen | 0 | 0 | 0 | 21 |
| Summe | 25.356 | 25.882 | 27.642 | 30.217 |

Die Umsatzerlöse erhöhen sich in 2015 im Vergleich zum Vorjahr um 526 T€ auf 25,8 Mio. €.

Hauptsächlich haben sich die Deponiegebühren aufgrund der erhöhten Annahmgebühren und gestiegener deponierter Abfallmengen sowie Abfallentsorgungsgebühren positiv entwickelt.



Leistungsarten

| | Ist 2014 | Plan 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|
| Hausmüllabfuhr | | | | |
| Leerungen (Anzahl) | 441.329 | 440.019 | 460.362 | 441.459 |
| Behälterbestand (Anzahl) | 25.410 | 25.310 | 25.242 | 25.352 |
| Schüttvolumen (Tausend l) | 94.151 | 91.198 | 90.000 | 95.000 |
| Biomüllabfuhr | | | | |
| Leerungen (Anzahl) | 162.964 | 164.215 | 160.416 | 163.375 |
| Behälterbestand (Anzahl) | 14.632 | 14.871 | 14.719 | 14.948 |
| Schüttvolumen (Tausend l) | 18.216 | 18.635 | 18.100 | 18.570 |
| Sperrmüllabfuhr (Anzahl) | | | | |
| haushaltsnahe Sammlung | 1.411 | 1.429 | 1.400 | 1.300 |
| Expresssperrmüllabf. | 514 | 547 | 500 | 450 |
| Einsammlung/ Umschlag LVP (t/a) | 3.665 | 3.920 | 3.900 | 4.200 |
| Einsammlung Altpapier (t/a) | 7.388 | 7.467 | 7.300 | 7.600 |
| Abfallagerung Deponie (t/a) | 73.267 | 99.085 | 45.000 | 42.800 |
| Thermische Vorbehandlung (t/a) | 25.055 | 25.014 | 24.000 | 25.100 |
| Straßenreinigung Gebührenmeter | 409.014 | 414.915 | 412.000 | 414.000 |
| Fuhrparkmanagement | | | | |
| Anzahl Fahrzeuge/ Geräte | 752 | 756 | 750 | 760 |
| Werkstattaufträge | 1.412 | 1.317 | 1.400 | 1.300 |
| Tankstelle (Tausend l) | 683 | 653 | 725 | 675 |
| Friedhöfe | | | | |
| Anzahl verkaufte Grabstellen | 773 | 835 | 733 | 751 |
| Anzahl Bestattungen | 898 | 944 | 882 | 903 |
| Anzahl Kapellenbenutzungen | 616 | 644 | 589 | 599 |
| Ruhefristverlängerungen (Jahre) | 2.791 | 2.671 | 2.863 | 2.803 |

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Das Jahr 2015 wurde mit einem **Jahresergebnis** i.H.v. 835 T€ (Vorjahr: 860 T€) abgeschlossen. Die Planungswerte wurden in einzelnen Sparten übertroffen. Speziell die Abfalllieferungen konnten auch aufgrund des milden Winters gesteigert werden. Des Weiteren haben die anderen Bereiche ebenfalls zum Teil Mehrerlöse erzielt bzw. Einsparungen generiert.

Der SRB hat im Berichtsjahr rd. 8,4 Mio. € als Betriebskostenerstattung durch den städtischen Haushalt (seitens des Beteiligungsmanagements) erhalten (Betriebskostenerstattung 2014 i.H.v. 8,5 Mio. €). Die Betriebskostenerstattungen wurden u.a. für Leistungen im Bereich der Grünpflege, der Straßenunterhaltung, der Straßenreinigung und des Friedhofswesens an den SRB erstattet.

Die **Vermögenslage** ist durch einen hohen Anteil an Sachanlagevermögen geprägt. Im langfristigen Bereich entsteht eine Überdeckung des langfristigen Vermögens durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital i.H.v. 85 T€. Im kurzfristigen Bereich ist das kurzfristig fällige Fremdkapital in voller Höhe durch das kurzfristig realisierbare Vermögen gedeckt.

Die **Ertragslage** des SRB ist besonders durch die Umsatzerlöse der verschiedenen Betriebsbereiche sowie die darin enthaltenen Betriebskostenerstattungen der Stadt Salzgitter geprägt. Den Erträgen stehen vor allem die Personal- und Materialaufwendungen gegenüber, welche die Aufwandslage dominieren. Aufgrund der angespannten Haushaltslage der Stadt Salzgitter war auch der SRB im Jahr 2015 wieder aufgefordert worden Einsparungen vorzunehmen.

Die Erträge der meisten Sparten konnten im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden. Die Erträge aus den Abfallanlieferungen auf der Deponie konnten im Vergleich zum Vorjahr insbesondere durch die Deponiegebühren aufgrund der stark angestiegenen Abfallmengen erhöht werden. Die niedrigen Aufwendungen für die Betriebsführung der Deponie haben zum positiven Ergebnis beigetragen.

Die **Liquiditätslage** stellt sich derzeit positiv dar. Die liquiden Mittel konnten aufgrund der guten Ertragslage erhöht werden. Mittelfristig wird angenommen, dass sich die Liquiditätslage des SRB problematisch entwickeln könnte, insbesondere wenn größere Bauvorhaben (u.a. Neubau des Betriebshofes oder Sanierung der Deponie Fuhsetal) vorgenommen werden, ist die Kreditaufnahme für diese Investitionen nicht mehr ausgeschlossen. Insbesondere um die finanzwirtschaftliche Flexibilität zu erhalten, sind die Vereinbarungen im Zusammenhang mit Ausleihungen mit der Stadt Salzgitter so gestaltet worden, dass diese sich nur jeweils um ein Jahr verlängern.

Die Investitionen des SRB (abzgl. der Investitionszuschüsse) belaufen sich im Berichtsjahr 2015 insgesamt auf rd. 1,9 Mio. € (Vorjahr: 1,9 Mio. €). Unter anderem hat sich der SRB mit folgenden Projekten befasst:

- Anschluss der Schüttfelder auf der Deponie Diebesstieg
- Neuanlage von Urnengemeinschaftsanlagen
- Bau von Wertstoffcontainerstandplätzen sowie Ersatz- und Neubeschaffung von Abfallbehältern
- Beschaffung von Fahrzeugen und Geräten
- Ersatz- und Neubeschaffung von Spielgeräten

Die einzelnen Spartenbereiche des SRB schließen grundsätzlich mit einem positiven Ergebnis ab. Nachfolgend werden einige wichtige Gegebenheiten in den Bereichen erläutert.

Der **Abfallbereich** schließt das Geschäftsjahr mit einem Ergebnis i.H.v. -79 T€ ab.

Im Abfallbereich fehlt weiterhin eine gesetzliche Grundlage bezüglich der zukünftigen Wertstofffassung (Wertstoffgesetz). Der Ausbau der Wertstofffassung wurde mit der Aufstellung von 20 Sammelcontainern für Elektroschrott und Altmetalle im Stadtgebiet im Jahr 2014 weiter ausgebaut. Jedoch wurde dieses Angebot bereits in 2016 eingestellt, da die Erlöse in diesem Bereich rückläufig waren.

Aufgrund der zunehmenden Behälterreduzierungen ist von einem sinkenden Volumen sowie von einer negativen Entwicklung der Abfallwirtschaft in den nächsten Jahren auszugehen.

In der **Straßenreinigung** wurde weiterhin an Optimierungen gearbeitet. Insgesamt wurden rd. 418 T Straßenfrontmeter veranlagt (Vorjahr rd. 413 T). Als Reaktion auf die in der Vergangenheit entstandenen extremen Winterperioden hat der SRB ein externes Lager für die Vermeidung von

Streustoffengpässen geschaffen. Der Winterverlauf im Jahr 2015 war jedoch sehr mild, sodass ein geringerer Streustoffaufwand sowie Personalaufwand als geplant entstanden ist. Erneut wurde wieder die Aktion „Salzgitter putzt sich“ organisiert und erfolgreich durchgeführt.

Des Weiteren werden, aufgrund eines Ratsbeschlusses, ab 2012 keine Herbizide mehr im Stadtgebiet verwendet. Aus diesem Grund wurde die Wildkrautbeseitigung manuell durch Saisonarbeitskräfte, welche im Geschäftsjahr personell aufgestockt worden sind, vorgenommen. Die entsprechenden Geldmittel wurden von der Stadt zur Verfügung gestellt.

Im **Friedhofswesen** lagen die Ergebnisse über dem Planniveau. Schwierig bleibt die Einschätzung der Bestattungszahlen und Ruhefristverlängerungen. Aufgrund der geringen Schwankungen der Aufwandsstrukturen konnten in 2015 leicht sinkende bzw. unveränderte Gebührensätze beibehalten werden.

Der bauliche Zustand der Kapellen, Friedhofsunterkünfte und der Wege auf den kleineren Friedhöfen ist weiterhin kritisch. Mittelfristig ist die Schließung von Kapellen aufgrund von Verkehrssicherungsproblemen nicht ausgeschlossen. Erstmals wurde in 2016 eine Kapelle in Osterlinde abgerissen, weil ein gefahrloser Weiterbetrieb nicht möglich war.

Dem Bereich **Grünpflege** wird regelmäßig eine hohe Aufmerksamkeit gewidmet. Unter anderem wurde im Grünbereich die Richtlinie zum Kleingartenentwicklungskonzept beschlossen, diese Richtlinie soll finanziell in Not geratenen Kleingartenvereinen helfen. Des Weiteren wurde die Entwicklung und Attraktivitätssteigerung des Salzgittersees sowie die Entwicklung des Baumkatasters weiter vorangetrieben.

Im Bereich der **Straßenunterhaltung** hat es ab dem Jahr 2016 eine größere Veränderung gegeben. Durch Verfügung des Oberbürgermeisters wurde das Sachgebiet Straßenunterhaltung vom Fachdienst Tiefbau und Verkehr zum Jahresende 2015 in den SRB verlagert. Damit ist die seit 2005 bestehende Aufteilung der Straßenunterhaltung auf zwei Organisationseinheiten beendet und der Bereich wieder zusammengeführt. Dies führte ab 2016 zu entsprechenden Veränderungen der finanziellen Ausstattung des SRB.

Nach wie vor bildet die unsichere Entwicklung auf dem Entsorgungsmarkt ein nicht monetär bewertbares betriebliches **Risiko**.

Starke Preisschwankungen, Verdrängungswettbewerb, Liberalisierung in der Abfallwirtschaft und rückläufige Abfallmengen kennzeichnen die Situation des SRB.

Mittelfristig werden zusätzlich weitere Probleme durch mögliche Liquiditätsempässe erwartet.

Vor dem Hintergrund der sich weiterhin dynamisch verändernden Entsorgungsstrukturen und ständig neuer Umweltgesetzgebung, die eine kontinuierliche Neuorientierung und Zielanpassung notwendig macht, standen weiterhin die Umstrukturierung der betrieblichen Bereiche im SRB sowie die damit verbundene Aufgabenverzahnung an zentraler Stelle.

Bei immer komplexer werdenden Entsorgungsstrukturen nimmt die Wettbewerbsintensität bei erhöhtem Kostendruck weiterhin zu.

Schwerpunkte des SRB in den **zukünftigen Jahren** sind u.a. die Planung eines zentralen Betriebshofes, die Fortführung der Erstellung eines Baumkatasters im Stadtgebiet, die Fortschreibung des Kleingartenentwicklungskonzeptes, die europaweite Ausschreibung der Alttextilsammlung und die Entwicklung neuer Gebührenmodelle für die Straßenreinigung.

Als Verbindung zum städtischen Haushalt ist für den SRB für das Jahr **2016** ein Betrag i.H.v. 10,5 Mio. € und für das Jahr **2017** von rd. 10,7 Mio. € eingeplant worden.

Bilanzdaten

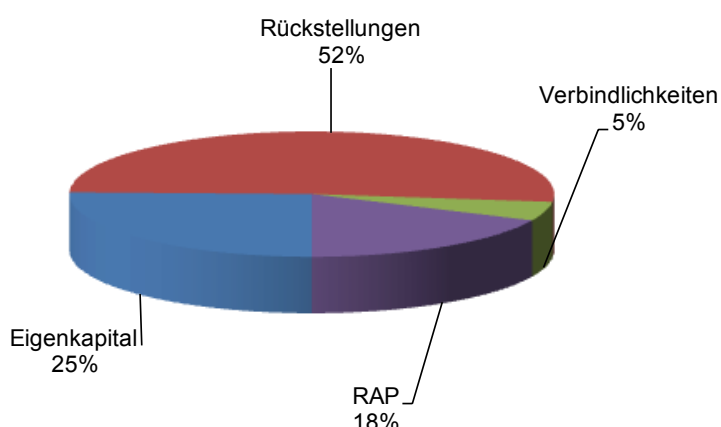
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| Anlagevermögen | 70.650 | 82% | 70.528 | 80% | - 122 | 0% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 37 | | 42 | | 6 | 16% |
| - Sachanlagen | 63.879 | | 63.751 | | - 128 | 0% |
| - Finanzanlagen | 6.735 | | 6.735 | | 0 | 0% |
| Umlaufvermögen | 15.089 | 18% | 17.330 | 20% | 2.242 | 15% |
| - Vorräte | 137 | | 121 | | - 16 | -12% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 11.107 | | 11.653 | | 546 | 5% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 3.844 | 4% | 5.556 | 6% | 1.712 | 45% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 13 | 0% | 12 | 0% | - 2 | -12% |
| Bilanzsumme Aktiva | 85.752 | 100% | 87.870 | 100% | 2.118 | 2% |

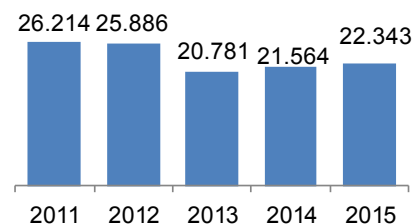
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|-------------|
| Eigenkapital | 21.564 | 25% | 22.343 | 25% | 780 | 4% |
| - Gezeichnetes Kapital | 1.100 | | 1.100 | | 0 | 0% |
| - Allgemeine Rücklage | 16.880 | | 17.874 | | 994 | 6% |
| - Gewinnrücklagen | 2.369 | | 2.418 | | 48 | 2% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 354 | | 117 | | - 237 | -67% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 860 | | 835 | | - 25 | -3% |
| Rückstellungen | 42.746 | 50% | 45.320 | 52% | 2.574 | 6% |
| Verbindlichkeiten | 5.371 | 6% | 4.309 | 5% | - 1.062 | -20% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 16.072 | 19% | 15.898 | 18% | - 174 | -1% |
| Bilanzsumme Passiva | 85.752 | 100% | 87.870 | 100% | 2.118 | 2% |

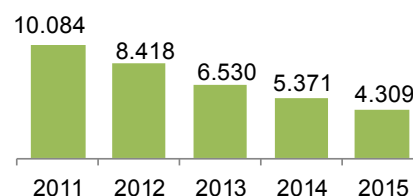
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



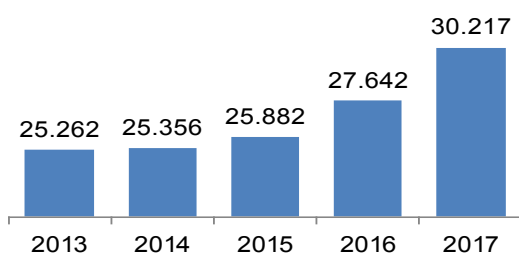
Verbindlichkeiten



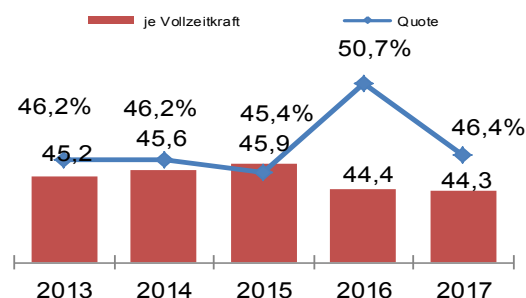
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in T€) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 25.262 | 25.356 | 25.876 | 27.642 | 30.217 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - | - | 6 | - | - |
| 3 | Gesamtleistung | 25.262 | 25.356 | 25.882 | 27.642 | 30.217 |
| 4 | Materialaufwand | 11.808 | 11.109 | 11.107 | 12.911 | 13.271 |
| 5 | Personalaufwand | 11.661 | 11.714 | 11.752 | 14.028 | 14.036 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 890 | 3.251 | 2.566 | 1.135 | 1.133 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 1.019 | 764 | 1.134 | 2.046 | 68 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 1.922 | 45 | 1.591 | 1.613 | 1.845 |
| 9 | Abschreibungen | 1.638 | 1.666 | 1.669 | 1.711 | 1.730 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 284 | - 1.620 | - 78 | - 98 | 116 |
| 11 | Zinsergebnis | - 948 | 2.448 | 904 | - 835 | - 1.971 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 88 | 87 | 71 | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 860 | 2.535 | 974 | - 835 | - 1.971 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 576 | 915 | 896 | - 933 | - 1.855 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | - 576 | 915 | 896 | - 933 | - 1.855 |
| 18 | Steuern | 44 | 55 | 61 | 56 | 63 |
| 19 | Jahresergebnis | - 620 | 860 | 835 | - 989 | - 1.918 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 292 | 283 | 282 | 332 | 333 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 258 | 257 | 256 | 316 | 317 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | -3,0% | 4,0% | 3,7% | -3,6% | -6,3% |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | -2,5% | 3,4% | 3,2% | -3,6% | -6,3% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 46,7% | 43,8% | 42,9% | 46,7% | 43,9% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 46,2% | 46,2% | 45,4% | 50,7% | 46,4% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 45,2 | 45,6 | 45,9 | 44,4 | 44,3 |
| 27 | EBIT-Marge | 1,1% | -6,4% | -0,3% | -0,4% | 0,4% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 1,1 | -6,3 | -0,3 | -0,3 | 0,4 |

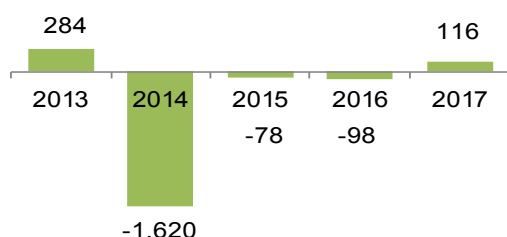
Gesamtleistung



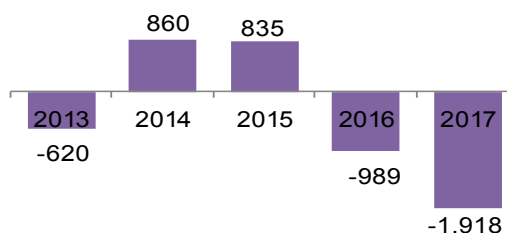
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



Kapitalflussrechnung

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-----------|-----|---|---------------------|---------------------|
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 860 | 835 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 1.666 | 1.669 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | 1.221 | 2.400 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | | |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 141 | - 529 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 280 | 307 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | | |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | | |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 4.168 | 4.682 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | | |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 2.104 | - 1.583 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | | |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | | |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 2.104 | - 1.583 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|----------------|----------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | - 55 | - 55 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | | |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 266 | 36 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | | |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | | |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | - 1.371 | - 1.368 |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | - 1.160 | - 1.387 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | 904 | 1.712 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 2.940 | 3.844 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 3.844 | 5.556 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 4,5% | 6,3% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | 3.844 | 5.556 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | 14,5 Jahre | 12,8 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | 198% | 296% |

3.8 Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung Salzgitter

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|-----------------------------------|
| <u>Stammkapital:</u> | 5.000.000,00 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Eigenbetrieb der Stadt Salzgitter |

Gegenstand des Unternehmens

Der Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung Salzgitter ist zentrale Servicestelle der Stadt Salzgitter für Grundstücksbewirtschaftung und -verkehr, Vorkaufsrecht, Verpachtung, Vermessung, Bewertung des Immobilienvermögens, Bereitstellung von Geobasisdaten und Aufgaben der Wohnungsbauförderung.

Der Eigenbetrieb nimmt für die Stadt Salzgitter die Aufgaben Ankauf von Grundstücken, Bodenordnung, Erschließung und Grundstücksvermarktung für Zwecke der Wohnbaulandentwicklung wahr.

Zu seinen Aufgaben gehört auch die Aus- und Fortbildung in den dem Betrieb zugeordneten fachspezifischen Bereichen.

Der Betrieb kann die seinen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Eigenbetrieb ist die zentrale Servicestelle der Stadt Salzgitter für Grundstücksbewirtschaftung.

Der Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung gliedert sich in die drei Fachgebiete Liegenschaften, Vermessung/Geobasisdaten und Kataster/Geoinformationssysteme auf.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 30. Dezember 2004

Betriebsleitung: Gerard Jaschkowitz

Betriebsausschuss (bis 31.12.2016):

| | | |
|---------------------|----------------|--|
| Bernd J. Scherer | Vorsitzender | Ratsherr |
| Wilfried Pollmann | Stellvertreter | Ratsherr |
| Uwe Cyron | | Ratsherr |
| Hartmut Leopold | | Ratsherr |
| Guido Lücke | | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal | | Ratsherr |
| Thorsten Schleining | | Ratsherr |
| Bettina Werner | | Ratsfrau |
| Kamil Gömleksiz | | Ratsherr - Grundmandat |
| Michael Walter | | Ratsherr – Grundmandat |
| Gottfried Teuber | | Vertreter der Beschäftigten (Stimmberechtigt) |

Betriebsausschuss (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | |
|--------------------|---------------|----------------|----------|
| Andrea Kempe | (ab 01.11.16) | Vorsitzende | Ratsfrau |
| Wilfried Pollmann | (ab 01.11.11) | Stellvertreter | Ratsherr |
| Hartmut Alder | (ab 01.11.16) | | Ratsherr |
| Guido Lücke | (ab 01.11.11) | | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal | (ab 01.11.11) | | Ratsherr |

| | | |
|---------------------|---------------|--|
| Uwe Sock | (ab 01.11.16) | Ratsherr |
| Thorsten Schleining | (ab 01.11.11) | Ratsherr |
| Sabine Thiele | (ab 01.11.16) | Ratsfrau |
| Andreas Böhmken | (ab 01.11.16) | Ratsherr - Grundmandat |
| Selahettin Ince | (ab 01.11.16) | Ratsherr - Grundmandat (Stimmberechtigt) |
| Katrin Kühne | (ab 27.01.16) | Vertreterin der Beschäftigten (Stimmberechtigt) |

Aufwandsentschädigungen erhalten die Mitglieder des Betriebsausschusses nach den satzungsgemäßen Bestimmungen der Stadt Salzgitter.

Beteiligungen

Der Eigenbetrieb hat Ende 2015 die Aktien der Nordzucker Holding AG (3.742 Aktien) der Stadt Salzgitter erworben.

Wichtige Verträge

Es bestehen keine wichtigen Verträge.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz der Gesellschaft

| | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--|---------------|---------------|
| Forderungen an Stadt Salzgitter* | 2.172 | 2.417 |
| Verbindlichkeiten an Stadt Salzgitter* | 11.117 | 10.256 |
| Saldo gegen die Stadt | -8.945 | -7.838 |

* Forderungen/Verbindlichkeiten an die Stadt Salzgitter und andere Eigenbetriebe sowie Eigengesellschaften.

Die Forderungen an die Stadt Salzgitter betreffen mit rd. 2,1 Mio. € das Cash-Management mit der Stadt Salzgitter (d.h. innere Darlehen vom EB 62 an die Kernverwaltung, Forderungen aus übertragenen Haushaltsrechten) sowie mit 165 T€ die Zuschüsse der familienfreundlichen Baulandförderung.

Die Verbindlichkeiten ggü. der Stadt sowie anderen Eigenbetrieben und –gesellschaften beinhalten die an die Stadt Salzgitter zu erstattende Versorgungsumlage i.H.v.126 T€, Erschließungsleistungen der ASG i.H.v. 167 T€ sowie das Kommunaldarlehen aus dem Jahr 2005. Des Weiteren werden diverse Leistungsverbindlichkeiten ausgewiesen.

Erfolgsplan (ehemals Verwaltungshaushalt)

| | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Leistungsentgelte an EB | -1.550 | -1.550 | -1.550 | -1.550 |
| Gewinnausschüttung EB | 106 | 196 | 500 | 181 |
| Summe | -1.444 | -1.354 | -1.050 | -1.369 |

Ab dem Wirtschaftsplan 2013 erfolgte bei den Leistungsentgelten eine Änderung dahingehend, dass diese einschließlich der Mittel für die familienfreundliche Baulandförderung auf 1.700 T€ reduziert werden.

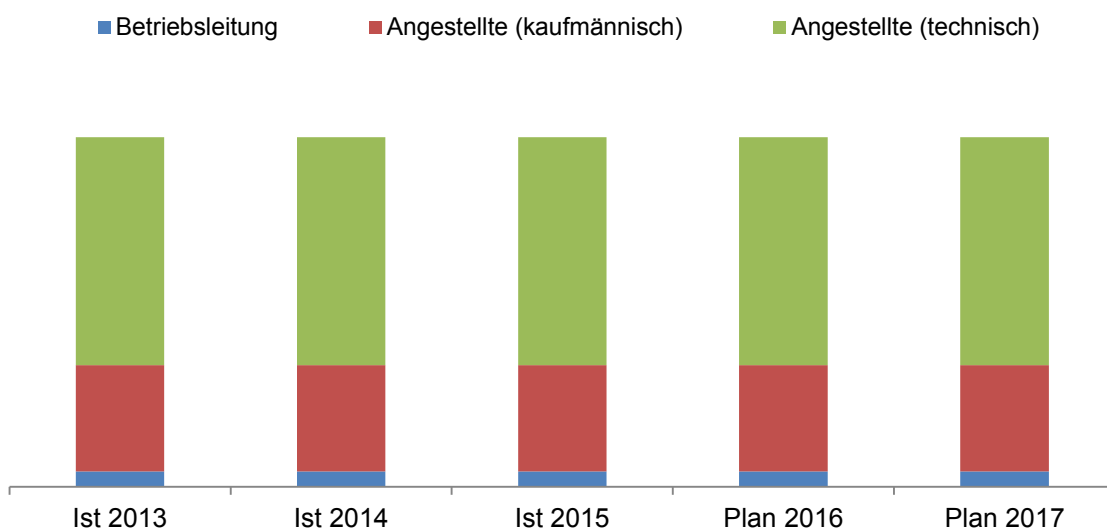
Die Mittel für die familienfreundliche Baulandförderung sind bei den Verkaufserlösen enthalten. Aufgrund der vergangenen Rechnungsabschlüsse wird vorerst pro Jahr mit 150 T€ für die familienfreundliche Baulandförderung kalkuliert. Der Betrag der familienfreundlichen Baulandförderung wird jedoch am Jahresende spitz abgerechnet und im Jahr 2015 erfolgt die Abrechnung erstmalig über dem Planwert. Des Weiteren erhält der EB 62 ein Leistungsentgelt i.H.v. 1.550 T€.

Der Jahresabschluss 2015 zeigt auf, dass die Leistungsentgelte in einem angemessenen Verhältnis zu den Aufwendungen für Personal, Material und sonstigen betrieblichen Aufwendungen stehen.

Mitarbeiter

Im Jahresdurchschnitt waren bei dem Eigenbetrieb 22 Personen (inkl. Betriebsleitung) beschäftigt.

| | Ist 2013 | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Betriebsleitung | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Angestellte (kaufmännisch) | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Angestellte (technisch) | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Summe | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| davon Teilzeit | 1 | 4 | 1 | 1 | 2 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 22,5 | 21,9 | 22,5 | 22,5 | 22,5 |



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Der Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung hat Erstattungen der Stadt Salzgitter für erbrachte Leistungen i.H.v. 1.550 T€ erhalten und hat im Jahr 2015 ein **Jahresergebnis** i.H.v. 895 T€ erzielt.

Die **Vermögenslage** ist geprägt durch den hohen Anteil an Umlaufvermögen, welches hauptsächlich in Form von Grundstücken besteht.

Die **Liquiditätslage** ist grundsätzlich als positiv zu bewerten. Künftige Baugebiete könnten langfristig über Kredite zu finanzieren sein.

Die **Ertragslage** ist als grundsätzlich positiv zu bewerten, was den hohen Erlösen aus der Grundstücksveräußerung zuzuschreiben ist. Die Umsatzerlöse haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1.529 T€ erhöht. Gegenläufig haben sich jedoch auch im Vergleich zum Vorjahr die Aufwendungen erhöht.

Im Geschäftsjahr 2015 erfolgte die Vermarktung von 39 Baugrundstücken und ein Erbbaugrundstück, zwei sonstigen Grundstücken sowie zwei Grundstücke im Bereich „Ackerland/Grünland“ (Baugebiete Lebenstedt, Heerte, Ringelheim, Reppner, Bad und Thiede). Des Weiteren ist ein Erbbaugrundstück an die Stadt Salzgitter übertragen worden.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|------|------|------|------|
| Verkaufte Grundstücke | 47 | 38 | 23 | 44 |
| Familienfreundliche Baulandförderung in T€ | 160 | 140 | 88 | 168 |
| | | | | |

Die Stadt Salzgitter sowie der EB 62 stehen weiterhin bei der Bindung und Ansiedlung von Einwohnern im harten Konkurrenzkampf mit den benachbarten Städten und Gemeinden. Im Jahr 2015 wurden insgesamt 36 Familien mit Hilfe der familienfreundlichen Baulandförderung unterstützt.

Zukünftige Risiken werden in der möglicherweise fehlenden Vermarktung erschlossener Grundstücke gegenüber der Verkaufssimulation gesehen.

Ebenfalls könnte ein verzögerter Verkauf der Grundstücke zu Liquiditätsproblemen des Eigenbetriebes führen.

Zusammen mit der Stadt Salzgitter wird sich der EB 62 intensiv darum bemühen, die dringend benötigten neuen Baugebiete auszuweisen und diese zu vermarkten.

Investitionen zur Veränderung des Anlagevermögens sind im Jahr 2016 und im Jahr 2017 jeweils i.H.v. 15 T€ für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattungen zu erwarten.

Die zum Verkauf bestimmten Grundstücke sind dem Umlaufvermögen des EB 62 zugeordnet, d.h. die Erschließungsmaßnahmen, wie Kanal-/Straßenbau und Grunderwerb führen daher zu einer Veränderung des Umlaufvermögens. Im Jahr 2016 sind Maßnahmen von rd. 4,4 Mio. € und im Jahr 2017 etwa 6,2 Mio. € vorgesehen.

Bilanz

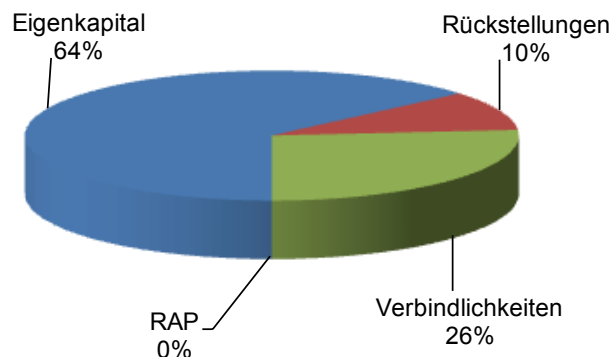
Aktivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|------------|
| Anlagevermögen | 5.579 | 15% | 5.302 | 13% | - 277 | -5% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | | 0 | | - 0 | -55% |
| - Sachanlagen | 5.579 | | 5.301 | | - 277 | -5% |
| - Finanzanlagen | - | | - | | - | 0% |
| Umlaufvermögen | 32.504 | 85% | 34.049 | 86% | 1.545 | 5% |
| - Vorräte | 24.703 | | 26.493 | | 1.790 | 7% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.180 | | 2.458 | | 278 | 13% |
| - Wertpapiere | - | | 50 | | 50 | 0% |
| - Liquide Mittel | 5.621 | 15% | 5.048 | 13% | - 573 | -10% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 15 | 0% | 16 | 0% | 1 | 4% |
| Bilanzsumme Aktiva | 38.099 | 100% | 39.367 | 100% | 1.268 | 3% |

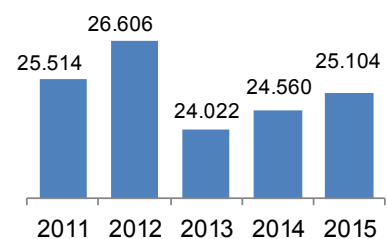
Passivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| Eigenkapital | 24.560 | 64% | 25.104 | 64% | 544 | 2% |
| - Gezeichnetes Kapital | 5.000 | | 5.000 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 12.186 | | 12.032 | | - 155 | -1% |
| - Gewinnrücklagen | 1 | | 1 | | 0 | 0% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 6.721 | | 7.176 | | 455 | 7% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 651 | | 895 | | 244 | 37% |
| Rückstellungen | 2.358 | 6% | 3.873 | 10% | 1.514 | 64% |
| Verbindlichkeiten | 11.171 | 29% | 10.390 | 26% | - 780 | -7% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 0% | 0 | 0% | - 10 | -100% |
| Bilanzsumme Passiva | 38.099 | 100% | 39.367 | 100% | 1.268 | 3% |

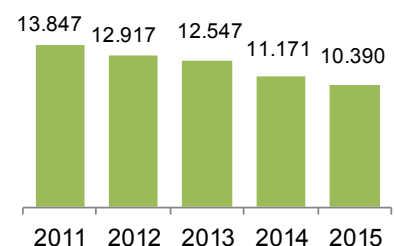
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



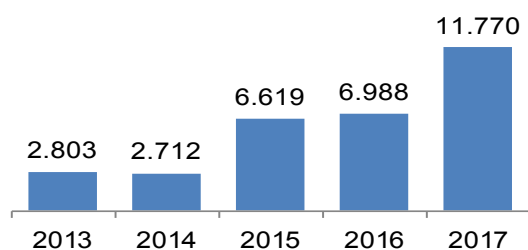
Verbindlichkeiten



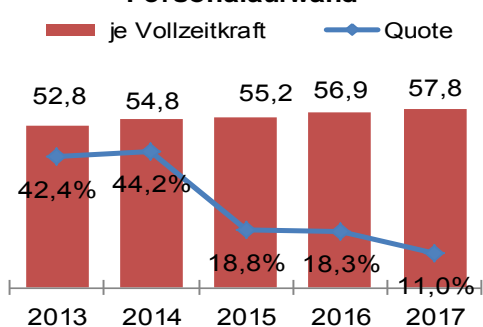
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr | (Angaben in T€) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 4.096 | 3.306 | 4.834 | 5.133 | 4.556 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - 1.293 | - 593 | 1.785 | 1.855 | 7.214 |
| 3 | Gesamtleistung | 2.803 | 2.712 | 6.619 | 6.988 | 11.770 |
| 4 | Materialaufwand | 231 | 288 | 4.123 | 3.805 | 9.580 |
| 5 | Personalaufwand | 1.188 | 1.198 | 1.241 | 1.280 | 1.300 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 246 | 241 | 363 | 420 | 66 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 244 | 317 | 246 | 133 | 4 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 1.381 | 1.303 | 1.138 | 1.616 | 828 |
| 9 | Abschreibungen | 139 | 15 | 16 | 15 | 16 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 1.243 | 1.287 | 1.122 | 1.601 | 812 |
| 11 | Zinsergebnis | - 445 | - 605 | - 197 | - 331 | - 237 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | - | - | - | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 445 | - 605 | - 197 | - 331 | - 237 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 797 | 682 | 925 | 1.270 | 575 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - 2.700 | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | - 1.903 | 682 | 925 | 1.270 | 575 |
| 18 | Steuern | 33 | 31 | 30 | 40 | 40 |
| 19 | Jahresergebnis | - 1.935 | 651 | 895 | 1.230 | 535 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 22 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 22,5 | 21,85 | 22,5 | 22,5 | 22,5 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | -8,1% | 2,7% | 3,6% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | -47,2% | 19,7% | 18,5% | 24,0% | 11,7% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 8,2% | 10,6% | 62,3% | 54,5% | 81,4% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 42,4% | 44,2% | 18,8% | 18,3% | 11,0% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 52,8 | 54,8 | 55,2 | 56,9 | 57,8 |
| 27 | EBIT-Marge | 30,3% | 38,9% | 23,2% | 31,2% | 17,8% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 55,2 | 58,9 | 49,8 | 71,2 | 36,1 |

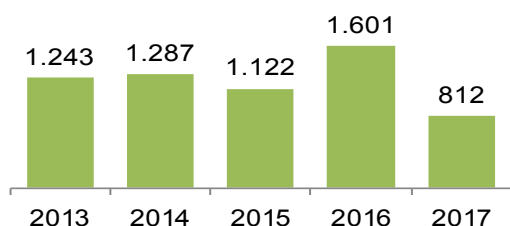
Gesamtleistung



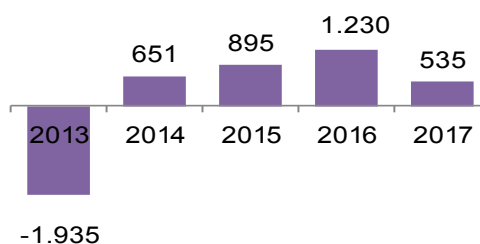
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



Kapitalflussrechnung

| (Angaben in TEUR) | | | 2014 | 2015 |
|--------------------------|-----|---|-------------|-------------|
| | | | Ist | Ist |
| 1.1. | | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 651 | 895 |
| 1.2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 15 | 16 |
| 1.3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | - 329 | 1.515 |
| 1.4. | +/- | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | | |
| 1.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 611 | - 2.114 |
| 1.6. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | - 556 | 200 |
| 1.7. | -/+ | Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | - 3 | |
| 1.8. | +/- | Zinsaufwendungen/Zinserträge | | |
| 1.9. | - | Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- | Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- | Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- | Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ | Ertragsteuerzahlungen | 389 | 512 |
| 1. | | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 389 | 512 |
| 2.1. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | |
| 2.3. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 96 | 18 |
| 2.4. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 18 | - 1 |
| 2.5. | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | | |
| 2.6. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + | Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - | Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + | Erhaltene Zinsen | | |
| 2.12. | - | Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | 78 | 17 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|--------------|----------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | - 106 | - 196 |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | | |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | | |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | | |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 880 | - 906 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | - 986 | - 1.102 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | - 519 | - 573 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 6.140 | 5.621 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 5.621 | 5.048 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 14,8% | 12,8% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | 5.621 | 5.048 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | 20,4 Jahre | 18,0 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd.G. / 2. Cashflow Inv.) | 499% | 3012% |

3.9 **Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik Salz- gitter**

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|-----------------------------------|
| <u>Stammkapital:</u> | 25.000.000,00 € |
| <u>Gesellschafter:</u> | Eigenbetrieb der Stadt Salzgitter |

Gegenstand des Unternehmens

Der Eigenbetrieb nimmt für die Stadt Salzgitter alle Aufgaben im Gebäudebetrieb wahr.

Wesentliche Aufgaben sind die Optimierung der Prozesse der Immobilienwirtschaft während des gesamten Lebenszyklus.

Dazu gehören Planung, Neubau, Sanierung und Unterhaltung sowie Bewirtschaftung aller Gebäude einschließlich der dazugehörigen Betriebstechnik, allgemeine Serviceleistungen (Postdienste, Telefonzentrale, Catering, Konferenzraumverwaltung), Hausmeisterdienste, Gebäudereinigung und zentraler Einkauf.

Ab 2013 wurde das Angebot des Eigenbetriebes um die Gebäude-Serviceline erweitert. Diese nimmt telefonisch Schadens- und Mängelmeldungen der Gebäudenutzer entgegen, um entsprechende Bearbeitungszeiten zu verkürzen.

Zu seinen Aufgaben gehört auch die Aus- und Fortbildung in den dem Betrieb zugeordneten fachspezifischen Bereichen. Der Betrieb kann die seinen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Eigenbetrieb Gebäudemanagement Einkauf und Logistik erfüllt die städtischen Aufgaben Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik und übernimmt den zentralen Service für die vorgenannten Bereiche.

Der Eigenbetrieb gliedert sich in die vier Bereiche Technisches Gebäudemanagement, Kaufmännische Dienste, Service/Zentrale Dienste und Miet- sowie Infrastrukturmanagement auf.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|-------------------------|--|
| <u>Gründung:</u> | 30. Dezember 2004 |
| <u>Betriebsleitung:</u> | Frank Grunewald (bis 02.10.2015) Jens Flügge (03.10.2015 - 31.05.2016 kommissarisch) Doreen Jansen (ab 01.06.2016) |

Betriebsausschuss (bis 31.12.2016):

| | | |
|--------------------|----------------|---------------------------------|
| Bernd Grabb | Vorsitzender | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal | Stellvertreter | Ratsherr |
| Wolfgang Fisch | | Ratsherr |
| Wolfgang Jainta | | Ratsherr |
| Ulrich Leidecker | | Ratsherr |
| Michael Loos | | Ratsherr |
| Hans Versteegen | | Ratsherr |
| Renate Conze | | Ratsfrau |
| Hermann Fleischer | | Ratsherr - Grundmandat * |
| Michael Walter | | Ratsherr - Grundmandat * |
| Martina Burgdorf | | Vertreterin der Beschäftigten** |

* ohne Stimmrecht; ** mit Stimmrecht

Betriebsausschuss (ab 01.01.2017 nach der Kommunalwahl 2016):

| | | | | |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| Bernd Grabb | (ab 01.11.06) | Vorsitzender | | Ratsherr |
| Wolfgang Rosenthal | (ab 01.11.11) | Stellvertreter | (bis 01.11.16) | Ratsherr |
| Jonas Klingebiel | (ab 01.11.16) | Stellvertreter | | Ratsherr |
| Wolfgang Fisch | (ab 01.11.11) | | | Ratsherr |
| Wolfgang Jainta | (ab 01.11.11) | | | Ratsherr |
| Michael Loos | (ab 01.11.11) | | | Ratsherr |
| Nuno Matos da Silva | (ab 01.11.16) | | | Ratsherr |
| Horst Rubin | (ab 01.11.11) | | | Ratsherr |
| Renate Conze | (ab 01.11.16) | | | Ratsfrau - Grundmandat * |
| Hermann Fleischer | (ab 01.11.11) | | | Ratsherr - Grundmandat * |
| Joanna Schneider | (ab 09.11.16) | | | Vertreterin der Beschäftigten** |

* ohne Stimmrecht; ** mit Stimmrecht

Die Mitglieder des Betriebsausschusses haben eine Aufwandsentschädigung nach den satzungsmäßigen Bestimmungen der Stadt Salzgitter erhalten.

Wichtige Verträge

Es bestehen vier langfristige **kreditähnliche Rechtsgeschäfte** für ebenso viele Objekte sowie **Mietverträge** mit der WBV Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter.

Diverse **Mietvereinbarungen** mit der Stadt Salzgitter sowie mit den Beteiligungen der Stadt.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Stand der Forderungen / Verbindlichkeiten aus der Bilanz

| Angaben in T€ | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--|----------------|----------------|
| Forderungen an Stadt Salzgitter* | 477 | 1.712 |
| Verbindlichkeiten an Stadt Salzgitter* | 100.077 | 100.946 |
| Saldo gegen die Stadt | -99.600 | -99.234 |

*(inkl. Eigenbetriebe und Eigengesellschaften)

Die Forderungen gegen die Stadt Salzgitter bestehen insbesondere aus Forderungen für weiterberechnete Kosten für Porto, Büromaterial und den Aufwendungen im Zusammenhang mit den Flüchtlingen.

Unter den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt werden u.a. ein Kommunaldarlehen sowie diverse Investitionskredite ausgewiesen. Das Kommunaldarlehen wurde im Jahr 2015 weiterhin planmäßig getilgt.

Erfolgsplan (ehemals Verwaltungshaushalt)

| Angaben in T€ | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Miete der Stadt Salzgitter und Kostenerstattung PAK | -40.517 | -41.180 | -42.760 | -42.218 |
| Reinigungsleistungen | -253 | -241 | -50 | |
| Sachkostenerstattung an EB | -1.310 | -2.406 | -3.939 | -1.873 |
| Zinserstattungen | 3.173 | 2.370 | 2.475 | 2.360 |
| Summe | -38.907 | -41.457 | -44.274 | -41.730 |

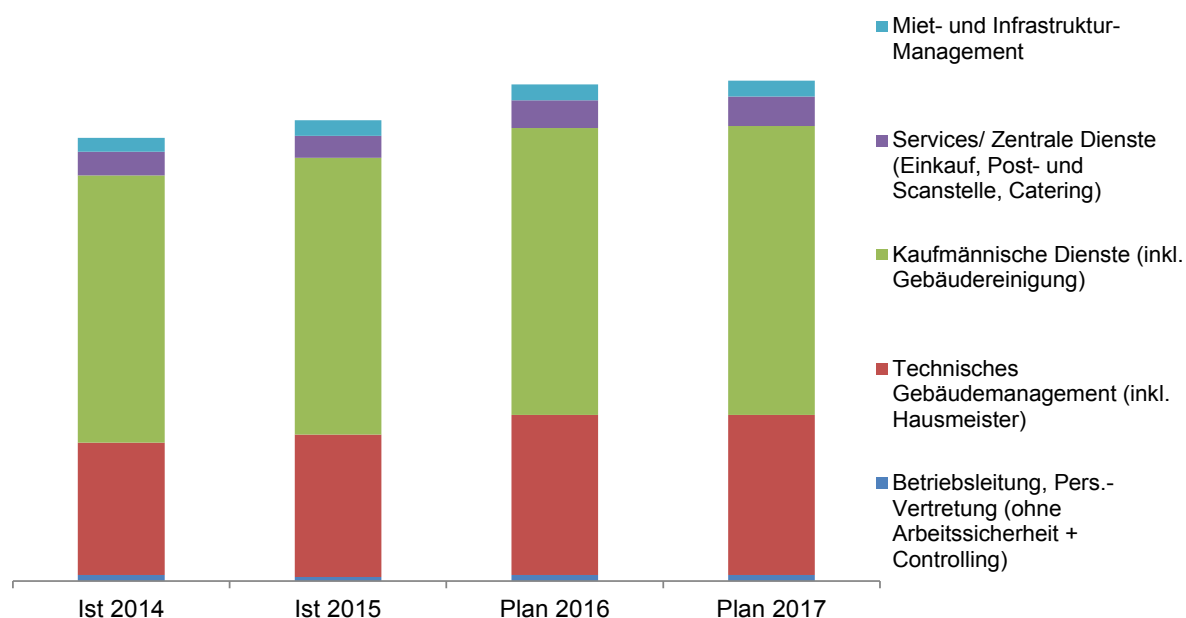
Finanzplan (ehemals Vermögenshaushalt)

| Angaben in T€ | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tilgungserstattung | 8.543 | 7.022 | 6.063 | 6.458 |
| Gewinnausschüttung | - | - | - | - |
| Summe | 8.543 | 6.000 | 6.063 | 6.458 |

Mitarbeiter

Im Jahresdurchschnitt waren bei dem Eigenbetrieb 233 Personen (inkl. Betriebsleitung) beschäftigt.

| | Ist 2014 | Ist 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Betriebsleitung, Pers.-Vertretung (ohne Arbeitssicherheit + Controlling) | 3 | 2 | 3 | 3 |
| Technisches Gebäudemanagement (inkl. Hausmeister) | 67 | 72 | 81 | 81 |
| Kaufmännische Dienste (inkl. Gebäudereinigung) | 135 | 140 | 145 | 146 |
| Services/ Zentrale Dienste (Einkauf, Post- und Scanstelle, Catering) | 12 | 11 | 14 | 15 |
| Miet- und Infrastruktur-Management | 7 | 8 | 8 | 8 |
| Summe | 224 | 233 | 251 | 253 |
| davon Teilzeit | 129 | 143 | 143 | 143 |
| Summe (vollzeitäquivalent) | 174,56 | 178,46 | 212,31 | 214,69 |



Lage und Entwicklung des Unternehmens

Der Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik der Stadt Salzgitter (EB SZ GEL bzw. EB 85) ist verantwortlich für alle Aufgaben im Gebäudebetrieb und Eigentümer von ca. 420 Einzelgebäuden auf rd. 161 Liegenschaften mit einer gesamten Bruttogrundfläche von rd. 450.000 m². Wesentlicher Bestandteil hiervon sind 37 Schulen mit ca. 160 Einzelgebäuden, 24 Baudenkmäler und 21 KiTas (Kindertagesstätten).

