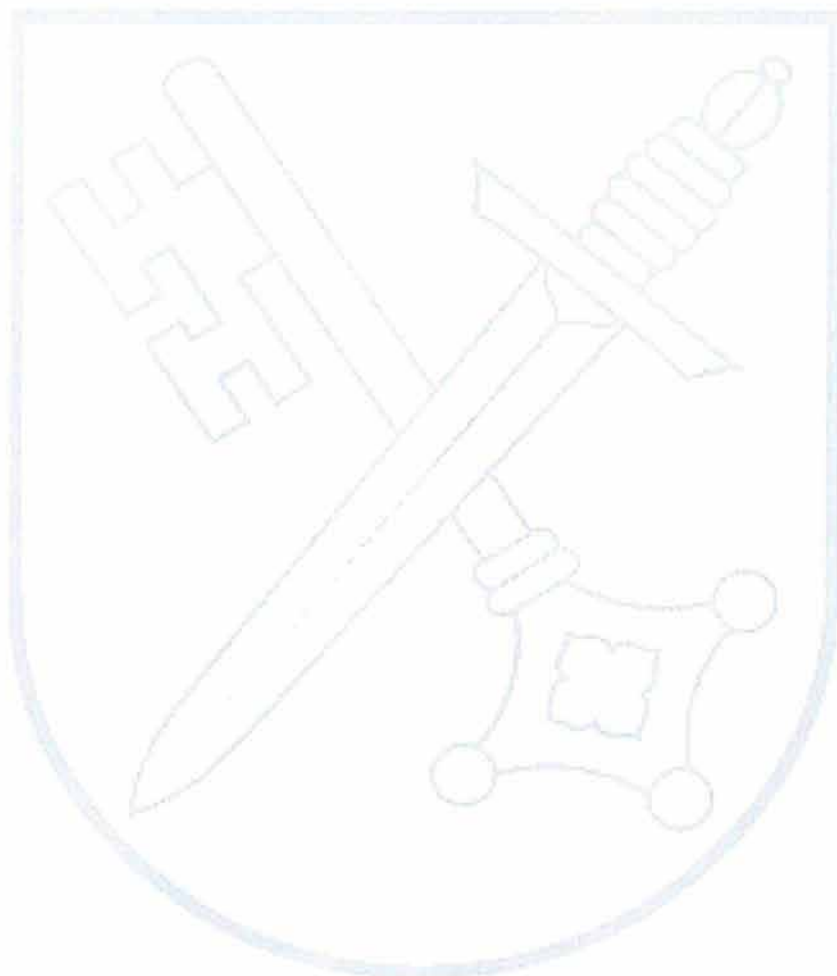


DOMSTADT AN DER SAALE

Naumburg

HEILBAD BAD KÖSEN



Haushaltskonsolidierungskonzept

2024 - 2032

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Vorbemerkungen	2
1.1. Notwendigkeit zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes (HKK)	2
1.2. Entwicklung der haushaltswirtschaftlichen Lage	2
2. Konsolidierungsmaßnahmen	3
3. Investitionen im Finanzplanzeitraum	4
4. Ermittlung des Anteils des Zuschussbedarfes für Freiwillige Leistungen	5

Anlagen

- **1: Übersicht über die geplanten Konsolidierungsmaßnahmen**
- **2: Einzelmaßnahmen**
- **3: Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen und Erwerbe im Finanzplanzeitraum 2024 – 2027**
- **4: Übersicht über die freiwilligen Leistungen im Haushalt 2024**

1. Vorbemerkungen

1.1. Notwendigkeit zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes (HKK)

Der Haushaltsplan 2024 weist folgende Jahresfehlbeträge im Ergebnishaushalt aus:

2024 =	- 10.802.900 € (nach Rücklagenverrechnung = - 10.661.247 €)
2025 =	- 9.454.600 €
2026 =	- 11.535.400 €
2027 =	- 12.264.500 €

Gemäß § 98 (3) Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG-LSA) ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Er ist ausgeglichen, wenn die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse gedeckt werden kann. Sollte dieser Ausgleich nicht erreicht werden, ist gemäß § 100 (3) KVG-LSA ein Haushaltskonsolidierungskonzept aufzustellen.