Des Weiteren betreut der EB 85 ca. 260 angemietete Flächen, wie z.B. Mietwohnungen zur Unterbringung von Asylbewerbern sowie Büroflächen.

Das Wirtschaftsjahr 2015 schließt mit einem **Jahresüberschuss** i.H.v. 10.478 T€ ab.

Die **Vermögenslage** ist geprägt durch einen hohen Anteil an Anlagevermögen, hauptsächlich in Form von Grundstücken und Gebäuden.

Im langfristigen Bereich der Bilanz ergibt sich eine Überdeckung des langfristig gebundenen Vermögens durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital.

Im kurzfristigen Bereich ist das kurzfristig fällige Fremdkapital in voller Höhe durch das kurzfristig realisierbare Vermögen gedeckt.

Die **Liquiditätslage** des Eigenbetriebs ist der derzeitigen Situation angemessen.

Die **Ertragslage** entwickelt sich positiv und ist als geordnet zu bezeichnen. Die Mieten der Stadt Salzgitter inkl. Betriebs- und Nebenkosten stellen die größte Ertragsposition dar. Die Mieten und Nebenkosten der Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH sowie der Eigenbetriebe Grundstücksentwicklung und Städtischer Regiebetrieb sind erstmals im Jahr 2015 mit den Betrieben direkt abgerechnet worden.

Die Umsatzerlöse haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,8 Mio. € erhöht. Die Erhöhung ist insbesondere auf einen höheren Mietkostenzuschuss und höhere Kostenerstattungen zurückzuführen. Die Erhöhung ist u.a. auch durch die Weiterberechnung der Aufwendungen aus der Unterbringung sowie Versorgung von Flüchtlingen entstanden. Daneben haben sich jedoch auch die Materialaufwendungen um rd. 1,5 Mio. € erhöht.

Die Investitionen und die Darlehenstilgungen wurden im Wesentlichen durch erwirtschaftete Abschreibungen, Zuwendungen und Darlehensaufnahmen (Investitionskredite der Stadt Salzgitter) finanziert. Im Wirtschaftsjahr wurden Investitionen i.H.v. 12,7 Mio. € umgesetzt.

Wesentliche Investitionen wurden im Rahmen von Modernisierungs- und Sanierungsvorhaben sowie der schulischen Inklusion getätigt.

Infolge der umfangreichen Sanierung städtischer Gebäude zeichnet sich in Zukunft klimabereinigt eine Reduzierung der Energieverbräuche ab.

Die geplanten Bauvorhaben und Sanierungsmaßnahmen sind weitestgehend termingerecht und im Rahmen der finanziellen Planung durchgeführt worden. Aufgrund der späten Haushaltsgenehmigung der Stadt Salzgitter und damit der Genehmigung des Wirtschaftsplanes des EB 85 konnten einige Baumaßnahmen erst verspätet umgesetzt werden oder mussten verschoben werden.

Die Laufzeit des „Schulsanierungsplans 2007 plus“ wurde um zwei Jahre von 10 auf 12 Jahre verlängert und wird bis zum Jahr 2021 abgearbeitet sein.

Der Eigenbetrieb trägt mit seinen Gebäudesanierungsmaßnahmen, dem Einsatz zukunftsgerichteter Gebäudetechnik, einem aktiven Energiemanagement und der Verpachtung von Dachflächen für die Errichtung von Photovoltaikanlagen zur Ressourcenschonung und CO₂-Vermeidung bei.

Im Zusammenhang mit den genannten Maßnahmen und Aufgaben wird auf eine umwelt- und gesundheitsfreundliche Beschaffung geachtet.

Im Sinne des Vermieter-Mieter-Modells übernimmt der Eigenbetrieb die Funktion des Vermieters für alle genutzten Flächen.

Ziel ist es, die übertragenen Liegenschaften den externen Mietern zu einem Mietpreis zur Verfügung zu stellen, der sich aus den tatsächlich entstehenden Kosten ergibt (Kostenmiete). Dabei wird keine Gewinnerzielung verfolgt.

Durch die entstehende Kostentransparenz erhalten die städtischen Organisationseinheiten als interner Mieter die Möglichkeit, ihren Flächenbedarf gerade unter wirtschaftlichen Aspekten zu überprüfen.

Sie tragen somit ebenfalls Verantwortung für die kostenrelevanten Faktoren wie die Größe der Fläche und Höhe des Energieeinsatzes. Sie können durch ihr Verhalten im Betrieb Einfluss auf die Kosten nehmen. Insgesamt soll dadurch eine wirtschaftliche Nutzung der Gebäuderessourcen erreicht werden.

Der EB 85 nimmt regelmäßig **Risikobeurteilungen**, auch über wirtschaftliche Risiken hinaus, vor.

Der Aufrechterhaltung der Betriebsfähigkeit aufgrund des baulichen Zustands von Gebäuden widmet sich der EB 85 durch Vorhabensprogramme, die den Schwerpunkt auf Risikoverminderung und damit die Beseitigung sicherheitsrelevanter Mängel stellen.

Insbesondere bei der Finanzierung von Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen werden Risiken gesehen.

Risiken werden auch bei der Anmietung von Wohnungen für die Unterbringung von Flüchtlingen wahrgenommen. Denn aufgrund der häufigen Wechsel in der Belegung ist das Risiko der erhöhten Instandhaltungsaufwendungen sehr stark präsent.

Der Ausfall der Mieteinnahmen kann jedoch als Risikofeld ausgeschlossen werden.

Derzeit werden im EB 85 jedoch keine unternehmensgefährdenden Risiken wahrgenommen.

Die Wirtschaftspläne für die Jahre **2016** und **2017** sind durch umfangreiche Investitionen im Gebäudebestand geprägt. Im Jahr 2016 sollen 28,8 Mio. € und im Jahr 2017 etwa 22,6 Mio. € investiert werden.

Die Planung für **2017** sieht eine Kreditermächtigung i.H.v. 6,5 Mio. € sowie eine Sonderkreditermächtigung für das Flüchtlingsprogramm i.H.v. 4,8 Mio. € vor. Zur Deckung des Finanzbedarfs sind beim EB 85 weitere Investitionszuschüsse des städtischen Haushaltes von rd. 5,0 Mio. € geplant.

Bilanzdaten

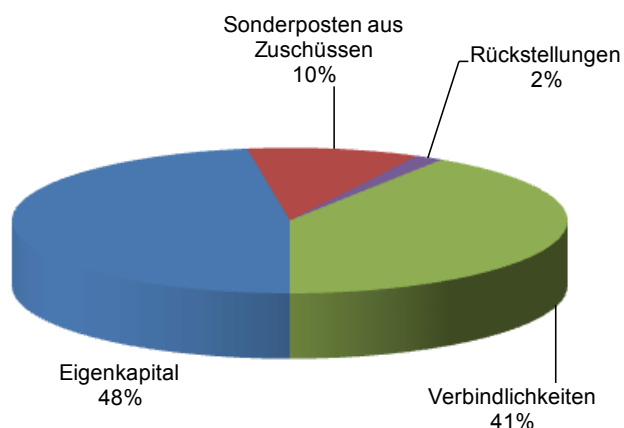
Aktivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|---------------|-------------|
| Anlagevermögen | 267.156 | 96% | 273.068 | 94% | 5.912 | 2% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 64 | | 52 | | -12 | -19% |
| - Sachanlagen | 267.093 | | 273.016 | | 5.923 | 2% |
| - Finanzanlagen | - | | - | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 10.642 | 4% | 17.153 | 6% | 6.511 | 61% |
| - Vorräte | 50 | | 48 | | -2 | -5% |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.678 | | 3.213 | | 535 | 20% |
| - Wertpapiere | - | | - | | 0 | |
| - Liquide Mittel | 7.913 | 3% | 13.892 | 5% | 5.979 | 76% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 58 | 0% | 27 | 0% | -31 | -54% |
| Bilanzsumme Aktiva | 277.856 | 100% | 290.248 | 100% | 12.392 | 4% |

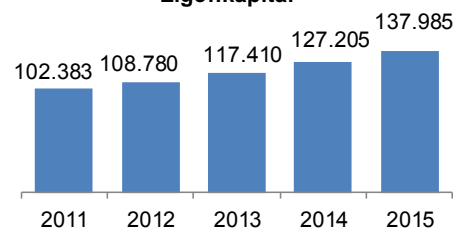
Passivseite

| Angaben in T€ | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|---------------|--------------|
| Eigenkapital | 127.205 | 46% | 137.985 | 48% | 10.780 | 8% |
| - Gezeichnetes Kapital | 25.000 | | 25.000 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 68.192 | | 68.493 | | 301 | 0% |
| - Zweckgebundene Rücklage | 13000 | | 13.000 | | 0 | 0% |
| - Gewinnrücklagen | 9.196 | | 18.987 | | 9.792 | 106% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 2026 | | 2.026 | | 0 | 0% |
| - Bilanzgewinn / -verlust | 9.792 | | 10.478 | | 686 | 7% |
| Sonderposten aus Zuschüssen | 27.926 | 10% | 29.121 | 10% | 1.194 | 4% |
| Rückstellungen | 4.731 | 2% | 4.738 | 2% | 8 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 117.810 | 42% | 118.404 | 41% | 594 | 1% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 184 | 0% | - | 0% | -184 | -100% |
| Bilanzsumme Passiva | 277.856 | 100% | 290.248 | 100% | 12.392 | 4% |

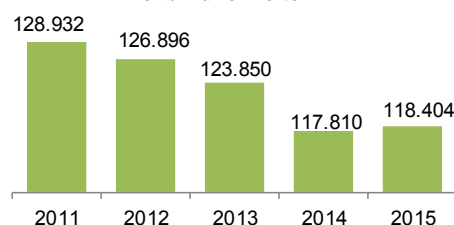
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



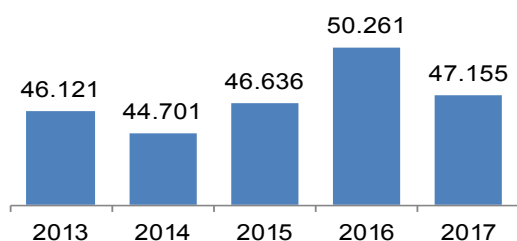
Verbindlichkeiten



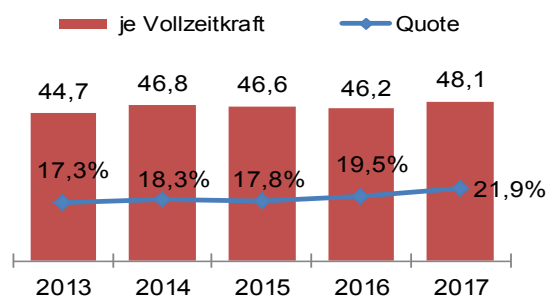
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr. | (Angaben in T€) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 45.611 | 44.097 | 45.926 | 48.911 | 45.755 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 510 | 605 | 710 | 1.350 | 1.400 |
| 3 | Gesamtleistung | 46.121 | 44.701 | 46.636 | 50.261 | 47.155 |
| 4 | Materialaufwand | 14.762 | 13.659 | 15.193 | 20.121 | 22.643 |
| 5 | Personalaufwand | 7.988 | 8.170 | 8.310 | 9.800 | 10.320 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.748 | 3.833 | 4.317 | 7.580 | 1.528 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 784 | 1.452 | 1.175 | 726 | 785 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 20.407 | 20.492 | 19.991 | 13.486 | 13.450 |
| 9 | Abschreibungen | 7.562 | 6.853 | 6.819 | 8.000 | 7.500 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 12.845 | 13.639 | 13.173 | 5.486 | 5.950 |
| 11 | Zinsergebnis | - 4.186 | - 3.816 | - 2.664 | - 2.788 | - 2.723 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | - | - | - | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | - 4.186 | - 3.816 | - 2.664 | - 2.788 | - 2.723 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 8.659 | 9.823 | 10.509 | 2.698 | 3.227 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 8.659 | 9.823 | 10.509 | 2.698 | 3.227 |
| 18 | Steuern | 29 | 31 | 30 | 39 | 40 |
| 19 | Jahresergebnis | 8.629 | 9.792 | 10.478 | 2.660 | 3.187 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 230 | 224 | 233 | 251 | 253 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 178,9 | 174,6 | 178,5 | 212,3 | 214,7 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 7,3% | 7,7% | 7,6% | - | - |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 18,9% | 22,2% | 22,8% | 5,4% | 7,0% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 32,0% | 30,6% | 32,6% | 40,0% | 48,0% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 17,3% | 18,3% | 17,8% | 19,5% | 21,9% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 44,7 | 46,8 | 46,6 | 46,2 | 48,1 |
| 27 | EBIT-Marge | 28,2% | 30,9% | 28,7% | 11,2% | 13,0% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | 71,8 | 78,1 | 73,8 | 25,8 | 27,7 |

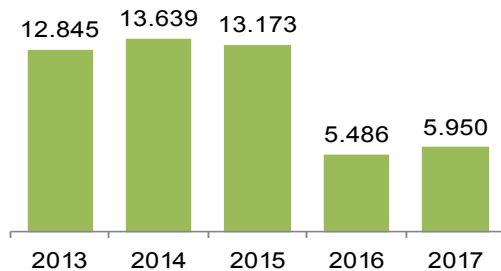
Gesamtleistung



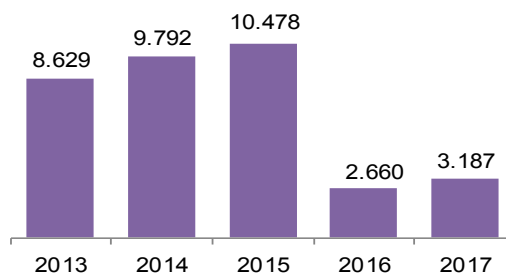
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



Kapitalflussrechnung

| | | 2014 | 2015 |
|-------------------|---|----------------|-----------------|
| (Angaben in TEUR) | | Ist | Ist |
| 1.1. | Periodenergebnis (Überschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter) | 9.792 | 10.478 |
| 1.2. | +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 6.853 | 6.819 |
| 1.3. | +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | - 1.018 | 7 |
| 1.4. | +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio) | - 733 | - 684 |
| 1.5. | -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | - 705 | - 502 |
| 1.6. | +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | - 285 | 920 |
| 1.7. | -/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | |
| 1.8. | +/- Zinsaufwendungen/Zinserträge | | |
| 1.9. | - Sonstige Beteiligungserträge | | |
| 1.10. | +/- Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.11. | +/- Ertragsteueraufwand/-ertrag | | |
| 1.12. | +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 1.13. | -/+ Ertragsteuerzahlungen | | |
| 1. | Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 13.904 | 17.038 |
| 2.1. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | |
| 2.2. | - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | |
| 2.3. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | | |
| 2.4. | - Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 6.263 | - 12.073 |
| 2.5. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | | |
| 2.6. | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | |
| 2.7. | + Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.8. | - Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | | |
| 2.9. | + Einzahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.10. | - Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 2.11. | + Erhaltene Zinsen | | |
| 2.12. | - Erhaltene Dividenden | | |
| 2. | Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 6.263 | - 12.073 |

| | | (Angaben in TEUR) | 2014 Ist | 2015 Ist |
|-------------|-----|--|----------------|---------------|
| 3.1. | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen | | |
| 3.2. | -/+ | Auszahlungen/Einzahlungen an/von Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Verlustausgleich, etc.) | | |
| 3.3. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.4. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Gesellschafter | | |
| 3.5. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.6. | -/+ | Zunahme/Abnahme Forderungen gegen Beteiligungen | | |
| 3.7. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Stadt Salzgitter | | |
| 3.8. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter | | |
| 3.9. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen | | |
| 3.10. | +/- | Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten gegen Beteiligungen | | |
| 3.11. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen | 1.333 | 1.879 |
| 3.12. | + | Einzahlung aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.13. | - | Auszahlungen aus Forderungsverkauf (Forfaitierung) | | |
| 3.14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 2.968 | 6.157 |
| 3.15. | - | Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | - 8.543 | - 7.022 |
| 3.16. | +/- | Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | | |
| 3.17. | - | Gezahlte Zinsen/Dividenden | | |
| 3. | | Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | - 4.242 | 1.014 |
| 4.1. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus 1. + 2. + 3.) | 3.399 | 5.979 |
| 4.2. | | Kassenbestand am Anfang der Periode | 4.514 | 7.913 |
| 4. | | Kassenbestand am Ende der Periode | 7.913 | 13.892 |
| | | Weitere Kennzahlen | | |
| 5. | | Liquidität in % (4. Kassenbestand / Bilanzsumme) | 2,8% | 4,8% |
| 6. | | Finanzschulden/-überschuss (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten + Kreditaufnahme - 4. Kassenbestand) | 7.913 | 13.892 |
| 7. | | Schuldentilgungsdauer in Jahren ((Bilanzsumme - Pensionsrückstellungen - liquide Mittel - Eigenkapital) / 1. Cashflow lfd. G.) | 10,3 Jahre | 8,1 Jahre |
| 8. | | Innenfinanzierungsgrad der Investitionen in % (1. Cashflow lfd. G. / 2. Cashflow Inv.) | 222% | 141% |

3.10 Allianz für die Region GmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | | |
|------------------------|--|---------|
| <u>Stammkapital:</u> | 27.600,00 € | |
| <u>Gesellschafter:</u> | Wolfsburg AG | 2.600 € |
| | Volkswagen Financial Services AG | 2.150 € |
| | Salzgitter AG | 1.200 € |
| | Öffentliche Sachversicherung Braunschweig | 1.200 € |
| | Arbeitgeberverband Region Braunschweig e.V | 1.200 € |
| | IG Metall Deutschland | 1.200 € |
| | E.ON Avacon AG | 2.150 € |
| | Stadt Braunschweig | 3.700 € |
| | Stadt Salzgitter | 1.100 € |
| | Stadt Wolfsburg | 1.100 € |
| | Landkreis Gifhorn | 1.100 € |
| | Landkreis Goslar | 1.100 € |
| | Landkreis Helmstedt | 1.100 € |
| | Landkreis Peine | 1.100 € |
| | Landkreis Wolfenbüttel | 1.100 € |
| | Zweckverband Großraum Braunschweig | 1.100 € |
| | Volksbank eG Braunschweig Wolfenbüttel | 2.150 € |
| | Sparkasse Gifhorn-Wolfsburg | 1.200 € |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind Projektmanagement und -umsetzung, Marketing sowie Forschung und Wissensmanagement für die Region Braunschweig, die aus den Städten Braunschweig, Salzgitter und Wolfsburg und den Landkreisen Gifhorn, Goslar, Helmstedt, Peine und Wolfenbüttel gebildet wird.

Zu diesem Zweck wird die Gesellschaft über Aktivitäten in den regionalen Handlungsfeldern Energie, Bildung, Gesundheit, Verkehr und Freizeit auf die Stärkung der regionalen Wirtschaft und die Förderung nachhaltigen Wirtschaftswachstums hinwirken, um hierdurch bestehende Arbeitsplätze zu sichern und neue zu schaffen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter bedienen und sich an anderen Unternehmen, die den Gesellschaftszweck fördern, beteiligen.

Die Aufgabe der Gesellschaft ist es durch geeignete Maßnahmen in den Bereichen Bildung, Energie, Umwelt und Ressourcen, Freizeit, Gesundheit, Automobilwirtschaft & -forschung | Verkehr und Wirtschaftsförderung & Ansiedlung die regionale Wirtschaft zu stärken und in der Region Braunschweig bestehende Arbeitsplätze zu sichern, neue Beschäftigung aufzubauen und die Lebensqualität dieser Region nachhaltig weiter zu stärken.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Allianz für die Region hat die Strategiefelder Wirtschaft und Arbeit.

Insbesondere hat die Gesellschaft die Aufgabe durch geeignete Maßnahmen in den Bereichen Wirtschaftsförderung und -ansiedlung, Bildung, Gesundheit, Energie, Freizeit sowie Verkehr/Automobilwirtschaft und -forschung die Wirtschaft nachhaltig zu stärken und in der Region Braunschweig bestehende Arbeitsplätze zu sichern, neue Beschäftigungen aufzubauen und die Lebensqualität in der Region zu stärken.

Die Gesellschaft soll zum einen bei der Schaffung optimaler wirtschaftlicher Rahmenbedingungen tätig werden und für eine entsprechende Nachwuchssicherung in der Wirtschaft sorgen.

Der Finanzierungsbedarf wird dabei durch Zuwendungen, Sponsoringverträge sowie Drittmittelprojekte sichergestellt.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 30.10.2002 als Projekt Region Braunschweig GmbH
ab 20.12.2012 Allianz für die Region GmbH

Geschäftsführung: Oliver Syring (ab 01.09.2011)
Julius von Ingelheim

Aufsichtsrat:

| | | | |
|-------------------------|---------------|----------------|--|
| Ulrich Markurth | (ab 11.14) | Vorsitzender | OB der Stadt Braunschweig |
| Christiane Hesse | | Stellvertreter | VW Financial Services AG |
| Jürgen Brinkmann | (ab 13.05.15) | | Volksbank eG Braunschweig Wolfenbüttel |
| Gerhard Döpkins | (ab 13.05.15) | | Sparkasse Gifhorn-Wolfsburg |
| Gunnar Killan | | | Volkswagen AG |
| Michael Doering | | | Öffentliche Versicherung Braunschweig |
| Wolfgang Niemsch | | | Arbeitgeberverband Region Braunschweig |
| Michael Kieckbusch | (ab 01.10.13) | | Salzgitter AG |
| Dr. Stephan Tenge | (ab 01.10.13) | | Avacon AG |
| Bernd Osterloh | | | Volkswagen AG |
| Frank Klingebiel | | | OB der Stadt Salzgitter |
| Hans-Werner Schlichting | (ab 11.14) | | Landrat Landkreis Helmstedt |
| Franz Einhaus | | | Landrat Landkreis Peine |
| Dr. Andreas Ebel | (ab 11.14) | | Landrat Landkreis Gifhorn |
| Thomas Brych | (ab 01.10.13) | | Landrat Landkreis Goslar |
| Christiana Steinbrügge | (ab 01.10.13) | | Landrätin Landkreis Wolfenbüttel |
| Klaus Mohrs | (ab 01.01.12) | | OB der Stadt Wolfsburg |
| Wolfgang Schneider | (ab 14.12.12) | | Zweckverband Großraum Braunschweig |

Wichtige Verträge

Es besteht ein unbefristeter **Dienstleistungsrahmenvertrag** mit der Wolfsburg AG.

Seit 2013 ein **Lizenzvertrag** mit der CeKom GmbH.

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Die Stadt Salzgitter zahlt einen jährlichen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 60.000 € an die Gesellschaft.

Beteiligungen

| Gesellschaft: | Anteil | Nominalanteil |
|---|---------|---------------|
| DLAC Dienstleistungsagentur Chemie GmbH | 25 % | 76,3 T € |
| paläon GmbH | 12,5 % | 92,5 T € |
| CARLECTRA GmbH | 20,0 % | 104,3 T € |
| EnerMATec GmbH (i.L.)* | 11,11 % | 2,8 T € |
| | | |

*Die Liquidation ist voraussichtlich im Jahr 2016 abgeschlossen.

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Das Geschäftsjahr 2015 ist das zehnte Jahr der operativen Tätigkeit der Gesellschaft.

Die Allianz für die Region schließt mit einen **Jahresüberschuss** i.H.v. 17 T€.

Die **Vermögenslage** ist geprägt durch einen geringen Anteil an Finanzanlagevermögen, welches vollständig durch Eigenkapital und kurzfristiges Fremdkapital gedeckt ist.

Die **Liquiditätslage** ist positiv zu bewerten und ist derzeit konstant.

Die **Ertragslage** wird vor allem durch Umsatzerlöse aus Gesellschafterbeiträgen, Sponsorengeldern und Projekteinnahmen bestimmt.

Die Allianz für die Region konnte ihren Umsatz im Jahr 2015 im Vergleich zum Vorjahr steigern. Ursächlich dafür sind vor allem die höheren Projekteinnahmen. Der Anstieg des Projektvolumens hat jedoch auch eine Erhöhung der Personal- und Sachaufwendungen verursacht.

Die Allianz für die Region zielt vor allem darauf ab, Strukturen für eine nachhaltige Sicherung und den Aufbau von Beschäftigung in der Region Braunschweig zu implementieren.

Dafür organisiert und realisiert das Unternehmen gemeinsam mit kompetenten Partnern Projekte und Programme in klar definierten Handlungsfeldern, u.a. Bildung, Energie, Umwelt und Ressourcen, Gesundheit, Freizeit, Wirtschaftsförderung und Ansiedlung sowie Automobilwirtschaft und –forschung | Verkehr.

Die Finanzierung der Gesellschaftstätigkeiten erfolgt über Gesellschafter- und Sponsorenbeiträge von Gebietskörperschaften und Unternehmen sowie Drittmittel.

Als Projektschwerpunkte im Berichtsjahr sind beispielweise folgende Maßnahmen zu nennen:

- Projekte BOGI_F, BONA SZ und BOHEME (Berufsorientierung),
- Regionale EnergieAgentur,
- Kooperationsinitiative Maschinenbau,
- u.v.m.

Aufgrund der Finanzierungssituation und der Ausrichtung im Rahmen des PPP-Modells ist mit bestimmten **Umfeldrisiken** zu rechnen.

Dazu zählen u.a. politische Diskussions- und Entscheidungsprozesse in den Gebietskörperschaften, die kaum beeinflussbar sind, sowie das Einkalkulieren von Haushaltssperren, die eine Finanzierung einzelner Projekte über Drittmittel verhindern bzw. verzögern.

Ebenfalls wird das Regionalbudget als Risiko angesehen, da die Auszahlungen der Fördermittelbehörden derzeit vorbehaltlich erfolgen, aber derzeit sind keine Rückforderungen entstanden.

Des Weiteren beteiligt sich das Unternehmen an neu gegründeten Unternehmen. Damit gehen jedoch Marktplatzierungs- und -etablierungsrisiken einher (d.h. die Erwartungen werden nicht erfüllt).

Für die **Folgejahre** plant die Gesellschaft keine Jahresfehlbeträge, die bestehende Liquidität muss zur Sicherung der operativen Tätigkeit bestehen bleiben.

Bilanz

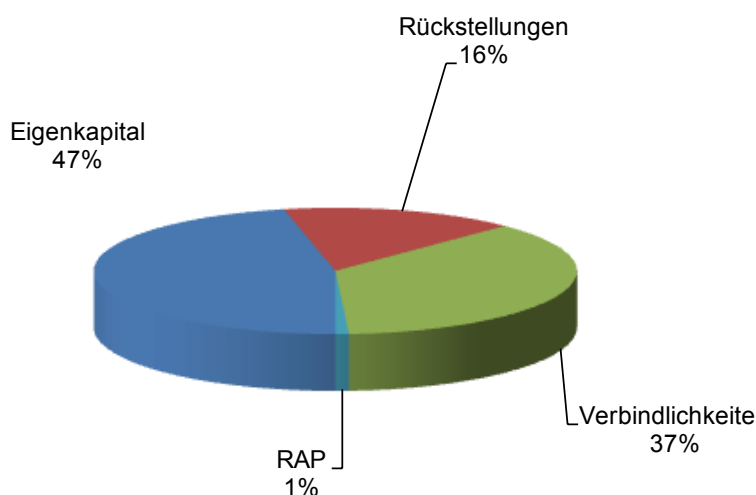
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Anlagevermögen | 461 | 25% | 446 | 21% | - 15 | -3% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 32 | | 24 | | - 7 | -23% |
| - Sachanlagen | 153 | | 146 | | - 7 | -5% |
| - Finanzanlagen | 276 | | 276 | | - | |
| Umlaufvermögen | 1.405 | 75% | 1.672 | 79% | 267 | 19% |
| - Vorräte | - | | - | | - | |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 436 | | 922 | | 485 | 111% |
| - Wertpapiere | - | | - | | - | |
| - Liquide Mittel | 969 | 52% | 751 | 35% | - 219 | -23% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3 | 0% | 1 | 0% | - 1 | -48% |
| Bilanzsumme Aktiva | 1.869 | 100% | 2.120 | 100% | 251 | 13% |

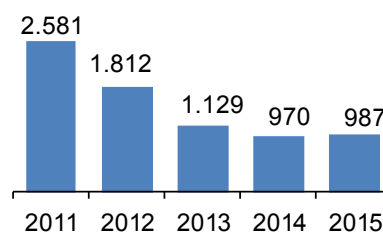
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Eigenkapital | 970 | 52% | 987 | 47% | 17 | 2% |
| - Gezeichnetes Kapital | 28 | | 28 | | - | |
| - Kapitalrücklage | - | | - | | - | |
| - Gewinnrücklagen | - | | - | | - | |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 1.101 | | 942 | | - 159 | -14% |
| - Jahresüberschuss / -fehlbetrag | - 159 | | 17 | | 176 | -111% |
| Rückstellungen | 399 | 21% | 335 | 16% | - 64 | -16% |
| Verbindlichkeiten | 490 | 26% | 778 | 37% | 288 | 59% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 1% | 19 | 1% | 9 | 96% |
| Bilanzsumme Passiva | 1.869 | 100% | 2.120 | 100% | 251 | 13% |

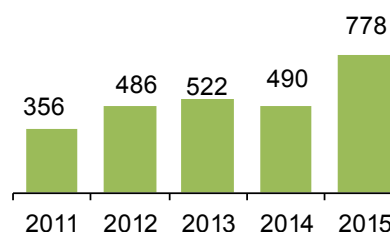
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital



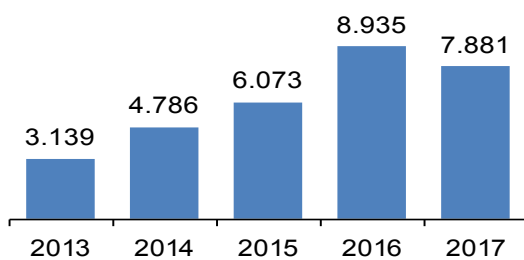
Verbindlichkeiten



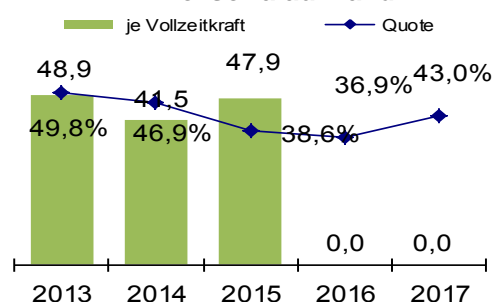
Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 3.139 | 4.786 | 6.073 | 8.935 | 7.881 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - | - |
| 3 | Gesamtleistung | 3.139 | 4.786 | 6.073 | 8.935 | 7.881 |
| 4 | Materialaufwand | 1.463 | 1.519 | 2.265 | 248 | 217 |
| 5 | Personalaufwand | 1.564 | 2.243 | 2.346 | 3.301 | 3.388 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 811 | 1.201 | 1.491 | 5.499 | 4.382 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 33 | 27 | 67 | 138 | 133 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | - 666 | - 150 | 36 | 25 | 27 |
| 9 | Abschreibungen | 23 | 38 | 30 | 24 | 25 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | - 689 | - 188 | 6 | 1 | 2 |
| 11 | Zinsergebnis | 6 | 30 | 12 | 1 | - |
| 12 | Beteiligungsergebnis | - | - | - | - | - |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | - | - | - | - | - |
| 14 | Finanzergebnis | 6 | 30 | 12 | 1 | - |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 683 | - 158 | 18 | 2 | 2 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | - 683 | - 158 | 18 | 2 | 2 |
| 18 | Steuern | 1 | 1 | 1 | - | - |
| 19 | Jahresergebnis | - 683 | - 159 | 17 | 2 | 2 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 32 | 54 | 49 | | |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 32 | 54 | 49 | | |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | -60,5% | -16,4% | 1,7% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | -21,8% | -3,3% | 0,3% | 0,0% | 0,0% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 46,6% | 31,7% | 37,3% | 2,8% | 2,8% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 49,8% | 46,9% | 38,6% | 36,9% | 43,0% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | 48,9 | 41,5 | 47,9 | | |
| 27 | EBIT-Marge | -21,9% | -3,9% | 0,1% | 0,0% | 0,0% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | -21,5 | -3,5 | 0,1 | | |

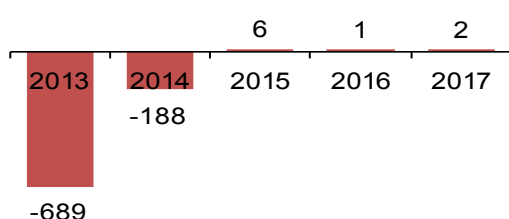
Gesamtleistung



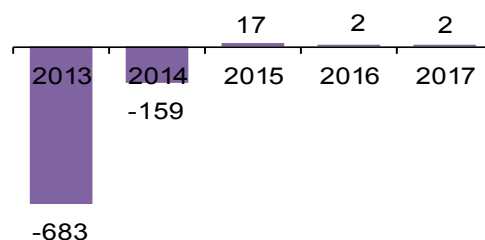
Personalaufwand



Betriebliches Ergebnis (EBIT)



Jahresergebnis



3.11 Thieder Bad gGmbH

Beteiligungsverhältnisse

| | | |
|------------------------|---|----------|
| <u>Stammkapital:</u> | 27.000,00 € | |
| <u>Gesellschafter:</u> | Stadt Salzgitter (ca. 25,9 %) | 7.000 € |
| | Förderverein Thieder Bad e.V. | 12.500 € |
| | Turn- und Sportverein Salzgitter Thiede 1900 e.V. | 2.500 € |
| | DLRG Ortsgruppe Salzgitter Thiede e.V. | 2.500 € |
| | DLRG Ortsgruppe Sickte e.V. | 2.500 € |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege, des Schwimmsports, der Kinder- und Jugendarbeit.

Zu diesem Zweck wird die Gesellschaft insbesondere im Rahmen der Unterhaltung und des Betriebes eines Hallen- und Freibades und der Erteilung von Schwimmunterricht tätig.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|--------------------------|-----------------|
| <u>Gründung:</u> | 2008 |
| <u>Geschäftsführung:</u> | Helmut Fichtner |
| <u>Aufsichtsrat:</u> | nicht vorhanden |

Wichtige Verträge

Pachtvertrag mit der Stadt Salzgitter über eine Grundstücksfläche (seit 2009 für die Dauer von 20 Jahren).

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Die Stadt Salzgitter zahlt einen jährlichen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 131.300 € an die Gesellschaft. Des Weiteren erhält die Gesellschaft rd. 72 T€ Erstattungen im Zusammenhang mit dem Schulschwimmen.

Beteiligungen

Keine

Lage und Entwicklung des Unternehmens

Das Geschäftsjahr 2015 war durch die Sanierung der Umwälzanlage geprägt.

Das Thieder Bad konnte in 2015 18.075 Freibadbesucher verzeichnen. Die Wettbewerbssituation mit zwei neuen Spaßbädern in Braunschweig und Wolfenbüttel hat hohe Auswirkungen auf den Besucherstand.

Die **Vermögenslage** ist durch einen durchschnittlichen Anteil an Sachanlagevermögen, welches vollständig durch Eigenkapital gedeckt ist, geprägt.

Die **Liquiditätslage** ist positiv zu bewerten und derzeit konstant.

Die **Ertragslage** unterliegt Schwankungen. Die Ertragsseite wird vor allem durch Umsatzerlöse und auch den städtischen Betriebskostenzuschuss bestimmt.

Aufwandsseitig schlagen besonders die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie die Personalaufwendungen zu Buche, was vor allem an den hohen Instandhaltungsaufwendungen liegt.

Das Bad konnte einen **Jahresüberschuss** in Höhe von rd. 2 T€ erwirtschaften.

In Zukunft wird ein großes **Risiko** insbesondere in dem hohen Investitionsbedarf bestehen.

Des Weiteren ergeben sich Erlösrisiken, welche insbesondere durch die Wettbewerbssituation bzw. die Konkurrenzsituation entstehen werden.

Der Rückgang der ehrenamtlichen Helfer/-innen aufgrund des fortgeschrittenen Alters der Helfer/-innen erfordert in den zukünftigen Jahren einen Anstieg der Personalaufwendungen, da zusätzliches Personal eingestellt werden muss.

Bilanz

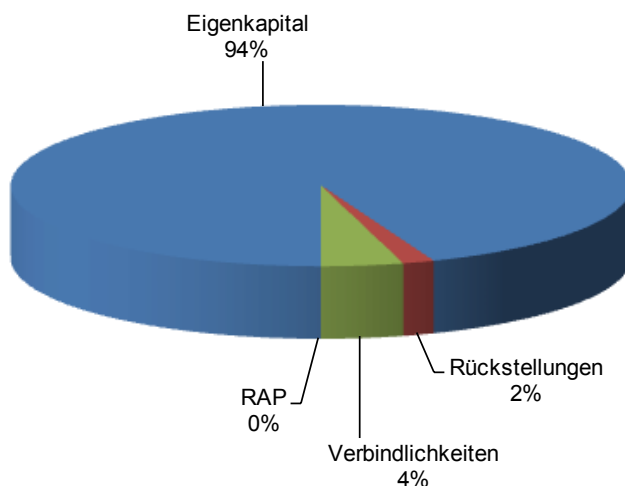
Aktivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|---|------------|------|------------|------|-------------|------|
| Anlagevermögen | 147 | 43% | 152 | 45% | 6 | 4% |
| - Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Sachanlagen | 147 | | 152 | | 6 | 4% |
| - Finanzanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 196 | 57% | 181 | 53% | -15 | -7% |
| - Vorräte | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 21 | | 14 | | -7 | -34% |
| - Wertpapiere | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Liquide Mittel | 175 | 51% | 167 | 49% | -7 | -4% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 7 | 2% | 7 | |
| Bilanzsumme Aktiva | 343 | 100% | 341 | 100% | -2 | -1% |

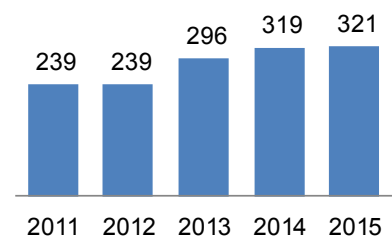
Passivseite

| Angaben in TEUR | 2014 | | 2015 | | Veränderung | |
|-----------------------------------|------------|------|------------|------|-------------|------|
| Eigenkapital | 319 | 93% | 321 | 94% | 2 | 1% |
| - Gezeichnetes Kapital | 27 | | 27 | | 0 | 0% |
| - Kapitalrücklage | 0 | | 0 | | 0 | |
| - Gewinnrücklagen | 172 | | 168 | | -3 | -2% |
| - Gewinn- / Verlustvortrag | 79 | | 82 | | 2 | 3% |
| - Bilanzgewinn/-verlust | 41 | | 44 | | 3 | 8% |
| Rückstellungen | 6 | 2% | 6 | 2% | 0 | 1% |
| Verbindlichkeiten | 19 | 5% | 15 | 4% | -4 | -22% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme Passiva | 343 | 100% | 341 | 100% | -2 | -1% |

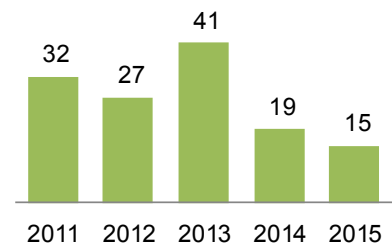
Kapitalstruktur der Bilanz 2015



Eigenkapital

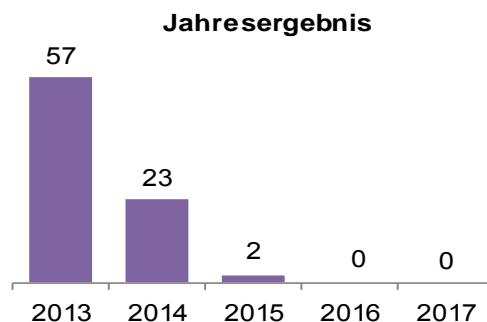
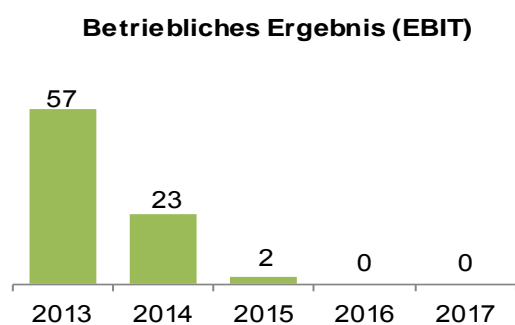
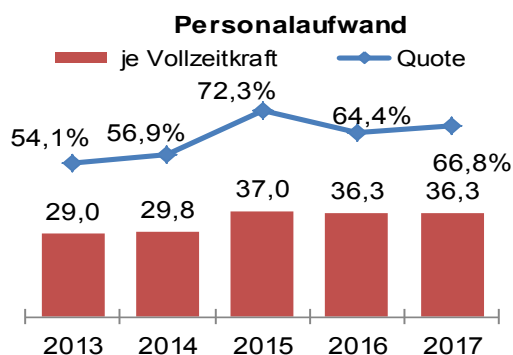
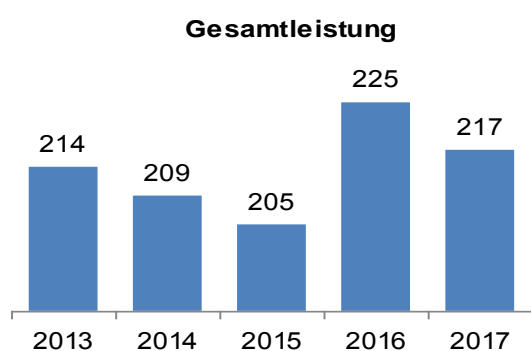


Verbindlichkeiten



Gewinn- und Verlustrechnung

| Nr | (Angaben in TEUR) | 2013 Ist | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Plan | 2017 Plan |
|---------------------------|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1 | Umsatzerlöse | 214 | 209 | 205 | 225 | 217 |
| 2 | Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Gesamtleistung | 214 | 209 | 205 | 225 | 217 |
| 4 | Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 87 | 83 |
| 5 | Personalaufwand | 116 | 119 | 148 | 145 | 145 |
| 6 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 187 | 217 | 207 | 170 | 172 |
| 7 | sonstige betriebliche Erträge | 164 | 168 | 173 | 195 | 203 |
| 8 | Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 76 | 42 | 23 | 18 | 20 |
| 9 | Abschreibungen | 18 | 19 | 21 | 18 | 20 |
| 10 | Betriebliches Ergebnis (EBIT) | 57 | 23 | 2 | 0 | 0 |
| 11 | Zinsergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | sonstiges Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 58 | 23 | 2 | 0 | 0 |
| 16 | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Ergebnis vor Steuern (EBT) | 58 | 23 | 2 | 0 | 0 |
| 18 | Steuern | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Jahresergebnis | 57 | 23 | 2 | 0 | 0 |
| Weitere Kennzahlen | | | | | | |
| 20 | Anzahl der Mitarbeiter (Durchschnitt) | 4,5 | 4,5 | 4,5 | 4,5 | 4,5 |
| 21 | Vollzeitkräfte (Anzahl) | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 22 | Eigenkapitalrentabilität in % | 19,2% | 7,2% | 0,7% | | |
| 23 | Nettoumsatzrendite in % | 26,4% | 11,0% | 1,1% | 0,0% | 0,0% |
| 24 | Materialaufwandsquote in % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 38,7% | 38,2% |
| 25 | Personalaufwandsquote in % | 54,1% | 56,9% | 72,3% | 64,4% | 66,8% |
| 26 | Personalaufw. je Vollzeitkraft (TEUR) | | | | | |
| 27 | EBIT-Marge | 26,8% | 10,9% | 1,1% | 0,0% | 0,0% |
| 28 | EBIT je Vollzeitkraft (TEUR) | | | | | |



3.12 Sonstige Anteile

Nordzucker Holding AG

Beteiligungsverhältnisse

Anteil: 3.742 Aktien

Die Stadt Salzgitter hat am 01.10.1979 die Hofstelle "Volling" einschließlich sämtlicher Ländereien erworben. Gemäß Kaufvertrag hat die Stadt Salzgitter auch die Beteiligungsrechte (d.h. die Aktien) i.H.v. 4.985 DM an der Hannover Zucker AG Lehrte erworben.

Entsprechend dem Kapitalerhöhungsbeschluss der Hauptversammlung der Hannover Zucker AG Lehrte vom 13.09.1990 um 25 % hat die Stadt Salzgitter am 11.11.1990 weitere 49 Aktien gekauft, so dass sich das Aktienkapital der Stadt Salzgitter auf 6.237 € erhöhte.

Infolge von Verschmelzungsverträgen unter den Holdinggesellschaften im September 1999 wurde die Nordzucker AG gegründet und zugleich das Stammkapital aufgestockt, so dass die Stadt Salzgitter über ein Aktienkapital von 9.566 € verfügt, was erstmals bei der Dividendenausschüttung 1999/2000 zu Buche schlug.

Die Stadt Salzgitter hat im Jahr 2015 ihre Aktien an den Eigenbetrieb 62 übertragen.

Gegenstand des Unternehmens

Die Haupttätigkeit der Nordzucker Holding AG besteht in der Verwaltung der Finanzbeteiligung an der Nordzucker AG und der ausgegebenen Lieferrechte.

Die Nordzucker Holding AG hält als Muttergesellschaft 76,23 % der Aktien an der Nordzucker AG, die das operative Geschäft betreibt.

Als Mehrheitsaktionär nimmt sie eine besondere Rolle in der Vorbereitung von zukunftsfähigen Entscheidungen ein.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung an anderen Unternehmen, die

- Zucker, zuckerhaltige Erzeugnisse, Lebens- und Genussmittel, Erzeugnisse für die Lebensmittelindustrie und Futtermittel herstellen,
- landwirtschaftliche Erzeugnisse verwerten,
- mit allen vorgenannten Erzeugnissen handeln.

Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Schaffung und Durchführung einer Vereinbarung mit Rübenanbauern über deren Rübenlieferrechte, die aufgrund der Zuckermarktordnung der Europäischen Union oder einer an ihre Stelle tretender hoheitlicher Regelung, bestehen.

Des Weiteren ist die Erbringung von Dienstleistungen Unternehmensgegenstand.

Als eines der größten Unternehmen auf dem Lebensmittelmarkt in der Europäischen Union versorgt die Nordzucker AG die Bevölkerung zusammen mit ihren Rübenanbauern in nachhaltiger Perspektive mit dem Nahrungsmittel Zucker und andere Industrien mit weiteren Produkten, insbesondere den Futtermittelsektor.

Der originäre Unternehmensgegenstand ist die Verarbeitung von Zuckerrüben zur Gewinnung und Vermarktung von Zucker und daraus abgeleitete Produkte.

Ziel der Gesellschaft ist es, die Bewahrung des bäuerlichen Eigentums durch Vereinigung von Aktien und Lieferrechten in einer Hand zu erhalten.

Das Grundprinzip sieht die Gesellschaft in der Wahrung der Einheit von Rohstoffproduktion, Rübenverarbeitung und Zuckervermarktung in bäuerlicher Hand.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|----------------------|---|
| <u>Gründung:</u> | 1999 |
| <u>Vorstand:</u> | Jochen Johannes Juister (ab 2012) Vorsitzender Helmut Bleckwenn (ab 2002) Stellvertreter Hans-Christian Koehler (ab 2004) Dr. Wolfgang Nehring (ab 1999) Bernd Schliephacke (ab 02.10.13) |
| <u>Aufsichtsrat:</u> | Der Aufsichtsrat besteht aus 21 Mitgliedern. Die Stadt Salzgitter hat keinen Sitz im Aufsichtsrat. <u>Aufsichtsratsvorsitzender:</u> Hans Jochen Bosse |

Verbindungen zum städtischen Haushalt

Die Stadt Salzgitter erhält bis 2015 eine jährliche Dividendenausschüttung von der Gesellschaft. Ab dem Jahr 2016 werden der Stadt Salzgitter keine Dividendenausschüttungen der Nordzucker Holding AG zufließen, da die Aktien dem EB 62 übertragen worden sind.

Beteiligungen

Die Nordzucker Holding AG ist die Muttergesellschaft der Nordzucker AG und hält 84,06 % der Anteile an der Nordzucker AG, die das operative Geschäft betreibt.

Weitere Beteiligungen sind vorhanden, werden jedoch nicht einzeln benannt.

Endlager Konrad Stiftungsgesellschaft mbH

Beteiligungsverhältnisse

| | | | |
|------------------------|----------------------------|------|-------|
| <u>Stammkapital:</u> | 25.000,00 € | | |
| <u>Gesellschafter:</u> | Bundesrepublik Deutschland | 60 % | 15 T€ |
| | Land Niedersachsen | 20 % | 5 T€ |
| | Stadt Salzgitter | 20 % | 5 T€ |

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Allgemeinheit auf dem Gebiet

- der Bildung und Erziehung, des Umwelt- Landschafts- und Denkmalschutzes, des Heimatgedankens,
- der Kunst und Kultur,
- der Jugendhilfe, der Altenhilfe,
- des öffentlichen Gesundheitswesens, des Wohlfahrtswesens und des Sports,
- der Wissenschaft und Forschung,
- von mildtätigen Zwecken und der weiteren in § 52 AO genannten Zwecke.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 16. Dezember 2011

Geschäftsführung: Rainer Dworog
Wolfram Skorczyk

Niedersächsische Landgesellschaft mbH

Beteiligungsverhältnisse

| | | | |
|------------------------|--------------------------------|--------|----------|
| <u>Stammkapital:</u> | 811.620,00 € | | |
| <u>Gesellschafter:</u> | | | |
| | Land Niedersachsen | 51,8 % | 421,0 T€ |
| | 20 niedersächsische Landkreise | 5,8 % | 47,0 T€ |
| | 18 Städte und Gemeinden | 10,5 % | 85,0 T€ |
| | Landesbanken und NILEG | 15 % | 122,0 T€ |
| | Diverse | 5,3 % | 43,0 T€ |
| | Eigener Anteil | 11,6 % | 94,0 T€ |

Durch Ratsbeschluss vom 04.08.1969 erklärte sich die Stadt Salzgitter bereit, im Hinblick auf eine zunehmende Inanspruchnahme der Niedersächsischen Landgesellschaft mbH auf dem Grundstückssektor, sich mit einem Betrag von 1.533 € an der Gesellschaft zu beteiligen. Dies entspricht einem Anteil von ca. 0,19 %.

Insgesamt sind 52 % der Anteile beim Land Niedersachsen und 48 % der Anteile sind im Eigentum von Landkreisen, Städten, Gemeinden, Kreditinstituten und anderen Gesellschaftern.

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft führt als gemeinnütziges Siedlungsunternehmen Maßnahmen der Siedlung, der Agrarstrukturverbesserung und der Landentwicklung und -beschaffung oder sonstige gesetzlich zugewiesene Aufgaben im Interesse der Ordnung und Entwicklung des ländlichen Raumes unter Fachaufsicht des Niedersächsischen Ministeriums für Ernährung, Landwirtschaft und Forsten durch.

Die Leistungen der Gesellschaft für Gemeinden liegen in den Bereichen Grundstücksmanagement und Agrarstruktur, Kommunal- und Regionalentwicklung sowie Hochbau (u.a. in der Dorferneuerung, Bauleitplanung, Grünplanung und des Eigenheimbaus).

Die Geschäftstätigkeiten zielen darauf ab, die Wirtschaftskraft und Lebensqualität in den ländlichen Räumen Niedersachsens zu erhöhen. Des Weiteren soll ein nachhaltiger Schutz von der Natur, Landschaft und Umwelt generiert werden.

Rechtliche Verhältnisse

Gründung: 19. Oktober 1915

Geschäftsführung: Thorsten Hiete (bis 05.05.2015)
Tim Kettemann (ab 05.05.2015)
Christopher Toben (ab 01.04.2016)

Ab 2016 gibt es bei der NLG zwei Geschäftsführer.

Aufsichtsrat: 15 Mitglieder

Vorsitzender Minister Christian Meyer vom Niedersächsischen Ministerium für Ernährung, Landwirtschaft und Verbraucherschutz, Hannover sowie zwei Stellvertreter.

Die Stadt Salzgitter stellt kein Mitglied im Aufsichtsrat.

**Zweckverband Großraum Braunschweig
(ab 2017 Regionalverband Großraum Braunschweig)**

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|---------------------------|--|
| <u>Verbandsmitglieder</u> | Stadt Braunschweig Stadt Salzgitter Stadt Wolfsburg Landkreis Gifhorn Landkreis Goslar Landkreis Helmstedt Landkreis Peine Landkreis Wolfenbüttel |
|---------------------------|--|

Seit dem 22. März 2017 ist aus dem Zweckverband der Regionalverband Großraum Braunschweig geworden.

Gegenstand des Unternehmens

Dem Zweckverband obliegen die in § 2 des Gesetzes über die Bildung des Zweckverbandes „Großraum Braunschweig“ beschriebenen Aufgaben.

Zur Förderung der Entwicklung im Verbandsbereich nimmt der Regionalverband folgende Pflichten aufgaben wahr:

- verkehrsträgerübergreifende Verkehrsentwicklungsplanung,
- Beratung der Kommunen bei der Planung, Erschließung und Vermarktung von Gewerbeflächen und Entwicklung von Konzepten zur Verbesserung des Gewerbeflächenangebots,
- Bereitstellung, Analyse und Bewertung von Daten zur Strukturentwicklung (Raumbeobachtung),
- Erarbeitung von Konzepten zur Koordinierung des Standort- und Bildungsangebots berufsbildender Schulen,
- Erstellung von regionalen Tourismuskonzepten, Unterstützung von Kommunen und regionalen Vermarktungsorganisationen bei der touristischen Vermarktung sowie bei der regionalen Öffentlichkeitsarbeit, auch im Bereich Regionalmarketing,
- Entwicklung von Konzepten zur Verbesserung des Hochwasserschutzes.

Der Regionalverband kann mit Zustimmung aller Verbandsglieder weitere Aufgaben übernehmen.

Die genannten Aufgabenbereiche lassen sich zusammenfassend in die Regionalplanung, den Nahverkehr und die Finanzierung eingliedern.

Aufgabe der Regionalplanung ist es, übergeordnete, überörtliche und zusammenfassende Pläne oder Programme aufzustellen und fortzuschreiben sowie alle raumbedeutsamen Planungen aufeinander abzustimmen.

Eine der wesentlichen Aufgaben des Aufgabenträgers ist die Erstellung und die Umsetzung eines Nahverkehrsplans (NVP), der fünf Jahre Gültigkeit hat. Der NVP bildet den Rahmen für die Entwicklung des öffentlichen Nahverkehrs in der Region und definiert das ausreichende Bedienungsangebot.

Die Ausgaben für Erarbeitung, Planung und Umsetzung der Aufgaben und Projekte finanziert der Regionalverband durch eine Verbandsumlage. Diese wird von den Verbandsmitgliedern aufgrund ihrer Einwohnerzahl und ihrer Steueraufkommen anteilig aufgebracht. Hinzu kommen Zuweisungen des Bundes und des Landes.

Daneben beteiligt sich der Zweckverband gesellschaftsrechtlich an der Allianz für die Region.

Rechtliche Verhältnisse

Verbandsdirektor: Henning Brandes

Die Verbandsversammlung besteht derzeit insgesamt aus 59 Mitgliedern aus allen Teilen des Verbandsgebietes.

Vorsitzender der Verbandsversammlung ist Detlef Tanke, sein erster Vertreter Michael Kramer und seine zweite Vertreterin Elke Kentner.

Vertreter der Stadt Salzgitter
in der Verbandsversammlung: Stefan Klein
Wolfgang Schneider
Wolfgang Jainta
Klaus Poetsch

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Südniedersachsen Hannover

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|---------------------------|--------------------|
| <u>Verbandsmitglieder</u> | Region Hannover |
| | Städte |
| | - Braunschweig |
| | - Göttingen |
| | - Salzgitter |
| | Landkreise |
| | - Göttingen |
| | - Goslar |
| | - Hildesheim |
| | - Holzminden |
| | - Northeim |
| | - Osterode am Harz |
| | - Wolfenbüttel |

Gegenstand des Unternehmens

Der Zweckverband hat die Aufgabe der ordnungsgemäßen Erledigung der Tierkörperbeseitigung für das Gebiet seiner Verbandsmitglieder. Zur Erfüllung seiner Aufgabe kann er sich Dritter bedienen.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|-----------------------------------|---|
| <u>Verbands-Geschäftsführung:</u> | Cora Hermenau (Verbandsgeschäftsführerin) Dr. Hartmut Heuer (Vorsitzender der Verbandsversammlung) |
|-----------------------------------|---|

Die Stadt Salzgitter entsendet ein Mitglied (Hauptverwaltungsbeamten bzw. ein durch ihn vorgeschlagenen Vertreter) in die Verbandsversammlung mit einem Stimmanteil, dessen Wert sich nach den Umlageanteilen richtet.

Allris-Freigabe durch
Herrn Hilsendeger

| | | | |
|-------------------------|--------------|-------------------------------------|------------------------------|
| Beschlussvorlage | | | 0635/17 öffentlich |
| Stellenplan 2017 | | | |
| Beratungsfolge: | | | |
| Status | Datum | Gremium | Zuständigkeit |
| Öffentlich | 14.06.2017 | Finanzausschuss | Beschlussvorbereitung |
| Öffentlich | 15.06.2017 | Wirtschafts-und Steuerungsausschuss | Beschlussvorbereitung |
| Nichtöffentlich | 20.06.2017 | Verwaltungsausschuss | Beschlussvorbereitung |
| Öffentlich | 21.06.2017 | Rat der Stadt Salzgitter | Entscheidung |

Beschlussvorschlag:

Der Stellenplan 2017 wird im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung beschlossen.

Sachverhalt:

Anliegend wird der Stellenplan 2017 der Stadt Salzgitter (amtlicher Teil) zur Beschlussfassung vorgelegt.

Diese Vorlage basiert auf den stellenplanmäßigen Veränderungen, die mit den Vorlagen 0528/17 und 0700/17 bekannt gegeben wurden. Es sind im Wesentlichen folgende Veränderungen:

- Gutachterwesen im FD 53 für das Jobcenter2 Stellen
- Übernahme der IT-Betreuung an Schulen.....4 Stellen
- Rechtsänderung Unterhaltsvorschuss.....4 Stellen
- Fallzahlenentwicklung im ASD Jugendbereich.....5 Stellen
- Fallzahlenentwicklung im Bereich SGB XII3,25 Stellen
- Weitere Stellen für Auszubildende und Anwärter/innen27 Stellen
- Feuerwehr (Neuorganisation, B-Dienste, RD-Bedarfsplan)21 Stellen
- Neubewertung geh. Führungsstellen.....6 Stellen

Der Stellenplan 2017 wird des Weiteren durch die aktuelle Flüchtlingssituation bestimmt. Die sich hieraus im Stellenplan 2017 ergebenden Veränderungen sind der Vorlage 0528/17 Anlage 2 zu entnehmen.

Die Ämter der Beamten auf Zeit werden gemäß der „vorläufigen“ Fortschreibung des Landesamtes für Statistik vom 19.05.2017 der Einwohnerzahl der Stadt Salzgitter mit Stichtag 30.06.2016 gemäß § 4 NKBesVO i.V.m. § 177 Abs. 1 NkomVG den entsprechenden Besoldungsgruppen zugeordnet.

Die sich aus der neuen Entgeltordnung ergebenden tarifvertraglichen Änderungen und die Änderungen im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes befinden sich derzeit in der Umsetzung.

Die Schulsozialarbeit ist eine Aufgabe, die aufgrund der Vereinbarung der kommunalen Spitzenverbände mit der Nds. Landesregierung vom 12.12.2016, dem Land Niedersachsen obliegt. Die noch in kommunaler Trägerschaft befindlichen Stellen werden sukzessive abgebaut und sind noch nicht Gegenstand dieses Stellenplanes

Finanzielle Auswirkungen:

Anlagen:

- Anlage 1 – Beamte Stadtverwaltung
- Anlage 2 – Beamte EB 85
- Anlage 3 – Beamte EB 70
- Anlage 4 – Beamte EB 62
- Anlage 5 – Stellenübersicht Beamte
- Anlage 6 – Beschäftigte Stadtverwaltung
- Anlage 7 – Stellenübersicht Beschäftigte
- Anlage 8 – Nachwuchskräfte

gez. Frank Klingebiel

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte
Stadt Salzgitter: Stadtverwaltung

| Lfd Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke/Erläuterungen |
|------------|--|-----------------------|---|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | davon am 30.06.2016 | | | |
| | | | ins- gesamt | ins- gesamt | besetzt mit Beamten | besetzt mit Ang. | nicht besetzt |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | 10 |

Beamte auf Zeit

| | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|----|----------|----------|----------|--|----------|
| 1 | Oberbürgermeister/-in | B7 | | 1 | 1 | | 0 |
| 2 | Oberbürgermeister/-in | B8 | 1 | | | | |
| 3 | 1. Stadtrat/-rätin | B5 | | 1 | 1 | | 0 |
| 4 | 1. Stadtrat/-rätin | B6 | 1 | | | | |
| 5 | Stadtrat/-rätin | B4 | | 2 | 1 | | 1 |
| 6 | Stadtrat/-rätin | B5 | 2 | | | | |
| Summe Beamte auf Zeit | | | 4 | 4 | 3 | | 1 |

Laufbahngruppe 2

| | | | | | | | |
|----|----------------------------------|-------|----|----|----|--|---|
| 7 | Leitende/e Medizinaldirektor/-in | A16 | 1 | 1 | 1 | | 0 |
| 8 | Leitende/r Baudirektor/-in | A16 | 1 | 1 | 1 | | 0 |
| 9 | Archivdirektor/in | A15 | 1 | 1 | | | 1 |
| 10 | Baudirektor/-in | A15 | 3 | 3 | 2 | | 1 |
| 11 | Branddirektor/-in | A15 | 1 | 1 | 1 | | 0 |
| 12 | Medizinaldirektor/-in | A15 | 2 | 2 | 2 | | 0 |
| 13 | Städtische/r Direktor/-in | A15 | 3 | 3 | 3 | | 0 |
| 14 | Bauberrat/-rätin | A14 | 2 | 2 | 2 | | 0 |
| 15 | Städtische/r Oberrat/-rätin | A14 | 8 | 7 | 6 | | 1 |
| 16 | Baurat/-rätin | A13hD | 2 | 2 | 2 | | 0 |
| 17 | Museumsrat/-rätin | A13hD | 1 | 1 | 1 | | 0 |
| 18 | Brandoberamtsrat/-rätin | A13gD | 1 | 2 | 2 | | 0 |
| 19 | Stadtoberamtsrat/-rätin | A13gD | 8 | 1 | 1 | | 0 |
| 20 | Bauamtsrat/-rätin | A12 | 2 | 2 | 1 | | 1 |
| 21 | Brandamtsrat/-rätin | A12 | 5 | 1 | 1 | | 0 |
| 22 | Stadtamtsrat/rätin | A12 | 23 | 26 | 22 | | 4 |
| 23 | Archivamtmann/-männin/-frau | A11 | 1 | 1 | 1 | | 0 |
| 24 | Bauamtmann/-männin/-frau | A11 | 1 | 1 | 1 | | 0 |
| 25 | Brandamtmann/-männin/-frau | A11 | 10 | 5 | 5 | | 0 |

1 x KW

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte
Stadt Salzgitter: Stadtverwaltung

| Lfd Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke/Erläuterungen | | |
|-------------------------------|--|-----------------------|---|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|--|
| | | | | davon am 30.06.2016 | | | | | |
| | | | ins- gesamt | ins- gesamt | besetzt mit Beamten | besetzt mit Ang. | nicht besetzt | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 26 | Stadtamtmann/-männin/-frau | A11 | 66 | 68 | 60 | | 8 | 1 x KU, 2 x KW | |
| 27 | Brandoberinspektor/-in | A10 | 5 | 8 | 8 | | 0 | | |
| 28 | Sozialoberinspektor/-in | A10 | 2 | 2 | 2 | | 0 | | |
| 29 | Stadtoberinspektor/-in | A10 | 90 | 90 | 77 | | 13 | 1 x KU, 7,625 x KW | |
| 30 | Stadtinspektor/-in | A9gD | 5 | 5 | 3 | | 2 | 2,75 x KW | |
| Summe Laufbahngruppe 2 | | | 244 | 236 | 204 | | 32 | 2 x KU, 14,375 x KW | |
| Laufbahngruppe 1 | | | | | | | | | |
| 31 | Hauptbrandmeister/-in | A9mD | 16 | 16 | 15 | | 1 | | |
| 32 | Lebensmittelkontrollamtsinspektor/-in | A9mD | 3 | 3 | 3 | | 0 | | |
| 33 | Stadtamtsinspektor/-in | A9mD | 3 | 3 | 3 | | 0 | | |
| 34 | Hauptbrandmeister/-in m. Amtszulage | A9mD mZ | 10 | 9 | 9 | | 0 | | |
| 35 | Oberbrandmeister/-in | A8 | 57 | 55 | 54 | | 1 | 1 x KW | |
| 36 | Stadthauptsekretär/-in | A8 | 21 | 18 | 16 | | 2 | 1 x KW | |
| 37 | Brandmeister/-in | A7 | 71 | 78 | 72 | | 6 | 11 x KW | |
| 38 | Stadtobersekretär/in | A7 | 19 | 23 | 20 | | 3 | 2 x KW | |
| 39 | Stadtsekretär/-in | A6 | 8 | 8 | 4 | | 4 | 1 x KU, 1 x KW | |
| Summe Laufbahngruppe 1 | | | 207 | 213 | 195 | | 18 | 1 x KU, 16 x KW | |
| Beamte gesamt | | | 456 | 449 | 399 | | 52 | 3 x KU, 30,375 x KW | |

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte
Stadt Salzgitter: EB 85

| Lfd Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen im | | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke/Erläuterungen |
|------------|--|-----------------------|---------------------|----------------|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| | | | Haushaltsjahr 2017 | | davon am 30.06.2016 | | | |
| | | | ins- gesamt | ins- gesamt | besetzt mit Beamten | besetzt mit Ang. | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

Laufbahngruppe 2

| | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------------|------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | Leitende/r Direktor/-in | A16 | 1 | | | 0 |
| 2 | Bauoberrat/-rätin | A14 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 3 | Stadtamtsrat/rätin | A12 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 4 | Stadtamtmann/-männin/-frau | A11 | 2 | 2 | 2 | 0 |
| 5 | Stadtoberinspektor/-in | A10 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| 6 | Stadtinspektor/-in | A9gD | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Summe Laufbahngruppe 2 | | | 8 | 7 | 6 | 1 |

Laufbahngruppe 1

| | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|------|-----------|-----------|----------|----------|
| 7 | Stadtamtsinspektor/-in | A9mD | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 8 | Stadtobersekretär/in | A7 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Summe Laufbahngruppe 1 | | | 2 | 2 | 2 | |
| Beamte gesamt | | | 10 | 10 | 9 | 1 |

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte
Stadt Salzgitter: EB 70

| Lfd Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen im | | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke/Erläuterungen |
|------------|--|-----------------------|---------------------|----------------|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| | | | Haushaltsjahr 2017 | | davon am 30.06.2016 | | | |
| | | | ins- gesamt | ins- gesamt | besetzt mit Beamten | besetzt mit Ang. | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

Laufbahngruppe 2

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------------|-------|----------|----------|----------|--|--|----------|
| 1 | Stadtoberamtsrat/-rätin | A13gD | 1 | | | | | |
| 2 | Stadtamtsrat/rätin | A12 | | 1 | 1 | | | 0 |
| 3 | Stadtamtmann/-männin/-frau | A11 | 2 | 2 | 2 | | | 0 |
| 4 | Stadtoberinspektor/-in | A10 | 2 | 2 | 1 | | | 1 |
| Summe Laufbahngruppe 2 | | | 5 | 5 | 4 | | | 1 |

Laufbahngruppe 1

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|----|----------|----------|----------|--|--|----------|
| 5 | Stadthauptsekretär/-in | A8 | 1 | | | | | |
| Summe Laufbahngruppe 1 | | | 1 | | | | | |
| Beamte gesamt | | | 6 | 5 | 4 | | | 1 |

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte
Stadt Salzgitter: EB 62

| Lfd Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen im | | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke/Erläuterungen |
|------------|--|-----------------------|---------------------|----------------|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| | | | Haushaltsjahr 2017 | | davon am 30.06.2016 | | | |
| | | | ins- gesamt | ins- gesamt | besetzt mit Beamten | besetzt mit Ang. | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

Laufbahngruppe 2

| | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------------|-------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | Vermessungsoberamt/-rätin | A14 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 2 | Stadtoberamtsrat/-rätin | A13gD | 1 | | | |
| 3 | Stadtamtsrat/rätin | A12 | | 1 | 1 | 0 |
| 4 | Stadtamtmann/-männin/-frau | A11 | 2 | 2 | 2 | 0 |
| 5 | Stadtoberinspektor/-in | A10 | 1 | 1 | | 1 |
| Summe Laufbahngruppe 2 | | | 5 | 5 | 4 | 1 |
| Beamte gesamt | | | 5 | 5 | 4 | 1 |

Stellenübersichten 2017

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte

Stadt Salzgitter

| Gl.-Nr. | Organisationseinheit | B8 | B6 | B5 | A16 | A15 | A14 | A13hD | A13gD | A12 | A11 | A10 | A9gD | A9mD | A9mD mZ | A8 | A7 | A6 | Ges. | Erläuterungen |
|------------------|--|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|------------|---------------|
| 0 | Oberbürgermeister | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| 01.1 | Büro des Oberbürgermeisters | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | | | 2 | |
| 01.2 | Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik | | | | | 1 | | | | 1 | | 1 | | | | | | | 3 | |
| 01.3 | Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | 1 | |
| 01.4 | Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | 1 | |
| 02.1 | Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling | | | | | | | | | | 3 | | | | | | | | 3 | |
| 02.2 | Referat ÖPNV, Verkehrsverbund | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | 1 | |
| 03.1 | Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle Salzgitterfonds | | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | 2 | |
| 10 | Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT | | | | | | 1 | | | 1 | 5 | 5 | | | 2 | | | | 14 | |
| 11 | Fachdienst Personal und Organisation | | | | | | 1 | | 3 | 6 | 15 | 9 | 2 | | | 2 | 4 | 1 | 42 | |
| 14 | Fachdienst Rechnungsprüfung | | | | | | 1 | | | 2 | 3 | | | | | | | | 6 | |
| 20 | Fachdienst Haushalt und Finanzen | | | | | | 1 | | | 3 | 6 | 3 | | 2 | | 5 | 1 | 3 | 23 | |
| 30 | Fachdienst Recht | | | | | 1 | 1 | | | | 1 | | | | | | | 1 | 4 | |
| 32 | Fachdienst BürgerService und Ordnung | | | | | | 1 | | 1 | 1 | 5 | 16 | | | | 8 | 7 | 1 | 40 | |
| 37 | Fachdienst Feuerwehr | | | | | 1 | | | 1 | 5 | 12 | 5 | | 16 | 8 | 57 | 71 | 1 | 177 | |
| 40 | Fachdienst Bildung | | | | | | | | | 2 | 2 | 2 | 1 | | | 1 | 1 | | 9 | |
| 41 | Fachdienst Kultur | | | | | | 1 | 1 | | | 2 | 2 | | | | | | 1 | 7 | |
| 48 | Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung | | | | | | | | | | 1 | 2 | 1 | | | | | | 4 | |
| 50 | Fachdienst Soziales und Senioren | | | | | | 1 | | | 2 | 6 | 19 | 1 | | | 3 | 2 | | 35 | |
| 51 | Fachdienst Kinder, Jugend und Familie | | | | | | | | | 1 | 3 | 10 | | 1 | | 3 | 1 | 1 | 20 | |
| 53 | Fachdienst Gesundheitsamt | | | | 1 | 2 | | | | 1 | 2 | | | | | | | | 6 | |
| 57 | Jobcenter Salzgitter | | | | | | | | 1 | | 3 | 12 | | | | | | | 16 | |
| 58 | Fachbereich Verbraucherschutz und Veterinärwesen | | | | | | | | | | 0 | 1 | | 3 | | | | | 4 | |
| 60 | Referat Stadtumbau und Soziale Stadt | | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | 2 | |
| 61 | Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz | | | | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 4 | 7 | | | | | | 1 | 22 | |
| 66 | Fachdienst Tiefbau und Verkehr | | | | | | | | | 1 | 1 | 3 | | | | | | 1 | 6 | |
| 68 | Referat Baufach- u. umwelttechnische Grundsatzfragestellungen | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | 1 | |
| DEZ II | Dezernat II | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| DEZ III | Dezernat III | | | | 1 | | | | | 1 | | | | | | | | | 2 | |
| DEZ IV | Dezernat IV | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| FB 01 | Fachbereich 0.1 | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| FB 03 | Fachbereich 0.3 | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| insgesamt | | 1 | 1 | 2 | 2 | 10 | 10 | 3 | 8 | 30 | 78 | 97 | 5 | 22 | 10 | 78 | 90 | 8 | 456 | |

Stellenplan 2017

Teil B: Beschäftigte

Stadt Salzgitter: Stadtverwaltung

Anlage 6

| Lfd Nr. | Funktions- bezeichnung | Entgeltgruppe Sonderartig | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Erläuterungen |
|------------|---------------------------|----------------------------------|---|-----------------------------|---------------------------------------|------------------|---------------|
| | | | | ins- gesamt | am 30.06.2016 tatsächl. besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------------------------|
| 1 | Beschäftigte/-r | 15a | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 2 | Beschäftigte/-r | 15 | 6 | 6 | 5 | 1 | 0,5 x KW |
| 3 | Beschäftigte/-r | 14 | 8 | 6 | 5 | 1 | |
| 4 | Beschäftigte/-r | 13 | 14 | 14 | 13 | 1 | |
| 5 | Beschäftigte/-r | 12 | 18 | 18 | 14 | 4 | 0,5 x KW |
| 6 | Beschäftigte/-r | 11 | 36 | 33 | 27 | 6 | 1 x KW |
| 7 | Beschäftigte/-r | 10 | 22 | 20 | 16 | 3 | 3 x KW |
| 8 | Beschäftigte/-r | 9 | 151 | 147 | 116 | 30 | 2 x KU, 24,5 x KW |
| 9 | Beschäftigte/-r | 8 | 65 | 57 | 48 | 9 | 1,75 x KU, 6 x KW |
| 10 | Beschäftigte/-r | N | 6 | | | | |
| 11 | Beschäftigte/-r | 7 | 2 | 2 | 1 | 1 | |
| 12 | Beschäftigte/-r | 6 | 88 | 89 | 77 | 13 | 0,5 x KU, 9,5 x KW |
| 13 | Beschäftigte/-r | 5 | 106 | 107 | 92 | 15 | 15,77 x KW |
| 14 | Beschäftigte/-r | 4 | 13 | 1 | | 1 | 3 x KW |
| 15 | Beschäftigte/-r | 3 | 15 | 16 | 12 | 4 | 2 x KW |
| 16 | Beschäftigte/-r | 2 | 1 | 1 | | 1 | |
| 17 | Beschäftigte/-r | S18 | 3 | 3 | 3 | 0 | |
| 18 | Beschäftigte/-r | S17 | 5 | 4 | 4 | 0 | 1 x KW |
| 19 | Beschäftigte/-r | S15 | 8 | 9 | 8 | 1 | |
| 20 | Beschäftigte/-r | S14 | 35 | 26 | 22 | 4 | 1 x KU, 3 x KW |
| 21 | Beschäftigte/-r | S12 | 58 | 55 | 33 | 22 | 15,25 x KW |
| 22 | Beschäftigte/-r | S11 | | 52 | 42 | 10 | |
| 23 | Beschäftigte/-r | S11b | 59 | | | | 9,35 x KW |
| 24 | Beschäftigte/-r | S08 | | 2 | 1 | 1 | |
| 25 | Beschäftigte/-r | S08a | 1 | | | | |
| 26 | Beschäftigte/-r | S07 | 2 | | | | 2 x KW |
| 27 | Beschäftigte/-r | S08b | 1 | | | | |
| 28 | Beschäftigte/-r | S06 | | 1 | 1 | 0 | |
| 29 | Beschäftigte/-r | S05 | | 2 | 2 | 0 | |
| 30 | Beschäftigte/-r | Pauschale | 9 | 9 | 3 | 6 | |
| Summe | | | 733 | 681 | 547 | 134 | 5,25 x KU, 96,37 x KW |
| Beschäftigte gesamt | | | 733 | 681 | 547 | 140 | 5,25 x KU, 96,37 x KW |

Stellenübersichten 2017

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beschäftigte

Stadt Salzgitter

| Gl.-Nr. | Organisationseinheit | 15a | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | N | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | S18 | S17 | S15 | S14 | S12 | S11b | S08a | S07 | S08b | Pauschale | Ges. | Erläuterungen | |
|------------------|--|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|------------|---------------|--|
| 01.1 | Büro des Oberbürgermeisters | | | | | | | | 1 | 1 | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | 3 | |
| 01.2 | Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| 01.4 | Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit | | | | 1 | | 1 | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | |
| 01.5 | Referat für Kinder- und Familienförderung | | | | | 1 | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 2 | |
| 10 | Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT | | | | | 1 | 4 | 2 | 11 | 9 | | | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | 31 | |
| 11 | Fachdienst Personal und Organisation | | 1 | | | | 3 | 1 | 19 | 7 | | | 12 | 12 | 1 | 4 | | | | | 2 | 13 | 1 | | | | | | 75 | |
| 12 | Gleichstellungsreferat | | | | | | 1 | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | 2 | |
| 14 | Fachdienst Rechnungsprüfung | | | | | 2 | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | |
| 20 | Fachdienst Haushalt und Finanzen | | | | | | | 1 | 3 | 6 | | | 12 | 2 | | 1 | | | | | | | | | | | | | 25 | |
| 30 | Fachdienst Recht | | | 1 | 1 | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | | | | | | | | 4 | |
| 32 | Fachdienst BürgerService und Ordnung | | | | | 1 | 1 | | 3 | 17 | | | 24 | 12 | | 7 | | | | | | | | | | | | | 64 | |
| 37 | Fachdienst Feuerwehr | | | | | | | | 3 | | 6 | | 1 | 3 | 10 | 1 | | | | | | | | | | | | | 23 | |
| 40 | Fachdienst Bildung | 1 | | | 1 | 3 | 2 | 3 | 18 | 5 | | | 11 | 33 | | | | | | | | 1 | 9 | 1 | | 1 | 1 | 90 | | |
| 41 | Fachdienst Kultur | | | | 1 | | 2 | 2 | 20 | 3 | | | 3 | 4 | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | 3 | 39 | |
| 48 | Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung | | | | | | | 1 | | 2 | | | | | | | | | | 2 | | | 1 | | | | | | 6 | |
| 50 | Fachdienst Soziales und Senioren | | | | | | | 5 | 23 | 2 | | 4 | 10 | 2 | 1 | | 1 | | 1 | | | 28 | 14 | | | | | | 89 | |
| 51 | Fachdienst Kinder, Jugend und Familie | | 1 | 1 | 4 | | 1 | 1 | 15 | 6 | | 1 | 4 | | | | 2 | 5 | 4 | 32 | 9 | 34 | | 2 | | | | 121 | | |
| 53 | Fachdienst Gesundheitsamt | | 4 | 4 | 1 | | 3 | 1 | 4 | 4 | | | 4 | 11 | | 2 | | | | 1 | 1 | 7 | | | | | 5 | 51 | | |
| 57 | Jobcenter Salzgitter | | | | | | 1 | 1 | 23 | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | 26 | |
| 60 | Referat Stadtbau und Soziale Stadt | | | 1 | | 1 | | 1 | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | 4 | |
| 61 | Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz | | | 1 | 4 | 6 | 6 | 1 | 5 | | | | 5 | 4 | | 1 | | | | | | | | | | | | | 32 | |
| 66 | Fachdienst Tiefbau und Verkehr | | 1 | | 2 | 3 | 12 | 2 | 3 | 1 | 2 | | 8 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | 36 | |
| DEZ II | Dezernat II | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| DEZ III | Dezernat III | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | 2 | |
| DEZ IV | Dezernat IV | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| FB 02 | Fachbereich 0.2 | 1 | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | 2 | |
| Insgesamt | | 2 | 6 | 8 | 14 | 18 | 36 | 22 | 151 | 65 | 6 | 2 | 88 | 106 | 13 | 15 | 1 | 3 | 5 | 8 | 35 | 58 | 59 | 1 | 2 | 1 | 9 | 733 | | |

I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Lfd Nr. | Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen im Haushaltsjahr 2017 | beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2016 | Erläuterungen |
|------------|-------------|-------------------|---|---|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

Allgemeine Verwaltung

| | | | | |
|---|--|----------------------|----|----|
| 1 | Brandreferendar/-in | Anwärterbezüge | 1 | 1 |
| 2 | Brandoberinspektor-Anwärter/-in | Anwärterbezüge | 2 | 2 |
| 3 | Stadtinspektor-Anwärter/-in | Anwärterbezüge | 36 | 27 |
| 4 | Brandmeister-Anwärter/-in | Anwärterbezüge | 24 | 1 |
| 5 | Anwärter/-in Lebensmittelkontrolldienst | Anwärterbezüge | 1 | 0 |
| 6 | Auszubildende/-r Berufsbildungsgesetz VwFA | Ausbildungsvergütung | 41 | 25 |
| 7 | Auszubildende/-r Berufsbildungsgesetz FA | Ausbildungsvergütung | 12 | 1 |
| 8 | Anerkennungspraktikant/-in Rettungsassistent/-in | Tarif (Praktikanten) | 3 | 2 |
| 9 | Anerkennungspraktikant/-in für Sozialarbeit | Tarif (Praktikanten) | 18 | 9 |

138

68

SZ2020

– Haushaltsentwicklung 2013 bis 2020 unter Berücksichtigung der Leitlinien zur strategischen Neuausrichtung der Stadt Salzgitter

Fassung auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom
21.06.2017



Haushaltsausgleich

Gesetzliche Festlegungen

In § 110 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) werden die wesentlichen Grundsätze für die Haushaltsplanung und Haushaltsbewirtschaftung der Gemeinden geregelt.

Die Gemeinden haben danach ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und auch zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist, gleichzeitig aber auch sparsam und wirtschaftlich.

Nach Maßgabe des Gesetzes soll der Haushalt im betrachteten Haushaltsjahr in Planung wie auch Rechnung ausgeglichen sein. Der geforderte Haushaltsausgleich liegt dabei vor, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen abdeckt und ebenso der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen. Sicherzustellen ist daneben auch die Liquidität der Kommune und die Finanzierung der vorzunehmenden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Kann der Haushaltsausgleich im jeweiligen Planungsjahr nicht erreicht werden und ist auch keine Deckung des voraussichtlichen Fehlbetrages über bestehende Überschussrücklagen möglich, besteht die Möglichkeit Fehlbeträge in die Folgejahre vorzutragen. In diesem Fall muss allerdings ein Ausgleich spätestens im zweiten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr erfolgen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist nach § 110 Absatz 6 NKomVG aufzustellen, wenn keine der vorgenannten Möglichkeiten den Haushalt auszugleichen zum Tragen kommt. In dem Haushaltssicherungskonzept ist festzulegen, in welcher Weise der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut aber auch das Entstehen eines neuen Fehlbetrages vermieden werden soll. Das Haushaltssicherungskonzept ist spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen. Bei einer Fortführung der Haushaltssicherung aus Vorjahren ist neben dem Haushaltssicherungskonzept der Kommunalaufsichtsbehörde auch ein Bericht über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen gemeinsam mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

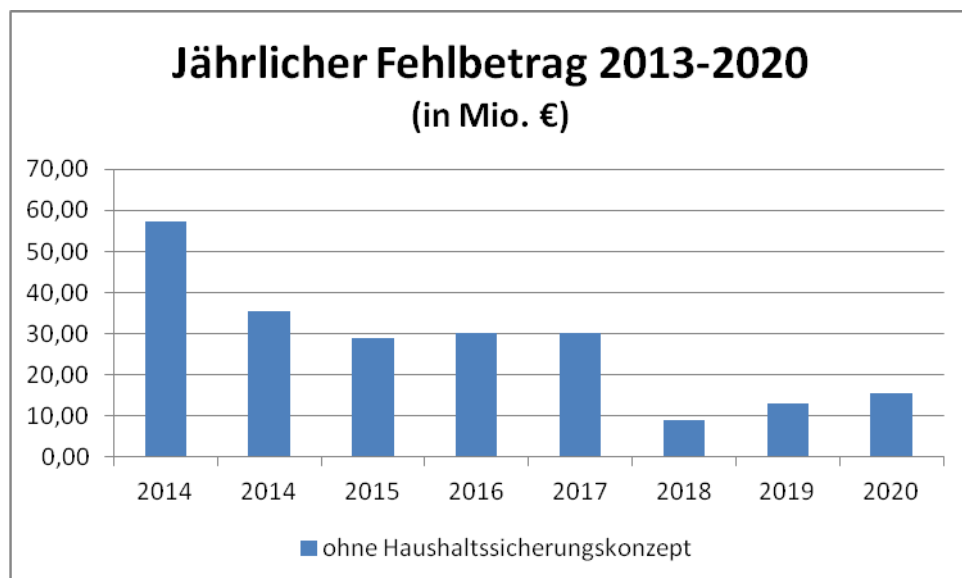
Ausgangssituation

Im dritten Quartal 2013 brachen die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Salzgitter als Folge zurückgehender Gewinnerwartungen der großen örtlichen Gewerbesteuerzahler ein. Die örtliche Entwicklung entspricht also nicht dem vorliegenden bundesweiten Trend. Konkret fiel der erwartete Gewerbesteuerertrag für 2014 zwischenzeitlich von ca. 96 Millionen € bei Haushaltsbeschluss auf knapp 42 Millionen € zum Stand Oktober 2013.

Ein Haushaltsausgleich ist nach derzeitigem Erkenntnisstand bei der vorliegenden Entwicklung auch für die Folgejahre nicht abzusehen, eine Überschussrücklage, aus der der Fehlbetrag abgedeckt werden könnte, besteht auch nicht. Als Folge muss deshalb gemeinsam mit dem Nachtragshaushalt 2013, der die dramatische Finanzsituation berücksichtigt, ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. In dem vorliegenden Haushaltssicherungskonzept sind für den Planungszeitraum 2014 - 2017 auch absehbare weitere Entwicklungen berücksichtigt.

Neufassung des Haushaltssicherungskonzeptes in 2013

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung der jährlichen Fehlbeträge auf, die sich bei einem Absehen von weiteren Gegenmaßnahmen im Ergebnishaushalt abzeichnet. Eine ab 2018 erwartete Verbesserung der wirtschaftlichen Situation der örtlichen Großbetriebe, besser die damit verbundene Erhöhung der Gewerbesteuererträge, ist aber bereits berücksichtigt.



Folgende weitere Prämissen prägen die zukünftige Entwicklung:

Die strategische Neuausrichtung

Die strategische Neuausrichtung, die Stadt Salzgitter bis zum Jahr 2015 zu einer der kinder- und familienfreundlichsten Lernstädte Deutschlands zu gestalten, wird insbesondere mit folgenden konkreten Schritten vorangetrieben:

- Erweiterung des Betreuungsziels dahingehend, dass für fünfzig Prozent der Kinder und Jugendlichen unter 14 Jahren Betreuungsmöglichkeiten bis 17 Uhr bereitgestellt werden sollen
- beitragsfreier KiTa-Besuch für alle 3 Jahre eines regelmäßigen Tagesstättenbesuchs

- konsequenter Ausbau von Krippen, Kindertagesstätten und Ganztagschulen
- Durchführung eines umfangreichen Schulsanierungsprogramms.

Die Maßnahmen dienen dazu,

- ☑ eine Besetzung hochwertiger Arbeitsplätze durch Absolventen und Absolventinnen der hiesigen Schulen zu ermöglichen,
- ☑ dadurch dem erwarteten Fachkräftemangel entgegenzuwirken,
- ☑ außerdem weitere hochwertige Arbeitsplätze entstehen zu lassen, da sich Betriebe in Salzgitter niederlassen werden oder ihren Salzgitteraner Standort beibehalten, wenn dem lokalen Arbeitsmarkt langfristig die benötigten Fachkräfte zur Verfügung gestellt werden,
- ☑ speziell auch Einwohner mit Migrationshintergrund stärker zu fördern,
- ☑ die Lebens- und Wohnverhältnisse zu verbessern,
- ☑ Salzgitter für junge Familien attraktiv zu machen sowie
- ☑ zur Familiengründung zu ermutigen,
- ☑ insgesamt damit der rückläufigen demografischen Entwicklung entgegenzuwirken.

Die vorliegende deutliche Absenkung der Abwanderungszahlen zeigt auf, dass sich diese Maßnahmen auch in der Praxis positiv auswirken.

In der Sozialhilfe lässt sich absehen, dass die durch die Beteiligung des Bundes bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit zu erwartenden Einsparungen weitgehend aufgebraucht werden, konkret durch Anstiege im Bereich der Hilfe zur Pflege für ältere Menschen, insbesondere höheren Einrichtungskosten. Ab 2014 ist entsprechend ein Anstieg der Sozialhilfeleistungen eingeplant, ab 2015 kein weiteres Absinken.

Im verwaltungsinternen Planungsprozess für 2013 verblieb nach Abschluss der Fachdienstplanungen noch ein Fehlbetrag von rd. 16 Mio. In dieser Planungsphase mussten deshalb weitergehende Konsolidierungsmaßnahmen getroffen werden, um die weitere dauerhafte Leistungsfähigkeit der Stadt zu erhalten. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- Die Personalaufwendungen sollen auch künftig stärker über die konkreten Stellenbesetzungen gesteuert werden, bemessen in Vollzeitäquivalenten: Die Vollzeitäquivalente entspricht dabei der Zahl der auf die volle tarifliche Arbeitszeit umgerechneten Beschäftigten. Durch eine Sperre von 5 Prozent der jeweiligen Vollzeitäquivalente der einzelnen Organisationseinheit nach der Personalplanung sollen in 2013 2,4 Mio. € eingespart werden.

Eine Steuerung über die tatsächliche Stellenbesetzung, bemessen in Vollstellen, ist ohne Verletzung von Datenschutzbestimmungen möglich. Die Vollzeitäquivalente der einzelnen Organisationseinheiten lassen sich außerdem ohne Probleme aus dem Personalwesen gewinnen.

In der Haushaltsplanung selbst sind die von den einzelnen Organisationseinheiten bei den Personalkosten erwarteten Einsparungen in einer gesonderten Position (Kontengruppe 4080) eingeplant worden. Soweit eine Einsparung bei den Personalkosten selbst nicht möglich ist, muss die Reduzierung im Gesamtbudget abgefangen werden.

- Bei den übrigen Sachaufwendungen wurde eine Pauschalkürzung in Höhe von insgesamt 14 Mio. € über alle Fachdienste bzw. Produkte nach vorliegendem Aufwand verteilt. Ausgenommen sind lediglich die für das IKZ Gesundheit nach der bestehenden Zweckvereinbarung mit dem Landkreis Goslar abzurechnenden Aufwendungen.

Beide Kürzungen zusammen ergeben eine Reduzierung der Aufwendungen von durchschnittlich ca. 5 Prozent. Diese Kürzung soll durch eine Hinterfragung aller zu leistenden Aufwendungen hinsichtlich der Notwendigkeit aber auch des Umfangs und der Art der Leistungserbringung eingehalten werden. Zu hinterfragen ist dabei selbstverständlich auch die Einnahmesituation.

Mit dem Haushalt 2013 wurden die eingeplanten Pauschalkürzungen von 16,4 Mio. € beschlossen: Die Pauschalsperre im Sachaufwand wurde im Haushaltsbeschluss für 2013 in einem Volumen von immerhin 9,3 Mio. € mit konkreten Maßnahmen hinterlegt.

Nach dem aktuellen Bewirtschaftungsstand, verbunden damit der Jahresprognose, können die geforderten Pauschalkürzungen in 2013 insgesamt auch mehr als eingehalten werden. Die Einsparungsbeträge reichen allerdings bei weitem nicht aus, die aktuell eingetretenen Steuerausfälle auszugleichen.