Durch das Haushaltskonsolidierungskonzept soll die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune erreicht werden. Dabei ist der Haushaltsausgleich zum nächstmöglichen Zeitpunkt wiederherzustellen - spätestens jedoch im fünften Jahr, das auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung folgt. Die vorliegende Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung umfasst den Zeitraum von 2024 – 2027, d. h. für die Stadt Naumburg (Saale) ist der Haushaltsausgleich bis spätestens 2032 aufzuzeigen.

1.2. Entwicklung der haushaltswirtschaftlichen Lage

Die Stadt Naumburg (Saale) hat zum 01.01.2011 ihr Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (Doppik) umgestellt. Die Eröffnungsbilanz wurde dem Gemeinderat im April 2014 vorgelegt. Die Prüfung der Eröffnungsbilanz erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Ebner Stolz GmbH & Co.KG Leipzig und entsprach den gesetzlichen Vorschriften.

Zum Zeitpunkt der Erstellung der Haushaltssatzung 2024 lagen die geprüften Jahresabschlüsse 2011 – 2019 vor. Insgesamt ergaben sich aus diesen Jahresrechnungen Ergebnismrücklagen in Höhe von 17.349.253 €. Bis 2019 konnten ausgeglichene Ergebnishaushalte vorgelegt werden, ab 2020 weist der Ergebnishaushalt jährliche Defizite aus, die bisher vollständig gemäß § 23 KomHVO aus Ergebnismrücklagen gedeckt werden konnten:

HH-Plan 2020	= - 3.051.400 €
HH-Plan 2021	= - 3.541.800 €
HH-Plan 2022	= - 3.938.500 €
HH-Plan 2023	= - 5.775.900 €
1. NT 2023	= - 900.000 €
Gesamt	= 17.207.600 €

Damit bleiben per 31.12.2023 noch 141.653 € aus der Ergebnismrücklage zur anteiligen Deckung des Defizits der Haushaltsplanung 2024 übrig (siehe oben).

Selbst wenn sich beim Aufholen der Jahresabschlüsse ab 2020 gegebenenfalls noch Verbesserungen im Vergleich zur jeweiligen Ergebnisplanung ergeben sollten, so reichen diese Beträge keinesfalls aus, um den Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes 2024 vollumfänglich abzudecken.

In den letzten Jahren führte die Gleichzeitigkeit von zahlreichen Krisen: Finanzkrise, Flüchtlingswelle, Corona-Pandemie, Ukraine-Krieg, Energiekrise und die damit einhergehende hohe Inflation zu erheblichen Kostensteigerungen im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge. Hohe Energiepreise, Liefer- und Nachschubprobleme sowie daraus resultierende Engpässe bei verschiedenen Materialien führten zu sprunghaft steigenden Baupreisen und enormen Preissteigerungen in der Gesamtwirtschaft. Demzufolge erhöhten sich die Investitionskosten bei Baumaßnahmen und die Folgekosten.

Hinzu kamen noch Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst (allein von 2020 – 2024 haben sich die Personalkosten der Stadt Naumburg (Saale) insgesamt um 25,4 % von 21.232,0 T€ auf 26.653,7 T€ erhöht), coronabedingte Mehraufwendungen für Schutzmaßnahmen und im Bereich der Digitalisierung (vor allem in den Schulen und der Verwaltung) sowie um 2.210,9 T€ höhere Zuschüsse an Kindertagesstätten Freie Träger, die nur anteilig durch Mehreinnahmen i. H. von 296,0 T€ durch den örtlichen Träger auf Grundlage des KiFöG LSA ausgeglichen werden.