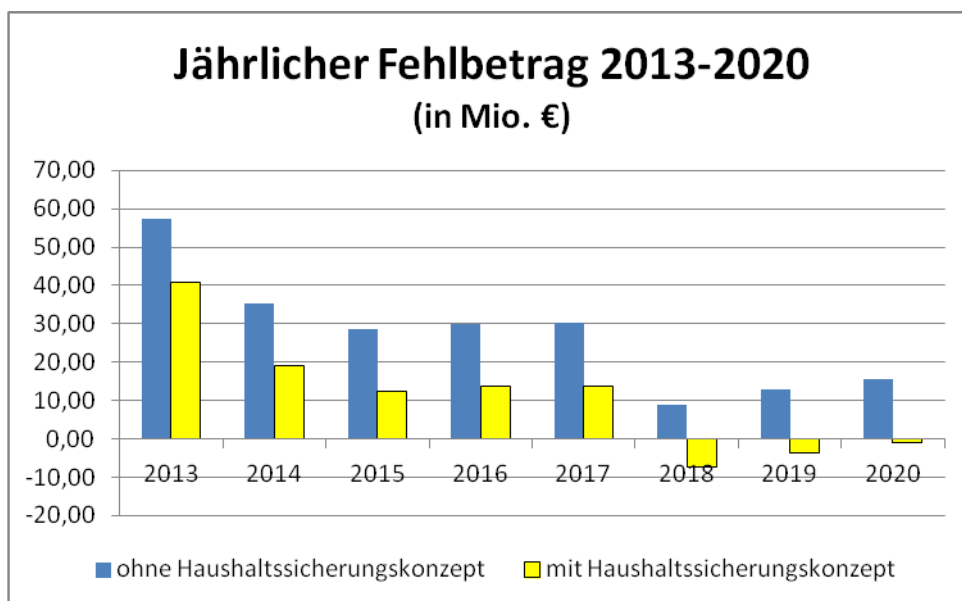
Im Haushalt 2013 ist über das aktuelle Haushaltsjahr hinaus auch der weitere Finanzplanungszeitraum 2014-2016 zu beplanen. Ein wesentlicher Anstieg der Steuereinnahmen ist nach dem derzeitigen Informationstand aber erst in 4 Jahren zu erwarten, d.h. erst ab 2018. Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept geht deshalb davon aus, dass der angestrebte Haushaltsausgleich auch erst ab 2018 erreicht werden kann. Eine tabellarische Darstellung des Haushaltssicherungskonzeptes findet sich in der Anlage 1.

Basis des Haushaltssicherungskonzeptes sind die bereits angesprochenen Pauschalsperren. Hier wird es das Ziel der nächsten Jahre sein, die Einsparbeträge im Rahmen einer umfassenden Aufgabenkritik mit weiteren konkreten Maßnahmen zu hinterlegen. Ob das durchaus ehrgeizige Sparvolumen erhöht werden kann, bleibt allerdings abzuwarten. In verschiedenen Organisationseinheiten war es im Rahmen der Haushaltsplanung 2014 notwendig, die dort angesetzten Pauschalkürzungsbeträge zu reduzieren und umzuplanen. Speziell im Fachdienst 66 – Tiefbau und Verkehr – wäre ohne diese Ausplanung die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens nicht im zum Werterhalt erforderlichen Umfang gewährleistet gewesen. Der als Folge

der Umplanungen in das Sonderbudget 20_S2 –Haushaltssicherung- eingestellte Pauschalkürzungsbetrag von rd. 2,1 Mio. € ist allerdings im Rahmen der laufenden Bewirtschaftung von allen Organisationseinheiten gemeinsam aufzufangen.

Eine Auflistung der zum Haushalt 2013 beschlossenen konkreten Einsparmaßnahmen ist dem vorliegenden Haushaltssicherungskonzept beigelegt (Anlage 2).

Die nachstehende Grafik stellt zur Verdeutlichung die Entwicklung der jährlichen Fehlbeträge mit und ohne Haushaltssicherungsmaßnahmen einander gegenüber. Der mit den Haushaltssicherungsmaßnahmen ab 2018 erwartete Haushaltsausgleich ist hier über die abgebildeten Überschussbeträge zu erkennen.



Investitionsplanung bis 2020

Aus der kameralen Haushaltswirtschaft wurde für den investiven Bereich der Grundsatz übernommen, dass eine Nettoneuverschuldung grundsätzlich nicht eintreten darf.

Unter dem Gesichtspunkt, einen weiteren Anstieg der bestehenden Kommunalkredite, damit verbunden auch der Gesamtschulden zu vermeiden, behält dieser Grundsatz auch nach Umstellung auf die doppische Rechnungslegung seine Bedeutung. Die Finanzierung der notwendigen Investitionen stellt bei einem nicht ausgeglichenen Ergebnishaushalt allerdings ein kaum lösbares Problem dar.

In der Kameralistik wurde der Vermögenshaushalt, d.h. die Investitionen, auch bei einem nicht ausgeglichenen Ergebnishaushalt über die Pflichtzuführung zum Vermögenshaushalt mitfinanziert. Die damit automatisch verbundene Finanzierung von Investitionen über Liquiditätskredite ist aber ein wesentlicher Kritikpunkt an der Kameralistik.



Das in der Anlage 3 beigefügte Modell –HSK Salzgitter 2020 - Investitionen und Finanzierung- ist unter Einbeziehung der Investitionsplanung für die Jahre 2013 bis 2016 sowie des derzeitigen Planungsstandes aus dem Haushalt 2014 aktualisiert. Die Nettoneuverschuldung für 2013 basiert auf dem genehmigten Haushalt 2013. Die über den Ausfall des Überschusses aus dem Ordentlichen Finanzhaushalt im Bereich der Investitionen und Finanzierungen entstehende Deckungslücke von rd. 2,7 Mio. € soll über eine sparsame Bewirtschaftung der Kreditermächtigungen aus 2012 und 2013 geschlossen werden.

Ab 2018 übersteigen die Einzahlungen aufgrund der aus den Finanzmittelüberschüssen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen zu erwartenden zusätzlichen Finanzierungsmittel die Auszahlungen. Eine zusätzliche Nettoneuverschuldung tritt ab diesem Zeitpunkt nicht mehr ein, es besteht vielmehr sogar die Möglichkeit zur Schuldentilgung.

Fortschreibung auf der Grundlage des Ratsbeschlusses zum Haushalt 2014 vom 19.03.2014

Im Haushalt 2014 liegt für den Planungszeitraum 2014 - 2017 ein Haushaltsausgleich im Sinne des § 110 Abs. 4 NKomVG nicht vor. Das für den Nachtragshaushalt 2013 erarbeitete Haushaltssicherungskonzept behält aus diesem Grund auch für den Haushalt 2014 weiter Bestand.

Ergebnishaushalt und Investitionen entwickeln sich nach den Beschlussempfehlungen des Finanzausschusses bis 2020 wie folgt (in Mio. €): Für eine bessere Lesbarkeit sind hier die Daten für die Vergangenheit (2013) nicht mehr aufgeführt.

| Ergebnishaushalt | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------|--------|-------|--------|--------|-------|------|------|
| Haushalt 2014 | -15,68 | -9,10 | -10,25 | -10,49 | 10,81 | 6,88 | 4,30 |

| Nettoneuverschuldung | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Haushalt 2014 | 3,44 | 7,29 | 9,10 | 4,46 | 2,25 | 0,99 | 0,00 |

Bei den Investitionen sind die in einem vorliegenden Entwurf eines Runderlasses des Ministeriums für Inneres und Sport - Hinweise zur Kreditwirtschaft und Haushaltswirtschaft der kommunalen Körperschaften einschließlich ihrer Sonder- und Treuhandvermögen – getroffenen Hinweise zur Gesamtdeckung bereits berücksichtigt.

Nach Ziffer 6 dieses Entwurfes dienen die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und innerer Darlehen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Solange aber Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden, können Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht zur Gesamtdeckung herangezogen werden. Gesetzessystematisch können Zahlungsüberschüsse erst entstehen, wenn sämtliche Kassenverstärkungsmittel zurückgeführt wurden. Dazu zählen auch die längerfristig aufgenommenen Liquiditätskredite des Sockelbetrages nach Ziffer 2 Absatz 2.

In diesem Sinne werden aufgrund der im erheblichen Umfang vorliegenden Liquiditätskredite die ab 2018 erwarteten Zahlungsüberschüsse des Ergebnishaushaltes in den Modellen mit nicht mehr für die Minderung der Nettoneuverschuldung veranschlagt.

Fortschreibung auf der Grundlage des Einbringungshaushaltes 2015

Das Ministerium für Inneres und Sport (MI) hatte mit Erlass vom 04.07.2014 überraschend angekündigt, die in § 2 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr festgesetzten Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen i. H. v. 13.896.994 € nur teilweise zu genehmigen. Es beabsichtigte, eine Kreditreduzierung i. H. v. 3.696.994 € in 2014 durchzusetzen, die der Rat der Stadt Salzgitter durch Investitionsstreichungen im Rahmen eines Beitrittsbeschlusses vollziehen sollte.

Sowohl das Verfahren, als auch die Begründung für die angekündigte Teilversagung haben den Oberbürgermeister, den Verwaltungsausschuss und alle Ratsfraktionen irritiert.

Die Stadt Salzgitter hat ein temporäres Einnahmeproblem – insbesondere infolge der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008 und der aktuellen Stahlpreiskrise.

Darüber hinaus bekamen die Kommunen – auch die Stadt Salzgitter – über Jahrzehnte wegen des Fehlens einer verbindlichen und angewendeten Konnexitätsregel

Pflichtaufgaben übertragen, denen kein angemessener Aufwandsersatz folgte und somit eine strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen nach sich zog.

Insoweit hat die Stadt Salzgitter die aktuell angespannte Haushalts- und Finanzlage nicht zu vertreten.

Ein überwiegender Teil der Investitionsmaßnahmen der nächsten Jahre sind zukunftsichernde Maßnahmen (u.a. Bildungsinfrastruktur an Kindertagesstätten und Schulen, Energetische Sanierungen, Inklusion und Ganztagschulausbau), die von der Nds. Landesregierung von den Kommunen eingefordert werden.

In den Gesprächen mit den Kommunalen Spitzenverbänden ist vom Nds. Ministerpräsidenten Stephan Weil und der Nds. Kultusministerin Frauke Heiligenstadt zum Ausdruck gebracht worden, dass diese Investitionsmaßnahmen – insbesondere im Bereich des Krippenausbaues, des Ganztagschulausbau und der Inklusion – kommunalaufsichtsbehördlich „on Top“ betrachtet werden sollen.

Vor diesem Hintergrund kam ein Beitrittsbeschluss des Rates der Stadt Salzgitter für den Oberbürgermeister und alle Ratsfraktionen nicht in Betracht.

Diese Auffassung wurde mit Bericht vom 10.07.2014 dem Innenminister Boris Pistorius mitgeteilt und um Überprüfung der beabsichtigten Entscheidung gebeten.

In einem Spitzengespräch am 17.07.2014 hat der Oberbürgermeister die Zusammenhänge unter Beteiligung der Landtagsabgeordneten Stefan Klein und Marcus Bosse und Verwaltungsvertretern dem Staatssekretär Stefan Manke eindringlich erläutert und es konnte nach weiteren intensiven Gesprächen ein Kompromiss gefunden werden, der von allen Seiten getragen werden kann.

Das MI hat nachgehend am 25.07.2014 die Haushaltssatzung 2014 mit ihren genehmigungspflichtigen Bestandteilen genehmigt. Die darin für 2014 vorgesehenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von insgesamt 13.896.994 € durften danach allerdings erst nach Abschluss einer Zielvereinbarung zur Begrenzung der Verschuldung der Stadt Salzgitter mit dem Land vollständig in Anspruch genommen werden.

Am 23.09.2014 hat der Rat der Stadt Salzgitter dem Abschluss der Zielvereinbarung einstimmig zugestimmt. Der Abschluss selbst erfolgte Anfang Oktober 2014.

Die Zielvereinbarung sieht für die Investitionen im Planungszeitraum 2014-2017 eine Begrenzung der Nettoneuverschuldung auf maximal 19.792.948 € vor. Damit ist die Nettoneuverschuldung gegenüber den für diesen Planungszeitraum mit dem Haushaltsplan 2014 getroffenen Festlegungen um zumindest 4,5 Mio. € abzusenken.

Nach dem Vereinbarungstext bestimmt die Stadt Salzgitter innerhalb der festgelegten Nettoneuverschuldung in eigener Verantwortung frei über Veranschlagung und Einsatz der Kreditermächtigungen. Eine Auflistung der Maßnahmen, aus deren Wegfall, Streckung oder auch Verschiebung die geforderte Absenkung der Nettoneuverschul-

dung erreicht werden soll, muss entsprechend bei Abschluss der Vereinbarung noch nicht vorliegen.

Im Ergebnishaushalt sind von 2014- 2017 die im Haushaltsplan 2014 für den Planungszeitraum 2014-2017 getroffenen Höchstfehlbedarfe maßgeblich. Diese betragen in Mio. €:

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | insgesamt |
|---------------|-------------|--------------|---------------|------------------|
| -15,68 | -9,1 | -10,3 | -10,49 | -45,52 |

Zur Abfederung unvorhergesehener Ereignisse sind jährliche Ergebnisverschlechterungen im Kernhaushalt (Saldo aus dem geplanten Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen) in Höhe von nicht mehr als 1.000.000 EUR zulässig. Ergebnisverbesserungen eines Haushaltsjahres können zur Einhaltung des Zielkorridors mit Ergebnisverschlechterungen eines folgenden Haushaltsjahres verrechnet werden. Ergebnisverbesserungen sind entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften zur Reduzierung von Fehlbeträgen und Liquiditätskrediten einzusetzen.

Ursachen bzw. Gründe für eventuelle Ergebnisverschlechterungen werden nach der Vereinbarung nicht evaluiert. Sollte es wesentliche negative Abweichungen (Ergebnisverschlechterungen) geben (z.B. bei der Gewerbesteuer und Zinssteigerungen) sind diese im Ergebnishaushalt auszugleichen. Ist ein Ausgleich nicht möglich, ist die Vereinbarung mit dem Land neu zu verhandeln.

Zusammengefasst ist die Vereinbarung aus Sicht der Verwaltung im Hinblick auf die damit gegebene Planungssicherheit für den Zeitraum 2014-2017 positiv zu bewerten.

Im vorliegenden Haushaltsentwurf für 2015 liegt bei den Investitionen für den Zielvereinbarungszeitraum 2014-2017 eine Nettoneuverschuldung von unter 9,8 Mio. € vor. Die Fehlbedarfe im Ergebnishaushalt summieren sich für den gleichen Zeitraum auf 33,39 Mio. €. In beiden Haushalten wird damit die Maßgabe der Zielvereinbarung weit unterschritten.

Eine Auflistung, in der die investiven Maßnahmen dargestellt sind, bei denen durch Umsetzungsverzicht, Verschiebung oder auch Streckung Einsparung im Vereinbarungszeitraum erreicht wird, ist als Anlage zum Haushaltssicherungskonzept beigelegt. Die Auflistung enthält den Stand zum Abschluss der Zielvereinbarung. Nachträglich zwingend erforderliche weitere Maßnahmen sind einzeln im Modell des Haushaltssicherungskonzeptes für den investiven Bereich dargestellt. Die Auflistung enthält auch Umplanungen für das bereits beschlossene Haushaltsjahr 2014. Durch den Beschluss dieser Liste zur Reduzierung der Kreditaufnahmen für den Zielvereinbarungszeitraum 2014-2017 sowie des ergänzten investiven Modells als Bestandteile des Haushaltssicherungskonzeptes wird die Einhaltung der Zielvereinbarung gegenüber dem MI festgehalten.

Fortschreibung auf der Grundlage des Ratsbeschlusses zum Haushalt 2015

Im Ergebnishaushalt liegt gegenüber Stand bei Haushaltseinbringung im November 2014 für den Zielvereinbarungszeitraum 2014-2017 eine Verschlechterung von insgesamt rund 2,54 Mio. vor. Auch für die Folgejahre ergeben sich leichte Verschlechterungen. Der in Zielvereinbarung 2014-2017 festgelegte Gesamtfehlbetrag von rd. 45,51 Mio. € wird mit einem Gesamtfehlbetrag von rd. 35,93 Mio. € aber weiterhin weit unterschritten.

Ursächlich für diese Verschlechterung sind allerdings im Wesentlichen nicht oder nur mittelbar durch die Stadt Salzgitter selbst zu beeinflussende Entwicklungen:

- Nach einer Vorabmitteilung des Landesamtes für Statistik sinkt der Finanzausgleich in 2015 gegenüber dem bisherigen Planwert um rd. 2,9 Mio. €
- Der notwendige Ausbau der Kindertagesstätten führt zu kalkulierten Steigerungen bei den Betriebskostenzuschüssen in Höhe von jährlich 1 Mio. € ab 2016.
- Der erhebliche Anstieg der Flüchtlinge aus Kriegs- und Krisengebieten, die Anspruch auf Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz haben bedingt allein in 2015 einen kalkulierten Anstieg des Nettoaufwandes von rd. 2,18 Mio. €. In den Folgejahren verbleibt nach Abzug der zu erwartenden Erstattungen ein jährliches zusätzliches Minus von ca. 0,51 Mio. €. Aus einer indirekten Kostenbeteiligung des Bundes über eine Erhöhung des Anteils an der Umsatzsteuer für 2015-2017 errechnet sich mit weiteren Verbesserungen dieses Ansatzes für 2015 -2017 ein jährliches Plus von rd. 1,0 Mio. €.

Die vom Rat beschlossenen Anträge der Fraktionen beinhalten insgesamt Aufwandssteigerungen im Ergebnishaushalt von lediglich rd. 0,36 Mio. €.

Ein erheblicher Teil in 2015 ff. vorliegenden Aufwandssteigerungen wird im Zielvereinbarungszeitraum durch die im Jahresergebnis 2014 erreichten Verbesserungen abgefangen.

Bei den Investitionen wird die in der Zielvereinbarung 2014-2017 vorgegebene Einsparung von 4,5 Mio. € gegenüber der Investitionsplanung aus dem Haushalt 2014 weiter überschritten, jedoch mit derzeit rd. 5,56 Mio. € nur noch um rd. 1,06 Mio. €. Im Einbringungshaushalt lag dagegen eine Einsparung von fast 9,8 Mio. € vor, damit eine Überschreitung der Einsparanforderung von ca. 4,3 Mio. €.

Die vom Rat beschlossenen Haushaltsanträge enthalten für den Zielvereinbarungszeitraum Umplanungen und Neueinplanungen in einem zusätzlichen Finanzierungsvolumen von nahezu 3,8 Mio. €. Die gegenüber dem Einbringungshaushalt vorliegende weitere Verschlechterung von rd. 0,43 Mio. € ist mit der notwendigen Ausstattung der Unterkünfte und Wohnungen für die erwarteten zusätzlichen Flüchtlinge aus Kriegs- und Krisengebieten zu erklären.

Nach beschlossenen Haushaltsanträgen sind im HSK-Zeitraum 2018-2020 zusätzliche Investitionen in einem Gesamtvolumen von 4,65 Mio. € zu tätigen, die in dieser Zeit vorgesehene Reduzierung der Nettoneuverschuldung verringert sich entsprechend.

Fortschreibung auf Grundlage des Einbringungshaushaltes 2016

Die Haushaltsplanung 2016 stand, vor allem im Ergebnishaushalt, unter dem Zeichen des erheblichen Anstieges von Flüchtlingen aus Kriegs- und Krisengebieten. Die vom Land mit Erlass vom 07.09.2015 bekanntgegebene Zuweisungsquote bis zum 31.01.2016 beträgt für die Stadt Salzgitter einen Anstieg um 633 Personen. Diese Zahl könnte sich aber aufgrund der bereits abzusehenden Entwicklung der Flüchtlingszahlen sowie verschiedener Lageberichte noch erhöhen. Ebenso ist mit weiteren Flüchtlingszuweisungen in 2016 zu rechnen.

Die sich daraus ergebenden Mehraufwendungen wurden im Ergebnishaushalt in einem Sonderbudget zusammengefasst. Die separate Ausweisung der Aufwendungen im Zuge der Flüchtlingssituation erleichtert eine entsprechende Abrechnung mit dem Land. Dabei wird grundsätzlich von einer vollen Kostenerstattung ausgegangen. Die genauen Abrechnungsmodalitäten sind mit dem Land noch zu klären.

Neben einem erhöhten Personalbedarf für die Bewältigung der Flüchtlingskrise werden weitere notwendige Aufwandssteigerung im Bereich der Betreuung und Unterbringung von Kindern und Minderjährigen generell zu verzeichnen sein. Der weitere zukunftsorientierte Ausbau der Betreuungsmöglichkeiten sowie eine Aufrechterhaltung der städtischen Infrastruktur durch notwendige Sanierungen konnten aber im Rahmen einer restriktiven und zielorientierten Haushaltsplanung weitestgehend aufgefangen werden.

Die Planung für die Jahre 2016 ff. geht von geringfügig besseren Jahresergebnissen als in der Zielvereinbarung aus, sodass mit einem Gesamtfehlbetrag 2014 – 2017 in Höhe von 41,32 Mio. Euro gerechnet wird. Dies wäre eine Unterschreitung der Zielvereinbarung um ca. 4 Mio. Euro, wobei das Jahresergebnis 2015 abzuwarten bleibt.

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | insgesamt |
|--------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 11,47 | - 32,22 | -6,44 | -14,12 | -41,32 |

Im Bereich der Investitionen konnte durch die Förderungen aufgrund des Kommunalinvestitionsförderungspaketes eine Reduzierung der Kreditermächtigung 2015 in Höhe von 757.269 Euro herbeigeführt werden. Die zusätzlichen Maßnahmen, die teilweise auch der Flüchtlingsunterbringung dienen, wurden über eine Nachtragshaushaltssatzung in den Haushalt der Stadt Salzgitter eingebracht. Mit einer zweiten Nachtragshaushaltssatzung wurde auf die erhöhten Zuweisungszahlen bei den Flüchtlingen reagiert. Mit den vorhandenen städtischen Erstunterbringungsmöglichkeiten konnte bei dem erhöhten Bedarf nicht mehr garantiert werden, dass eine angemessene Unterbringung gewährleistet werden kann. Es war daher notwendig die Anzahl der vorhandenen Plätze adäquat zu erhöhen. Um die Erhöhung der Unterbringung finanzieren zu können, wurde durch den Rat der Stadt Salzgitter eine Erhöhung der Kreditermächtigung 2015 in einem Volumen von 5.825.000 Euro beschlossen.

Diese wird in der Berechnung der Nettoneuverschuldung jedoch keine Berücksichtigung finden, da von einer Erstattung bzw. einer Umsetzung außerhalb der Zielvereinbarung ausgegangen wird. Eine Berücksichtigung in der Berechnung würde ansonsten dazu führen, dass aufgrund der Unterbringung der Flüchtlinge notwendige

infrastrukturelle und bildungspolitische Maßnahmen für die Bevölkerung nicht umgesetzt werden könnten. Eine derartige Aufrechnung dieser Investitionsbereiche gegeneinander kann der Gesamtsituation nicht förderlich sein.

Auch bei den Investitionen wurden Neuanmeldungen zur Sicherstellung der gesetzlich vorgeschriebenen Betreuungsquoten oder zur Aufrechterhaltung der städtischen Infrastruktur weitestgehend durch Einsparungen an andere Stelle aufgefangen. Einzig die Umwandlung des Stadtteiles Watenstedt konnte aufgrund des erheblichen finanziellen Volumens nicht durch Einsparungen gedeckt werden.

Der heutige Stadtteil Salzgitter-Watenstedt ist durch vergleichsweise ungünstige städtebauliche und immissionsschutzrechtliche Rahmenbedingungen geprägt, die sich aus der unmittelbaren Nachbarschaft zu den großindustriellen Standorten der Salzgitter Flachstahl GmbH, der MAN Truck & Bus AG und ALSTOM Transport Deutschland GmbH sowie dem Industriepark „Watenstedt-Ost“ ergeben. Die Umwandlung des Stadtteiles in ein Industriegebiet unter Berücksichtigung weiterer Gewerbeflächenstandorte im lokalen und regionalen Umfeld wird Potenzial für uneingeschränkte gewerbliche und industrielle Nutzungen aufweisen.

Aufgrund der herausragenden städtebaulichen Bedeutung ist für die Abwicklung eine gesonderte Betrachtung außerhalb der regulären Nettoneuverschuldung und somit auch außerhalb der Zielvereinbarung angehalten. Die notwendige Kreditermächtigung (4 Mio. Euro p.a. ab 2016) ist daher im HSK nur informell aufgeführt.

Insgesamt kann bei einer gesonderten Betrachtung von Salzgitter-Watenstedt und der erforderlichen Kostenübernahme bei der Flüchtlingsunterbringung die Zielvereinbarung eingehalten werden. Mit ca. 17 Mio. Euro kann die erforderliche Nettoneuverschuldung in den Jahren 2014 – 2017 sogar um 2 Mio. Euro unterhalb des genehmigten Rahmens gehalten werden.

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | insgesamt |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1.325.794 | 6.758.441 | 4.048.804 | 4.858.900 | 16.991.939 |

Bei der Finanzierung der Investitionen wird im aktuellen HSK nicht mehr auf den Saldo aus der Ergebnisrechnung zurückgegriffen. Vielmehr wurde gesetzeskonform der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes (§ 17 I Nr. 3 GemHKVO) in die Berechnung der Nettoneuverschuldung mit einbezogen.

Fortschreibung auf der Grundlage des Ratsbeschlusses zum Haushalt 2016

Im Ergebnishaushalt liegt gegenüber dem Stand bei Haushaltseinbringung im Dezember 2015 für den Zielvereinbarungszeitraum 2014-2017 eine Verschlechterung von insgesamt rund 2,17 Mio. vor. Für die Folgejahre hingegen ergeben sich Verbesserungen von jeweils 1,37 Mio. €. Der in Zielvereinbarung 2014-2017 festgelegte Gesamtfehlbetrag von rd. 45,51 Mio. € wird mit einem Gesamtfehlbetrag von rd. 39,81 Mio. € aber weiterhin weit unterschritten.

Ursächlich für diese Verschlechterung ist hauptsächlich eine geänderte Betrachtung bei den Pensionsrückstellungen. Laut der Mitteilung des MI vom 17.11.2014 sind zu-

künftige Besoldungserhöhungen bei den Rückstellungen erst zu dem Zeitpunkt zu berücksichtigen, in dem die konkreten Ansprüche erworben werden.

Laut Schreiben wird es nicht beanstandet, wenn im Jahresabschluss 2014 und im Haushalt 2015 die mit Haushaltsbegleitgesetz 2015 im Dezember 2014 bereits festgestellten Besoldungserhöhungen für 2015 und 2016 in die Pensionsrückstellungen einbezogen werden. Für den Jahresabschluss 2015 war aber eine Korrektur vorzunehmen. Dies führte zwar zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses 2015 durch eine entsprechende Auflösung bereits bestehender Rückstellungen verlangte aber aufgrund der Periodengerechten Zuordnung eine Neukalkulation der Zuführung in 2016.

Eine Berücksichtigung von bisher im Referat 48 geführten Aufwendungen für Betreuung und Integration bei den im Sonderbudget 50_S1 geführten Erstattung im Zuge der Flüchtlingskrise hat dahingegen zu einer leichten Verbesserung geführt. Die Veränderungslisten der Verwaltung haben somit in Summe eine Verschlechterung des Saldos im Ergebnishaushalt von 2,14 Mio. € ausgemacht.

Die restlichen 30T€ resultieren aus einem beschlossenen politischen Antrag zur Stärkung des Schwimmunterrichts. Weitere Anträge mit einer ergebnisverändernden Wirkung wurden für den Ergebnishaushalt nicht gestellt.

Die Verschlechterungen zum Einbringungshaushalt werden aber in Gänze durch die bereits erwähnten Verbesserungen beim Jahresergebnis 2015 wieder aufgefangen. Hier wurde der bereits zum Beschlusszeitpunkt angenommene Abschluss von -29,9 Mio. € beibehalten. Dies stellte eine Verbesserung von 2,32 Mio. € im Vergleich zum Einbringungshaushalt dar. Der aktuelle Stand der Ergebnisrechnung weist einen negativen Saldo von 28,6 Mio. Euro aus. Aus Gründen der Vorsicht bzw. der noch bevorstehenden Absprachen mit dem städtischen Rechnungsprüfungsamt sowie letzten ausstehenden Buchungen wurde diese weitere Verbesserung bisher nicht in das HSK aufgenommen sondern der um 1,3 Mio. € schlechtere Abschluss beibehalten.

Bei den Investitionen wird die in der Zielvereinbarung 2014-2017 vorgegebene Einsparung von 4,5 Mio. € gegenüber der Investitionsplanung aus dem Haushalt 2014 weiter mehr als eingehalten. Mit derzeit rund 16 Mio. wird die von der Kommunalaufsicht festgelegte maximale Nettoneuverschuldung sogar um 3,77 unterschritten. Im Einbringungshaushalt war bei einer Gesamtnettoneuverschuldung von 16,99 Mio. €. diese zusätzliche Einsparung noch bei 2,8 Mio. €.

Die vom Rat beschlossenen Haushaltsanträge enthalten für den Zielvereinbarungszeitraum Umplanungen und Neueinplanungen, die eine Reduzierung des Finanzierungsvolumens im Planjahr um ca. 0,1 Mio. € bedingen. Im Zielvereinbarungszeitraum insgesamt ergibt sich eine Erhöhung von ca. 0,3 Mio. €. Die insgesamt festzustellende Verbesserung zum Einbringungshaushalt erklärt sich daher vorrangig aus den ergebnisverändernden Veränderungslisten der Verwaltung. Aufgrund der nicht gegebenen Zahlungswirksamkeit bei den Aufwandssteigerungen ergab sich statt einer Verschlechterung, wie im Ergebnishaushalt, eine Verbesserung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser höhere Zuschuss wurde zur Reduzierung der Kreditermächtigung genutzt, was zu einer entsprechenden Einsparung bei der Nettoneuverschuldung geführt hat.

Im HSK-Zeitraum 2018 – 2020 kann in allen Jahren eine Entschuldung erreicht werden. Dies ist vor allem den eingeplanten Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu verdanken.

Fortschreibung auf der Grundlage des Ratsbeschlusses zum Veränderungshaushalt 2016

Verbunden mit den wirtschaftlichen Folgen des VW-Abgasskandals, der Dumpingpreise im Stahlmarkt bei der Salzgitter-AG sowie den negativen wirtschaftlichen Entwicklungsprognosen bei weiteren örtlichen Firmen liegt nicht vorhersehbar in 2016 kurzzeitig ein massiver Einbruch der Gewerbesteuereinnahmen bei der Stadt vor. Eine offizielle Aussage des VW-Konzerns zu seiner wirtschaftlichen Lage erfolgte auf der Bilanzpressekonferenz im April 2016.

Es zeichnet sich eine Fehlbetragsentwicklung ab, die gem. § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG i.V.m. § 6 Nr. 1 der Haushaltssatzung 2016 zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung verpflichtet, wenn eine rechtskräftige Haushaltssatzung für 2016 vorliegen würde.

Unmittelbar nach Kenntnis der bei der Bilanzpressekonferenz vorgetragenen Entwicklungen hat Herr Oberbürgermeister Frank Klingebiel eine intern wirksame haushaltswirtschaftliche Sperre verfügt und gleichzeitig Nachplanungen der Organisationseinheiten veranlasst mit der Zielsetzung, die sich aus den Steuerausfällen ergebende Negativentwicklung abzufangen.

Zur Klarstellung der wirtschaftlichen Situation der Stadt wurde im Rahmen der Nachplanungen zunächst ein Kassensturz vorgenommen, konkret in der Form, dass auf der Grundlage der bis zum 30.04.2016 vorliegenden Bewirtschaftungszahlen durch die einzelnen Organisationseinheiten das voraussichtliche Jahresergebnis prognostiziert wurde.

Zusammengefasst sind die Organisationseinheiten bei weiter restriktiver Bewirtschaftung mit hohem Kraftaufwand in der Lage, nicht nur die einzelnen Budgets einschließlich der darauf lastenden Pauschalsperren einzuhalten, aufgefangen werden können außerdem auch die dem Sonderbudget 20_S2 im Haushaltssicherungskonzept zugeordneten allgemeinen Sperrbeträge, mit Ausnahme des hier eingeplanten Sperrbetrages bei den an den Eigenbetrieb 85 Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik zu erstattenden Mieten und Mietnebenkosten.

Der für 2016 abzusehende Ausfall der Gewerbesteuer beträgt brutto 40 Mio. €. Konkret sind von den ursprünglich für 2016 veranschlagten 65 Mio. € derzeit nur 25 Mio. € zu erwarten. Direkt verbunden mit diesem erheblichen Einnahmeausfall verringert sich allerdings die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage um rund 6,6 Mio. €. Der Gewerbesteuerausfall beträgt aber netto immer noch rund 33,4 Mio. €.

Die einzelnen Maßnahmen, mit denen die Stadt Salzgitter die negativen Entwicklungen bei der Gewerbesteuer abfängt, sind den anliegenden Tabellen im Ergebnishaushalt sowie bei dem Investitionsmodell zu entnehmen.

Fortschreibung auf Grundlage des Einbringungshaushaltes 2017

Der Haushalt 2017 stand als letzter Haushalt im Zielvereinbarungszeitraum unter der Prämisse eines Wiederholungshaushaltes. Alle negativen Haushaltsveränderungen waren dabei innerhalb des eigenen Budgets aufzufangen. Der in der Haushaltsplanung 2016 berücksichtigte Zuschussbedarf für 2017 in Höhe von 6,2 Mio. Euro konnte jedoch trotzdem nicht eingehalten werden. Der Einbringungshaushalt weist einen

Zuschussbedarf für das Jahr 2017 i.H.v. 23,57 Mio. Euro aus. Die Differenz ist dabei im Wesentlichen auf bisher ungedeckte Aufwendungen für die Flüchtlingshilfe (11,31 Mio. Euro) sowie nicht abzusehende Steigerungen bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (4,69 Mio. Euro) zurückzuführen.

Da die Stadt weiterhin von einer Vollkostenerstattung ausgeht, ist im HSK eine Haushaltsdarstellung enthalten, in der alle ungedeckten Flüchtlingskosten herausgerechnet wurden. Hierbei wird ersichtlich, dass bei einer angemessenen Finanzausstattung die Einhaltung der Zielvereinbarung (Unterschreitung i.H.v. 9,85 Mio. Euro) gewährleistet ist. Darüber hinaus ist in den Jahren 2018 – 2020 sogar ebenfalls die Finanzierung der Tilgung aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sichergestellt.

Bei den Investitionen wird trotz der notwendigen weiteren Sanierung im Schulbestand ebenfalls eine Unterschreitung der Zielvereinbarung erreicht. Neben der Nichtinanspruchnahme von insgesamt 1,33 Mio. Euro der zugestandenen Nettoneuverschuldung ergibt sich darüber hinaus gemäß aktueller Planung eine steigende Entschuldung ab 2018. Somit ist eine Reduzierung der Schuldenlast im Investitionskreditbereich auf längere Sicht gewährleistet.

Die Unterbringung und Integration der Flüchtlinge wirkt sich jedoch auch im investiven Bereich aus. Insgesamt besteht nach aktuellem Stand bei den Kindertagesplätzen ein zusätzlicher Bedarf von 241 Plätzen für Flüchtlingskinder im Alter von 3 – 6 ½ Jahren, sowie 54 Krippenplätze für Flüchtlingskinder von 2 – 3 Jahren. Unter Zugrundelegung der durchschnittlichen Kosten für einen Betreuungsplatz von ca. 25.000 Euro sowie eine durch Landeszuschüsse nicht abzudeckende Investitionssumme von 5.000 Euro je Krippenplatz errechnet sich ein Investitionsbedarf in Höhe von 6,3 Mio. Euro. Dazu kommen weitere investive Bedarfe für Flüchtlingsunterkünfte, Schulungsräume etc. in einem Volumen von 1.081.000 Euro, sodass ein Gesamtbedarf in Höhe von 7.4 Mio. Euro entsteht.

Die Verteilung des Kreditbedarfes auf die einzelnen Jahre sowie die daraus zu finanzierenden Maßnahmen können den nachgehenden Tabellen entnommen werden.

Fortschreibung auf der Grundlage des Ratsbeschlusses zum Haushalt 2017

Im Ergebnishaushalt liegt gegenüber dem Stand bei Haushaltseinbringung im Dezember 2015 für den Zielvereinbarungszeitraum 2014-2017 eine Verbesserung von insgesamt rund 13,4 Mio. vor. Für die Folgejahre ergeben sich Verbesserungen von insgesamt 8,8 Mio. €. Der in Zielvereinbarung 2014-2017 festgelegte Gesamtfehlbetrag von rd. 45,51 Mio. € wird mit einem Gesamtfehlbetrag von rd. 41,36 Mio. € bzw. 23,31 Mio. € (bei Herausrechnung aller Flüchtlingsaufwendungen) weiterhin weit unterschritten. Die Verbesserungen ergeben sich im Wesentlichen aus der Veränderungsliste der Verwaltung. So wurde die im Vorab zum Bescheid angekündigte Bedarfszuweisung in Höhe von 5 Mio. Euro eingeplant sowie der Finanzausgleich auf Basis des Bescheides 2017 neu berechnet. Hier konnten die Ansätze aufgrund der stark verringerten Steuereinnahmen der Stadt noch einmal nach oben korrigiert werden. Für 2017 wurde ebenfalls die aus der Gesetzesänderung des NFAG resultierende Einmalzahlung eingeplant. Ebenso mussten die Änderungen beim Stellenplan berücksichtigt werden.

Bei den Investitionen wurde eine Verschiebung bei dem Zuschuss an den Eigenbetrieb 85 für den Bau von Ganztagschulen vorgenommen. Aufgrund der tatsächlichen Realisierung ist eine Verschiebung aus dem Jahr 2017 auf die Jahre 2019 und 2020 notwendig gewesen. Die weiteren Veränderungen waren nahezu neutral in Ihrer Wirkung. Auch die politischen Anträge sind in Ihrer gesamten Finanzwirkung nicht mehr besonders ins Gewicht gefallen. Sie haben vielmehr dazu geführt, dass die Schwerpunktsetzung sich im Vergleich zum Einbringungshaushalt geändert hat. So gab es Korrekturen bei der Sanierung des Gymnasiums in Salzgitter Bad sowie die erneute Einplanung einer Kreditermächtigung für die Seepromenade, da die bereits im Haushalt 2015 enthaltene Kreditermächtigung mit Wirksamkeit des Haushaltes 2017 verfällt. Insgesamt hat sich die geplante Nettoneuverschuldung um ca. 200T€ erhöht, sodass sich für den Zeitraum der Zielvereinbarung eine geplante Nettoneuverschuldung in Höhe von 17,2 Mio. € ergibt, was immer noch 2,57 Mio. € unterhalb der genehmigten Gesamtverschuldung liegt. Für die Folgejahre ist aufgrund der politischen Ausplanung der Sanierung des Gymnasiums in SZ-Bad sowie der im vorherigen Haushalt politisch gewollten Maßnahmen Lehrschwimmbecken Gebhardshagen sowie Sanierung Museum Salder eine noch stärkere Entschuldung anzunehmen, die sich vor allem auf die Kreditermächtigung des EB 85 ausgewirkt hat.

Haushaltssicherungskonzept 2017 Ergebnishaushalt
Stand nach Ratsbeschluss vom 21.06.2017

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | Zielvereinbarung | Differenz | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Zielvereinbarung aus Haushalt 2014 | -15,68 | -9,1 | -10,25 | -10,49 | -45,51 | | | | |
| Einhaltung der Zielvereinbarung (ZV) durch bisherige HH-Planungen und Jahresabschlüsse (JA) | | | | | | | | | |
| Einsparungen aus HH Planung 2015 | 23,58 | -23,12 | 5,68 | 3,45 | 9,59 | | | | |
| Einsparung durch JA 2014 | 3,57 | | | | 3,57 | | | | |
| Veränderungen durch HH-Planung 2016 | | | -15,64 | 0,84 | -14,80 | | | | |
| Einsparung aus JA 2015 | | 2,32 | | | 2,32 | | | | |
| Einsparung aus JA 2016 | | | | | | | | | |
| Gesamtveränderungen (Summe): | 27,15 | -20,80 | -9,96 | 4,29 | | | | | |
| abschließender Saldo ErgHH vor HH-Planung 2017: | 11,47 | -29,90 | -20,21 | -6,20 | -44,84 | 0,67 | 11,81 | 13,95 | 5,82 |
| Änderungen durch HH-Planung 2017 (incl. Flüchtlingsaufwendungen) | | | | | | | 100 | 110 | 110 |
| Miete an EB 85 | | | | 1,91 | | | 2,35 | 2,35 | 2,65 |
| Kosten Gebäudemanagement (Infrastruktur, Bewachung etc.) -EB 85 | | | | 1,99 | | | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen) | | | | -3,38 | | | -3,38 | -3,38 | -3,38 |
| Deckungsreserve Personalkosten (Stellenplan) | | | | 1,38 | | | 1,15 | 1,15 | 1,15 |
| Personalmittelrückstellungen | | | | -4,82 | | | -4,07 | -0,26 | -0,26 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | | | | 0,44 | | | 5,29 | 1,43 | 1,73 |
| Zinsaufwendungen für Kredite | | | | 3,58 | | | 3,19 | 2,75 | 2,75 |
| Schlüsselzuweisungen vom Land | | | | 0,25 | | | 9,91 | -0,62 | -3,25 |
| Korrektur der Afa und SoPo | | | | -0,50 | | | -1,51 | -1,51 | -1,51 |
| außerordentlichen Aufwendungen bei den Grundstücksveräußerungen | | | | -0,75 | | | -0,75 | -0,75 | -0,75 |
| FD 40 - insb. Abrechnung Flüchtlingsaufwendungen | | | | 2,14 | | | 2,10 | 2,09 | 2,09 |
| FD 50 - Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII | | | | -2,67 | | | -2,68 | -2,68 | -2,68 |
| FD 50 - insb.Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II | | | | -3,58 | | | -3,57 | -3,57 | -3,57 |
| FD 51 - Kita etc. | | | | -2,19 | | | -2,19 | -0,19 | -0,19 |
| FD 53 - Beendigung der Zweckvereinbarung über die IKZ im Bereich Gesundheitswesen | | | | 0,60 | | | 0,58 | 0,57 | 0,57 |
| 50_S1 -insb. Ausplanung Vollerstattung | | | | -12,17 | | | -12,17 | -12,17 | -12,17 |
| 02_S1 -Betriebskostenzuschuss VVS | | | | | | | | -2,50 | -2,80 |
| weitere Änderungen (insgesamt) | | | | 0,38 | | | -0,80 | 0,03 | -0,43 |
| Einbringungshaushalt 2017: | 11,47 | -29,90 | -20,21 | -23,57 | -62,21 | -16,70 | 7,27 | -1,29 | -12,21 |
| 1. Bereits bekannte Veränderungen: | | | | | | | | | |
| Vorl. Jahresabschluss (Stand 28.02.2016) - ohne Flüchtlingsfehl | | | 9,49 | | | | | | |
| ausstehende Aufwandsbuchungen (Afa) | | | -1,00 | | | | | | |
| ausstehende Abschlussbuchungen | | | -1,00 | | | | | | |
| 1. Wirkung bereits bekannter Veränderungen | 11,47 | -29,90 | -12,72 | -23,57 | -54,72 | -9,21 | 7,27 | -1,29 | -12,21 |
| 2. Anträge und Veränderungsliste der Verwaltung | | | | | | | | | |
| Veränderungsliste | | | | 13,16 | | | -3,71 | 6,69 | 5,26 |
| 0829/17 geringwertige Vermögensgegenstände | | | | 0,02 | | | | | |
| 0854/17 Geschwindigkeitsmessanlage/Dialog Displays | | | | 0,20 | | | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| 0868/17 Beförderungen auf 5 Stellen nach A 13 | | | | -0,02 | | | -0,02 | -0,02 | -0,02 |
| 2. Wirkung der Anträge und Veränderungsliste | 11,47 | -29,90 | -12,72 | -10,21 | -41,36 | 4,15 | 3,74 | 5,58 | -6,77 |

**Haushaltssicherungskonzept 2017 Ergebnishaushalt
Stand nach Ratsbeschluss vom 21.06.2017**

3. Sonderdarstellung aller Flüchtlingskosten

Herausrechnung der bisher berücksichtigten Positionen

| | | | | | | | |
|---|-------|--------|--|--|--------|-------|-------|
| FD 50 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II | 3,04 | 4,60 | | | 4,60 | 4,60 | 4,60 |
| FD 50_S1 - Flüchtlingsbudget | | 0,07 | | | 0,07 | 0,07 | 0,07 |
| Zusätzliche Personalaufwendungen | 4,10 | 5,78 | | | 5,78 | 5,78 | 5,78 |
| 50_S1 Personalkosten nach Rechnung 2016 | -1,21 | | | | | | |
| zusätzliche Leistungen der Oes | 2,79 | 3,82 | | | 3,83 | 3,84 | 3,83 |
| Herausrechnung ILV Asylbewerberleistungsgesetz -nach Rechnung 2016 | -0,45 | | | | | | |
| Erhöhter Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer für Flüchtlinge | -1 | -2,581 | | | -4,887 | | |
| Herausrechnung der Finanzausgleichssteigerung aufgrund der erhöhten Soziallasten (Flüchtlingsbezug) | | -0,90 | | | -0,94 | -0,97 | -1,01 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 3.Einbringungshaushalt 2017 ohne Flüchtlingskosten | 11,47 | -29,90 | -5,45 | 0,58 | -23,31 | 22,20 | 12,20 | 18,89 | 6,50 |
|---|--------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|

Haushaltssicherungskonzept 2017 Investitionen - Stand Ratsbeschluss vom 21.06.2017