Mit dem entstandenen negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. von -9.443.400 € kann die laufende Kredittilgung nicht erwirtschaftet werden. Nach heutigem Stand reichen die Salden der laufenden Verwaltungstätigkeit in keinem Jahr mehr dafür aus. Stattdessen erfolgt die Finanzierung der Tilgung aus Liquiditätskrediten. Diese negative Entwicklung wird sich mittelfristig noch erheblich verschlechtern. Aus heutiger Sicht ist eine dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt Naumburg (Saale) nicht mehr gegeben.

Die hohen Kreditaufnahmen für die derzeitigen Herausforderungen (Rettung des Bulabana, Mitfinanzierung der Sanierung der maroden Abwasserkanäle durch den AZV Naumburg im Ortsteil Bad Kösen, zusätzliche Eigenmittel für die Fertigstellung der Schulsanierungen, Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen) belasten den städtischen Haushalt zusätzlich. Auszahlungen für die Tilgung und steigende Zinsen müssen erwirtschaftet werden und schmälern die verfügbaren Mittel für Instandhaltung und Modernisierung, was auf Dauer zum Verschleiß der städtischen Infrastruktur führen wird.

In den Planberatungen innerhalb der Verwaltung, in den Haushaltsberatungen der vergangenen Jahre sowie auch in den wieder eingeführten Klausurtagungen zum Haushalt ab 2021 standen immer auch Konsolidierungsmaßnahmen (freiwillige Aufgaben, Maßnahmen zur Einnahmebeschaffung, Einsparmaßnahmen bei Aufwendungen) zur Diskussion, die zu Teilerfolgen geführt haben, aber das gesamte Ausmaß der Fehlbedarfe der Folgejahre nicht ansatzweise abdecken können. Nicht immer konnten wirtschaftliche Aspekte und die politische Meinungsbildung in Übereinstimmung gebracht werden.

Dies ist auch die besondere Herausforderung bei der Erstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes im Jahr 2024, da im Juni die Wahlen zum neuen Gemeinderat stattfinden.

2. Konsolidierungsmaßnahmen

Es gibt aus dem Haushalt 2024 heraus eine Anzahl sofort umsetzbarer Konsolidierungsmaßnahmen, die mit Buchungsstelle und Betrag beziffert werden können und es gibt Konsolidierungsvorschläge, die erst noch einer näheren Analyse und Aufgabenkritik bedürfen und deshalb noch keine erwarteten finanziellen Auswirkungen dargestellt werden können.

Insbesondere gilt es zu prüfen, ob die Stadt Naumburg (Saale) externe Beratung in Anspruch nehmen sollte, um einen objektiveren Blick auf organisatorische und strukturelle Defizite zu haben. Die Prüfung und Optimierung von Verwaltungsstrukturen steht bei einer Haushaltskonsolidierung immer ganz oben auf der Agenda.

Auch die freiwilligen Ausgaben der Stadt Naumburg (Saale) stehen dabei wieder auf dem Prüfstand. Wieviel und welche Ausgaben kann sich die Stadt Naumburg (Saale) bei immer geringer werdender Bevölkerungszahl noch leisten? Welche Prioritäten werden dabei gesetzt? Aufwendungen für die

Entwicklung eines Leitbildes der Stadt Naumburg wurden im Haushaltsplan 2024 i. H. von 25.000 € bereits veranschlagt.

Die von der Verwaltung vorgeschlagenen Konsolidierungsmaßnahmen und deren Auswirkungen sind in Anlage 1 (Übersicht über die geplanten Konsolidierungsmaßnahmen) und Anlage 2 (Einzelmaßnahmen) dargestellt.