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | Summe: | Zielvereinbarung | Differenz: | 2018 | 2019 | 2020 | Begründungen |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Zielvereinbarung aus Haushalt 2014 | 3.435.994 | 7.291.186 | 9.100.896 | 4.464.872 | 24.292.948 | 19.792.948 | -4.500.000 | | | | |
| Einhaltung der Zielvereinbarung (ZV) durch bisherige HH-Planung | | | | | | | | | | | |
| Haushaltsplanung 2015: | -2.110.200 | 224.524 | -4.064.319 | 394.088 | -5.555.907 | | | | | | |
| Haushaltsplanung 2016: | -240.000 | -3.587.238 | -1.657.384 | 278.247 | -5.206.375 | | | | | | |
| NV Ausgangsbasis vor 2017: | 1.085.794 | 3.928.472 | 3.379.193 | 5.137.207 | 13.530.666 | 19.792.948 | 6.262.282 | -7.500.000 | -6.500.000 | -9.000.000 | (negativer Betrag = Entschuldung) |
| Kreditermächtigung Ausgangsbasis vor Haushaltsplanung 2017: | | | | | | | | | | | |
| Kreditermächtigung KV | | | 9.966.193 | 8.806.200 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| <i>Kreditermächtigung Watenstedt (nicht in NV berücksichtigt)</i> | | | | | | | | 4.000.000 | 4.000.000 | 4.000.000 | Kreditermächtigung wirkt sich nicht auf das HSK aus, da das Projekt Watenstedt außerhalb des Haushaltes abgewickelt wird. |
| Kreditermächtigung EB 85 | | | 2.413.000 | 5.331.007 | | | | 1.500.000 | 2.500.000 | 0 | |
| Tilgungen | | | 9.000.000 | 9.000.000 | | | | 9.000.000 | 9.000.000 | 9.000.000 | |
| Änderungen durch HH-Planung 2017 (Summe Detailabweichungen): | | | | | | | | | | | |
| | | | | 4.860.589 | | | | 8.800.925 | 4.761.700 | 8.372.900 | |
| Wirkung auf KV - Detailabweichungen: | | | | | | | | | | | |
| Veränderungen aufgrund Mittelanmeldungen OE: | | | | 3.870.589 | | | | -342.400 | -4.444.600 | -3.833.400 | Nettobetrag der Fachdienstplanungen Durch Änderung der GemHKVO auf die KomHKVO fällt die Möglichkeit der Deckung durch Ergebnisüberschüsse weg, Überschüsse reichen nicht zur Rückführung der Liquiditätskredite auf Sockelbetrag. Daher kein verbleibender Überschuss zur Finanzierung der Investitionen |
| Wegfall Ergebnisüberschuss: | | | | 790.000 | | | | 18.143.325 | 18.206.300 | 18.206.300 | |
| Berücksichtigung der Tilgungsänderung: | | | | 200.000 | | | | -9.000.000 | -9.000.000 | -9.000.000 | |
| Wirkung auf EB 85 - Detailabweichungen: | | | | | | | | | | | |
| Erhöhung Kreditermächtigung in 2020 | | | | 0 | | | | 0 | 0 | 3.000.000 | Nach Beendigung der ZV keine Berücksichtigung mehr bei der Kreditermächtigung. Tilgung wird aus laufendem Finanz-Ergebnis finanziert. |
| | | | | | | | | | | 3.000.000 | |
| NV gemäß Einbringungshaushalt 2017: | 1.085.794 | 3.928.472 | 3.379.193 | 9.797.796 | 18.191.255 | 19.792.948 | 1.601.693 | 1.000.925 | -2.228.300 | -627.100 | (negativer Betrag = Entschuldung) |
| Wirkung auf KV | | | | | | | | | | | |
| Breitbandanbindung | | | | 170.000 | | | | | | | Darstellung über Sonderkreditermächtigung |
| SZ-Bad, Engeroder Straße | | | | -900.000 | | | | | | | |
| Ausstattungskosten Kita Rasselbande | | | | -150.000 | | | | | | | |
| nachträgliche Veränderungen (Möbel+66) | | | | -9.400 | | | | -9.400 | -12.400 | -12.200 | |
| Wirkung auf EB 85 | | | | | | | | | | | |
| Schlauchwäsche | | | | 180.000 | | | | | | | Energetische Sanierung 2017/18 |
| Kita Hallendorf | | | | -221.140 | | | | | | | |
| Kita Goerdeler Straße | | | | -213.359 | | | | | | | |
| Kita Hubertus | | | | -45.182 | | | | | | | |
| Gymnasium SZ-Bad (aktuelle Planung) | | | | 2.800.000 | | | | 3.965.000 | 3.333.000 | | |
| bereits im WP enthalten | | | | -700.000 | | | | -2.465.000 | -1.833.000 | -1.000.000 | |
| förderfähiger KIP-Anteil | | | | -377.570 | | | | -1.395.176 | | | |
| Kip-Förderung Grundschule Am Ostertal | | | | | | | | -636.549 | | | |
| Kip-Förderung Maria-Montessori-Schule | | | | -261.596 | | | | | | | |
| Kip-Förderung BBS Ludwig-Erhard-Schule | | | | | | | | -523.191 | | | |
| Kip-Förderung Kranich-Gymnasium | | | | | | | | -148.237 | | | |
| Finanzierungsrest Kita und Krippen | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 282.000 | | |
| NV gemäß Einbringungshaushalt 2017: | 1.085.794 | 3.928.472 | 3.379.193 | 10.069.550 | 18.463.009 | 19.792.948 | 1.329.939 | -211.629 | -458.700 | -1.639.300 | |
| Kreditermächtigung Einbringungshaushalt 2017: | | | | | | | | | | | |
| Kreditermächtigung KV | | | 9.966.193 | 12.777.389 | | | | 8.791.525 | 4.749.300 | 5.360.700 | |
| <i>Kreditermächtigung Watenstedt (nicht in NV berücksichtigt)</i> | | | | | | | | | | | |
| Kreditermächtigung EB 85 | | | 2.413.000 | 6.492.161 | | | | 296.846 | 4.282.000 | 2.000.000 | |
| Gesamtkreditermächtigung Stadt Salzgitter | | | 12.379.193 | 19.269.550 | | | | 9.088.371 | 9.031.300 | 7.360.700 | |
| Tilgungen | | | 9.000.000 | 9.200.000 | | | | 9.300.000 | 9.490.000 | 9.000.000 | |
| Gegenrechnung Nettoneuverschuldung | | | 3.379.193 | 10.069.550 | | | | -211.629 | -458.700 | -1.639.300 | |

Haushaltssicherungskonzept 2017 Investitionen - Stand Ratsbeschluss vom 21.06.2017

| Auswirkungen politische Anträge sowie Veränderungsliste der Verwaltung: | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| Veränderungsliste I Verwaltung (Saldo): | | | | -520.000 | | | | -291.600 | 296.000 | 226.000 | Verlagerung des Zuschusses über 280T€ an den EB 85 von 2018 nach 2017 berücksichtigt bei Antrag 0767/17 |
| Auswirkungen politische Anträge auf die Kernverwaltung: | | | | | | | | | | | |
| 0768/17 - Beleuchtung Einkaufszentrum Stromstraße | | | | | | | | 10.000 | | | |
| 0824/17 - Radweg K10 inkl. Radkappenverbreiterung | | | | -300.000 | | | | 300.000 | | | |
| 0854/17 - Geschwindigkeitsmessanlage/ Dialog-Displays | | | | 217.000 | | | | | | | |
| 0749/17 - Rampenanlage SZ-Gebhardshagen | | | | 25.000 | | | | | | | |
| 0772/17 - Beleuchtung Martin-Luther-Platz | | | | 15.000 | | | | | | | |
| 0752/17 - Fußweg Bleckenstedt | | | | 10.000 | | | | | | | |
| 0755/17 - Möblierung und Aufwertung Martin-Luther-Platz | | | | 5.000 | | | | | | | |
| 0827/17 - Beschilderung, SZ-Watenstedt | | | | -100.000 | | | | -100.000 | | | |
| 0819/17 - Weg zum Golfplatz, SZ-Bad | | | | -50.000 | | | | | | | |
| 0812/17 - Erweiterung, Instandhaltung DV-Ausstattung | | | | -50.000 | | | | | | | |
| 0814/17 - Erwerb von Software | | | | -100.000 | | | | | | | |
| 0815/17 - Ausstattungsgegenstände | | | | -50.000 | | | | | | | |
| 0816/17 - Veranstaltungstechnik und Sammlungen | | | | -30.500 | | | | | | | |
| 0820/17 - Radweg SZ-Heerte | | | | -50.000 | | | | | | | |
| 0831/17 - Ankauf von Ökokonten | | | | -20.000 | | | | | | | |
| 0696/17 - Spielplatz SZ-Osterlinde | | | | -80.000 | | | | | | | Durchführung der Maßnahme beim SRB |
| 0769/17 - Gerhart-Hauptmann-Straße | | | | -50.000 | | | | 460.000 | -60.000 | -350.000 | |
| 0767/17 - Modulare Servicestation | | | | 280.000 | | | | | | | |
| 0862/17 - Wegebeleuchtung SZ-See | | | | 35.000 | | | | 240.000 | | | Änderungsantrag zu 0695/17 |
| 0862/17 - Wegebeleuchtung SZ-See | | | | -35.000 | | | | -240.000 | | | Änderungsantrag zu 0695/17 (Büromöbel 35 T€, Ausstattung Fredenberg West 240 T€) |
| Auswirkung politische Anträge auf den EB 85: | | | | | | | | | | | |
| 0751/17 - Lehrschwimmbecken und Aufzug Schloss Salder | | | | | | | | -700.000 | -800.000 | | |
| 0756/17 - Turnhalle Ringelheim | | | | | | | | 100.000 | | | VE in 2017 für 2018 |
| 0754/17 - Turnhalle GS-Lichtenberg, Außenstelle Lesse | | | | 90.000 | | | | | | | |
| 0745/17 - Sanierung von Sanitäreinrichtungen in Schulen | | | | | | | | 750.000 | | | |
| 0774/17 - Gymnasium SZ-Bad | | | | -600.000 | | | | -1.000.000 | -3.333.000 | | Der förderfähige KIP-Anteil entfällt nicht, da dieser über andere Maßnahmen abgedeckt wird |
| 0765/17 - Zentralmensa Fredenberg | | | | | | | | -1.381.000 | | | VE in 2017 für 2018 entfällt |
| Auswirkung politische Anträge auf den SRB: | | | | | | | | | | | |
| 0753/17 - Beleuchtung Stadtpark | | | | 15.000 | | | | | | | |
| 0796/17-1 - Erneuerung Krediterm. Seepromenade | -1.410.000 | | | 1.424.070 | | | | | | | |
| 0750/17 - Baumlehrpfad | | | | 10.000 | | | | | | | |
| 0696/17 - Spielplatz SZ-Osterlinde | | | | 80.000 | | | | | | | |
| 0695/17 - Wegebeleuchtung am Salzgittersee | | | | -35.000 | | | | -240.000 | | | Zuschuss der KV (Antrag 0862/17) |
| 0695/17 - Wegebeleuchtung am Salzgittersee | | | | 35.000 | | | | 240.000 | | | Deckung durch Zuschuss der KV (Antrag 0862/17), VE in 2017 für 2018 |
| NV gemäß VL und pol. Anträgen 2017: | 1.050.794 | 2.518.472 | 3.379.193 | 10.275.120 | 17.223.579 | 19.792.948 | 2.569.369 | -2.064.229 | -4.355.700 | -1.763.300 | |
| Kreditermächtigung gemäß VL und pol. Anträgen 2017: | | | | | | | | | | | |
| Kreditermächtigung KV | | | 9.966.193 | 11.963.889 | | | | 9.169.925 | 4.985.300 | 5.236.700 | |
| Kreditermächtigung EB 85 | | | 2.413.000 | 5.982.161 | | | | -1.934.154 | 149.000 | 2.000.000 | |
| Kreditermächtigung SRB | | -1.410.000 | | 1.529.070 | | | | 0 | | | |
| Gesamtkreditermächtigung Stadt Salzgitter | | | 12.379.193 | 19.475.120 | | | | 7.235.771 | 5.134.300 | 7.236.700 | |
| Tilgungen | | | 9.000.000 | 9.200.000 | | | | 9.300.000 | 9.490.000 | 9.000.000 | |
| Gegenrechnung Nettoneuverschuldung | | | 3.379.193 | 10.275.120 | | | | -2.064.229 | -4.355.700 | -1.763.300 | |

Haushaltssicherungskonzept 2017 Investitionen - Stand Ratsbeschluss vom 21.06.2017

| Sonderkreditermächtigung | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| Benötigte Sonderkreditermächtigungen für Flüchtlinge | | | | | |
| verschiedene Baumaßnahmen am FlüWol | 1.081.000 | | | | |
| Kita-Platze | 6.025.000 | | | | |
| Krippenplätze | 270.000 | | | | |
| Insgesamt | 7.376.000 | | | | |
| davon aus Restkreditermächtigung aus 2015 abzudecken | -2.592.500 | | | | |
| Notwendige zusätzliche Kreditermächtigung für 2017-2019 | 4.783.500 | | | | |
| über Sonderkreditermächtigung zu finanzierende Einzelmaßnahmen: | | | | | |
| weitere investive Bedarfe für Flüchtlingsunterkünfte, Schulungsräume etc. | | | | | |
| Schaffung von Büroräumen | 56.000 | | | | |
| Neubau Pförtnergebäude | 75.000 | | | | |
| bedarfsgerechter Ausbau von Schulungsräumen | 950.000 | | | | |
| insgesamt | 1.081.000 | | | | |
| Kita- und Krippenplätze in | 2017 | | 2018 | 2019 | Gesamt |
| Kita Hallendorf | 1.555.000 | | 132.000 | | |
| Einrichtung Hallendorf | 75.000 | | | | |
| Kita Goerdeler Straße | 1.700.000 | | | | |
| Kita Hubertus | 300.000 | | | | |
| Einrichtung Hubertus | 60.000 | | | | |
| Kita Steinberg | 50.000 | | 730.000 | | |
| Einrichtungskosten | 150.000 | | | | |
| Kita Ringelheim | | | 600.000 | 1.225.000 | |
| weitere investive Bedarfe für Flüchtlingsunterkünfte, Schulungsräume etc. | 1.081.000 | | | | |
| Insgesamt | 4.971.000 | | 1.462.000 | 1.225.000 | 7.658.000 |
| zu beantragende Kreditermächtigung | 4.971.000 | | 1.462.000 | 943.000 | 7.376.000 |
| davon entfällt auf EB 85 | 4.686.000 | | 1.462.000 | 943.000 | |
| über Sonderkreditermächtigung Kita zu finanzieren | | | | | 6.025.000 |
| über Sonderkreditermächtigung Krippen zu finanzieren | | | | | 270.000 |
| weitere investive Bedarfe für Flüchtlingsunterkünfte, Schulungsräume etc. | | | | | 1.081.000 |
| Finanzierungsrest (veranschlagt 2019) | | | | | 282.000 |

241 Kinder* 25 T€
54Kinder *5T€ (Nach Abzug Rat-Föderung)

Verlängerungsbedarf

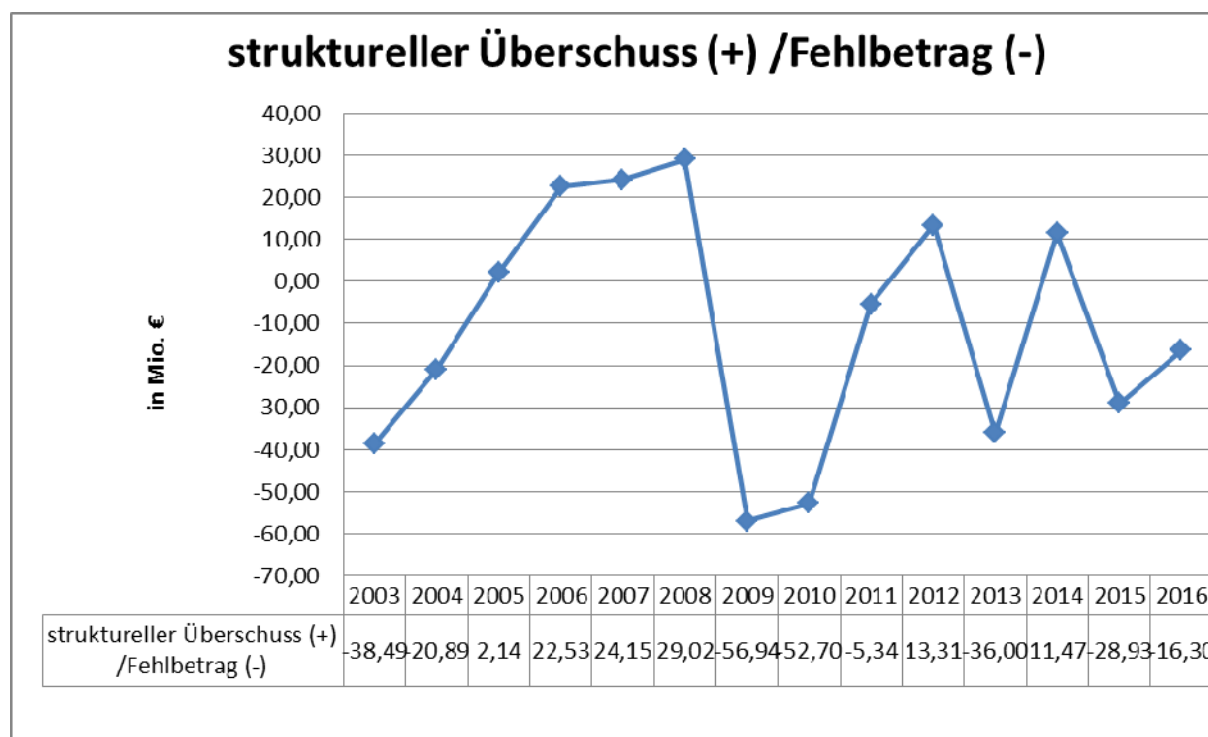
Vorbericht zum Haushalt 2017 der Stadt Salzgitter

| | | |
|-------|--|----|
| 1. | Die Entwicklung der Jahresergebnisse seit 2003..... | 3 |
| 2. | Ergebnis- und Finanzrechnung 2015 | 6 |
| 3. | Haushaltslage 2016 | 8 |
| 3.1. | Gesamtergebnishaushalt 2016 | 9 |
| 3.2. | Gesamtfinanzhaushalt 2016..... | 9 |
| 3.3. | Vorläufiges Rechnungsergebnis 2016..... | 10 |
| 4. | Haushaltslage 2017 | 13 |
| 4.1. | Gesamtergebnishaushalt 2017 | 14 |
| 4.2. | Gesamtfinanzhaushalt 2017..... | 14 |
| 5. | Entwicklung des Zuschussbedarfs in den einzelnen Ergebnisteilhaushalten | 14 |
| 5.1. | Verursachungsgerechte Veranschlagung der Mieten und Nebenkosten in den Organisationseinheiten | 17 |
| 6. | Budgetierung | 18 |
| 7. | Pauschalkürzungen bei Personal- und Sachaufwendungen | 18 |
| 8. | Personal- und Stellenentwicklung..... | 20 |
| 9. | Entwicklung der Erträge und Aufwendungen..... | 21 |
| 9.1. | Erträge aus einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben..... | 22 |
| 9.2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24 |
| 9.3. | Auflösungserträge aus Sonderposten..... | 25 |
| 9.4. | Sonstige Transfererträge..... | 25 |
| 9.5. | Öffentlich-rechtliche Erträge | 26 |
| 9.6. | Privatrechtliche Entgelte..... | 26 |
| 9.7. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27 |
| 9.8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge..... | 28 |
| 9.9. | Sonstige ordentliche Erträge..... | 29 |
| 9.10. | Aufwendungen für das aktive Personal sowie Aufwendungen für Versorgung.... | 30 |
| 9.11. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 31 |
| 9.12. | Abschreibungen | 33 |
| 9.13. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 34 |
| 9.14. | Transferaufwendungen | 35 |
| 9.15. | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36 |
| 9.16. | Außerordentliche Erträge und Aufwendungen | 39 |
| 9.17. | Interne Leistungsverrechnungen | 40 |
| 10. | Schulden, Liquiditätskredite und Haushaltsausgabereste | 41 |
| 10.1. | Schulden aus Investitionskrediten und Schuldendienst | 41 |
| 10.2. | Entwicklung der Liquiditätskredite..... | 42 |
| 10.3. | Haushaltssicherungskonzept..... | 43 |
| 10.4. | Abschluss der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen zur Begrenzung der Verschuldung bei der Stadt Salzgitter..... | 45 |
| 11. | Investitionen | 46 |
| 12. | Entwicklung 2014 - 2020 | 47 |
| 12.1. | Ergebnishaushalt | 48 |
| 12.2. | Finanzhaushalt | 48 |
| 13. | Demografische Entwicklung | 49 |

1. Die Entwicklung der Jahresergebnisse seit 2003

Der strukturelle Fehlbetrag nach kameraler Jahresrechnung lässt sich nicht unmittelbar mit dem Abschluss der doppischen Ergebnisplanung vergleichen. Als Abweichungsfaktor ist im kameralem Haushalt insbesondere die Zuführung zum Vermögenshaushalt zu benennen, die sich im doppischen Haushalt selbstverständlich nicht wiederfindet. Umgekehrt sind die Konsequenzen einer vollständigen Erfassung des kommunalen Vermögens in Form der Auflösungserträge aus Sonderposten sowie der Abschreibungen über die kalkulatorischen Abschreibungen der kostenrechnenden Einrichtungen in der Vergangenheit nur zu einem geringen Teil im kameralem Haushalt berücksichtigt worden.

Im Saldo ergeben sich aber doch näherungsweise vergleichbare Werte zwischen strukturellem Fehlbetrag und Abschluss aus der Ergebnisrechnung. In der nachstehenden Grafik werden deshalb die vor der Umstellung auf das doppische Rechnungswesen ab 2003 eingetretenen strukturellen Fehlbeträge bzw. Überschüsse gemeinsam mit den für 2007 - 2015 bereits vorliegenden mit Ratsbeschluss festgestellten Rechnungsergebnissen aus der Ergebnisrechnung dargestellt.



Für die dargestellten 14 Jahresrechnungen von 2003 - 2016 ergibt sich rechnerisch ein durchschnittlicher jährlicher Fehlbetrag von rd. 10,93 Mio. €. In den Jahren 2005 – 2008, sowie 2012 und 2014 weisen die Jahresabschlüsse einen Überschuss aus.

In der nachstehenden Tabelle sind die Jahresergebnisse der Haushaltsjahre 2009 – 2015 dargestellt:

| Ergebnishaushalt | Rechnung 2010 in € | Rechnung 2011 in € | Rechnung 2012 in € | Rechnung 2013 in € | Rechnung 2014 in € | Rechnung 2015 in € |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Erträge | 234.308.763 | 294.296.551 | 329.580.707 | 275.067.046 | 327.998.224 | 275.795.917 |
| Aufwendungen | 287.013.340 | 299.634.303 | 309.830.543 | 311.066.707 | 316.533.151 | 313.436.822 |
| Differenz | -52.704.577 | -5.337.752 | 13.311.029 | -35.999.661 | 11.465.073 | -37.640.905 |
| Finanzhaushalt | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Einzahlungen | 296.933.605 | 347.583.056 | 523.201.716 | 469.729.930 | 443.047.576 | 374.385.939 |
| Auszahlungen | 348.342.140 | 345.972.025 | 500.398.521 | 504.120.980 | 420.750.383 | 399.704.720 |
| Differenz | -51.408.535 | 1.611.031 | 22.803.195 | -34.391.050 | 22.297.193 | -25.318.781 |

Die Jahre 2009 – 2010 sind durch die auf die Finanzkrise zurückzuführenden Einbrüche bei den Gewerbesteuererträgen bestimmt. In 2009 musste der auf der Grundlage der Vorjahresergebnisse und der Abstimmungsgespräche mit den großen Gewerbesteuerzahlern geplante Gewerbesteuerertrag von brutto 107,6 Mio. € in Anbetracht der geänderten wirtschaftlichen Situation auf 25 Mio. € reduziert werden. Die Gewerbesteuererträge beliefen sich in 2009 auf 36,6 Mio. €, in 2010 dann auf 40,2 Mio. € gegenüber einem Planansatz von 40 Mio. €.

In 2011 stehen einem vorsichtig geplanten Ansatz von 50 Mio. € erhaltene Gewerbesteuererträge 68,6 Mio. € gegenüber. Auch bei den Erträgen aus der Verzinsung von Steuernachzahlungen liegen in 2011 entsprechend Mehrerträge von 1,8 Mio. € vor. Die ab 2011 eingetretene Verbesserung der wirtschaftlichen Gesamtsituation lässt sich außerdem auch aus höheren Erträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erkennen. Der für 2011 geplante Fehlbetrag von fast 31 Mio. € konnte auf rd. 5,3 Mio. € beschränkt werden.

Der Jahresabschluss 2012 schloss anstelle des geplanten Defizits von 17,0 Mio. € erstmals seit 2008 wieder mit einem Überschuss (13,3 Mio. €) ab. Dieser war überwiegend auf erneut höhere Netto-Gewerbesteuererträge (+11,5 Mio. € gegenüber dem Vorjahr) und eine höhere Verzinsung der Gewerbesteuer (+12,3 Mio. €) zurückzuführen. In 2012 sind Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre in Höhe von über 40 Mio. € aufgrund von Betriebsprüfungen von zwei der größten Unternehmen in Salzgitter geleistet worden. Der Überschuss wurde insbesondere durch die Bildung einer Rückstellung für Zinszuschüsse über rd. 4,1 Mio. € gemindert. Ein Zinszuschussnehmer hatte gegen die Neuberechnung der Zinszuschüsse geklagt und Recht erhalten. Aufgrund eines Urteils des OVG Lüneburg könnte es zu weiteren Klagen von Zinszuschussnehmern kommen. Die Rückstellung ist bis zur Verjährung der potenziellen Forderungen beizubehalten.

Das negative Jahresergebnis 2013 ist überwiegend auf eine deutlich verschlechterte Gewerbesteuerentwicklung zurückzuführen. Gegenüber 2012 wurden netto rd. 31,2 Mio. € niedrigere Gewerbesteuererträge erzielt, da vergleichbare Sondereffekte aus Betriebsprüfungen und Vorauszahlungserhöhungen nicht bestanden. Diese ergaben sich erst wieder im Haushaltsjahr 2014.

Der Jahresabschluss 2014 schloss anstelle des geplanten Defizits von 15,7 Mio. € wieder mit einem Überschuss (11,5 Mio. €) ab. Dieser war überwiegend auf erhöhte Gewerbesteuererträge zurückzuführen. Eine Firma leistete einen ungeplanten Abschlag auf die Ergebnisse der Betriebsprüfung 2004 – 2008 von 16 Mio. €.

genüber standen höhere Personalaufwendungen. Es sind höhere Pensionsrückstellungen von ca. 6 Mio. € als geplant gebildet worden. Die Planung der Rückstellung erfolgte auf der Basis der Daten der NVK vom Februar 2013. Zum 31.12.2014 sind in die Berechnungen bereits die beschlossenen Besoldungserhöhungen für 2015 und 2016 eingeflossen.

Der Jahresabschluss 2015 schloss mit einem Defizit von 28,93 Mio. € ab. Gegenüber den Planansätzen stellte dies Verbesserung von mehr als 4 Mio. € dar. Die Gewerbesteuererträge blieben unter den Erwartungen, in 2015 wurden Erträge von 60 Mio. € prognostiziert. Das Rechnungsergebnis schloss mit Gewerbesteuererträgen von 42,4 Mio. € ab (-17,6 Mio. €). Der Ertrag wurde im Jahresabschluss durch die Bildung einer Rückstellung von 11,6 Mio. € geschmälert. Demgegenüber standen höhere Kostenerstattungen des Landes beim quotalen System um 6 Mio. €. Die sonstigen ordentlichen Erträge waren um 3,5 Mio. € höher als geplant, da die bei den Pensionsrückstellungen in der Planung berücksichtigten Auswirkungen der Besoldungserhöhungen für 2015 und 2016 wieder korrigiert werden mussten. Weitere Ertragsverbesserungen von knapp 4 Mio. € waren auch in anderen Haushaltspositionen erzielt worden. Die Personalaufwendungen lagen mit 5,7 Mio. € unter dem Planansatz. Im Haushalt wurde noch mit einer Zuführung zu den Personalarückstellungen in Höhe von ca. 4 Mio. € gerechnet, insgesamt wurden Rückstellungen aber, wie oben geschrieben, aufgelöst. Neben der Personalkostensperre (-2,4 Mio. €) konnten zusätzlich Einsparungen von 1 Mio. € erzielt werden, weil bereits eingeplante Stellen aufgrund der gegebenen Entwicklung am Arbeitsmarkt nicht zeitgerecht besetzt werden konnten. Das außerordentliche Ergebnis wies eine Verbesserung von 8,6 Mio. € auf. Das periodenfremde Ergebnis betrug 3,5 Mio. €. Darüber hinaus wurden Rückstellungen in Höhe von ca. 6 Mio. € wegen Verjährung oder Nichtinanspruchnahme außerordentlich aufgelöst.

Im Haushalt 2016 wurde mit einem Fehlbetrag von 32,6 Mio. € gerechnet. Das vorläufige Jahresergebnis weist einen Fehlbetrag von 16,3 Mio. € aus und schließt somit um 4 Mio. € besser ab als geplant.

Für die Haushaltsjahre 2017 - 2020 werden die nachstehenden Überschüsse (-) bzw. Fehlbeträge eingeplant:

| Haushaltsjahr | Fehlbetrag in € |
|---------------|-----------------|
| 2017 | -10.209.045 |
| 2018 | 3.736.509 |
| 2019 | 5.578396 |
| 2020 | -6.767.811 |

2. Ergebnis- und Finanzrechnung 2015

| Ergebnisrechnung 2015 | Ergebnis Haushaltsjahr | Ansätze Haus- haltsjahr inkl. üpl/apl und Reste | mehr (+) weniger (-) |
|--|---------------------------|--|-------------------------|
| | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| ordentliche Erträge | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 111.243.224,41 | 128.876.109,00 | -17.632.884,59 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 47.585.033,18 | 46.446.215,47 | 1.138.817,71 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 6.963.386,11 | 7.186.988,58 | -223.602,47 |
| 4. sonstige Transfererträge | 5.262.952,30 | 5.227.100,00 | 35.852,30 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 27.028.229,46 | 26.202.829,60 | 825.399,86 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 867.231,96 | 995.023,00 | -127.791,04 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 53.626.475,56 | 47.196.529,55 | 6.429.946,01 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 8.595.908,18 | 7.032.109,83 | 1.563.798,35 |
| 9. aktivierte Eigenleistung | | | |
| 10. Bestandsveränderungen | | | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 14.623.476,26 | 11.069.199,37 | 3.554.276,89 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 275.795.917,42 | 280.232.104,40 | -4.436.186,98 |
| ordentliche Aufwendungen | | | |
| 13. Aufwendungen für aktives Personal | 60.143.823,47 | 65.881.717,82 | -5.737.894,35 |
| 14. Aufwendungen für Versorgung | 1.347.834,10 | 1.055.597,75 | 292.236,35 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.017.193,76 | 10.691.112,16 | -673.918,40 |
| 16. Abschreibungen | 12.470.477,38 | 12.572.689,07 | -102.211,69 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.337.253,78 | 12.450.000,00 | -6.112.746,22 |
| 18. Transferaufwendungen | 135.899.212,59 | 134.583.176,33 | 1.316.036,26 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 87.221.027,05 | 89.821.139,51 | -2.600.112,46 |
| 19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget) | | -14.000.000,01 | 14.000.000,01 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 313.436.822,13 | 313.055.432,63 | 381.389,50 |
| 21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-) | -37.640.904,71 | -32.823.328,23 | -4.817.576,48 |
| 22. außerordentliche Erträge | 12.231.811,50 | 274.967,52 | 11.956.843,98 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 3.519.959,81 | 56.520,53 | 3.463.439,28 |
| 24. außerordentliches Ergebnis | 8.711.851,69 | 218.446,99 | 8.493.404,70 |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -28.929.053,02 | -32.604.881,24 | 3.675.828,22 |

| Finanzrechnung 2015 | Ergebnis des Haushalts- jahres | Ansatz des Haushalts- jahres | mehr (+) weni- ger (-) |
|---|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit | 266.281.775,59 | 270.062.115,34 | -3.780.339,75 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstä- tigkeit | | | |
| 17.= Summe der Auszahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit | 290.163.255,86 | 294.982.327,22 | -4.819.071,36 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit | -23.881.480,27 | -24.920.211,88 | 1.038.731,61 |
| Ein und Auszahlungen für Investitionstä- tigkeit | | | |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit | 12.605.352,56 | 12.317.240,00 | 288.112,56 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit | 18.341.415,87 | 16.510.950,00 | 1.830.465,87 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit | -5.736.063,31 | -4.193.710,00 | -1.542.353,31 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -29.617.543,58 | -29.113.921,88 | -503.621,70 |
| Ein- und Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darle- hen für Investitionstätigkeit | 95.498.810,73 | 14.393.710,00 | 81.105.100,73 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten | 91.200.048,38 | 10.200.000,00 | 81.000.048,38 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 4.298.762,35 | 4.193.710,00 | 105.052,35 |
| 37. Finanzmittelbestand | -25.318.781,23 | -24.920.211,88 | -398.569,35 |
| 38. haushaltsunwirksame Einzahlungen | 291.037.248,33 | | |
| 39. haushaltsunwirksame Auszahlungen | 284.000.000,00 | | |
| 40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 7.037.248,33 | | |
| 41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmit- teln zu Beginn des Jahres | -24.917.661,76 | | |
| 42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Li- quide Mittel am Ende des Jahre) (Summe aus Zeilen 37,40 und 41) | -43.199.194,66 | | |

Die Gewerbesteuererträge blieben unter den Erwartungen, in 2015 wurden Erträge von 60 Mio. € prognostiziert. Das Rechnungsergebnis wird nun voraussichtlich mit Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 42,4 Mio. € abschließen (- 17,6 Mio. €).

Der Ertrag wurde im Jahresabschluss durch die Bildung einer Rückstellung von 11,6 Mio. € geschmälert. Die für 2015 festgesetzte und im Wesentlichen auch bereits gezahlte Vorauszahlung eines Steuerzahlers war nach einem aktualisierten Steuermessbescheid des Finanzamtes im vollen Umfang an den Gewerbesteuerzahler zu erstatten. Der entsprechende Steuermessbescheid ist allerdings erst zum Jahresen-

de eingegangen, eine Umsetzung im Steuerverfahren konnte entsprechend erst in 2016 vorgenommen werden. Bei der Rückstellungshöhe wurden Nachforderungen aus Betriebsprüfungen der Vorjahre abgesetzt.

Die weitere Differenz zum Planwert resultiert insbesondere aus dem Ergebnis von Betriebsprüfungen für Vorjahre bei einem anderen großen Gewerbesteuerzahler, nach dem eine Erstattung bereits geleisteter Vorauszahlungen von rd. 3,5 Mio. € erfolgen musste.

Die Kostenerstattungen des Landes beim quotalen System sind aufgrund der aktuellen Entwicklungen um 6 Mio. höher ausgefallen. Die sonstigen ordentlichen Erträge sind um 3,5 Mio. € höher als geplant. Die bei den Pensionsrückstellungen bereits in 2014 sowie der Planung 2015 berücksichtigten Auswirkungen der Besoldungserhöhungen 2015 und 2016, dürfen aufgrund einer Festlegung des Landes erst ab dem Zeitpunkt der tatsächlichen Wirkung eingeplant werden. Insofern musste eine Korrektur bereits gebildeter Rückstellungen erfolgen. Weitere Ertragsverbesserungen von knapp 4 Mio. € sind damit auch in anderen Haushaltspositionen erzielt worden.

Die Personalaufwendungen liegen mit 5,7 Mio. € unter dem Planansatz. Im Haushalt wurde noch mit einer Zuführung zu den Personalrückstellungen in Höhe von ca. 4 Mio. € gerechnet, insgesamt wurden Rückstellungen aber wie oben geschrieben aufgelöst. Neben der Personalkostensperre (-2,4 Mio. €) konnten zusätzlich Einsparungen von 1 Mio. € erzielt werden, weil bereits eingeplante Stellen aufgrund der gegebenen Entwicklung am Arbeitsmarkt nicht zeitgerecht besetzt werden konnten. Insgesamt konnten die im Haushalt eingeplanten Sperren erreicht werden, da die Aufwendungen mit 167 T€ nur geringfügig über den Planansätzen liegen.

Das außerordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung von 8,5 Mio. € auf. Das periodenfremde Ergebnis betrug 3,5 Mio. €, darüber hinaus wurden Rückstellungen in Höhe von ca. 6 Mio. € wegen Verjährung oder Nichtinanspruchnahme außerordentlich aufgelöst.

Im Finanzhaushalt liegt in 2015 bei Zusammenrechnung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Finanzierung eine Finanzmittelverschlechterung gegenüber der Planung von 400 T€ vor.

Zum 31.12.2015 beliefen sich die Liquiditätskredite auf 199,14 Mio. €. Dies entspricht einer Verschlechterung von 24,92 Mio. € zum Vorjahr.

3. Haushaltslage 2016

Der Ergebnishaushalt 2016 weist einen Fehlbetrag von 20.212.015 € aus, der Finanzhaushalt 2015 einen Fehlbetrag von 20.860.932 €.

Zur teilweisen Finanzierung von Investitionen der Kernverwaltung sind 2015 im genehmigten Haushalt Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) in Höhe von 9.966.193 € eingeplant. Im Vermögensplan des Eigenbetriebes Gebäude, Einkauf, Logistik ist eine Kreditermächtigung in Höhe von 2413.000 € enthalten. Im Vermögensplan des Städtischen Regiebetriebes - SRB – wie auch Im Vermögensplan des Eigenbetriebes Grundstücksentwicklung sind keine Kredite für Investitionen vorgesehen.

Einschließlich der in den Vermögensplänen der Eigenbetriebe eingeplanten Kredite ergibt sich damit für 2016 eine Gesamtkreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 12.379.193 € Abzüglich der geplanten Tilgung von 9.000.000 verbleibt somit eine Nettoneuverschuldung von 3.379.193 €

Die Hebesätze für die Realsteuern sind gegenüber dem Vorjahr nicht verändert worden. Sie werden für das Haushaltsjahr 2016 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 350 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 430 v. H.

2. Gewerbesteuer 410 v. H.

3.1. Gesamtergebnishaushalt 2016

Der Gesamtergebnishaushalt 2016 hat folgende Rahmendaten:

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Ordentliche Erträge | 304.207.090 |
| Ordentliche Aufwendungen | 335.581.894 |
| Ordentliches Ergebnis | -31.374.803 |
| Außerordentliche Erträge | 12.088.241 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 925.453 |
| Außerordentliches Ergebnis | 11.162.788 |
| Jahresergebnis | -20.212.015 |

3.2. Gesamtfinanzhaushalt 2016

Der Gesamtfinanzhaushalt 2016 hat folgende Rahmendaten:

| | |
|---|--------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 295.837.078 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 316.705.038 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -20.867.960 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 10.692.900 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 11.659.093 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -996.193 |
| Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -21.834.153 |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 9.966.193 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 9.000.000 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 966.193 |
| Finanzmittelveränderung | -20.867.960 |

| | |
|---------------------------|--------------------|
| Gesamteinzahlungen | 316.496.171 |
| Gesamtauszahlungen | 337.364.131 |

3.3. Vorläufiges Rechnungsergebnis 2016

Nach dem vorläufigen Jahresabschluss zum 30.04.2017 liegt in der Ergebnisrechnung ein Minus von 16,3 Mio. € vor, gegenüber dem Planansätzen also eine Verbesserung von mehr als 4 Mio. €. Trotz dieser Verbesserung weist die Bilanz zum 31.12.2016 weiterhin eine negative Nettoposition von 26.903 T€ aus. Dies entspricht einem Anteil von 4,6 % an der Bilanzsumme.

In dem Minus ist außerdem auch ein Fehlbetrag von 5.901.146,76 € enthalten, der allein im Sonderbudget 50_S1 Flüchtlinge aufgrund der unzureichenden Erstattungsleistungen entstanden ist. Weitere flüchtlingsbedingte Aufwendungen, insbesondere zu Gewährleistung der Integration sind in verschiedenen Organisationseinheiten angefallen.

| Ergebnisrechnung 2016 (Stand 30.04.2016) | Ergebnis Haushaltsjahr | Ansätze Haushaltsjahr inkl. üpl/apl und Reste | mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|---|----------------------|
| ordentliche Erträge | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 101.179.781,74 | 95.445.936,00 | 5.733.845,74 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 81.437.622,23 | 77.084.409,19 | 4.353.213,04 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 6.737.582,12 | 7.211.987,56 | -474.405,44 |
| 4. sonstige Transfererträge | 8.071.841,46 | 5.209.600,00 | 2.862.241,46 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 28.371.015,68 | 26.309.604,22 | 2.061.411,46 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 1.287.081,01 | 890.323,00 | 396.758,01 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 54.629.616,71 | 75.131.659,77 | -20.502.043,06 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 10.051.575,96 | 7.511.945,00 | 2.539.630,96 |
| 9. aktivierte Eigenleistung | 10.350,00 | | 10.350,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | | | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 10.899.886,42 | 9.411.625,59 | 1.488.260,83 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 302.676.353,33 | 304.207.090,33 | -1.530.737,00 |
| ordentliche Aufwendungen | | | |
| 13. Aufwendungen für aktives Personal | 66.206.681,89 | 68.613.773,81 | -2.407.091,92 |
| 14. Aufwendungen für Versorgung | 4.379.583,65 | 1.084.137,87 | 3.295.445,78 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.318.889,44 | 10.430.733,60 | -1.893.257,66 |
| 16. Abschreibungen | 12.163.659,95 | 12.490.284,47 | -326.624,52 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.031.445,94 | 6.437.280,00 | -405.834,06 |
| 18. Transferaufwendungen | 150.049.444,20 | 147.547.294,31 | 2.533.309,64 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 88.242.575,71 | 98.489.013,32 | -10.031.948,82 |
| 19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget) | | -9.535.472,59 | 9.535.472,59 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 335.392.280,78 | 335.557.044,79 | 299.471,03 |
| 21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-) | -32.715.927,45 | -31.349.954,46 | -1.830.208,03 |
| 22. außerordentliche Erträge | 24.730.712,55 | 12.088.240,52 | 12.642.472,03 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 8.315.797,84 | 1.297.452,53 | 7.018.345,31 |
| 24. außerordentliches Ergebnis | 16.414.914,71 | 10.790.787,99 | 5.624.126,72 |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -16.301.012,74 | -20.559.166,47 | 3.793.918,69 |

Der Mehrertrag in Höhe von 5.734 T€ in der Zeile **Steuern und ähnliche Abgaben** ist im Wesentlichen auf die Gewerbesteuer zurückzuführen. In 2016 hat sich bei der Gewerbesteuer eine unerwartete Nachzahlung in Millionenhöhe ergeben. Ertragsmindernd wirkte die Rückstellungsbildung in Höhe von 3.800 T€. Hier besteht das Risiko, dass ein Vorauszahlung in gleicher Höhe in 2017 zurückzuzahlen ist.

Die Mehrerträge in der Zeile **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** sind durch Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 734 T€ entstanden sowie im Teilhaushalt 50 für die Leistungsbeteiligung der Grundsicherung für Arbeitssuchende in Höhe von 3.185 T€. Bei den Schlüsselzuweisungen vom Land führten die leichte Erhöhung des Grundbetrages sowie unterschiedliche Einwohnerzahlen von Stadt und dem Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) zur Plan-Ist-Differenz.

Die Mehrerträge in der Zeile **sonstigen Transfererträge** von insgesamt 2.862 T€ ergeben sich vor allem im Teilhaushalt 50. 738 T€ betrafen die Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII. Mehrerträge von 2.141 T€ sind auf die geänderte Buchungspraxis im Bereich Wohngeld zurückzuführen. Dies führt dazu, dass in der Zeile **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** diese Erstattungen vom Land fehlen.

Bei den geplanten **öffentlich-rechtlichen Entgelten** in Höhe von 26.310 T€ haben sich in 2016 Mehrerträge in Höhe von 2.061 T€ ergeben. Die Abweichung beruht auf Mehrerträgen bei den Krankentransportentgelten im Teilhaushalt 37 in Höhe von 536 T€ aufgrund einer erhöhten Anzahl von Krankentransporten, bei den sonstigen Benutzungsgebühren im Sonderbudget Flüchtlinge (50_S1) durch mehr Flüchtlinge in Gemeinschaftsunterkünften sowie bei den Abwasserbeseitigungsgebühren im Teilhaushalt 66 in Höhe von 530 T€.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** kam es zu Mindererträgen von 20.502 T€. Im Wesentlichen resultieren diese aus Mindererträgen in Höhe von 16.662 T€ im Sonderbudget 50_S1. Die Planung erfolgte auf der Basis des Mittelwerts von 2.000 Flüchtlingen, tatsächlich kamen durchschnittlich 1.365 Flüchtlinge. 2.141 T€ im Teilhaushalt 50 sind, wie oben beschrieben, auf die geänderte Buchungspraxis im Bereich Wohngeld zurückzuführen. Im Teilhaushalt 53 führte die Beendigung der interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) mit dem Landkreis Goslar im Bereich Gesundheit zum 15.04.2016 zu Mindererträgen von 1.308 T€.

Die Mehrerträge in der Zeile **Zinsen und ähnlichen Finanzerträge** ergeben sich aus dem Konto 3691000 Verzinsung der Gewerbesteuer nach §233 a. Hier sind Nachzahlungszinsen in Höhe von 5.929 T€ verbucht worden, die nach 2015 abzugrenzen waren. Anstatt diese von dem Konto abzusetzen, sind diese bei den außerordentlichen Aufwendungen verbucht worden. Diese sind, mit der „Buchungsliste nach der 2. Nullstellung“ im endgültigen Jahresabschluss zu korrigieren.

Die Abweichung in der Zeile **sonstige ordentliche Erträge** resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen in Höhe von 2.180 T€ aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen. Es handelt sich um Erträge aus der Aufhebung von befristet niedergeschlagenen Nebenforderungen. Eine Planung des Ansatzes ist nicht möglich, da Befristungen für unterschiedlich lange Zeiträume festgesetzt werden; die Dauer kann sich im Einzelfall auf wenige Monate bis auf das Jahr vor Verjährung belaufen. Auch werden befristete Niederschlagungen häufig vor Ende der Befristung aufgehoben, wenn z. B. ein Insolvenzverfahren vorzeitig beendet wird, der Schuldner zu Geld kommt, sich andere Quellen auftun.

Die **Aufwendungen für aktives Personal** liegen mit 2.407 T€ unter dem Planansatz. Die Differenz ergibt sich einerseits aus der geringeren Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte gegenüber den Plandaten, die von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) zur Verfügung gestellt wurden (-1.113 T€). Neben der Personalkostensperre (-2.400 T€) konnten zusätzlich Einsparungen von 1.160 T€ erzielt werden, weil bereits eingeplante Stellen aufgrund der gegebenen Entwicklung am Arbeitsmarkt nicht zeitgerecht besetzt werden konnten.

In der Zeile **Aufwendungen für Versorgung** ergeben sich Minderaufwendungen von 3.296 T€ gegenüber der Planung. Es erfolgte im Gegensatz zu der von der NVK für 2016 prognostizierten Herabsetzung der Pensions- und Beihilferückstellung für die Versorgungsempfänger zum Stichtag 31.12.2016 eine höhere Festsetzung, die zu einer Zuführung in Höhe von 3.033 T€ führte.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** konnten Einsparungen in Höhe von 2.112 T€ erzielt werden. Die größten Einsparungen wurden im Teilhaushalt 10 und 66 erzielt. Die Aufwendungen aus der Unterhaltung von immateriellen Vermögen liegen mit 323 T€ unter der Planung, da die Konzernvereinbarung zur Microsoft-Lizensierung noch nicht abgeschlossen werden konnten, da weitere technische Vorarbeiten notwendig geworden sind und abgewartet werden müssen. Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens blieben 537 T€ unter der Planung, da aufgrund des hohen Personalmangels insbesondere die Oberflächenanierungsmaßnahmen nicht in dem vorgesehenen Umfang durchgeführt werden konnten.

In der Zeile **Transferaufwendungen** ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 2.502 T€. Die Gewerbesteuerumlage im Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft (20_S1) führte zu Mehraufwendungen in Höhe von 2.269 T€.

Im Teilhaushalt 50 kam es zu Mehraufwendungen in Höhe von 6.140 T€ bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB XII und für Sozialhilfe Leistungen in Höhe von 1.076 T€. Es handelt sich um Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, die noch für Vorjahre gezahlt werden müssen. Diese wurden mit Hilfe von Erfahrungswerten der Vorjahre ermittelt, die aus LÄMMkom ausgewertet wurden. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen in Höhe von 926 T€ in der Hilfe zur Pflege, durch die spätere Eröffnung von zwei neuen Heimen sowie durch Trägerwechsel (vom überörtlichen zum örtlichen Träger) und im Bereich der stationären Leistungen im SGB XII.

Weitere Minderaufwendungen sind für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen in Höhe von 378 T€ erzielt worden. Die Betriebskostenzahlungen an die WIS und BSF konnten aufgrund von günstigen wirtschaftlichen Entwicklungen in den Gesellschaften reduziert werden. Des Weiteren ist die Zahlung für das Parkhaus Wehrstraße aufgrund der Spitzabrechnung geringer ausgefallen, als ursprünglich erwartet.

Im Sonderbudget 50_S1 führten die geringeren Flüchtlingszahlen zu Minderaufwendungen in Höhe von 1.095 T€. Die Planung erfolgte auf der Basis des Mittelwerts von 2.000 Flüchtlingen, tatsächlich kamen durchschnittlich 1.365 Flüchtlinge.

Im Teilhaushalt 51 ergeben sich Minderaufwendungen für Leistungen der Jugendhilfe in Höhe von 1.875 T€.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlossen in Höhe von 10.246 T€ unter den Haushaltsansätzen ab. Die geplanten Deckungsreserven in Höhe von 4.249 T€ vor allem für die schwer zu prognostizierenden Flüchtlingszahlen mussten nicht in Anspruch genommen werden. Auch im Bereich der ordentlichen Aufwendungen im

Sonderbudget 50_S1 führten die geringeren Flüchtlingszahlen zu Minderaufwendungen bei den Miet- und Nebenkosten sowie sonstigen Erstattungen an den EB 85 in Höhe von 3.595 T€.

Im Teilhaushalt 53 führte die Beendigung des IKZ mit dem Landkreis Goslar im Bereich Gesundheit zum 15.04.2016 zu Minderaufwendungen von 1.693 T€.

Weitere Minderaufwendungen entstanden im Teilhaushalt 40 bei den Aufwendungen für Vergütung, Honorare und sonstigen Auslagen, der Schülerbeförderung und der Erstattungen an den EB 85 in Höhe von 703 T€. Die Kosten für die Nachmittagsbetreuung der Schulen fielen geringer aus, da die Schulen vom Land rund 75% der Aufwendungen für die Nachmittagsbetreuung erhalten und die Stadt hier nur noch die Restfinanzierung übernimmt. Die Angebote der europaweiten Ausschreibung zur Schülerbeförderung waren günstiger als kalkuliert. Aufwendungen für laufende Reinigung der Stadtbibliotheken und der VHS wurden im nicht über das Konto 4455300 Erstattungen an den EB 85 wie in 2015 separat abgerechnet worden, sondern sind in 2016 über die Nebenkosten 4455320 mit der Mietzahlung abgerechnet worden.

Insgesamt konnten die im Haushalt eingeplanten Sperren erreicht werden, die Aufwendungen liegen mit 164 T€ geringfügig unter den Planansätzen.

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 24.731 T€ (Vorjahr 12.232 T€) standen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 8.316 T€ (Vorjahr 3.520 T€) gegenüber. Daraus ergibt sich für das ordentliche Ergebnis einen Überschuss in Höhe von 16.415 T€ (Vorjahr 8.712 T€).

4. Haushaltslage 2017

Im Ergebnishaushalt liegt unter Berücksichtigung aller geplanten Aufwendungen und Erträge in 2017 ein Fehlbetrag von 10,2 Mio. € vor. Bei Heraustrennung der flüchtlingsbedingten Aufwendungen und Erträge ergibt sich für den Resthaushalt ein Überschuss von rd. 0,58 Mio. €. Zur Verbesserung der Darstellung sind ab dem Haushalt 2017 alle flüchtlingsbedingten Aufwendungen und Erträge dem Sonderbudget 50_S1 Flüchtlinge zugeordnet. Im Plan 2017 errechnet sich für das Sonderbudget 50_S1 ein Zuschussbedarf von 10,8 Mio. €.

Der Gesamtfinanzhaushalt stellt sich insgesamt aufgrund eines Überschusses in Höhe von 2,8 Mio. € im Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgeglichen dar.

Die Zuordnung der flüchtlingsbedingten Aufwendungen und Erträge in das Sonderbudget 50_S1 erfolgt über interne Leistungsverrechnungen, also ausschließlich in der Ergebnisrechnung, um in der Finanzrechnung weiter die Anforderungen aus der Statistik erfüllen zu können. Eine Ausnahme stellen die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz dar, die sich von den Hilfeempfängern her vollständig dem Flüchtlingsbudget zuordnen lassen.

Die Pauschalsperren bei Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von insgesamt 16,4 Mio. € werden auch in 2017ff. weitergeführt. Aufgrund der besonderen Situation bei verschiedenen Organisationseinheiten sowie auch verschiedenen Eigenbetrieben mussten Pauschalsperren in einem Gesamtumfang von 3,7 Mio. € dort ausgeplant werden.

Dieser Sperrbetrag findet sich im Sonderbudget 20_S2 – Umsetzung Aufgabenkritik. Er ist von allen Organisationseinheiten zusammen im Rahmen der unterjährigen Bewirtschaftung zusätzlich zu den eigenen Sperren aufzufangen.

4.1. Gesamtergebnishaushalt 2017

Der Gesamtergebnishaushalt 2017 hat folgende Rahmendaten (in €):

| | |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Ordentliche Erträge | 345.094.868 |
| Ordentliche Aufwendungen | 354.818.260 |
| Ordentliches Ergebnis | -9.723.392 |
| Außerordentliche Erträge | 306.867,52 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 792.520,53 |
| Außerordentliches Ergebnis | -485.653,01 |
| Jahresergebnis | -10.209.045,39 |

4.2. Gesamtfinanzhaushalt 2017

Der Gesamtfinanzhaushalt 2017 hat folgende Rahmendaten:

| | |
|---|--------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 337.042.968 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 334.250.452 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.792.516 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 12.744.890 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 27.991.010 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -15.246.119 |
| Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -12.453.603 |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 24.446.119 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 9.200.000 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 15.246.119 |
| Finanzmittelveränderung | 2.792.516 |

| | |
|---------------------------|--------------------|
| Gesamteinzahlungen | 374.233.978 |
| Gesamtauszahlungen | 371.441.461 |

5. Entwicklung des Zuschussbedarfs in den einzelnen Ergebnisteilhaushalten

Die nachstehende Tabelle verdeutlicht die in den einzelnen Ergebnisteilhaushalten vorliegende Entwicklung des Zuschusses bzw. Überschusses.

| OE | OE-Bezeichnung | Saldo 2016 | Saldo 2017 | Differenz 2016 zu 2017 | Bemerkung |
|------|--|-------------|-------------|------------------------|---|
| 01.1 | Referat Büro des Oberbürgermeisters | -722.956,42 | -735.370,19 | 12.413,77 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 01.2 | Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik | -536.255,62 | -473.689,45 | -62.566,17 | Geringere Personalkosten (15 T€), Wegfall so. ILV (30 T€), Zuweisungen des Bundes (28 T€) |

| | | | | | |
|-------|--|----------------|----------------|--------------|--|
| 01.3 | Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben | -140.924,79 | -138.677,29 | -2.247,49 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 01.4 | Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit | -392.579,96 | -355.425,45 | -37.154,52 | Geringere Personalkosten (35 T€) |
| 01.5 | Referat Kinder- und Familienförderung | -196.559,18 | -201.675,42 | 5.116,24 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 01_S | Sonderbudget Dezerernatskollegium | -767.906,03 | -781.089,17 | 13.183,14 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 02.1 | Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling | -384.236,53 | -367.494,29 | -16.742,24 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 02.2 | Referat ÖPNV, Verkehrsverbund | 221.100,00 | 216.200,00 | 4.900,00 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 02_S1 | Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen | -10.420.245,54 | -11.315.116,80 | 894.871,26 | Höhere Erträge aus Konzessionsabgaben (860 T€) durch gestiegene Einwohnerzahlen, dem ggü. stehen geringere Ausschüttungen vom EB 62, SRB, VVS sowie beim Staatenvertrag (1.228 T€); Die Aufwendungen steigen, u.a. durch höhere Leistungen an den SRB (173 T€) und durch eine höhere Ausschüttung des ASG Weiterleitungsgewinns an den FD 66 (290 T€) |
| 02_S2 | Sonderbudget Wirtschaftsförderung | -199.099,19 | -953.692,96 | 754.593,77 | Erstmalige Einplanung von außerordentlichen Aufwendungen für Grundstücksveräußerungen aufgrund der Wirtschaftsförderungsmaßnahmen gem. Vorlage 2513/15 vom 08.05.2008 |
| 03.1 | Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds" | -299.441,74 | -210.623,82 | -88.817,91 | Aufwandsreduzierung durch geringere Personalausstattung |
| 10 | Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT | -721.002,76 | -654.522,57 | -66.480,19 | Reduzierung der Personalaufwendungen |
| 10_S | Sonderbudget Politische Gremien | -967.851,73 | -1.136.944,82 | 169.093,09 | Höherer Personalaufwand |
| 11 | Fachdienst Personal und Organisation | -1.436.589,26 | -1.535.885,71 | 99.296,45 | Neu eingeplanten Erstattungen ASG (42 T€) und geringeren ILV-Aufwendungen (17 T€) stehen gestiegene Personalkosten (172 T€) gegenüber. |
| 11_S1 | Sonderbudget Aus- und Fortbildung | -1.376.035,12 | -1.470.703,61 | 94.668,49 | Steigerung der Personal- und Sachkosten (Fahrkosten, Ausbildungsmittel) durch Erhöhung der Ausbildungsstellen (80 T€) |
| 11_S2 | Sonderbudget GU, AMD, Personalnebenaufwendungen | -5.771.997,10 | -7.408.673,87 | 1.636.676,77 | Reduzierung des Planansatzes für den Ertrag aus Herabsetzung von Rückstellungen und gleichzeitige Erhöhung der Zuführung zu Personalarückstellungen aufgrund der Mitteilung der NVK |
| 11_S3 | Sonderbudget Personalgestellung Jobcenter | -177.003,00 | -70.169,81 | -106.833,19 | Einplanung ILV für Flüchtlinge aus 50_S1 (33 T€) und geringere Personalkosten (70 T€) |
| 11_S5 | Sonderbudget Personalvertretung | -347.750,30 | -451.790,53 | 104.040,23 | Höhere Personalkosten (102 T€) |
| 12 | Gleichstellungsreferat | -147.747,05 | -146.071,28 | -1.675,77 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 14 | Fachdienst Rechnungsprüfung | -566.779,94 | -549.060,29 | -17.719,65 | Keine wesentlichen Änderungen. |

| | | | | | |
|-------|---|----------------|----------------|---------------|---|
| 20 | Fachdienst Haushalt und Finanzen | -2.874.596,13 | -2.518.826,55 | -355.769,58 | Die Aufwandsreduzierungen beruhen im Wesentlichen auf geringere Wertberichtigungen und Abschreibungen mit ca. 266 T €, sowie Ertragssteigerungen durch höhere Erstattungsleistungen für Buchungsaufträge an die Kasse . |
| 20_S1 | Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft | 160.541.468,98 | 186.980.433,89 | 26.438.964,91 | Die Ertragssteigerung beruht auf verbesserte Steuerträge auf Grund der positiv prognostizierten Wirtschaftsentwicklung. |
| 20_S2 | Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik | 2.592.822,33 | 3.439.398,32 | -846.575,98 | Die durch den Gesamthaushalt zu erwirtschaftende Einsparungsbeitrag im Rahmen der haushaltswirtschaftlichen Sperre hat sich um 847 T € erhöht. |
| 30 | Fachdienst Recht | -730.778,42 | -761.946,49 | 31.168,06 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 32 | Fachdienst BürgerService und Ordnung | -2.149.405,26 | -1.375.783,22 | -773.622,04 | Die Installation weiterer Geschwindigkeitsmessanlagen, sowie höhere Erstattungen vom Land führen zu Ertragssteigerungen von 500 T € bzw. 150 T € |
| 37 | Fachdienst Feuerwehr | -10.819.340,00 | -11.666.367,77 | 847.027,77 | Steigerung des Personalaufwandes um ca. 300 T € auf Grund von Neueinstellungen. Aufwandssteigerung durch Verlagerung der Krankentransporte an private Unternehmen (725 T €) |
| 40 | Fachdienst Bildung | -37.474.052,99 | -38.884.528,24 | 1.410.475,25 | Obwohl mittels der ILV flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen und -erträge (z.B. BAMF) in das Sonderbudget 50_S1 verschoben werden können, verschlechtern Mietsteigerungen und Mehraufwendungen für Personal das Ergebnis. |
| 41 | Fachdienst Kultur | -4.598.554,72 | -4.615.383,51 | 16.828,78 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 48 | Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung | -351.845,20 | -321.325,88 | -30.519,32 | Aufgrund der Fördermittelaquise konnte der Ertragsansatz erhöht werden. Dem stehen jedoch auch Personalkostensteigerungen i. H. v. 166 T € gegenüber. |
| 50 | Fachdienst Soziales und Senioren | -28.988.948,03 | -29.916.642,68 | 927.694,65 | Fallzahlensteigerungen in verschiedenen Leistungsbereichen (z.B. Kosten der Unterkunft) und Leistungsänderungen (z.B. Hilfe zur Pflege) sorgen zwar für hohe Aufwandssteigerungen, aber auch für Ertragssteigerungen. |
| 50_S1 | Sonderbudget Flüchtlinge | 0,00 | -10.786.697,85 | 10.786.697,85 | Entgegen des letzten Jahres wird das Sonderbudget nicht mehr unter der Annahme einer 100%-Erstattung geplant. Hier werden nun mehr alle für Flüchtlinge anfallenden Erträge und Aufwendungen teils direkt, teils durch ILV abgebildet, um den flüchtlingsbedingten Zuschussbedarf darzustellen. |
| 51 | Fachdienst Kinder, Jugend und Familie | -48.849.520,17 | -49.824.311,02 | 974.790,84 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 53 | Fachdienst Gesundheitsamt | -4.214.058,87 | -3.332.232,20 | -881.826,67 | Aufgrund der Beendigung der Zweckvereinbarung über die IKZ im Bereich Gesundheitswesen mit dem Landkreis Goslar fallen sowohl die zu leistenden als auch die zu empfangenden Erstattungen weg. |

| | | | | | |
|------|--|----------------|----------------|------------|--|
| 58_S | Sonderbudget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz | -505.180,73 | -509.714,40 | 4.533,67 | Keine wesentlichen Änderungen. |
| 60 | Referat Stadtumbau und Soziale Stadt | -531.520,67 | -674.171,41 | 142.650,74 | Erhöhung der Honorare im Stad- tumbau Seeviertel und der Sozia- len Stadt Ost- und Westsiedlung, Veränderungen bei der Afa |
| 61 | Fachdienst Stadtpla- nung, Umwelt, Bauord- nung und Denkmal- schutz | -4.244.483,81 | -4.460.819,25 | 216.335,44 | Veränderungen bei unterschiedli- chen Produkten (BlmSch- Verfahren, Bebauungspläne, verrohrte Gewässer und chemi- sche Reinigungen) |
| 66 | Fachdienst Tiefbau und Verkehr | -11.511.409,34 | -12.088.488,09 | 577.078,75 | Zuführung aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich sowie deutlich erhöhte AfA durch Neu- planung sowie Änderung bei Auf- lösungserträgen aus SoPo |
| 68 | Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellun- gen | -150.751,00 | -151.161,70 | 410,69 | Keine wesentlichen Änderungen. |

5.1. Verursachungsgerechte Veranschlagung der Mieten und Nebenkosten in den Organisationseinheiten

| OE | OE-Bezeichnung | Ansatz-2017 |
|-------|--|-------------|
| 01.1 | Referat Büro des Oberbürgermeisters | 54.680 |
| 01.2 | Referat Wirtschafts-, Verbands- und Europaangelegenheiten, Statistik | 20.785 |
| 01.3 | Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben | 3.809 |
| 01.4 | Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit | 16.002 |
| 01.5 | Referat Kinder- und Familienförderung | 18.766 |
| 01_S | Sonderbudget Dezernatskollegium | 32.357 |
| 02.1 | Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling | 23.988 |
| 02_S1 | Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen | 330.097 |
| 03.1 | Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds" | 11.770 |
| 10 | Fachdienst Ratsangelegenheiten und IT | 224.950 |
| 10_S | Sonderbudget Politische Gremien | 66.385 |
| 11 | Fachdienst Personal und Organisation | 151.891 |
| 11_S2 | Sonderbudget GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen | |
| 11_S5 | Sonderbudget Personalvertretung | 23.354 |
| 12 | Gleichstellungsreferat | 14.180 |
| 14 | Fachdienst Rechnungsprüfung | 34.536 |
| 20 | Fachdienst Haushalt und Finanzen | 198.818 |
| 20_S2 | Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik | |
| 30 | Fachdienst Recht | 44.941 |
| 32 | Fachdienst BürgerService und Ordnung | 497.963 |
| 37 | Fachdienst Feuerwehr | 2.032.016 |
| 40 | Fachdienst Bildung | 29.333.059 |
| 41 | Fachdienst Kultur | 1.332.623 |
| 48 | Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung | 32.654 |
| 50 | Fachdienst Soziales und Senioren | 535.996 |
| 50_S1 | Sonderbudget Flüchtlinge | 3.770.093 |
| 51 | Fachdienst Kinder, Jugend und Familie | 3.059.720 |
| 53 | Fachdienst Gesundheitsamt | 265.164 |

| | | |
|------|--|------------|
| 58_S | Sonderbudget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz | 17.436 |
| 60 | Referat Stadtumbau und Soziale Stadt | 27.247 |
| 61 | Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz | 273.351 |
| 66 | Fachdienst Tiefbau und Verkehr | 132.273 |
| 68 | Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen | 4.645 |
| | | 42.585.548 |

Die verursachungsgerechte Veranschlagung der Mieten und Nebenkosten in den einzelnen Organisationseinheiten wird auch 2017 weiter fortgesetzt.

Insgesamt haben sich die im Haushalt als Erstattungen an den Eigenbetrieb 85 veranschlagten Miet- und Mietnebenkosten gegenüber dem Haushalt 2016 von 45,7 auf 42,6 Mio. € gemindert. Der Differenzbetrag ist damit zu erklären, dass nicht so viel zusätzlicher Wohnraum für Flüchtlinge angemietet werden muss, wie 2016 noch angenommen wurde.

6. Budgetierung

Die einzelnen Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte sind budgetiert. Ersparnisse von zahlungswirksamen Aufwendungen können zur Finanzierung von unerheblichen Investitionen nach § 19 Abs. 4 GemHKVO genutzt werden.

7. Pauschalkürzungen bei Personal- und Sachaufwendungen

Auch im Haushalt 2017 werden in Fortsetzung des Haushaltssicherungskonzepts bei Personal- und Sachaufwendungen in den Teilhaushalten Pauschalsperren in einem Gesamtumfang von 16,4 Mio. € vorgenommen, davon 2,4 Mio. € bei den Personalaufwendungen, die restlichen 14 Mio. € bei den Sachaufwendungen.

Die erstmalig im Haushalt 2013 zur Verdeutlichung der Umsetzung der Pauschalsperre bei den Sachaufwendungen beschlossenen konkreten Maßnahmen werden, soweit sie dauerhaft weiterführbar sind, in 2017ff. entsprechend weiterverfolgt.

In verschiedenen Organisationseinheiten sind aufgrund der gegebenen Sondersituation die Pauschalsperren ganz bzw. auch teilweise ausgeplant worden. Ebenfalls ausgeplant wurden insgesamt die auf die Miet- und Mietnebenkosten zu beziehenden Sperrbeträge mit der Zielsetzung, diese Einsparungen über ein geändertes Bewirtschaftungsverhalten im Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB85) zu erwirtschaften.

Die ausgeplanten Pauschalsperren sind auch 2017 weiterhin im Sonderbudget 20_S2 -Umsetzung Aufgabenkritik- veranschlagt. Die dorthin verlagerten Pauschalsperren belaufen sich in 2017 auf insgesamt 3,72 Mio. € ab 2018 beträgt das Gesamtvolumen 4,91 Mio. € jährlich. Eine Ansatzveränderung gegenüber den in der Mittelfristplanung des Haushaltes 2016 geplanten Werten liegt nicht vor. Der Verringerung des Sperrbetrages in 2017 ist auf den Verzicht bzw. die Verschiebung von

Maßnahmen im Wirtschaftsplan des EB85 zurückzuführen. Die Einsparwirkung wird über Mietminderungen dargestellt.

Von dem regelmäßigen in das Sonderbudget ausgeplanten Sperrbetrag entfallen 4,61 Mio. € auf Ausplanungen aus der Pauschalsperre bei den Sachaufwendungen einschließlich der Mieten und Mietnebenkosten, 0,3 Mio. € auf Ausplanungen bei der Pauschalsperre bei den Personalaufwendungen. Die im Sonderbudget veranschlagten Pauschalsperren sind im Rahmen der unterjährigen Bewirtschaftung durch alle Organisationseinheiten des Hauses gemeinsam zusätzlich zu den in den jeweiligen Budgets bereits veranschlagten Sperrbeträgen einzusparen.

Die Gründe für die Nichteinhaltung der Sperrungen und den Umfang des Sonderbudgets werden im Folgenden erklärt:

Im Fachdienst (FD) Rechnungsprüfung ist die gesamte Sperre gestrichen, da er Pflichtaufgaben wahrnimmt und schon 2013 entschieden wurde, dass er keine Einsparungen bei den Sachkonten erbringen kann.

Im Budget IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz ist die gesamte Sperre gestrichen, da sie im Bereich der interkommunalen Zusammenarbeit aufgrund der hier bestehenden Erstattungsvereinbarungen nicht in dieser Form umgesetzt werden kann.

Der Fachdienst 66 – Tiefbau und Verkehr- hat sich mit den angemeldeten Beträgen, z.B. bei der Unterhaltung der Infrastruktur, bereits auf ein Mindestmaß beschränkt. Über die Aufwendungen im Bereich des Produktes 538 –Abwasserbeseitigung- als kostenrechnerischer Einrichtung mit weitgehender Gebührendeckung kann keine Sperre gezogen werden bzw. diese müsste gegebenenfalls ohne Einsparwirkung im Gesamthaushalt an die Gebührenzahler weitergegeben werden. Aus den geschilderten Gründen ist im Budget des FD 66 ab dem Haushalt 2014 bei den Sachaufwendungen keine Pauschalsperre mehr eingeplant. FD 66 muss auch in 2016 ff. eine verbleibende Pauschalsperre bei den Personalaufwendungen von 100 T€ auffangen. Aufgrund der vorgenommenen Zusammenführung der Aufgabengruppe "Straßenunterhaltung im Eigenbetrieb Städtischer Regiebetrieb (SRB) ist Personal von Fachdienst 66 dorthin verlagert worden und die zu erbringende Pauschalsperre entsprechend vermindert worden.

Das Produkt Rettungsdienst des FD Feuerwehr stellt ebenfalls eine kostenrechnerische Einrichtung dar. Auch hier sind deshalb die Sperrungen nicht mehr angesetzt. Daneben sind bei der Feuerwehr lediglich Personalkosten in den Produkten 024 Gefahrenabwehr und 174 Katastrophenabwehr veranschlagt.

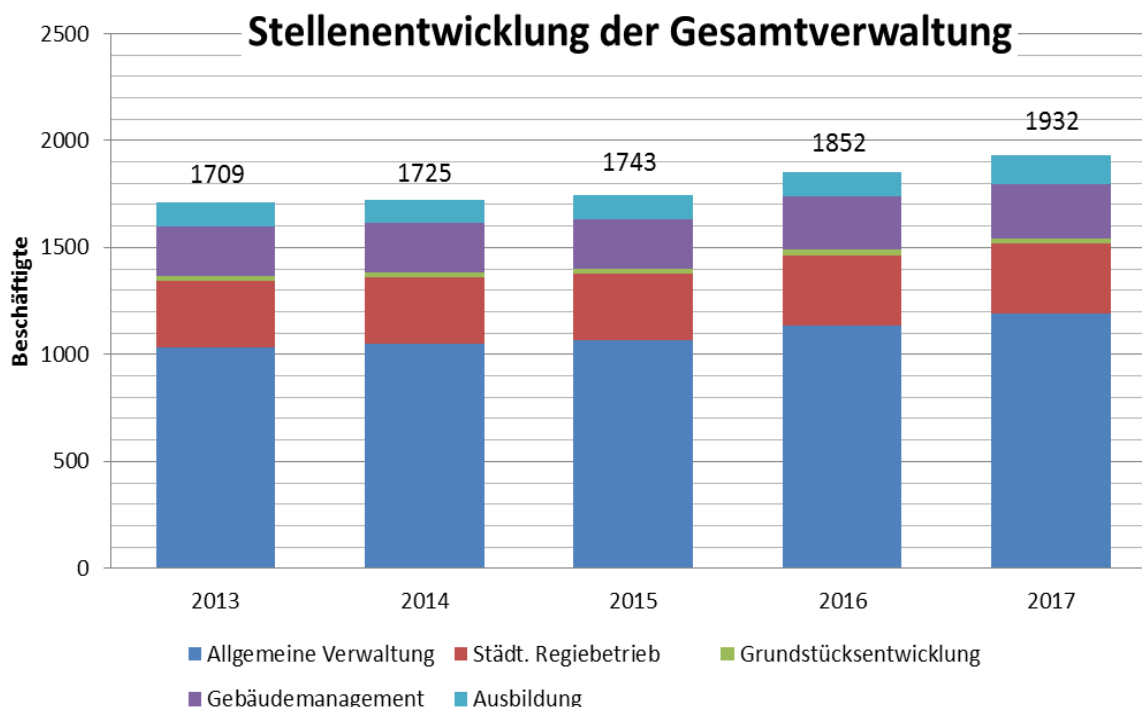
Aufgrund positiver Ratsbeschlüsse zu verschiedenen politischen Anträgen wird auch die zwischenzeitlich in den Fachdienst 40 –Bildung integrierte Stadtbibliothek von den gesamten Sperrungen entlastet.

Die auf die Eigenbetriebe Grundstücksentwicklung sowie SRB im Sonderbudget 02_S1 bisher ausgewiesenen Pauschalsperren werden dort seit 2015 ausgeplant, weil sich die Erwirtschaftung der Sperrungen gegenüber den Wirtschaftsplänen nicht darstellen lässt. Die ausgebuchten Sperrungen werden aber durch Ansatzreduzierungen aufgefangen.

Der Eigenbetrieb 85 -Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistikselbst kann die auf den Mieten und Mietnebenkosten lastende Sperre nicht mehr vollständig abfangen. Hier wirken sich insbesondere die erheblich gestiegenen Auf-

wendungen für die Bereitstellung von Unterkünften für zusätzliche Asylbewerber sowie auch die damit verbundenen Aufwendungen für Catering und Bewachung aus.

8. Personal- und Stellenentwicklung



Der vorstehenden Grafik ist zu entnehmen, dass sich der Stellenbestand im Haushaltsjahr 2017 gegenüber dem Vorjahr um 80 Stellen erhöht hat. Die wesentlichen und wichtigsten Änderungen aus dem Stellenplan 2017 werden in den nachfolgenden Ausführungen erläutert.

Die hohe Anzahl an Stellenneuschaffungen resultiert u.a. aus der besonderen Flüchtlingssituation der Stadt Salzgitter. Beispielhaft sind hier weiterhin die Neuschaffung von Planstellen für Sozialarbeiterinnen bzw. Sozialarbeiter zu nennen, die in mehreren Bereichen der Verwaltung aufgrund des stetig hohen Zuzuges von Flüchtlingen notwendig sind. Auch außerhalb des Flüchtlingskontextes ergibt sich durch die allgemein wahrnehmbaren gesellschaftlichen Veränderungen im Allgemeinen Sozialen Dienst (Jugendbereich) ein höherer Personalbedarf.

Für das Jahr 2017 hat die Stadt Salzgitter einen neuen Rettungsdienstbedarfsplan aufgestellt, der die Schaffung von zusätzlichen Stellen im Rettungsdienst und im feuerwehrtechnischen Dienst erforderlich macht.

Die durch Bundesgesetz veranlasste Änderung der Rechtslage im Bereich Unterhaltsvorschuss zwingt die Stadt auch in diesem Bereich weitere Stellen einzurichten.

Des Weiteren ergibt sich durch das Land veranlasste Übernahme der IT-Betreuung durch die Stadt an Schulen weitere nicht vermeidbare Stellenschaffungen.

Weiterhin hat auch die Schaffung von 27 zusätzlichen Stellen für Nachwuchskräfte, um dem demografischen Wandel entgegenzuwirken, zu einem Anwuchs an Stellen in der Verwaltung geführt.

Die sich aus der neuen Entgeltordnung ergebenden tarifvertraglichen Änderungen und die Änderungen im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes befinden sich derzeit in der Umsetzung.

9. Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Das doppelte Haushaltsrecht sieht eine vollständige Betrachtung des Vorjahres, des aktuellen Haushaltsjahres sowie der drei folgenden Kalenderjahre in der Ergebnis- und Finanzplanung vor. Die Planwerte richten sich nach den Erfahrungen der Vorjahre, so dass nach Möglichkeit das Rechnungsergebnis des Vorjahres zur Ermittlung von realistischen Zahlen dient.

Die höchsten absoluten Änderungen gegenüber den Ansätzen aus 2016 liegen in 2017 ertragsseitig bei den Steuern und ähnlichen Abgaben, den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen.

Die Steuern und ähnlichen Abgaben steigen im Plan für 2017 (128,6 Mio. €) gegenüber dem Rechnungsergebnis 2015 (111,2 Mio. €) um ca. 17,4 Mio. € gegenüber dem Plan 2016 (95,4 Mio. €) sogar um 33,2 Mio. €.

Prägend für diese deutlichen Unterschiede ist die bei der Gewerbesteuer vorliegende Entwicklung. Dem Ansatz 2016 von 25 Mio. €, steht ein Ansatz 2017 von 55 Mio. € gegenüber.

Bei der Gewerbesteuer deckt sich die örtliche Entwicklung nicht mit dem bundes- und landesweiten Trend. Die Orientierungsdaten sind hier entsprechend nicht anwendbar. Hier werden die Ansätze insbesondere auf der Grundlage der mit den größten Gewerbebetrieben geführten Gespräche festgelegt. Auf Grund der aktuellen örtlichen Situation ist der Ansatzwert von 55 Mio. € der mittelfristigen Planung aus 2016 für 2017 weiter als gerechtfertigt anzusehen. Für diese Annahme spricht auch die leicht positive Entwicklung in 2016.

Ab 2018 wird unter der Annahme einer bis dahin eingetretenen Normalisierung der Auftrags- und entsprechend auch Wirtschaftssituation der großen örtlichen Gewerbebetriebe von weiter steigenden Gewerbesteuerzahlungen ausgegangen, am deutlichsten in 2018 selbst.

Die Planansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommens- und auch Grundsteuer sind unter Anwendung der Orientierungsdaten ermittelt worden. Bei der Vergnügungssteuer versucht die Entwicklung nach Greifen der Mindestabstandregelungen für Spielhallen einzuschätzen. Bei der Grundsteuer B wurde in den Folgejahren eine leicht positive Entwicklung angenommen, gerechtfertigt durch Neuerschließung von Baugebieten aber auch einen mit der vorliegenden positiven Bevölkerungsentwicklung verbundenen Rückgang der Leerstände.

Der bei den Einnahmen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Vergleich zu 2016 vorliegende Anstieg des Planwertes um 20,4 Mio. € ist auf zunächst eine zu erwartende Bedarfszuweisung von 5 Mio. € zurückzuführen. Hier liegt der Bescheid bereits vor.

Die Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich steigen daneben um rd. 7 Mio. € Neben den vorliegenden Verschlechterungen in der Steuerkraft der Stadt bei einer gleichzeitig guten wirtschaftlichen Situation im Land wirkt sich hier in 2017 der einmalige Ausgleich der negativen Wirkungen des in 2014 im Finanzausgleich eingetretenen Größenklassenwechsels aus. Die Zuweisungen im Rahmen der Grundsicherung nach SGBII steigen um rd. 6,1 Mio. €, gekoppelt mit dem vorliegenden Fallzahl- und entsprechend Leistungsanstieg.

Die bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zwischen 2016 und 2017 vorliegende Ertragsverschlechterung ist im Wesentlichen auf die Ausplanung einer Vollerstattung der Aufwendungen für Flüchtlinge nach Asylbewerberleistungsgesetz zurückzuführen.

Die Aufwendungen für aktives Personal erhöhen sich gegenüber dem Planwert 2016 um rd. 4,35 Mio. €. Davon entfallen rd. 3,45 Mio. € auf Auswirkungen aus der Umsetzung des Stellenplans 2016 sowie von Tariferhöhungen und Besoldungsanstiegen. 0,9 Mio. € Anstieg ergeben sich aus der letzten Nachkalkulation der Pensions- und Beihilferückstellungen durch die Niedersächsische Versorgungskasse.

Der Anstieg der Transferaufwendungen um insgesamt 20,4 Mio. € lässt sich weitgehend (15,4 Mio. €) mit Leistungsanstiegen in den Bereichen Kinder- und Jugendhilfe sowie der Sozialhilfe erklären. Neben verstärkten Leistungen für Flüchtlinge, speziell in der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGBII (Anstieg 9,6 Mio. €), führen beispielweise auch erhöhte Pflegegeldleistungen zu diesen Erhöhungen. Auch aus dem erwarteten Anstieg der Gewerbesteuererträge auf 55 Mio. € (Plan2016 25 Mio. €) errechnen sich aber Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage von rd. 5 Mio. €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Sonderbudget 50_S1 –Flüchtlingensinken um rd. 8,9 Mio. €. Maßgeblich sind dafür sinkende Miet- und insbesondere Mietnebenkosten für die Unterkünfte. Ein großer Teil der Flüchtlingsfamilien ist in eigenen Wohnungen untergebracht und erhält Hilfen nach SGBII und nicht nach Asylbewerberleistungsgesetz. Daneben ist die Deckungsreserve Personalentwicklung, in der insbesondere die aus dem Stellenplan2017 erwarteten finanziellen Folgen abgebildet sind, vollständig Sonderbudget 20_S1 zugeordnet. Die dort eingeplanten Stellenveränderungen sind verschiedenen Organisationseinheiten zuzuordnen und sind auch nur anteilig auf flüchtlingsbedingte Bedarfe zurückzuführen.

Bei der haushaltswirtschaftlichen Sperre sind, wie bereits ausgeführt, im Sonderbudget 20_S1 -Allgemeine Finanzwirtschaft- die in 2016 einmalig ausgeplanten Sperrbeträge entsprechend den in 2016 getroffenen Festlegungen wieder berücksichtigt. Auch im Sonderbudget 20_S2 –Umsetzung Aufgabenkritik- erhöht sich entsprechend den im Veränderungshaushalt 2016 getroffenen Festlegungen der Sperrbetrag in 2017 und weiter in 2018 ff.

Im Folgenden werden einzelne Haushaltspositionen detaillierter erläutert:

9.1. Erträge aus einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|
| 1 | Grundsteuer A | 393.640,12 | 395.000,00 | 395.000,00 | 0,00 |
| 1 | Grundsteuer B | 18.520.810,39 | 18.000.000,00 | 18.500.000,00 | -500.000,00 |
| 1 | Gewerbesteuer | 42.413.576,19 | 25.000.000,00 | 55.000.000,00 | -30.000.000,00 |

| | | | | | |
|---------------|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 36.138.143,00 | 37.300.000,00 | 38.400.000,00 | -1.100.000,00 |
| 1 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 8.490.027,00 | 9.433.110,00 | 11.700.000,00 | -2.266.890,00 |
| 1 | Vergnügungssteuer | 2.228.413,67 | 2.610.000,00 | 1.300.000,00 | 1.310.000,00 |
| 1 | Hundesteuer | 619.477,55 | 620.000,00 | 650.000,00 | -30.000,00 |
| 1 | Lstg. d. Landes Umsetzung d. 4. G. moderne DL | 2.439.136,49 | 2.087.826,00 | 2.656.975,55 | -569.149,55 |
| Gesamt | | 111.243.224,41 | 95.445.936,00 | 128.601.975,55 | -33.156.039,55 |

Die nachstehende Darstellung zeigt die Entwicklung der verschiedenen Steuererträge ab 2006. In die Darstellung einbezogen sind dabei ausschließlich die im Sonderbudget 20_S1 veranschlagten Steuereinnahmen, die als freie Finanzierungsmittel im Haushalt zur Verfügung stehen.

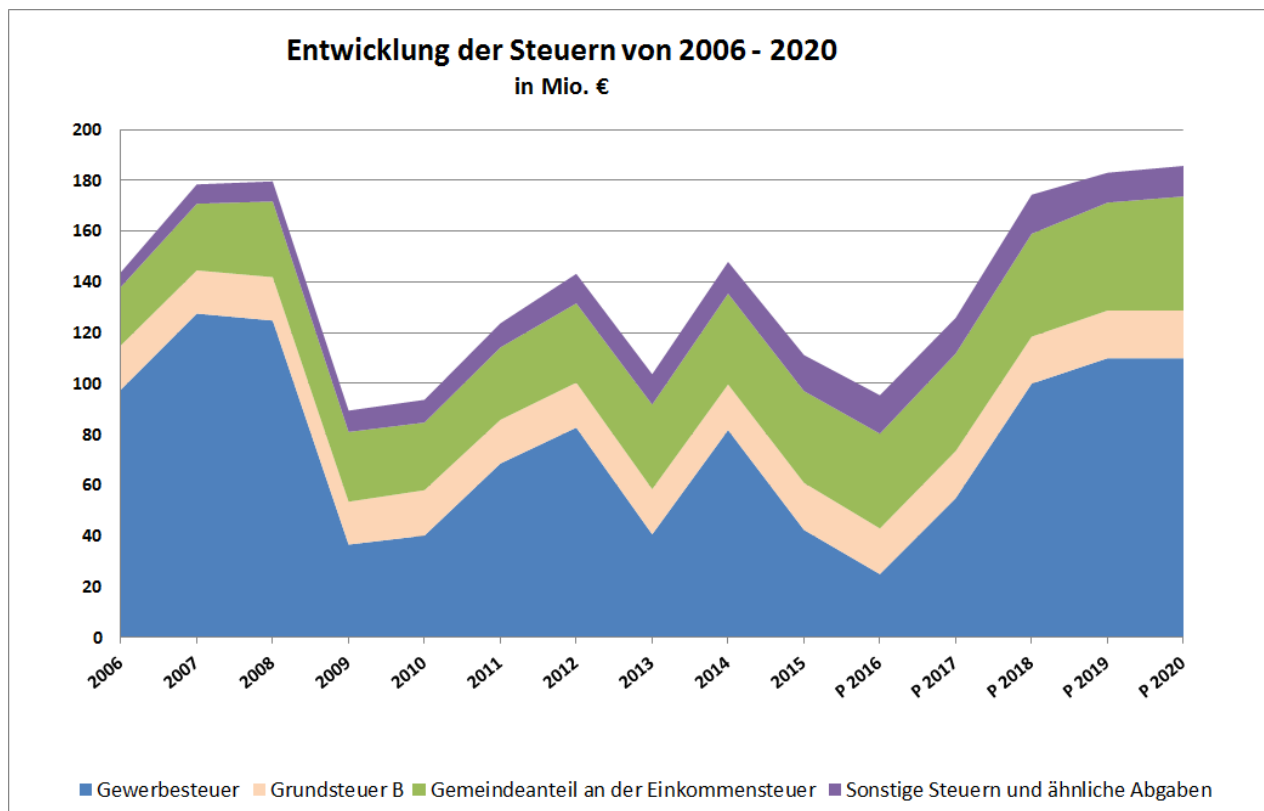
Die nach dem 4. Gesetz für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt erbrachten Zahlungen an die Stadt Salzgitter, die beim Fachdienst 50 vereinnahmt werden, stellen, auch wenn sie nach den Festlegungen in der Statistik der entsprechenden Haushaltszeile zugeordnet werden, keine Steuern dar. Sie sind deshalb in diese Betrachtung nicht einbezogen. Die Höhe der hier erwarteten Zahlungen beträgt 2017 rd. 2,7 Mio. €.

Für 2016 wurde ein Gewerbesteuerertrag von 25 Mio. € geplant. Das Rechnungsergebnis wird nun voraussichtlich mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 30,7 Mio. € abschließen. Dieser Betrag ist im Laufe des Jahres 2016 vereinnahmt worden, aber nur in Höhe von 24,8 Mio. € (rd. 81 %) dem Haushaltsjahr 2016 zuzuordnen. Der verbleibende Teil der Erträge i.H.v. 5,9 Mio. € (rd. 19 %) stellt das Ergebnis von Betriebsprüfungen, Vorauszahlungen und Veranlagungen aus Vorjahren dar.

In 2016 liegt dabei die Besonderheit vor, dass aus den Steuererträgen noch Absetzbeträge aufgrund von erst zum Jahresende 2015 von Steuerpflichtigen vorgenommener Herabsetzungen der Vorauszahlungen ausgebucht werden mussten. Diese Ausbuchungen konnten in Anbetracht des späten Zugangs der entsprechenden Mitteilungen erst in 2016 beschieden werden, so dass auch die Ausbuchung selbst auf die Sollstellungen in 2016 wirken. Ohne die Ausbuchungsbeträge hätten sich die Erträge aus Betriebsprüfungen etc. auf 14 Mio. € belaufen.

Die Periodengerechtigkeit konnte hier nur darüber hergestellt werden, dass im Jahresabschluss 2015 die Steuererträge über eine entsprechende Rückstellung in Höhe von 8,1 Mio. € gemindert wurden. Die in 2016 vorgenommene Auflösung der Rückstellung kann aufgrund der rechtlichen Festlegungen nicht als Erhöhung der Steuererträge verbucht werden. Sie führt vielmehr zum periodenfremden außerordentlichen Ertrag.

Für das Planungsjahr 2017 wird mit einem Planwert von 55 Mio. € von einer sich weiter verbessernden Entwicklung der Steuererträge ausgegangen. Ab 2018 wird mit einer weiteren Normalisierung der wirtschaftlichen Situation der größten Gewerbesteuerzahler und damit einem deutlicheren Anstieg gerechnet.



9.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 2 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 28.754.848,00 | 57.741.344,00 | 64.779.152,00 | -7.037.808,00 |
| 2 | Bedarfszuweisungen vom Land | 57,50 | | 5.000.000,00 | -5.000.000,00 |
| 2 | So. allg. Zuweisungen vom Land | 4.861.592,00 | 4.935.000,00 | 5.193.984,00 | -258.984,00 |
| 2 | Zuweisungen vom Bund | 85.904,77 | 183.770,00 | 299.806,00 | -116.036,00 |
| 2 | Zuweisungen vom Land | 2.529.334,66 | 4.419.866,34 | 5.637.252,59 | -1.217.386,25 |
| 2 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 260.881,16 | | 280.000,00 | -280.000,00 |
| 2 | Zuweisungen von Zweckverbänden | 62.922,95 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 2 | Zuweisungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 3.196.541,17 | 3.182.728,85 | 3.561.149,11 | -378.420,26 |
| 2 | Zuschüsse von verbund.U, Sonderverm.u. Beteilig. | 500,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 2 | Zuschüsse von so. öffentl. Sonderrechnungen | 10.750,00 | 26.200,00 | 356.200,00 | -330.000,00 |
| 2 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | 3.600,00 | 12.200,00 | 13.200,00 | -1.000,00 |
| 2 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | 10.705,78 | 13.100,00 | 36.500,00 | -23.400,00 |
| 2 | Leistungsbeteilig Grundsicherung f. Arbeitssuchende | 7.807.395,19 | 6.570.000,00 | 12.338.200,00 | -5.768.200,00 |
| Gesamt | | 47.585.033,18 | 77.084.409,19 | 97.495.643,70 | -20.411.234,51 |

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen steigen im Vergleich zum Ansatz 2016 um 20 Mio. Euro. Das Rechnungsergebnis 2015 liegt dabei mit 1,1Mio. € leicht über den Planwerten.

Wesentlicher Bestandteil der Zuwendungen sind die Schlüsselzuweisungen. In 2017 ist hier, bedingt durch eine Sonderzahlung im kommunalen Finanzausgleich an die Stadt Salzgitter aufgrund nachteiliger Berechnungen im FAG 2014 in Höhe von 6,8 Mio. Euro von einer Steigerung in Höhe von 7,2 Mio. Euro auszugehen. Daneben erhält die Stadt Salzgitter eine Bedarfszuweisung von 5 Mio. Euro sowie weitere Ertragssteigerungen (5,8 Mio. Euro) im Verhältnis zur Planung 2016 aus der Leistungsbeteiligung an der Grundsicherung für Arbeitssuchende, die aufgrund der hohen Flüchtlingszahlen auch auf der Aufwandsseite zu Steigerungen führt.

9.3. Auflösungserträge aus Sonderposten

| EZ | Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 3 | Erträge Auflösung SoPo | 6.963.386,11 | 7.211.987,48 | 7.486.813,75 | -274.826,27 |

Im Planjahr 2017 sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, verglichen mit den Ansatzwerten 2016, auf Grund einer mathematischen Anpassung an die mehrjährige Trendentwicklung, grundsätzlich leicht rückläufig. In den Jahren 2013 bis 2016 waren zuletzt insbesondere die erhaltenen Zuschüssen von Dritten (Bundes- u. Landesförderungen, etc.) leicht abnehmend. Diese Entwicklung wird jedenfalls in 2017 durch positive Effekte aus der gebührenrechnerisch gebotenen Zuführung aus dem Sonderposten „Gebührenausschlässe“ im Bereich der Abwassergebühren mehr als kompensiert. Mithin ist summarisch ein leichter Anstieg der Erträge zu erwarten.