Insgesamt können in den Haushaltsjahren 2024 – 2032 zahlenmäßig durch Maßnahmen untersetzt folgende Fehlbetragsreduzierungen ausgewiesen werden:

	<u>Fehlbetrag lt. HH 2024</u>	<u>Auswirkung</u>	<u>Fehlbetrag neu:</u>
2024:	- 10.802.900 €	1.639.300 €	- 9.163.600 €
2025:	- 9.454.600 €	1.424.000 €	- 8.030.600 €
2026:	- 11.535.400 €	1.424.000 €	- 10.860.600 €
2027:	- 12.264.600 €	1.404.000 €	- 10.850.600 €

In den Jahren 2028 – 2032 können derzeit folgende Fehlbetragsreduzierungen dargestellt werden:

2028:	1.414.000 €
2029:	1.404.000 €
2030:	1.404.000 €
2031:	1.394.000 €
2032:	1.394.000 €

Weitere Maßnahmen aus den bisherigen Gesprächen, die allerdings noch nicht mit genauen Zahlen untersetzt werden können, sind:

- Prüfung Verkürzung der Öffnungszeiten Städtischer Museen und Einrichtungen
- Prüfung Mitgliedschaften der Stadt Naumburg (Saale) in Verbänden und Vereinen
- Prüfung Notwendigkeit Ausstellungsfläche Markt 6, Umnutzung als Beratungsraum
- Umstrukturierung Kommunale Dienste (Eigenbetrieb)
- Schließung Stützpunkte Kommunale Dienste in Ortsteilen
- Überprüfung der städtischen Veranstaltungsformate
- Überarbeitung Satzungen, Neukalkulation von Gebühren (Marktordnung, Kirschfest, Sportstätten, Friedhof u.a.)
- Zusammenfassung/Einstellung von Konzertreihen (Kulturpflege)
- Zusammenlegung von Ausschüssen (Wirtschaftsausschuss/Technischer Ausschuss, Hauptausschuss/Finanzausschuss) nach der Gemeinderatswahl 2024
- Prüfung sämtlicher freiwilliger Aufgaben (siehe auch Pkt. 4)

Der Haushaltsausgleich innerhalb der vom Gesetzgeber geforderten Frist scheint aus heutiger Sicht nicht möglich. Das vorliegende Haushaltskonsolidierungskonzept kann nur der Anfang eines langen Weges zur Wiedererlangung einer dauernden Leistungsfähigkeit sein. Die Aktualisierung bzw. Fortschreibung wird jährlich mit der Erstellung des Haushaltsplanes erfolgen.

3. Investitionsmaßnahmen im Finanzplanzeitraum

Die Auszahlungen für Investitionen betragen im Haushaltsjahr 2024 = 22.233.500 €. Dafür stehen als Einzahlungen lediglich 2.902.400 € zur Verfügung (Fördermittel = 769.800 €, Investitionspauschale = 1.363.800 €, Investitionszuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden = 59.000 €, Zuweisung vom Land Mehrbelastungsausgleich wegen Abschaffung der Straßenausbaubeiträge 160.700 €,

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken = 546.600 € und Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen = 2.500 €). Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 19.331.100 € soll über Kreditaufnahmen finanziert werden.

Eine Zusammenstellung der Investitionsmaßnahmen und Erwerbe im Finanzplanzeitraum 2024 – 2027 ist als Anlage 3 beigelegt.

Der größte Anteil dabei ist die Maßnahme zur Rettung des Sport- und Freizeitbades Bulabana/ Umstrukturierung der Kurbetriebsgesellschaft Naumburg/Bad Kösen mbH. Bei Redaktionsschluss zum Haushaltsplan 2024 – 2027 (Stand: 19.01.2024) zeichnete sich daher die Übernahme der Verbindlichkeiten durch die Stadt Naumburg (Saale) ab, wobei dafür im Gegenzug Anteile des Vermögens an die Stadt übertragen werden sollen. Dabei handelt es sich mindestens um die Immobilie des Bulabana mit dem dazugehörigen Grundstück (1.700.000 €), Aktienanteile enviaM (423.000 €) und die Anteile an den Technischen Werken Naumburg GmbH (14.377.000 €). Diese Erwerbe sollen durch eine Kreditaufnahme i. H von 16.500.000 € finanziert werden, woraus dann die endfälligen Verbindlichkeiten aus Darlehen bei der Kubi beglichen werden.

Der Gemeinderat der Stadt Naumburg (Saale) hat am 14.02.2024 mit Vorlage 6/24 einen entsprechenden Grundsatzbeschluss zur Umstrukturierung der Kubi gefasst und dem Oberbürgermeister entsprechende Handlungsvollmachten erteilt. Vertragsentwürfe sind dem Gemeinderat vor Umsetzung zur abschließenden Beschlussfassung vorzulegen.

Der finanzielle Spielraum wurde bereits in den letzten Jahren immer enger. Mehrausgaben bei Investitionen in den beiden großen Schulprojekten Bergschule Bad Kösen und Max-Klinger-Schule Kleinjena sind zu 100 % als Eigenmittel einzustellen und sollen durch zusätzliche Kreditaufnahmen finanziert werden.

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 wurden im Wesentlichen „nur“ noch laufende Projekte fortgeführt. Neu aufgenommen wurden lediglich Maßnahmen, bei denen bereits Willenserklärungen zu Gemeinschaftsbaumaßnahmen vorlagen, Mitfinanzierungen von Kanalbaumaßnahmen des AZV Naumburg gemäß § 23 (5) Straßengesetz LSA und hierzu teilweise der grundhafte Ausbau der entsprechenden Straßen, wenn dazu im Förderprogramm „Sozialer Zusammenhalt“ die entsprechende Möglichkeit bestand sowie Projekte und Erwerbe im Rahmen der Pflichtaufgabe Brandschutz.

Beim Erwerb von Anlagevermögen wurde in den Plangesprächen zum Haushalt 2024 jede einzelne Mittelanmeldung auf sachliche und zeitliche Unabweisbarkeit geprüft. Selbst sachlich notwendige Maßnahmen konnten auf Grund fehlender Eigenmittel nicht im laufenden Haushalt berücksichtigt werden. Die eingestellten Mittel sind zur Aufrechterhaltung der Aufgabenwahrnehmung der Stadt Naumburg (Saale) und ihrer nachgeordneten Einrichtungen unabdingbar.

Die geplanten Kreditaufnahmen im Finanzplanzeitraum 2024 – 2027 belasten den städtischen Haushalt mit zusätzlichen Zinszahlungen an Kreditinstitute beim derzeitigen Zinsniveau wie folgt:

	(davon Bulabana)
2024: + 391,7 T€	249,7 T€
2025: + 693,8 T€	485,4 T€
2026: + 737,4 T€	466,4 T€
2027: + 778,1 T€	446,8 T€

Die Zinszahlungen für die abzulösenden Kredite Bulabana erfolgten bereits bisher mittelbar über den Ergebnishaushalt der Stadt in Form des zu tragenden Verlustausgleichs.

4. Ermittlung des Anteils des Zuschussbedarfes für freiwillige Leistungen

Eine Übersicht über die freiwilligen Leistungen im Haushalt 2024 ist als **Anlage 4** beigefügt.

Lt. Runderlass des Ministeriums der Finanzen zu Leistungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 des Finanzausgleichs (= Bedarfszuweisungen wegen einer Notlage im Haushalt) vom 06.12.2022 darf der Zuschussbedarf für freiwillige Leistungen bei Mittelzentren sowie Grundzentren mit Teilfunktion eines Mittelzentrums 6 % nicht übersteigen.

Der Anteil der freiwilligen Leistungen gemessen am konsumtiven Finanzbedarf der Stadt Naumburg (Saale) lag in der Planung 2023 bei 8.286.500 € = 16,39 % (Zuschussbedarf IV = 50.558.900 €) und wird in der Planung 2024 mit 9.026.400 € = 15,13 % (Zuschussbedarf IV = 59.672.800 €) ausgewiesen.