9.4. Sonstige Transfererträge

Die Steigerung der sonstigen Transfererträge von ca. 640 T € lassen sind im Wesentlichen auf Veränderungen im FD 50 (Soziales und Senioren) sowie dem Sonderbudget 50_S1 (Flüchtlinge) zurückzuführen. Bei den Leistungen der medizinischen Rehabilitation wurde die Planung an die Fallzahlen aus 2016 angepasst. Aufgrund des im November 2016 geänderten Wohngeldgesetzes wurden mehr Mittel für Hilfen zu selbstbestimmtem Leben in betreuten Wohneinrichtungen eingeplant (210 T €). Wegen der Neueinführung des Produktes „Flüchtlinge in Maßnahmen“ werden Mittel i. H. v. 115 T € bereitgestellt. Weitere geringere Veränderungen resultieren z.B. aus Anpassungen an das vorläufige Rechnungsergebnis 2016, Umstellungen der Buchungspraxis durch das Land oder dem neuen Pflegestärkungsgesetz.

Die Auswirkungen konzentrieren sich dabei größtenteils auf die folgenden, aufsummiert dargestellten Konten:

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|------------|--------------|--------------|------------------------|
| 4 | So. Ersatzleistungen - überörtlicher Träger | 41.972,97 | 17.000,00 | 180.700,00 | -163.700,00 |
| 4 | Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz öT | 940.421,20 | 1.417.200,00 | 1.696.200,00 | -279.000,00 |
| 4 | Leist. Sozialleistungsträgern(ohnePfleger)-übT | 675.051,70 | 586.000,00 | 753.000,00 | -167.000,00 |

9.5. Öffentlich-rechtliche Erträge

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 5 | Verwaltungsgebühren | 3.970.963,77 | 3.659.603,00 | 3.507.380,00 | 152.223,00 |
| 5 | Verwaltungsgebühren von Wohnbau | 448,55 | | | 0,00 |
| 5 | Verwaltungsgebühren von ASG | 7.345,08 | | | 0,00 |
| 5 | Verwaltungsgebühren von WIS | 330,00 | | | 0,00 |
| 5 | Ersatzvornahmen | 23.772,93 | 57.500,00 | 57.500,00 | 0,00 |
| 5 | Zwangsverfahren | 6.250,00 | | 10.000,00 | -10.000,00 |
| 5 | Kanalbenutzungsgebühren | 14.888.161,06 | 14.467.500,00 | 14.091.700,00 | 375.800,00 |
| 5 | Parkgebühren | 253.119,67 | 230.000,00 | 250.000,00 | -20.000,00 |
| 5 | Krankentransportentgelte | 6.045.371,25 | 5.600.000,00 | 6.600.000,00 | -1.000.000,00 |
| 5 | So. Benutzungsgebühren | 1.832.467,15 | 2.295.001,22 | 2.903.739,85 | -608.738,63 |
| Gesamt | | 27.028.229,46 | 26.309.604,22 | 27.420.319,85 | -1.110.715,63 |

Erträge aus Verwaltungsgebühren mindern sich im Teilhaushalt des FD 53 um rd. 265 T€ im Vergleich zum Vorjahresplanansatz auf Grund der Beendigung der IKZ mit dem Landkreis Goslar. Im Bereich der Kanalbenutzungsgebühren lässt sich nach den vorliegenden Entwicklungen eine Reduzierung von rd. 380 T € erwarten, die im Wesentlichen auf den gesunkenen gebührenfähigen Aufwand zurückzuführen ist. Die Krankentransportentgelte sind auf Grund von erhöhten Fallzahlen gemäß des Rettungsdienstbedarfsplans um 1 Mio. € zu erhöhen. Bei den sonstigen Benutzungsentgelten ist die Ansatzerhöhung hauptsächlich auf SB 50_S1 zurückzuführen. Dort werden aufgrund von erwarteten Fallzahlensteigerungen 745 T€ mehr Benutzungsentgelte für die Unterbringung von Asylbewerbern in Unterkünften erwartet. Dagegen laufen 90 T€ bei FD 51 aufgrund einer Umplanung.

9.6. Privatrechtliche Entgelte

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|
| 6 | Mieten u. Pachten | 316.126,21 | 299.146,00 | 303.446,00 | -4.300,00 |
| 6 | Miete aus Schulraumnutzung | 13.102,00 | 17.700,00 | 16.350,00 | 1.350,00 |
| 6 | Erträge aus Verkauf | 99.200,03 | 90.852,00 | 83.900,00 | 6.952,00 |
| 6 | So. privatrechtliche Leistungsentgelte | 438.803,72 | 482.625,00 | 645.899,80 | -163.274,80 |
| Gesamt | | 867.231,96 | 890.323,00 | 1.049.595,80 | -159.272,80 |

Höhere Erträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten um rd. 163 T € resultieren aus Erhöhungen über 97 T€ in FD 51 (Ansatzverschiebung über 90 T€ von SK 3321900 „Benutzungsgebühren“ und gleichzeitige Gebührenerhöhung) und über 75 T€ in FD 40 (Anpassung aufgrund RE 2015 und voraussichtlichem RE 2016 sowie vermehrten „BEREIT/Bona“-Prüfungen).

9.7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Umlagen sinken gegenüber dem Ansatz 2016 insgesamt um 15,2 Mio. €.

Hauptgrund dafür ist die Ausplanung von 13,5 Mio. € Erstattungen vom Land im Sonderbudget 50_S1 (Flüchtlinge). Der Ansatz 2016 gegenüber 2015 um 26,4 Mio. € erhöht, da bei der Planung von einer 100%igen Erstattung der Flüchtlingsaufwendungen ausgegangen wurde. Diese Annahme wurde bei der Haushaltsplanung 2017 revidiert und der Ansatz entsprechend korrigiert.

Trotz gesunkener Investitionskosten in der Hilfe zur Pflege steigen bei Fachdienst 50 (Soziales und Senioren) die Erstattungen vom Land – örtlicher Träger um 181T €, da für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung mit einer 100-Erstattung zu rechnen ist.

Im Fachdienst 51 (Kinder, Jugend und Familie) werden aufgrund der Prognose 2016 im Produkt 363 (Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) Ansätze für Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden teilweise erhöht, aber insgesamt um 260 T € gesenkt.

Bei Fachdienst 53 (Gesundheitsamt) wird der Ansatz von 1,7 Mio. € für Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden in voller Höhe gestrichen, da die interkommunale Zusammenarbeit Gesundheit mit dem Landkreis Goslar zum 15.04.2016 gekündigt wurde.

Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden i. H. v. 280 T € beim Sonderbudget 58_S (IKZ Veterinärwesen und Verbraucherschutz) werden entsprechend der Buchungspraxis auf das Konto Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden umgeplant.

Der Fachdienst 10 (Ratsangelegenheiten und IT) plant zur Angleichung an das Rechnungsergebnis rund 130 T € Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen ein.

Bei Fachdienst 61 (Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz) wird der Ansatz für Erstattungen vom Eigenbetrieb 62 gegenüber dem Ansatz 2016 um 119 T € gesenkt, da diese Erstattungen von den für den Eigenbetrieb vorzunehmenden Planungsleistungen abhängen, welche in 2017 geringer ausfallen.

Weitere eher geringfügige Veränderungen sind verschiedenen Organisationseinheiten zuzuschreiben.

Im Folgenden sind die einzelnen Konten, die zu den Kostenerstattungen und Umlagen gehören, in aufsummierter Weise dargestellt:

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|---------------|---------------|---------------|------------------------|
| 7 | Erstattungen vom Bund | 187.382,91 | 171.300,00 | 246.500,00 | -75.200,00 |
| 7 | Erstattungen vom Land | 34.743.165,28 | 55.277.244,16 | 41.770.736,00 | 13.506.508,16 |
| 7 | Erstattungen vom Land - örtlicher Träger | 11.800.174,87 | 12.519.000,00 | 12.700.000,00 | -181.000,00 |
| 7 | Erstattungen vom Land - überörtlicher Träger | 734.865,52 | 773.000,00 | 741.250,00 | 31.750,00 |
| 7 | Erstattung von Gemeinden u. - | 2.948.725,78 | 3.176.881,00 | 975.762,00 | 2.201.119,00 |

| | | | | | |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | verbänden | | | | |
| 7 | Erstattung von Gemu.-verbänden-örtlicherTräger | 13.375,81 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von Zweckverbänden | 1.198,80 | 330,00 | 330,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 82.557,06 | 38.000,00 | 38.000,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen verbund.U,Sonderverm.u.Beteilig | 47.668,21 | 1.100,00 | 152.692,13 | -151.592,13 |
| 7 | Erstattungen vom SRB | 900.677,20 | 1.018.583,61 | 1.023.443,61 | -4.860,00 |
| 7 | Erstattungen von EB 62 (Grundstücksentwicklung) | 353.852,43 | 409.900,00 | 290.850,00 | 119.050,00 |
| 7 | Erstattungen von EB 85 (Gebäude,Einkauf,Logistik) | 1.031.583,81 | 943.658,00 | 1.046.788,00 | -103.130,00 |
| 7 | Erstattungen für Beihilfefestsetzungen | 402,80 | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von VVS | 3.125,12 | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von Wohnbau und WBV | 57,00 | | | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von ASG | 157.369,18 | 138.500,00 | 185.500,00 | -47.000,00 |
| 7 | Erstattungen von Thermoalbad GmbH | 188,20 | 0,00 | | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von BSF | 103.230,24 | 67.963,00 | 103.200,00 | -35.237,00 |
| 7 | Erstattungen von WIS | 4.010,09 | 2.700,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von ISWE | 790,00 | | 4.500,00 | -4.500,00 |
| 7 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 188.649,38 | 115.000,00 | 153.900,00 | -38.900,00 |
| 7 | Erstattungen von Grundstücksanschlüssen | 191.474,13 | 350.000,00 | 350.000,00 | 0,00 |
| 7 | Erstattungen von Ingenieurleistungen | 53.694,98 | 51.900,00 | 47.700,00 | 4.200,00 |
| 7 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 78.256,76 | 71.800,00 | 53.800,00 | 18.000,00 |
| Gesamt | | 53.626.475,56 | 75.131.659,77 | 59.892.451,74 | 15.239.208,03 |

9.8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 8 | Zinserträge vom SRB | 89.183,35 | 59.700,00 | 52.900,00 | 6.800,00 |
| 8 | Zinserträge vom EB 62 (Grundstücksentwicklung) | 286.116,90 | 260.500,00 | 236.300,00 | 24.200,00 |
| 8 | Zinserträge vom EB 85 (Gebäude, Einkauf, Logistik) | 2.303.162,13 | 2.210.300,00 | 2.019.200,00 | 191.100,00 |
| 8 | Zinserträge von Kreditinstituten | 1.908,33 | | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Zinserträge von so. inländ. Bereichen | 17.035,34 | 14.600,00 | 12.200,00 | 2.400,00 |
| 8 | bis 08 Säumniszuschläge u. dgl. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Erträge aus Gewinnanteilen verb. U.+ Beteiligungen | 620.300,23 | 1.856.845,00 | 713.464,00 | 1.143.381,00 |
| 8 | Verzinsung der Gewerbesteuer nach §233 a | 5.150.441,25 | 3.000.000,00 | 4.000.000,00 | -1.000.000,00 |
| 8 | Erträge aus Swapverträgen u. dgl. | 16.804,59 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 8 | So. Finanzerträge | 110.956,06 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| Gesamt | | 8.595.908,18 | 7.511.945,00 | 7.134.064,00 | 377.881,00 |

Die Zinserträge der Eigenbetriebe reduzieren sich anhand der planmäßigen Tilgungen der Ausleihungen.

Der höhere Betrag im Planjahr 2016 bei den Erträgen aus Gewinnanteilen verb. Unternehmen und Beteiligungen ergab sich daraus, dass für 2016 eine höhere Gewinnentnahme bei dem EB Grundstücksentwicklung, dem Städtischen Regiebetrieb sowie der VVS als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung eingeplant worden ist.

Der Ansatz 2017 wurde um 1 Mio. € erhöht, da in diesem Jahr mit dem Abschluss von Betriebsprüfungen mehrerer Vorjahre eines Großbetriebes gerechnet wird. In diesem Zusammenhang werden höhere Nachzahlungszinsfestsetzungen erwartet.

Bei den derzeitigen Negativzinsen entstehen keine Erträge aus Swapverträgen.

9.9. Sonstige ordentliche Erträge

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|------------------------|
| 11 | Konzessionsabgaben | 4.330.000,00 | 4.362.500,00 | 5.222.500,00 | -860.000,00 |
| 11 | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder u.a.) | 990.284,45 | 1.828.400,00 | 2.328.300,00 | -499.900,00 |
| 11 | Verwargelder | 1.159.259,73 | 1.100.500,00 | 1.100.500,00 | 0,00 |
| 11 | Zwangsgelder | 34.446,11 | 8.350,00 | 6.250,00 | 2.100,00 |
| 11 | Säumniszuschläge u. dgl. | 471.109,51 | 350.500,00 | 360.500,00 | -10.000,00 |
| 11 | Mahngebühren für Leihfristüberschreitung | 23.759,21 | 31.000,00 | 17.000,00 | 14.000,00 |
| 11 | Erträge Gewährung Bürgschaften, Gewährverträge usw. | 219.688,23 | 273.383,04 | 249.700,00 | 23.683,04 |
| 11 | Erträge Aufl. o. Herabsetzung v. Rückstellungen | 6.321.433,95 | 1.429.392,55 | 806.053,17 | 623.339,38 |
| 11 | Erträge Aufl.o.Herabsetzg Wertberichtigung Ford. | 945.601,44 | 3.600,00 | 58.600,00 | -55.000,00 |
| 11 | So. weitere nichtzahlungswirksame ordentl. Erträge | 60.432,21 | | 7.300,00 | -7.300,00 |
| 11 | Andere so. ordentliche Erträge | 67.461,42 | 24.000,00 | 8.000,00 | 16.000,00 |
| Gesamt | | 14.623.476,26 | 9.411.625,59 | 10.164.703,17 | -753.077,58 |

Konzessionsabgaben

Aufgrund der höheren Einwohnerzahl werden voraussichtlich mit höheren Konzessionsabgaben gerechnet.

Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder u.a.) / Verwargelder

Die geplante Ansatzsteigerung ist zum einen auf ein erhöhtes Aufkommen an Verkehrsdelikten und zum anderen auf die Anschaffung von zwei weiteren Geschwindigkeitsmessenanlagen zurückzuführen.

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von. Rückstellungen

Auf Grund der Hochrechnung durch die Niedersächsische Versorgungskasse ergibt sich eine Reduzierung des Ansatzes von rd. 623 T€ gegenüber 2016.

9.10. Aufwendungen für das aktive Personal sowie Aufwendungen für Versorgung

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 13 | Bezüge der Beamten | 16.939.709,86 | 18.143.964,30 | 18.701.930,31 | -557.966,01 |
| 13 | Dienstaufwendungen der Arbeitnehmer | 26.101.939,71 | 28.917.582,67 | 31.033.956,47 | -2.116.373,81 |
| 13 | Dienstaufwendungen AGH-Kräfte | 10.910,84 | 10.375,83 | 10.000,00 | 375,83 |
| 13 | Aufwendungen für so. Beschäftigte | 261.026,65 | 382.673,82 | 822.036,92 | -439.363,10 |
| 13 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 7.628.335,41 | 7.950.344,30 | 8.231.808,16 | -281.463,86 |
| 13 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.863.848,58 | 2.380.587,37 | 1.976.715,57 | 403.871,80 |
| 13 | Beiträge zu Versorgungskassen für so.Beschäftigte | 3.544,03 | | | 0,00 |
| 13 | Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beamte | 94.407,63 | | | 0,00 |
| 13 | Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Arbeitnehmer | 5.208.095,29 | 5.658.661,35 | 6.084.662,76 | -426.001,41 |
| 13 | Beiträge gesetzl. Sozialvers. für so. Beschäftigte | 43.804,24 | 7.500,00 | | 7.500,00 |
| 13 | Beihilfen, Unterstützungsleist. für Beamte | 648.518,96 | 739.756,24 | 762.127,25 | -22.371,01 |
| 13 | Beihilfe für Heilfürsorge | 448.085,65 | 270.000,00 | 270.000,00 | 0,00 |
| 13 | Beihilfen, Unterstützungsleist. für Arbeitnehmer | 135.854,24 | 109.536,16 | 124.745,48 | -15.209,32 |
| 13 | Beihilfen, Unterstützungsleist. für so. Beschäftigte | 405,22 | | | 0,00 |
| 13 | Zuführungen Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte | | 5.331.176,00 | 6.137.615,00 | -806.439,00 |
| 13 | Zuführungen Beihilferückstellungen f. Beschäftigte | 564.286,22 | 704.781,47 | 803.413,81 | -98.632,34 |
| 13 | Zuführung Rückstellung für Urlaub u. Überstunden | 5.394,70 | 401.834,33 | 400.000,00 | 1.834,33 |
| 13 | Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit | 185.656,24 | | | 0,00 |
| 13 | Zuführung Rückstellung für andere Maßnahmen | | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 13 | Personalkostensperre | | -2.400.000,00 | -2.400.000,00 | 0,00 |
| Gesamt | | 60.143.823,47 | 68.613.773,84 | 72.964.011,74 | -4.350.237,90 |

Die Aufwendungen für das aktive Personal (Zeile 13 des Haushaltsmusters) steigen zusammen mit den Aufwendungen für Versorgung um rd. 4,3 Mio. €

Von dem Anstieg entfallen rd. 0,90 Mio. € auf die Zuführungen zu Rückstellungen. Dabei erhöht sich die Zuführung für Pensionsrückstellungen für Beschäftigte nach

der für die Stadt Salzgitter von der Niedersächsischen Versorgungskasse durchgeführten Vorabkalkulation in 2017 von rd. 5,33 Mio. € auf 6,13 Mio. €. Bei den Beihilferückstellungen liegt ein Anstieg von 0,1 Mio. € vor. Die Rückstellung für Urlaub und Überstunden bleiben dagegen 2017 im Ansatz von 2016.

Auf die laufenden Personalaufwendungen einschließlich der Beihilfen entfällt der verbleibende Anstieg von rd. 3,4 Mio. €. Davon entfallen insbesondere:

- rd. 0,98 Mio. € auf die aktuelle Tarif- und Besoldungserhöhung 2017,
- rd. 2,70 Mio. € auf die Auswirkung der Tarif- und Besoldungserhöhung des Vorjahres, Höhergruppierungen und Beförderungen, Arbeitszeiterhöhung im Rahmen des Stellenplans, Auswirkungen des Stellenplanes 2016 (insbesondere im Bereich der Flüchtlingshilfe) sowie die Auswirkung der neuen Entgeltordnung im kommunalen Bereich ab 01.01.2017,
- rd. 0,34 Mio. im Bereich der Beihilfe und Versorgung sowie
- rd.0,4 Mio. für Beschäftigte in geförderten Maßnahmen.

Im Sonderbudget 50_S1 –Flüchtlinge- sind in 2017 unmittelbar lediglich Personalaufwendungen in einem Umfang von 1,25 Mio. € eingeplant. Zugeordnet wird das für die Gewährung der Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz notwendige Personal.

Über interne Leistungsverrechnungen wird das für die weitere Betreuung und Unterstützung der Flüchtlinge notwendige Personal mit einem Gesamtvolumen von weiteren 4,53 Mio. € abgerechnet. Neben den reinen Personalaufwendungen sind in den Verrechnungsbeträgen aber auch die notwendigen Sach- und Gemeinkostenzuschläge enthalten.

9.11. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 15 | Aufw. Unterhaltung Grundst. und bauliche Anlagen | 276.422,02 | 281.885,19 | 212.675,19 | 69.210,00 |
| 15 | Aufw. Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 3.133.982,54 | 1.977.000,00 | 1.977.000,00 | 0,00 |
| 15 | Aufw. für Verkehrsschilder, Straßenbeleuchtung | 160.836,98 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 |
| 15 | Aufw. für neue Straßenbeleuchtung - Festwert | 117.834,19 | 310.000,00 | 310.000,00 | 0,00 |
| 15 | Aufw. für Straßenbeschilderung | 53.102,18 | | 50.000,00 | -50.000,00 |
| 15 | Aufw. für Straßenmarkierung | 54.531,80 | | 40.000,00 | -40.000,00 |
| 15 | Aufw. Unterhaltung so. unbewegl. Vermögen | 221,34 | 0,00 | | 0,00 |
| 15 | Aufw. Unterhaltung immaterielles Vermögen | 779.920,62 | 1.138.600,00 | 1.138.600,00 | 0,00 |
| 15 | Aufw. Unterhaltung Kunstgegenstände | | 16.292,34 | 16.292,34 | 0,00 |
| 15 | Aufw. Unterhaltung Masch,tech.Anl.(Material) | 59.468,36 | 147.646,65 | 124.121,68 | 23.524,97 |
| 15 | Aufwendungen für Unterhaltung der | 141.975,73 | 212.204,94 | 128.270,95 | 83.934,00 |

| | | | | | |
|----|--|------------|--------------|--------------|------------|
| | BGA | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Medizinische Geräteversorgung | 20.552,65 | 23.000,00 | 23.000,00 | 0,00 |
| 15 | Aufwendungen für Funk | 87.195,68 | 57.000,00 | 88.000,00 | -31.000,00 |
| 15 | Erwerb geringwertiger VG bis 150 € | 476.351,17 | 338.746,46 | 554.787,46 | 216.041,00 |
| 15 | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 170.929,24 | 175.060,62 | 166.896,98 | 8.163,64 |
| 15 | Mieten Wartung EDV-Anlagen | 193.473,37 | 203.300,00 | 248.300,00 | -45.000,00 |
| 15 | Grundsteuer | 37.671,73 | 55.820,00 | 55.820,00 | 0,00 |
| 15 | Straßenreinigungsgebühren | 12.350,87 | 11.910,00 | 10.400,00 | 1.510,00 |
| 15 | Aufwendungen für Strom | 14.346,92 | 25.800,00 | 12.200,00 | 13.600,00 |
| 15 | Aufwendungen für Heizenergie | 3.114,17 | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 |
| 15 | Aufwendungen für Wasser/Abwasser | 6.423,98 | 7.800,00 | 7.800,00 | 0,00 |
| 15 | Aufwendungen für so. Energie | | | | 0,00 |
| 15 | Entgelte für Abfallentsorgung | 3.914,51 | 8.620,00 | 6.920,00 | 1.700,00 |
| 15 | So. Aufw. Bewirtschaftung Grunst.u.baul.Anl. | 266.976,69 | 395.507,30 | 288.244,41 | 107.262,89 |
| 15 | Aufwendungen für Treibstoff Fahrzeuge | 4.903,70 | 5.340,00 | 5.340,00 | 0,00 |
| 15 | Kfz-Versicherungsbeiträge | 79.538,98 | 77.000,00 | 77.000,00 | 0,00 |
| 15 | Kraftfahrzeugsteuer | 349,00 | 350,00 | 350,00 | 0,00 |
| 15 | Aufwendungen für Ersatzteile | 21.742,49 | 23.000,00 | 23.000,00 | 0,00 |
| 15 | Reparatur Fremdwerkstatt | 247.023,36 | 175.500,00 | 180.500,00 | -5.000,00 |
| 15 | So. Aufw. für die Haltung von Fahrzeugen | 12.499,84 | 20.200,00 | 20.200,00 | 0,00 |
| 15 | Aufw.Dienst-,Schutzkleidung,pers.Ausrüstgegenständ | 281.779,27 | 140.251,07 | 204.367,08 | -64.116,00 |
| 15 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 478.762,55 | 773.120,90 | 779.513,87 | -6.392,97 |
| 15 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | 62.634,81 | 79.500,00 | 104.897,50 | -25.397,50 |
| 15 | Schulungen für neu angeschaffte Software | 2.646,67 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 15 | Aufwend. für Lehr- u. Unterrichtsmaterialien | 36.760,68 | 80.564,73 | 40.178,45 | 40.386,28 |
| 15 | So. Aufwendungen für den Schulbereich | 39.015,92 | 70.000,00 | 50.000,00 | 20.000,00 |
| 15 | Aufwend. Öffentlichkeitsarbeit (Werbung,Infomater) | 239.187,36 | 245.115,01 | 258.301,01 | -13.186,00 |
| 15 | Aufwendungen für Bild-, Ton- u. Printmedien | 31.231,14 | 38.231,89 | 38.000,00 | 231,89 |
| 15 | Aufwendungen für Nutzung der Kopiergeräte (Ricoh) | 47.993,05 | | 74.000,00 | -74.000,00 |
| 15 | Aufw.Ehrungen,Pflege partnerschaftl.Bez.,Geschenke | 70.795,30 | 131.882,00 | 109.095,44 | 22.786,56 |
| 15 | Aufwend. für Repräsentationen u. Bewirtungen | 48.876,57 | 84.683,04 | 63.233,04 | 21.450,00 |
| 15 | Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen | 619.234,96 | 487.928,22 | 450.253,14 | 37.675,08 |
| 15 | Energieverbrauch für Betriebszwecke | 582.600,85 | 612.500,00 | 582.000,00 | 30.500,00 |
| 15 | Wasserverbrauch für Betriebszwecke | | | 30.000,00 | -30.000,00 |
| 15 | Verbrauchsstoffe/-materialien | 8.808,20 | 16.650,00 | 14.007,00 | 2.643,00 |
| 15 | Medizinische Materialien und Laborbedarf | 52.366,17 | 125.272,77 | 51.570,60 | 73.702,17 |
| 15 | Sauerstoff | 9.254,76 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 15 | Kosten für Ersatzvornahmen | 58.854,44 | 54.500,00 | 54.500,00 | 0,00 |
| 15 | So. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen | 590.931,78 | 1.128.340,48 | 1.297.254,27 | 168.913,79 |
| 15 | Publikationen im Kulturbereich | 35.005,37 | | | 0,00 |
| 15 | EDV-Material | 24.588,55 | 21.205,00 | 25.200,00 | -3.995,00 |

| | | | | | |
|---------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 15 | Verbrauchsstoffe der Feuerwehr | 130.465,88 | 221.000,00 | 70.000,00 | 151.000,00 |
| 15 | Werkstattmaterial JOB | 12.945,15 | 30.000,00 | 27.000,00 | 3.000,00 |
| 15 | Vorräte Flüchtlingswohnheim | 32.127,66 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 15 | Aufwendungen für so. Dienstleistungen | 82.672,56 | 178.743,26 | 53.243,26 | 125.500,00 |
| Gesamt | | 10.017.193,76 | 10.325.271,87 | 10.164.533,66 | 160.738,21 |

In 2015 sind erhebliche Rückstellungen gebildet worden, die ein Absenken des Ansatzes 2016 bedingt haben. Aufgrund der angespannten Haushaltslage wurde dieser reduzierte Ansatz auch in das Jahr 2017 fortgeführt.

Insgesamt kam es im Großteil eher zu Umplanungen aufgrund der Rechnungsergebnisse, die Ansätze wurden in Summe aber hauptsächlich in der bereits bestehenden Höhe weitergeplant.

9.12. Abschreibungen

Die Kalkulation der zu erwartenden Abschreibungsaufwendungen erfolgt mit Hilfe einer mathematischen Prognosemethode. Basis hierfür ist eine Vorausschau der Anlagenbuchhaltung, die auf Grundlage der dort zum Planungszeitpunkt geführten Anlagegüter und deren Abschreibungszeiträume erstellt wird. Die hieraus resultierenden Abschreibungsbeträge des Planungsjahres sowie der Folgejahre werden gemeinsam mit den in der Finanzplanung veranschlagten Investitionsmaßnahmen rechnerisch gewichtet in die Gesamtkalkulation der Abschreibungen überführt. Die Verschiebungen über die Jahre ergeben sich aus Prioritätenwechseln in den Haushaltsplanungen sowie den nicht durchgängig planbaren Niederschlagungen. Zuletzt genannte werden als Einzelwertberichtigungen und sonstigen Abschreibungen ebenfalls in der Kontengruppe 47 (Zeile 16) gebucht.

Nachfolgend sind die Konten, die zu den Abschreibungen zählen, in aufsummierter Weise dargestellt:

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 16 | Abs. auf immaterielle Vermögensgegenstände | 277.515,97 | 241.905,26 | 277.234,94 | -35.329,69 |
| 16 | Abs. auf immat. VG aus geleisteten Investitionszuw | 1.938.295,81 | 2.157.661,49 | 2.621.252,42 | -463.590,93 |
| 16 | Abs. auf Gebäude | 140.141,12 | 183.087,41 | 64.613,39 | 118.474,02 |
| 16 | Abs. auf Brücken u. Tunnel | 684.107,48 | 734.137,95 | 872.593,91 | -138.455,96 |
| 16 | Abs. auf Straßen, Wege, Plätze | 4.449.731,69 | 4.596.576,20 | 5.550.381,85 | -953.805,64 |
| 16 | Abs. auf Verkehrslenkungsanlagen | 140.775,36 | 143.110,62 | 169.798,28 | -26.687,67 |
| 16 | Abs. auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen | 268.300,30 | 263.958,92 | 316.295,37 | -52.336,45 |
| 16 | Abschreibungen auf Kulturanlagen | 8.095,27 | 41.933,90 | 9.041,10 | 32.892,80 |
| 16 | Abschreibungen auf Fahrzeuge | 521.632,22 | 449.447,34 | 729.904,54 | -280.457,20 |
| 16 | Abschreibungen auf Maschinen u. tech. Anlagen | 1.811,76 | 554,50 | 5.208,43 | -4.653,93 |
| 16 | Abs. auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.564.773,72 | 1.736.032,67 | 1.620.804,36 | 115.228,32 |
| 16 | Auflösung Sammelposten | 524.116,12 | 434.237,79 | 476.871,41 | -42.633,62 |

| | | | | | |
|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 16 | Einzelwertberichtigungen | 281.097,01 | 1.170.000,00 | 350.000,00 | 820.000,00 |
| 16 | Pauschalwertberichtigungen | 602.400,00 | | | 0,00 |
| 16 | Sonstige Abschreibungen auf Forderungen | 219,43 | | | 0,00 |
| 16 | So. Abschreibungen | 1.067.464,12 | 337.640,49 | 200.000,00 | 137.640,49 |
| Gesamt | | 12.470.477,38 | 12.490.284,55 | 13.264.000,00 | -773.715,45 |

9.13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 17 | Zinsaufwendungen an den Bund | | | | 0,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen verbund.U,Sonderverm.u.Beteiligt | 70.524,49 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 2.776.019,77 | 2.773.985,00 | 3.025.000,00 | -251.015,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen so. inländ. Bereich | 116,44 | | | 0,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite | 575.844,12 | 1.273.295,00 | 1.741.000,00 | -467.705,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen Liquiditätskredite an EB 62 | 817,90 | | | 0,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen Liquiditätskredite an SRB | 409,36 | | | 0,00 |
| 17 | Zinsaufwendungen Liquiditätskredite an EB 85 | 1.335,60 | | | 0,00 |
| 17 | Kreditbeschaffungskosten | 114.004,17 | 40.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 17 | Verzinsung von Steuererstattungen | 1.079.082,25 | 750.000,00 | 850.000,00 | -100.000,00 |
| 17 | Aufwendungen aus Swapverträgen und dgl. | 1.719.099,68 | 1.500.000,00 | 1.100.000,00 | 400.000,00 |
| Gesamt | | 6.337.253,78 | 6.437.280,00 | 6.836.000,00 | -398.720,00 |

Die Planung der Zinsaufwendungen für Kredite und Liquiditätskredite sowie von Swaperträgen und -aufwendungen erfolgt geschlossen. Die Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite sind für den Haushalt 2017 nach dem Grundsatz der Vorsicht im Wesentlichen anhand der Termsätze des Geld- und Kapitalmarktes zuzüglich 1% geplant worden.

Das anhaltend niedrige Zinsniveau und das äußerst effektive Zins- und Schuldenmanagement der Stadt hatten zur Folge, dass insgesamt in 2016 lediglich Nettozinsaufwendungen von ca. 5.100 T€ zu leisten waren und die geplante Benchmark unterschritten worden ist. Die Differenz ist im Vergleich zu den Vorjahren deutlich geringer, da im Zuge des Veränderungshaushalts bei der Zinsreduzierung ebenfalls der durch das Zins- und Schuldenmanagement zu erbringende Konsolidierungsanteil reduziert wurde. Somit ist der dafür vorhandene Puffer nicht mehr in den Ansätzen vorhanden und die Ansätze sind realistischer und näher an der tatsächlichen Bewirtschaftung. Da für 2017 die Forwardsätze bereits gestiegen sind und das Volumen der Kredite aufgrund der Haushaltsplanung 2017 ebenfalls weiter steigt waren die Ansätze für die Zinsaufwendungen wieder anzuheben. Da bei den Kreditbeschaffungskosten in der Regel nur noch die Maklerkosten bei Ausschreibungen anfallen und keine Kosten für Derivatabschlüsse, konnte dieser Ansatz reduziert werden.

9.14. Transferaufwendungen

Insgesamt erhöhen sich die Transferaufwendungen im Haushalt 2017 gegenüber 2016 um ca. 15,2 Mio. €

Bei Fachdienst 50 (Soziales und Senioren) erhöhen sich die sonstigen sozialen Leistungen – örtlicher Träger um etwa 9,6 Mio. € im Bereich der Leistungen für Unterkunft und Heizung sowie der einmaligen Leistungen, da mit einem großen Familiennachzug der sich mittlerweile im Leistungsempfängerkreis befindlichen Flüchtlinge gerechnet wird. Weiterhin erhöhen sich hier die Ansätze für die verschiedenen Sozialhilfen um insgesamt 3,156 Mio. € aufgrund von Fallzahlensteigerungen, Angleichungen an das Rechnungsergebnis und gesetzlichen Änderungen wie z.B. beim Landesblindengeld und dem Pflegestärkungsgesetz.

Im Sonderbudget 50_S1 (Flüchtlinge) hingegen verringern sich die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz um 2,2 Mio. €, womit die Planung dem Rechnungsergebnis angeglichen und gleichzeitig dem Umstand Rechnung getragen wird, dass mittlerweile viele Flüchtlinge nicht mehr Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz, sondern Sozialhilfe beziehen. Allerdings steigen die Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (Leistungen der Jugendhilfe) um 723 T €

Aufgrund von Fallzahlensteigerungen steigen auch bei Fachdienst 51 (Kinder, Jugend und Familie) die Leistungen der Jugendhilfe um 723 T €. Des Weiteren werden die Ansätze für Zuschüsse an übrigen Bereich mit Ratsbeschluss und Vertrag gegenüber den Ansätzen 2016 um rund 3 Mio. € höher geplant. Grund dafür sind neue Kindertagesstätten, an deren Trägere unter anderem Betriebskostenzuschüsse gezahlt werden. Außerdem werden die Kosten für die Flüchtlingsbetreuung in Kindertagesstätten erstmals berücksichtigt.

Die Gewerbesteuerumlage erhöht sich aufgrund des höheren Gewerbesteueransatzes (55 Mio. € statt 25 Mio. € in 2016) um 5 Mio. €

Weitere eher geringfügige Veränderungen sind verschiedenen Organisationseinheiten zuzuschreiben.

Im Folgenden sind die einzelnen Konten, die zu den Transferaufwendungen gehören, in aufsummierter Weise dargestellt:

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|--------------|--------------|--------------|------------------------|
| 18 | Zuweisungen an den Bund | | | | 0,00 |
| 18 | Zuweisungen an das Land | 18.448,00 | 22.572,31 | 19.729,00 | 2.843,31 |
| 18 | Schulbudgets | 512.991,00 | 570.000,00 | 570.000,00 | 0,00 |
| 18 | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | | 14.900,00 | 14.900,00 | 0,00 |
| 18 | Zuweisungen an Zweckverbände | 340.370,46 | 346.300,00 | 346.200,00 | 100,00 |
| 18 | Zuschüsse an verbund.U., Sonderverm.u.Beteilig | 1.876.304,42 | 2.300.200,00 | 2.342.000,00 | -41.800,00 |
| 18 | Zuschüsse an private Unternehmen | 438.759,20 | 465.282,00 | 425.000,00 | 40.282,00 |

| | | | | | |
|---------------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 18 | Zuschüsse an übrige Bereiche ohne Ratsbeschluss | 631.645,71 | 621.146,03 | 775.166,28 | -154.020,25 |
| 18 | Zuschüsse übrige Bereiche mit Ratsbe. und Vertrag | 25.379.171,12 | 28.850.685,00 | 31.835.972,93 | -2.985.287,93 |
| 18 | Zuschüsse übrige Bereiche mit Ratsbe. ohne Vertrag | 373.146,84 | 477.944,28 | 454.128,28 | 23.816,00 |
| 18 | Leist.Sozialhilfe natürl.Pers.außerh.Einrichtungen | 13.144.636,90 | 13.839.300,00 | 14.644.200,00 | -804.900,00 |
| 18 | Leist.Sozialhilfe natürl.Pers.außerh.Einricht-übT | 464.902,56 | 523.300,00 | 493.800,00 | 29.500,00 |
| 18 | Leist.Jugendhilfe an natürl.Pers.außerhalbEinricht | 3.207.253,60 | 4.178.800,00 | 4.054.980,00 | 123.820,00 |
| 18 | Leist.Sozialhilfe an natürl.Pers.inEinrichtungen | 11.479.500,82 | 10.407.900,00 | 11.921.600,00 | -1.513.700,00 |
| 18 | Leist.Sozialhilfe an natürl.Pers.in Einricht-übT | 25.088.853,28 | 26.253.000,00 | 27.120.000,00 | -867.000,00 |
| 18 | Leist.Jugendhilfe an natürl.Pers. in Einricht | 8.260.647,60 | 11.895.760,00 | 13.467.380,00 | -1.571.620,00 |
| 18 | Leist.Kriegsopfer, ähnl. Anspruchsberechtigte-öt | 32.995,27 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 18 | Leist.Kriegsopfer, ähnl. Anspruchsberechtigte-übT | 314.400,50 | 322.300,00 | 322.300,00 | 0,00 |
| 18 | Leist. nach Asylbewerberleistungsgesetz-übT | 4.791.464,79 | 12.408.361,00 | 10.195.800,00 | 2.212.561,00 |
| 18 | Freiwillige soziale Leistungen | 124.023,75 | 215.000,00 | 190.000,00 | 25.000,00 |
| 18 | So. soziale Leistungen - öt | 27.863.344,42 | 25.346.916,00 | 35.109.136,00 | -9.762.220,00 |
| 18 | So. soziale Leistungen - übT | 2.039.102,75 | 3.032.775,94 | 3.173.000,00 | -140.224,06 |
| 18 | Gewerbesteuerumlage | 8.369.302,00 | 4.207.500,00 | 9.256.500,00 | -5.049.000,00 |
| 18 | Allgemeine Umlagen an das Land | 486.968,00 | 479.192,00 | 481.936,00 | -2.744,00 |
| 18 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden u. -verbände | 660.979,60 | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| Gesamt | | 78.032.081,96 | 84.890.804,94 | 100.046.052,00 | -15.155.247,06 |

9.15. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich gegenüber dem Ansatz 2016 im Ansatz 2017 um 6,6 Mio. € auf 82,5 Mio. €

Diese Verringerung ist vor allem auf die um 2,3 Mio. € gesunkenen Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände zurückzuführen, die aus der Beendigung der interkommunalen Zusammenarbeit Gesundheit mit dem Landkreis Goslar am 15.04.2016 resultiert.

Als Sparinstrument, mit entsprechenden Maßnahmen versehen, wirkt sich die Sperrposition für Aufwendungen mit 12,8 Mio. € um 3,3 Mio. € höher als in 2016 aufgrund ihres negativen Ansatzes als weitere Verringerung aus.

Die übrigen Minderaufwendungen ergeben sich aus einer Mehrzahl kleinerer bis mittlerer Kostensenkungen in den verschiedenen Organisationseinheiten.

Im Folgenden sind die einzelnen Konten, die zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören, in aufsummierter Weise dargestellt:

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|--------------|--------------|--------------|---------------------------|
| 19 | Aufwendungen für Personaleinstellungen | 99.275,67 | 100.000,00 | 120.000,00 | -20.000,00 |
| 19 | Prämien im Vorschlagswesen | 1.757,00 | 1.757,00 | 1.757,00 | 0,00 |
| 19 | Personalnebenaufwendungen | 152.424,23 | 301.600,00 | 280.000,00 | 21.600,00 |
| 19 | Aufw. für Ehrenamtliche u. Mandatsträger | 496.422,29 | 560.482,00 | 565.500,00 | -5.018,00 |
| 19 | Verdienstausfall Ausbildung für Ehrenamtliche | 28.139,99 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 19 | Verdienstausfall Einsatz für Ehrenamtliche | 8.056,23 | 56.000,00 | 18.000,00 | 38.000,00 |
| 19 | Aufwendungen für Schülerbeförderung | 2.903.858,06 | 3.205.000,00 | 3.175.000,00 | 30.000,00 |
| 19 | Verfügungsmittel | 7.832,09 | 10.581,91 | 10.581,91 | 0,00 |
| 19 | Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 608,46 | 2.759,66 | 2.546,88 | 212,79 |
| 19 | Mitgliedsbeiträge | 177.277,00 | 155.211,73 | 255.861,73 | -100.650,00 |
| 19 | So.Aufw.Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten | 94.750,90 | 88.975,50 | 32.990,00 | 55.985,50 |
| 19 | Büromaterial (Schreib- u. Zeichenmaterial usw) | 57.690,88 | 80.792,04 | 77.776,28 | 3.015,76 |
| 19 | Aufw. für öffentl.-rechtl. Dokumentenmaterial | 423.974,96 | 432.754,10 | 423.244,10 | 9.510,00 |
| 19 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 224.229,83 | 233.002,09 | 213.154,09 | 19.848,00 |
| 19 | Porto, Versand, Telekommunikation | 444.500,75 | 649.368,13 | 508.637,56 | 140.730,58 |
| 19 | Kontoführungsgebühren | 27.081,90 | 26.000,00 | 36.000,00 | -10.000,00 |
| 19 | Rücklastschriftgebühren und besondere Bankkosten | 5.056,77 | 5.000,00 | 6.000,00 | -1.000,00 |
| 19 | Personalkosten für Fraktionen | 381.382,55 | 407.000,00 | 560.000,00 | -153.000,00 |
| 19 | Fraktionspauschalen | 62.000,00 | 72.000,00 | 72.000,00 | 0,00 |
| 19 | Miet- und Nebenkosten für Fraktionen | 49.511,88 | 0,00 | | 0,00 |
| 19 | Erstattung EDV-Leistungen für Fraktionen | 19.536,00 | 20.000,00 | 30.000,00 | -10.000,00 |
| 19 | Geschäftsführung Ortsräte | 3.024,06 | 3.200,00 | 3.200,00 | 0,00 |
| 19 | Öffentliche Bekanntmachungen | 4.626,20 | 16.536,08 | 15.642,08 | 894,00 |
| 19 | Gerichts-, Anwalts- u. Notarkosten | 105.033,30 | 130.314,04 | 192.414,03 | -62.100,00 |
| 19 | Kosten für Zwangsverfahren | 4.729,24 | 4.450,00 | 4.450,00 | 0,00 |
| 19 | Aufw. für Gutachten u.so.Beratungsleistungen | 265.116,60 | 495.110,52 | 735.815,09 | -240.704,57 |
| 19 | Aufw.Vergütung,Honorare u.so.Auslagen(Dozenten) | 1.078.814,48 | 1.469.133,35 | 1.354.250,65 | 114.882,71 |
| 19 | Ingenieurleistungen für Bauten Dritter | | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 19 | Reisekosten (Fahrkosten, Tagegelder) | 203.151,01 | 232.491,90 | 240.963,07 | -8.471,17 |
| 19 | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 77.028,72 | 212.548,15 | 174.637,11 | 37.911,05 |
| 19 | Abdeckung von Kassenverlusten | 149,80 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | ten | | | | |
| 19 | Versicherungsbeiträge u.ä.(für Geb.u.Einricht) | 147.344,12 | 142.595,10 | 149.307,10 | -6.712,00 |
| 19 | Beiträge Wirtschaftsverbänd,Berufsvertret,Vereinen | 552.154,66 | 684.615,83 | 675.868,65 | 8.747,19 |
| 19 | Umlage zum Haftpflichtschadenausgleich | 195.901,38 | 200.000,00 | 235.000,00 | -35.000,00 |
| 19 | Eigenschadenversicherung | 35.287,07 | 35.287,00 | 35.287,00 | 0,00 |
| 19 | Aufwendungen für Schadenfälle | 88.171,10 | 92.997,00 | 92.897,00 | 100,00 |
| 19 | So. betriebliche Steueraufwendungen | | 1.599,75 | 1.599,75 | 0,00 |
| 19 | Erstattungen an den Bund | 118.046,96 | 117.200,00 | 115.500,00 | 1.700,00 |
| 19 | Erstattungen an das Land | 12.700,55 | 15.388,87 | 14.500,00 | 888,87 |
| 19 | Erstattungen an das Land-örtlicher Träger | | | | 0,00 |
| 19 | Erstattungen an Gemeinden u.Gemeindeverbände | 3.960.247,20 | 4.000.152,00 | 1.681.850,00 | 2.318.302,00 |
| 19 | Erstattungen an Gem.u.-verbände-örtlicher Träger | 4.085,87 | 13.000,00 | 23.000,00 | -10.000,00 |
| 19 | Erstattungen an Zweckverbände | | | | 0,00 |
| 19 | Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen | 1.359.890,37 | 1.450.000,00 | 1.771.000,00 | -321.000,00 |
| 19 | Erstattungen an verbund.U,Sonderverm.u.Beteilig | 18.047.876,68 | 17.837.911,02 | 17.906.187,59 | -68.276,57 |
| 19 | Erstattungen an den SRB | 9.534.545,41 | 12.146.551,20 | 12.341.470,49 | -194.919,30 |
| 19 | Erstattungen an EB 62 (Grundstücksentwicklung) | 1.823.035,60 | 1.908.619,44 | 1.963.633,44 | -55.014,00 |
| 19 | Erstattungen an EB 85 (Gebäude,Einkauf,Logistik) | 1.770.390,13 | 3.001.962,57 | 1.006.997,92 | 1.994.964,65 |
| 19 | Erstattungen an EB 85 - Miete | 27.857.068,80 | 26.818.553,59 | 29.229.070,80 | -2.410.517,21 |
| 19 | Erstattungen an EB 85 - Nebenkosten | 13.322.695,13 | 15.935.231,36 | 13.356.477,39 | 2.578.753,97 |
| 19 | Erstattung Grundstücksanschlüsse ASG | 231.641,68 | 350.000,00 | 350.000,00 | 0,00 |
| 19 | Erstattung von Ingenieurleistungen | 3.145,19 | | | 0,00 |
| 19 | Erstattungen an private Unternehmen | 590.621,05 | 636.933,00 | 1.367.665,00 | -730.732,00 |
| 19 | Erstattungen an übrige Bereiche | 26.953,33 | 5.449,98 | 13.449,98 | -8.000,00 |
| 19 | Säumniszuschläge und dgl. | 2.412,85 | 100,00 | | 100,00 |
| 19 | Sicherheitseinbehalte Altfälle | -41.905,60 | | | 0,00 |
| 19 | Weitere so. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | 0,00 |
| 19 | Abführung Gebührenüberschuss an SOPO Gebührenausgl | 171.676,67 | | 149.921,54 | -149.921,54 |
| 19 | Deckungsreserve | | 809.364,66 | 386.356,39 | 423.008,27 |
| 19 | Deckungsreserve haushaltswirtschaftliche Maßnahmen | | -100.000,00 | -32.566,39 | -67.433,61 |
| 19 | Deckungsreserve Personalkostenentwicklung | | 3.551.202,86 | 3.360.275,00 | 190.927,86 |

| | | | | | |
|---------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 19 | Haushaltswirtschaftliche Sperre | | -9.535.472,58 | -12.812.000,00 | 3.276.527,42 |
| Gesamt | | 87.221.027,05 | 89.122.010,88 | 82.523.870,24 | 6.598.140,64 |

9.16. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|--------------|---------------|-------------|------------------------|
| 23 | Spenden | | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 23 | Empf. Schadenersatzleist. f. Vermögensschäden | 463,97 | | | 0,00 |
| 23 | So. außergewöhnliche Erträge | 59.129,16 | | | 0,00 |
| 23 | Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen | 6.202.374,49 | 11.813.273,00 | | 11.813.273,00 |
| 23 | So. periodenfremde Erträge | 5.799.661,72 | 273.967,52 | 306.867,52 | -32.900,00 |
| 23 | Zuschreibung aus Werterhöhung von VG | 44.393,49 | | | 0,00 |
| 23 | Erträge aus Veräußerung von unbebaut. Grundstücken | 911,60 | | | 0,00 |
| 23 | Erträge aus Veräußerung von Infrastrukturvermögen | 16.113,00 | | | 0,00 |
| 23 | Erträge aus Veräußerung v. Masch., tech. Anl., Fahrz | 64.387,89 | | | 0,00 |
| 23 | Erträge aus Veräußerung von BGA | 4.173,58 | | | 0,00 |
| 23 | Erträge Veräußerung Sammelpostens (150-1.000€) | | | | 0,00 |
| 23 | Erträge aus Veräußerung von Finanzanlagen | 40.202,60 | | | 0,00 |
| 24 | Geleisteter Schadenersatz u.ä. | 330,05 | | | 0,00 |
| 24 | So. außergewöhnliche Aufwendungen | 1,17 | | | 0,00 |
| 24 | So. periodenfremde Aufwendungen | 2.245.053,86 | 56.220,53 | 42.220,53 | 14.000,00 |
| 24 | Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen | 322.946,50 | | | 0,00 |
| 24 | Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzvermögen | 868.931,91 | 868.932,00 | | 868.932,00 |
| 24 | Aufwendungen Veräußerung von unbebaut. Grundst. | 75.690,08 | | 750.000,00 | -750.000,00 |
| 24 | Aufwendungen Veräußerung von Infrastrukturvermögen | 2.796,64 | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| 24 | Aufw. Veräußerung v. Masch., tech. Anl. Fahrzeuge | 4.208,60 | | | 0,00 |
| 24 | Aufwendungen Veräußerung Abgang von BGA | 1,00 | | | 0,00 |
| 24 | Aufwendungen Veräußerung von Finanzanlagen | | | | 0,00 |

In 2016 waren, über die regelmäßig erwarteten periodenfremden Erträge hinaus, Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen i. H. v. 11,81 Mio. € geplant. Ein Gewerbesteuerzahler beantragte Vorauszahlungen für 2015 herabzusetzen und mit Nachforderungen aus Betriebsprüfungen von Vorjahren zu verrechnen. Da die Forderung bereits im Jahr 2016 bekannt war, war in dieser Höhe eine Rückstellung zu

bilden. In 2016 war außerdem eine außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzvermögen i. H. v. 0,87 Mio. € geplant. Hintergrund ist eine Herabsetzung des bilanziellen Wertes des Sondervermögens SRB. Die dann jedoch noch im Jahresabschluss 2015 zu verbuchen war.

Im Haushalt 2017 sind erstmals 750 T€ außerordentlichen Aufwendungen für Grundstücksveräußerungen aufgrund der Wirtschaftsförderungsmaßnahmen gem. Vorlage 2513/15 vom 08.05.2008 sowie diverser Ergänzungen eingeplant.

9.17. Interne Leistungsverrechnungen

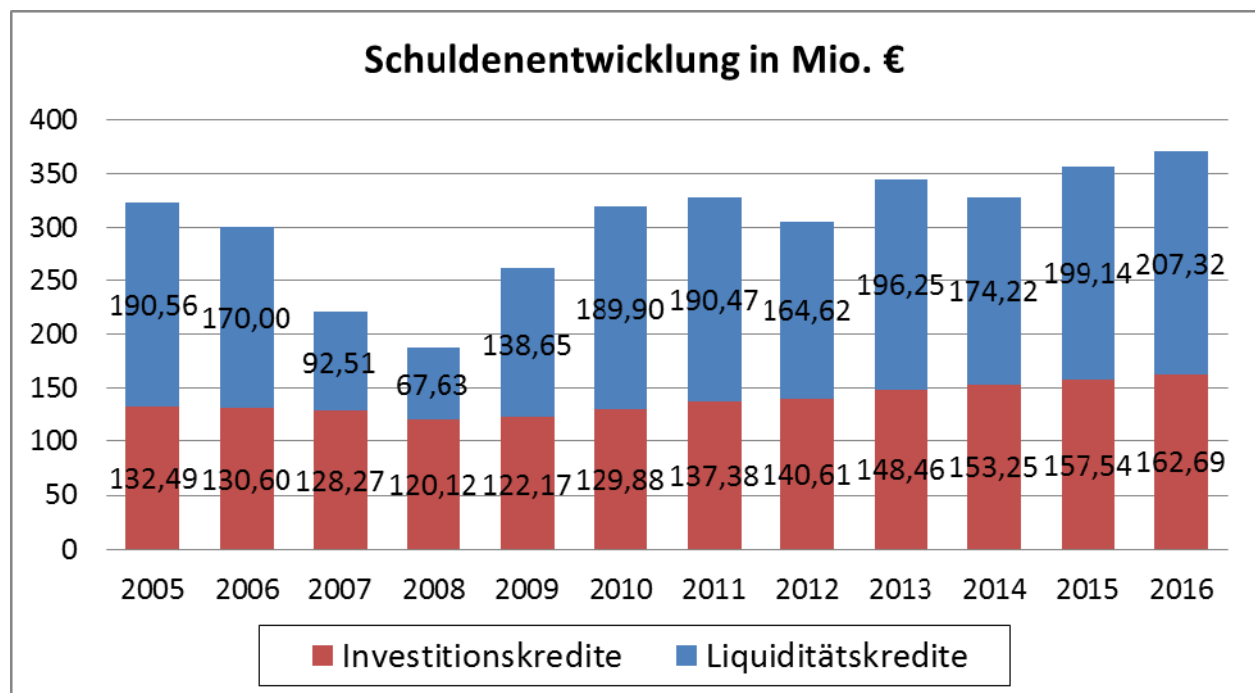
Neben den Aufwendungen werden ab 2017 auch die in den verschiedenen Organisationseinheiten im Rahmen der Flüchtlingshilfe entstehenden Erträge über die interne Leistungsverrechnung im Sonderbudget 50_S1 abgebildet, um die flüchtlingsbedingte finanzielle Mehrbelastung gegenüber dem Land so genau wie möglich darzustellen und somit Erstattungsansprüche geltend zu machen. Grundlage für dieses Abrechnungssystem ist eine ausführliche Erhebung der flüchtlingsrelevanten Erträge und Aufwendungen in Ergänzung zur üblichen Haushaltsplanung. Daraus resultiert eine kostenneutrale Steigerung des Volumens der internen Leistungsverrechnung um ca. 21,1 Mio. €.

| EZ | SK-Bezeichnung | RE-2015 | Ansatz-2016 | Ansatz-2017 | Differenz 2016 zu 2017 |
|----|--|--------------|--------------|---------------|------------------------|
| 29 | Erträge aus ILV IT | 3.771.604,18 | 4.267.800,00 | 4.060.500,00 | 207.300,00 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtlinge | | 1.133.200,56 | 2.657.409,93 | -1.524.209,37 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtlinge von SB 50_S1 | | | 13.444.107,87 | -13.444.107,87 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtlinge von SB 20_S1 | | | 3.481.000,00 | -3.481.000,00 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtling von FD 32 | | | 22.500,00 | -22.500,00 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtlinge von FD 40 | | | 611.000,00 | -611.000,00 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtlinge von Ref. 48 | | | 56.829,80 | -56.829,80 |
| 29 | Erträge ILV für Flüchtlinge von FD 50 | | | 2.379.540,13 | -2.379.540,13 |
| 29 | sonstige Erträge aus interner Leistungsverrechnung | 371.841,64 | 439.483,12 | 444.110,38 | -4.627,26 |
| 30 | Aufwendungen aus ILV IT | 3.771.604,18 | 4.267.800,00 | 4.060.500,00 | 207.300,00 |
| 30 | Aufwendungen für ILV Flüchtlinge an SB 50_S1 | | | 6.550.869,93 | -6.550.869,93 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an SB 11_S3 | | | 33.272,56 | -33.272,56 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an FD 32 | | 3.000,00 | 262.870,42 | -259.870,42 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an FD 37 | | 345.000,00 | 0,00 | 345.000,00 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an FD 40 | | 241.900,00 | 2.579.132,25 | -2.337.232,25 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an Ref. 48 | | 187.402,56 | 378.468,61 | -191.066,05 |

| | | | | | |
|----|--|------------|------------|--------------|---------------|
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an FD 50 | | | 8.614.299,50 | -8.614.299,50 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an FD 51 | | 258.650,00 | 3.832.265,73 | -3.573.615,73 |
| 30 | Aufwendungen ILV für Flüchtlinge an 53 | | 97.248,00 | 401.208,72 | -303.960,72 |
| 30 | So. Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung | 371.841,64 | 439.483,12 | 444.110,38 | -4.627,26 |

10. Schulden, Liquiditätskredite und Haushaltsausgabereste

10.1. Schulden aus Investitionskrediten und Schuldendienst



In der voranstehenden Grafik ist die Schuldenentwicklung der letzten 11 Jahre dargestellt. Die Investitionskredite konnten von 2005 bis 2008 abgebaut werden. Kamerateil konnten in den Jahren 2005 und 2006 durch die positive Entwicklung des Haushalts Überschüsse vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt zugeführt werden. Doppisch wirkte in den Jahren 2007 und 2008 der positive Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts gleichermaßen auf die Entwicklung. Im Jahr 2008 wurde keine Kreditermächtigung in Anspruch genommen, hier wurde sogar nur getilgt.

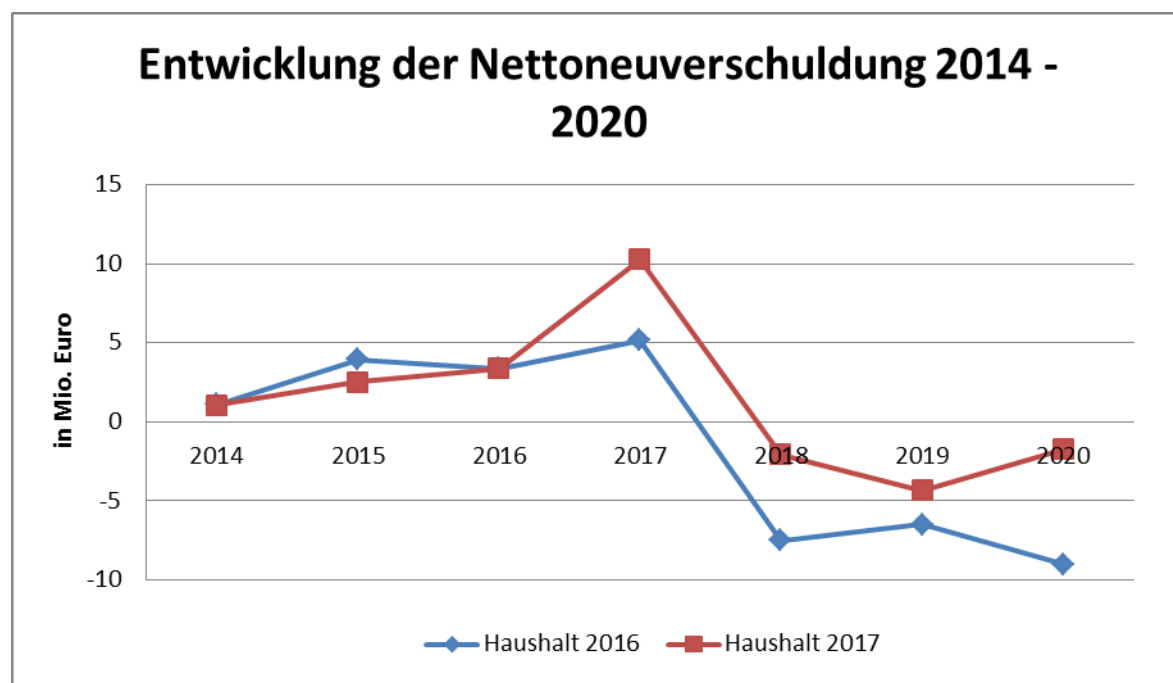
Der aus der kameraleen Haushaltswirtschaft übernommene Grundsatz, dass eine **Nettoneuverschuldung** grundsätzlich nicht eintreten darf, kann bei fehlenden Finanzierungsüberschüssen aus dem Ergebnishaushalt nicht eingehalten werden. Die Finanzmittel sind auch bei einer weitgehenden Beschränkung auf dringend notwendige und nachhaltige Infrastrukturmaßnahmen nicht auskömmlich. Deshalb sind in den Jahren 2009 – 2016 die Investitionskredite wieder angestiegen.

Auch der Haushaltsplan 2017 sieht eine weitere Nettoverschuldung vor: In der nachstehenden Tabelle sowie der zugehörigen Grafik wird die sich aus dem aktuellen Haushaltssicherungskonzept ergebende Entwicklung der Nettoverschuldung der Entwicklung des Haushaltssicherungskonzeptes aus dem Haushaltsplan 2015

gegenübergestellt. Nicht enthalten ist die im aktuellen Haushaltssicherungskonzept separat dargestellte notwendige Kreditermächtigung für Flüchtlingsmaßnahmen. Hier erfolgt eine Betrachtung außerhalb der Nettoneuverschuldung, wie bei der mit 2. Nachtrag 2015 beantragten Sonderkreditermächtigung.

| Nettoneuverschuldung | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Summe |
|----------------------|-------|-------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Haushalt 2016 | 1,09 | 3,93 | 3,38 | 5,14 | -7,5 | -6,5 | -9,0 | -9,47 |
| Haushalt 2017 | 1,05 | 2,52 | 3,38 | 10,28 | -2,06 | -4,36 | -1,76 | 9,04 |
| Differenz | -0,04 | -1,41 | 0 | 5,14 | 5,44 | 2,14 | 7,24 | 18,51 |

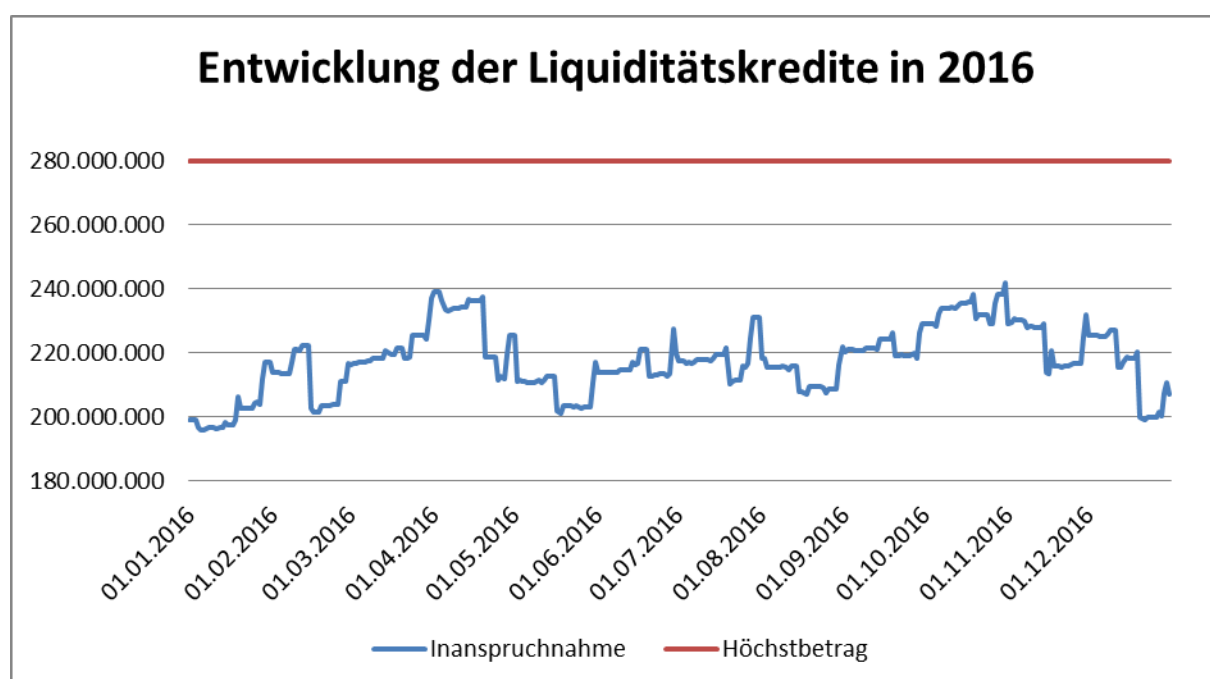
Für den aktuellen Planungszeitraum bis 2019 ergeben sich in den Abschlusssummen die größten Abweichungen in den Planungsjahren 2017 bis 2020. Aufgrund der noch bestehenden Möglichkeiten innerhalb der mit dem Land abgeschlossenen Zielvereinbarung wurden in 2017 im Vergleich zur Planung 2016 weitere Maßnahmen etatisiert. Die Unterschiede in 2018 ff ergeben sich aus der geänderten Rechtslage. Da ab 2018 die KomHKVO anzuwenden ist und hier die Zuführung aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nur nach erheblichem Abbau der Liquiditätskredite möglich ist, ist eine Zuführung aus dem laufenden Ergebnis, wie vorher geplant, nahezu unmöglich. Trotz dieser Gesetzesverschärfung ist es der Stadt unter äußersten Sparanstrengungen gelungen eine Entschuldung in den Jahren 2018 – 2020 zu planen, die sich aus der strikten Einplanung nur absolut notwendiger Investitionen ergibt und unabhängig von den Steuereinnahmen der laufenden Verwaltungstätigkeit ist.



10.2. Entwicklung der Liquiditätskredite

Die Jahresabschlüsse 2003 und 2004 wiesen Fehlbeträge über 38,5 bzw. 20,9 Mio. € aus. Entsprechend erhöhte sich in diesen Zeiträumen auch der Liquiditätskredit. Verbunden mit der ab 2004 zu verzeichnenden Erhöhung der Gewerbesteuerer-

nahmen war es in den Folgejahren, verstärkt ab 2006, möglich die Liquiditätskredite insgesamt zu reduzieren. In den Jahren 2009 und 2010 sind die Liquiditätskredite bedingt durch die Auswirkungen der Finanzkrise im Vergleich zum Jahr 2008 wieder erheblich angestiegen. Dieser Trend schien sich zunächst ins Positive zu wenden: In 2011 konnte das Vorjahresniveau der Liquiditätskredite fast gehalten werden. In 2012 konnten die Liquiditätskredite sogar um 25,8 Mio. € reduziert werden: Zur Verringerung trugen vor allem höhere Netto-Gewerbsteuererträge (+11,5 Mio. € gegenüber dem Vorjahr) und eine höhere Verzinsung der Gewerbesteuer (+ 12,3 Mio. €) bei. Durch den massiven Einbruch der Nettogewerbsteuererträge in 2013 (-33,7 Mio. € gegenüber 2012) wurde der positive Trend abrupt gestoppt. In 2014 konnten hingegen die Liquiditätskredite wieder um rd. 22 Mio. € abgebaut werden, dies ist auf die positive Gewerbesteuerentwicklung zurückzuführen. Aufgrund der negativen Haushaltsentwicklung 2015 verschlechterte sich der Stand der Liquiditätskredite um 25 Mio. € auf 199,14 Mio. €. In 2016 verschlechterten sich die Liquiditätskredite um weitere 8 Mio. € auf 207,32 Mio. €.



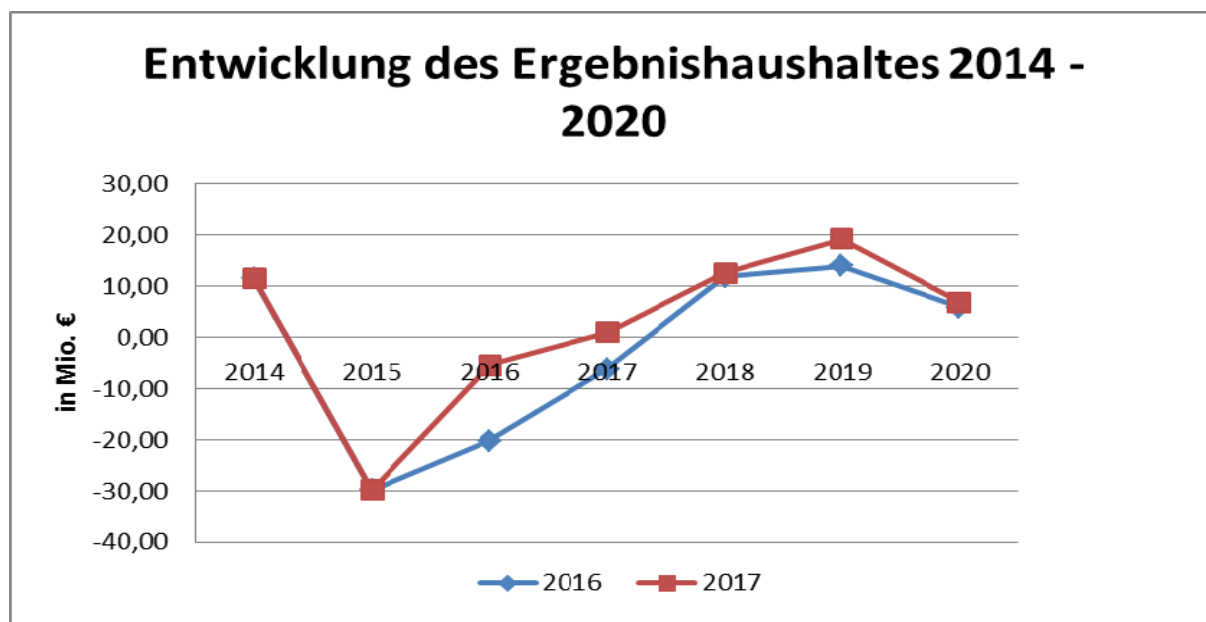
Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport (MI) hat Anfang September eine Änderung der Nr. 2 des Krediterlasses mit Wirkung zum 1. Juli 2015 veröffentlicht. Danach dürfen Kommunen für höchstens 50 % des Sockelbetrages Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von bis zu zehn Jahren vereinbaren. Daraufhin hat die Stadt Salzgitter im Oktober 2015 drei Schuldscheindarlehen zur Sicherung von langfristigen Finanzierungen im Liquiditätsbereich abgeschlossen. In 2016 verfügte die Stadt Salzgitter im Liquiditätskreditportfolio zum Bilanzstichtag über bestehende mittelfristige Liquiditätskredite (Laufzeit 1-5 Jahre) in Höhe von 50 Mio. € und langfristige Liquiditätskredite (Laufzeit > 5 Jahre) von 40 Mio. €.

10.3. Haushaltssicherungskonzept

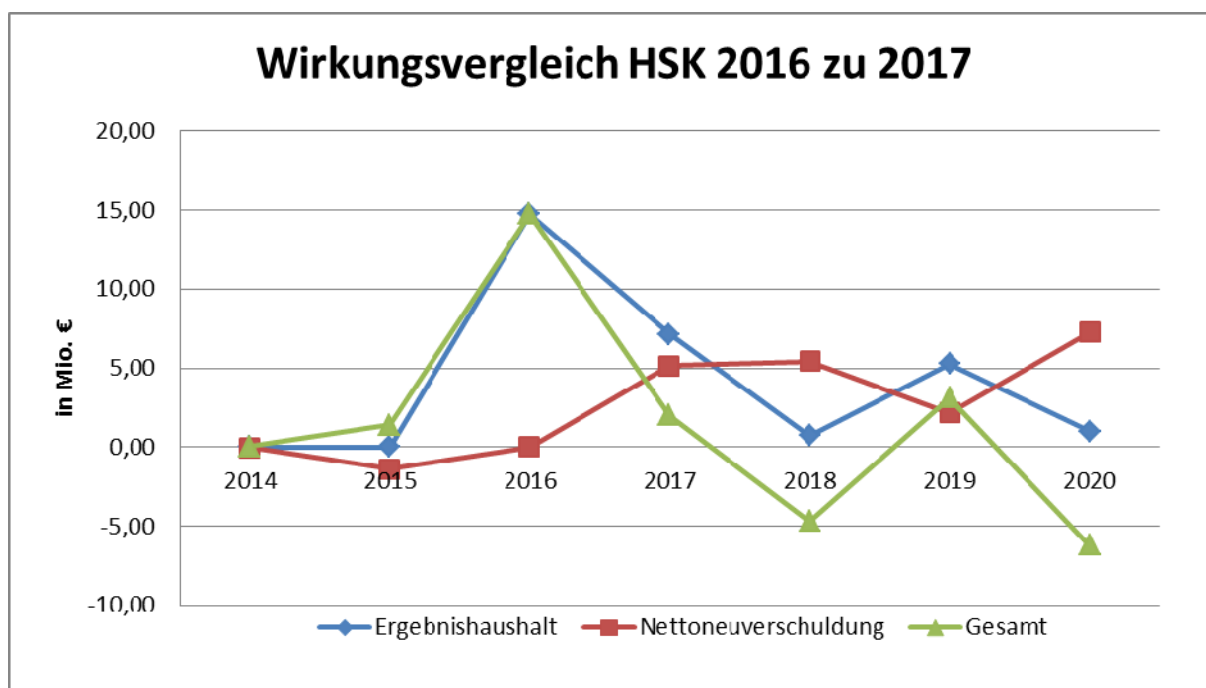
Im Ergebnishaushalt liegen, bei einer Betrachtung ohne die nicht erstatteten Flüchtlingskosten, gegenüber dem Haushaltssicherungskonzept aus dem Haushaltsplan 2016 für den betrachteten Zeitraum 2014-2020 Verbesserungen von insgesamt ca. 29 Mio. € vor. Im Haushalt 2016 konnte das Ergebnis leicht gegenüber der Planung

verbessert werden. Daten zur Haushaltsplanung 2017 können den weiteren Punkten des Vorberichtes bzw. dem HSK entnommen werden.

| Ergebnishaushalt | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------|-------|--------|--------|-------|-------|-------|------|
| Haushalt 2016 | 11,47 | -29,90 | -20,21 | -6,20 | 11,81 | 13,95 | 5,82 |
| Haushalt 2017 | 11,47 | -29,90 | -5,45 | 0,92 | 12,53 | 19,21 | 6,83 |
| Differenz | 0 | 0 | 14,76 | 7,12 | 0,72 | 5,26 | 1,01 |



Bei gemeinsamer Betrachtung der im Haushaltssicherungskonzept vorliegenden Entwicklung ergibt sich für 2014-2020 jedoch nur noch eine Gesamtverbesserung von rund 10,3 Mio. €, da die Verbesserungen im Ergebnishaushalt nicht mehr kreditmindernd berücksichtigt werden dürfen.



10.4. Abschluss der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen zur Begrenzung der Verschuldung bei der Stadt Salzgitter

Im Zuge der Haushaltsgenehmigung des Haushaltsplans 2014 hat die Stadt Salzgitter mit ihrer Aufsichtsbehörde, dem Ministerium für Inneres und Sport, eine Vereinbarung zur Begrenzung ihrer Verschuldung für den Zeitraum 2014 bis 2017 abgeschlossen. Sowohl im Ergebnishaushalt als auch bei der Nettoneuverschuldung konnten die vereinbarten Rahmen eingehalten werden.

Nach § 120 NKomVG gilt die Kreditermächtigung einer Gemeinde in jedem Fall über das Haushaltsjahr hinaus, konkret bis zum Ende des Folgejahres und sogar darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Haushaltsjahr. Bei Festlegung der in der Haushaltssatzung aufzunehmenden Kreditermächtigung können deshalb die in den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe vorgesehenen Kredite herausgerechnet werden, die bereits in vorhergehenden noch geltenden Kreditermächtigungen enthalten sind.

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes – Gebäudemanagement, Einkauf, Logistik – werden in 2017 Kredite für Investitionen in Höhe von 10,67 Mio. € veranschlagt. Davon entfallen 4,7 Mio. auf eine Sonderkreditermächtigung für Flüchtlingsbedarfe. In 2016 (2015 = 6,158 Mio. €) musste keine Neukreditaufnahme erfolgen. Dies hängt damit zusammen, dass die Flüchtlingskredite aus der 2. Nachtragshaushaltssatzung 2015 als Kredite des Kernhaushaltes eingeplant wurden. Hier erfolgte eine Aufnahme und eine entsprechende Bezuschussung (s.u.).

Im Vermögensplan des Städtischen Regiebetriebes (SRB) ist für den Bau der Seepromenade in 2015 ein Kreditbedarf in Höhe von 1,41 Mio. € veranschlagt worden. Dieser wurde bisher nicht beansprucht und verfällt daher mit Wirksamkeit der Rechtskraft der HH-Satzung 2017. Da mit Haushaltsbeschluss 2017 die Seepromenade aber weiterhin Bestand hat, sowie weitere Maßnahmen im SRB zu finanzieren sind ist eine neue Kreditermächtigung in Höhe von 1,53 Mio. Euro in den Haushalt aufzunehmen. In den vergangenen Jahren ist der SRB ohne eigene Kreditermächtigung ausgekommen.

Für die Kernverwaltung beträgt die Summe der selbst erforderlichen Kreditaufnahmen in 2016 15,90 Mio. €. Darin enthalten ist für das Projekt Watenstedt eine Ermächtigung in Höhe von 4 Mio. €. Diese ist im HSK jedoch nicht bei der Berechnung der Nettoneuverschuldung berücksichtigt. Nähere Erläuterungen finden sich im HSK.

Im Jahr 2016 hat die Stadt Salzgitter Investitionskredite mit einem Volumen von 14,8 Mio. € (2015 = 6,99 Mio. €) neu aufgenommen. Die Aufnahmen erfolgten aus den Kreditermächtigungen 2014 und 2015 sowie der Kreditermächtigung für Flüchtlingsbedarfe aus der 2. Nachtragssatzung 2015. Aus dieser wurden 3,2 Mio. Euro aufgenommen und bedarfsgerecht als Zuschuss an den Eigenbetrieb 85 weitergeleitet. Aufgrund geringerer Resteübertragung sowie Kürzungen im HSK und Verbesserungen durch KIP sind in das Jahr 2017 noch 6,9 Mio. € aus der Kreditermächtigung 2015 und 9,97 Mio. € aus der Kreditermächtigung 2016 sowie die Restkreditermächtigung aus dem 2. Nachtrag in Höhe von 2,6 Mio. Euro zu übertragen. Insgesamt sind damit Kreditermächtigungen von rund 19,4 Mio. € als Haushaltseinnahmereste nach 2017 übertragen worden.

11. Investitionen

In 2017 liegen insgesamt investive Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 15,79 Mio. € vor.

Auch für den Haushalt 2017 werden für die bereits etablierten Stadtsanierungsgebiete Seeviertel, Steterburg und Ost- und Westsiedlung in Salzgitter Bad Mittel bereitgestellt, um ihren gesamtstädtischen Entwicklungszielen (Wohnungsleerständen entgegenzuwirken etc.) gerecht werden zu können. Auf diese Art und Weise bleibt die Stadt auch bei der schwierigen und angespannten Haushaltslage im Bedarfsfall handlungsfähig.

Weitere große Posten im städtischen Haushalt sind, wie bereits auch in den vergangenen Jahren, Maßnahmen im Bereich Tiefbau, die Ausstattungskosten im Bereich des Fachdienstes Bildung für die Schulen im Stadtgebiet sowie Mittel für die städtische Berufsfeuerwehr und 1,4 Mio. € für die Umlage KHG.

Aufgrund des großen Flüchtlingszustroms und der daraus wachsenden Herausforderung der Integration und Betreuung von Kindern stellt die Stadt Salzgitter Mittel zur Verfügung. Für 2017 ist eine Flüchtlingskreditermächtigung über 4,97 Mio. € beantragt. Davon entfallen auf den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik 4,68 Mio. € für den Bau und die Ausstattung von Kindertagesstätten sowie für Flüchtlingsunterkünfte und Schulungsräume. Die übrigen 285.000 € sind für weitere Ausstattungen von Kindertagesstätten im Kernhaushalt vorgesehen.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass aufgrund der umfangreichen Reste und den teilweise auslaufenden Projekten die investiven Ausgaben reduziert werden konnten.

Die geplanten Auszahlungen für Investitionen verteilen sich wie folgt auf die Teilhaushalte:

| Organisationseinheit | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Ansatz 2019 | Ansatz 2020 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01.2 | 340.000 | - | - | - |
| 02.2 | 166.000 | - | - | - |
| 02_S1 | 495.000 | 770.000 | 440.000 | 440.000 |
| 02_S2 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 10 | 340.000 | 490.000 | 490.000 | 490.000 |
| 10_S | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 20_S1 | 1.400.000 | 1.415.000 | 1.416.000 | 1.346.000 |
| 32 | 217.000 | - | - | - |
| 37 | 1.204.000 | 2.304.000 | 1.129.000 | 1.129.000 |
| 40 | 979.500 | 1.033.500 | 868.500 | 968.500 |

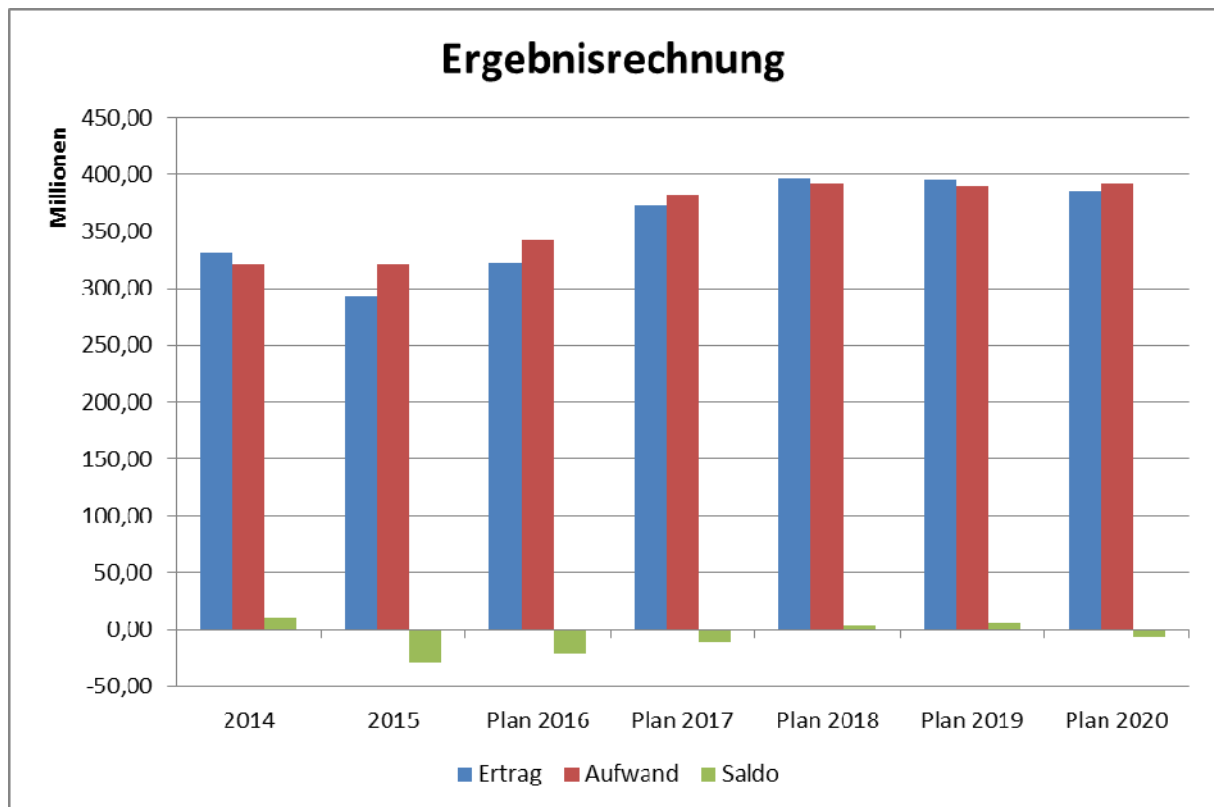
| | | | | |
|---|------------|------------|-------------|-------------|
| 41 | 3.600 | 84.100 | 84.100 | 84.100 |
| 50 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 50_S1 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 51 | 2.434.679 | 3.231.825 | 531.500 | 531.500 |
| 53 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 60 | 4.205.000 | 2.620.000 | 2.620.000 | 2.620.000 |
| 61 | 331.800 | 420.000 | 370.000 | 370.000 |
| 66 | 3.494.200 | 8.402.000 | 9.662.000 | 9.900.000 |
| Investive Auszahlungen Gesamt | 15.793.779 | 20.953.425 | 17.794.100 | 18.062.100 |
| Investive Einzahlungen Gesamt | 12.744.890 | 11.783.500 | 12.808.800 | 12.825.400 |
| Saldo Investitionstätig- keit | 3.048.888 | 9.169.925 | 4.985.300 | 5.236.700 |
| Saldo Finanzierungs- tätigkeit | 3.048.888 | - 130.075 | - 4.504.700 | - 3.763.300 |

Die vorgesehenen Einzelmaßnahmen sind bei den Teilhaushalten dargestellt.

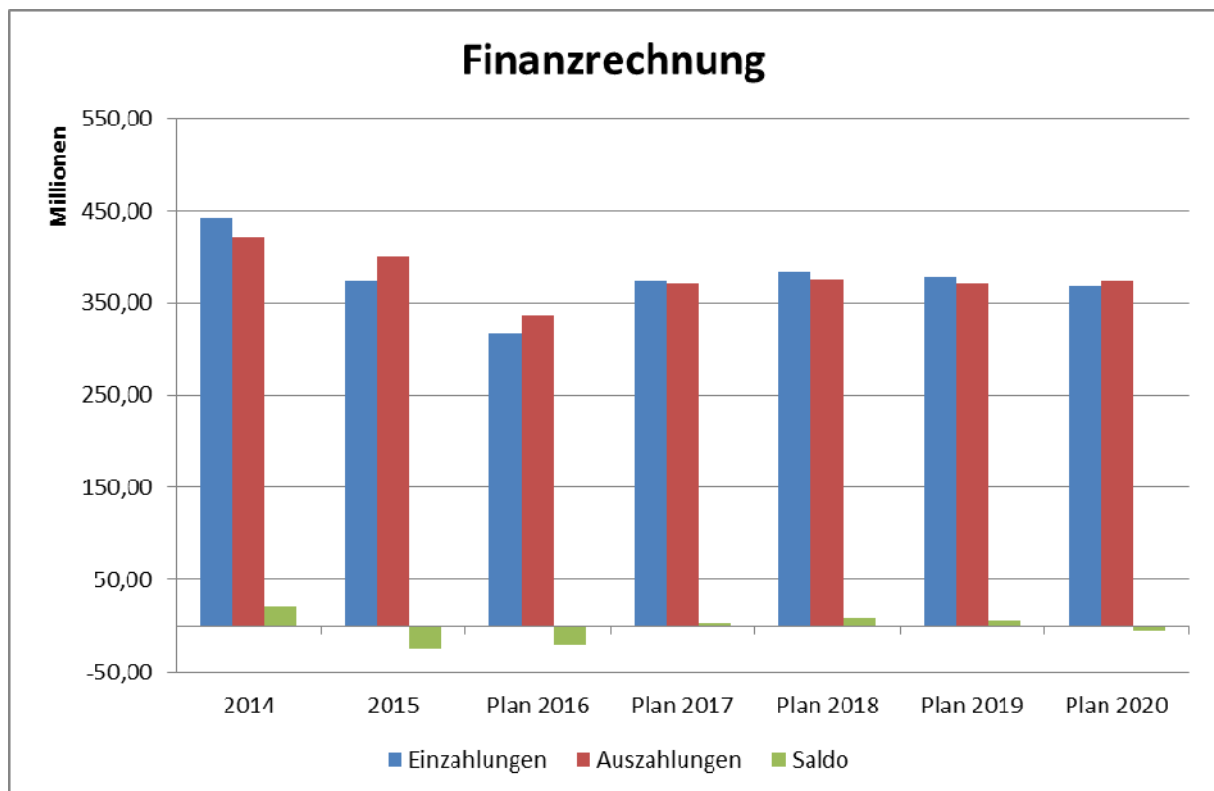
12. Entwicklung 2014 - 2020

Die Gesamtentwicklung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, bzw. der Ein- und Auszahlungen im Planungszeitraum ist in den nachstehenden Grafiken dargestellt. Der Jahresabschluss 2016 befindet sich noch in der Erstellung. Hier sind deshalb nur die Planzahlen für 2016 dargestellt.

12.1. Ergebnishaushalt



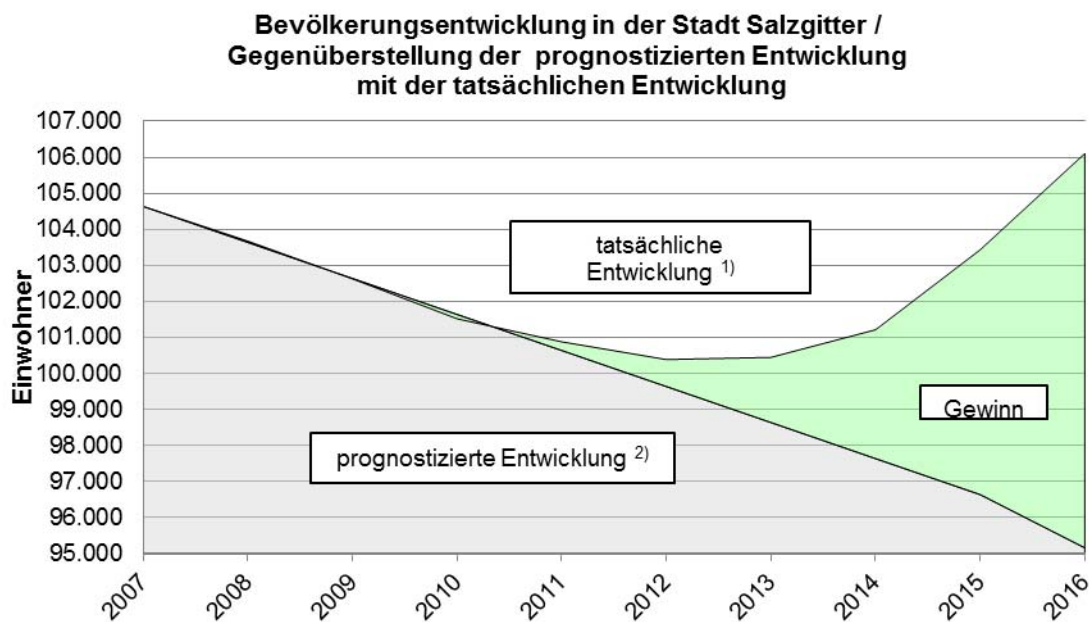
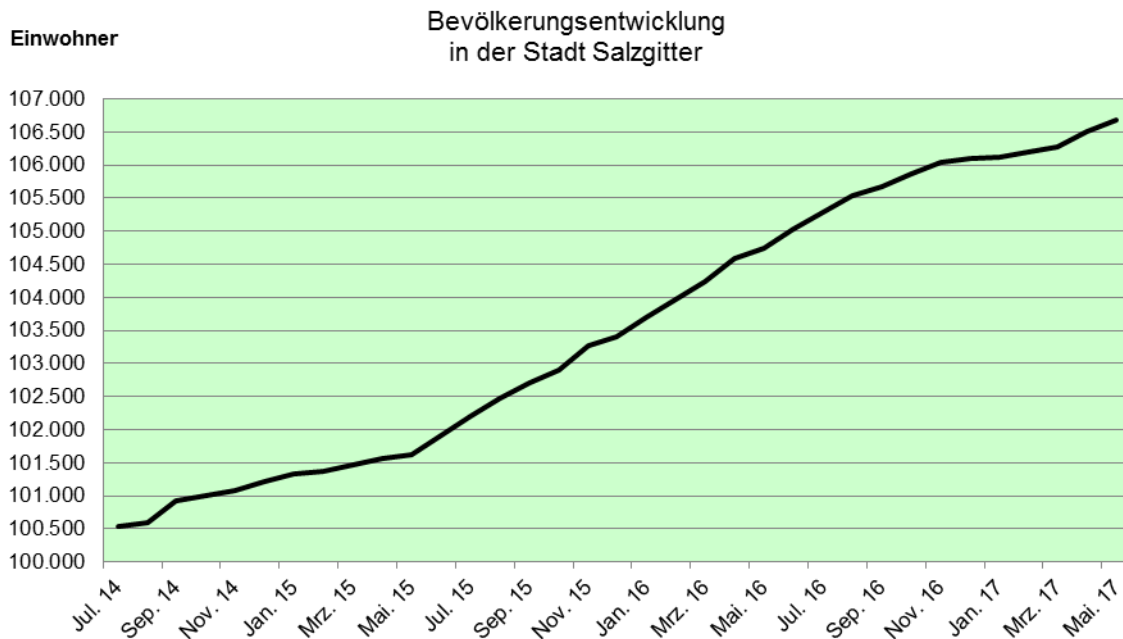
12.2. Finanzhaushalt



13. Demografische Entwicklung

Die Haushaltssicherung wurde nach dem von der Wirtschaftskrise ausgelösten Gewerbesteuerertragsrückgang im August 2013 von dem Zukunftsprogramm „Salzgitter 2020“ begleitet.

Die Umsetzung der enthaltenen Maßnahmen zur strategischen Neuausrichtung zeigen auch bereits Erfolge. So konnte, wie in den beiden folgenden Graphiken zu erkennen ist, die für die Einwohnerzahl prognostizierte Entwicklung nicht nur gestoppt, sondern sogar umgekehrt werden.



Quelle: Stadt Salzgitter / Referat für Wirtschaft und Statistik

1) Einwohnerfortschreibung nach Melderegister

2) Prognose des Landesamtes für Statistik Niedersachsen

Langfristig strebt die Stadt neben der verbesserten Einwohnerentwicklung als weiteres Ziel der strategischen Neuausrichtung eine Reduzierung der Sozial- und Jugendhilfekosten und eine Steigerung der kommunalen Einkommensteueranteile an.

Salzgitter, den
Im Auftrag