Übersicht über die geplanten Maßnahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes

	lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme Nr. Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Basisgröße HH-Plan 2024	Finanzielle Auswirkungen (in €)									
						Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
							dem Planjahr folgenden Jahres								
I. Aufwendungen/Auszahlungen	2024-01	11.14.00.01	52710900	Soziale Ausgaben für Beschäftigte	6.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	32.400
	2024-02	11.14.00.01	52610300	Betriebliches Gesundheitsmanagement	9.400	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	76.500
	2024-03	11.14.00.01	54311500	sonstige Geschäftsausgaben/Verwaltungsausgaben	63.700	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	445.500
	2024-04	11.14.00.01	52610200	Aus- und Fortbildung	117.600	10.000									10.000
	2024-05	11.14.00.01	54110300	Reisekosten Dienstreisen	26.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	22.500
	2024-06	xxxxxxx	50xxxxxxx	allgemeine Personalkosten	26.653.700	405.300	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	3.003.700
	2024-07	xxxxxxx	52110102	Unterhaltung Grundstücke in Verwaltung GWG	3.425.600	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	1.600.000
	2024-07	11.17.00.00	52110102	Gebäudemanagement Hochbau allg.; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	124.000	79.500	0	0	0	0	0	0	0	0	79.500
	2024-07	11.17.00.04	52110102	Fröbelstraße 44; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	127.100	22.100	0	0	0	0	0	0	0	0	22.100
	2024-07	11.17.00.10	52110102	Großjena Max-Klinger Str. 10 GV; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	20.500	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000
	2024-07	11.17.00.13	52110102	Rathaus Bad Kösen; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	12.000	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	1.500
	2024-07	11.17.00.19	52110102	Campingplatz; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	35.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000
	2024-07	11.17.00.21	52110102	Am Salztor 1; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	43.500	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000
	2024-07	11.17.00.31	52110102	Tultewitz Nr. 7; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	6.500	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0	4.000
	2024-07	11.17.00.37	52110102	Jägerstraße 4; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	31.300	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000
	2024-07	12.61.00.01	52110102	Brandschutz; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	271.500	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000
	2024-07	25.21.00.02	52110102	Max-Klinger-Haus; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	68.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000
	2024-08	11.17.02.03	52119900	Motorboote Bad Kösen; Unterh. Grundstücke in Verwaltung GWG	20.800	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000
	2024-09	11.18.00.01	54310102	Öffentlichkeitsarbeit; Bekanntmachungen	12.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	31.500
	2024-10	12.21.00.00	52410800	Bewachungskosten	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	270.000
	2024-11	12.61.00.01	54210100	Aufwendung ehrenamtliche Tätigkeit	125.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	20.000
	2024-12	12.61.00.01	52550200	Wartungskosten bewegliches Vermögen	19.100	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	28.000
	2024-13	51.12.00.00	52210120	2. BA Sanierung Hang am Bauernweg;	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000
	2024-14	54.11.00.00	52210700	Unterhaltung Straßenbäume	228.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000
	2024-15	54.51.10.00	52410300	Energiekosten	415.000	100.000	50.000	50.000	30.000	30.000	20.000	20.000	10.000	10.000	320.000
	2024-16	55.11.00.00	52210700	Unterhaltung Straßenbäume	880.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	4.050.000
	2024-17	55.11.00.00	52911500	Kosten sonstige Dienstleistungen Dritte	110.600	60.500	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	945.300
				Aufwands-/Auszahlungsminderung gesamt:		1.570.500	1.239.000	1.239.000	1.219.000	1.219.000	1.209.000	1.209.000	1.199.000	1.199.000	11.302.500

Übersicht über die geplanten Maßnahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes

Übersicht über die geplanten Maßnahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes															
	lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme Nr. Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Basisgröße HH-Plan 2024	Finanzielle Auswirkungen (in €)									
						Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
							dem Planjahr folgenden Jahres								
II. Erträge/ Einzahlungen	2024-18	11.17.01.00	44110200	Anpassung Erbbaupachtverträge	62.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	80.000
	2024-19	11.17.01.00	44110300	Pachterhöhung unbebaute Grundstücke	170.000	10.000	35.000	35.000	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	340.000
	2024-20	12.21.10.01	45610300	Verwarn- u. Bußgelder fließender Verkehr	350.000	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	255.000
	2024-21	12.25.00.02	43210200	Parkgebühren	540.000	26.300	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	626.300
	2024-22	12.25.00.02	43210300	Sondernutzungsgebühren	90.000	17.500	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	297.500
			Ertrags-/Einzahlungenerhöhung gesamt:			68.800	185.000	185.000	185.000	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000	1.518.800

Gesamtbetrag der Maßnahmen:						1.639.300	1.424.000	1.424.000	1.404.000	1.414.000	1.404.000	1.404.000	1.394.000	1.394.000	12.901.300
------------------------------------	--	--	--	--	--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-01
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Personal
Verantwortliche Person:	Frau Mank
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.14.00.01 Personalverwaltung und Personalmanagement
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52710900 Soziale Ausgaben für Personal
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die jährlich durchgeführte Seniorenweihnachtsfeier für die ehemaligen Angestellten der Stadt Naumburg (Saale) entfällt ab 2024.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	32.400	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-02
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Personal
Verantwortliche Person:	Frau Mank
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.14.00.01 Personalverwaltung und Personalmanagement
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52610300 Betriebliches Gesundheitsmanagement
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die vorgesehene Einführung bzw. Bereitstellung von Wasserspendern für die Beschäftigten der Stadt Naumburg (Saale) entfällt.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	76.500	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-03
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Personal
Verantwortliche Person:	Frau Mank
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.14.00.01 Personalverwaltung und Personalmanagement
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	54311500 sonstige Geschäftsausgaben/Verwaltungsausgaben
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Vermittlungsgebühren für Mitarbeitervermittlung und die Kosten für Arbeitnehmerüberlassung (Zeitarbeit) werden gestrichen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)												
einmalig		dauerhaft	x									
			Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
				dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge												
Reduzierung Aufwendungen			49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	445.500
Erhöhung Einzahlungen												
Reduzierung Auszahlungen												

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-04
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Personal
Verantwortliche Person:	Frau Mank
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.14.00.01 Personalverwaltung und Personalmanagement
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52610200 Aus- und Fortbildung
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Aus- und Fortbildungskosten für die Angestellten der Stadt Naumburg (Saale) werden gekürzt, weiterhin muss die Notwendigkeit der Fortbildungsseminare und die damit verbundenen Kosten überprüft werden.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig	x	dauerhaft								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge										
Reduzierung Aufwendungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-05
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Personal
Verantwortliche Person:	Frau Mank
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.14.00.01 Personalverwaltung und Personalmanagement
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	54110300 Reisekosten Dienstreisen
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Einsparung der Fortbildungskosten hat auch zur Folge, dass bei den Dienstreisen Kosten eingespart werden. Es wird angestrebt, die Dienstreisen genau zu prüfen und wenn möglich Webseminare nutzen bzw. Fortbildungen in der Nähe zu suchen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	22.500	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-06
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Personal
Verantwortliche Person:	Frau Mank
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	Personalverwaltung und Personalmanagement
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	50xxxxxx Personalkosten
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Nichtbesetzung offener Stellen sowie Umstrukturierung Fachbereiche. Bevor eine Wiederbesetzung der Personalstelle erfolgt, soll geprüft werden, ob die Stelle überhaupt noch notwendig ist oder in eine solche mit niedrigerer Besoldung- bzw. Entgeltgruppe umgewandelt werden kann. Besetzung einer freien und notwendigen Position mit hausinternen Mitarbeitern hat Vorrang vor einer Neueinstellung (ggf. unter Berücksichtigung von Fortbildungsmaßnahmen des vorhandenen Personals).	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	405.300	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	324.800	3.003.700	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-07
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Hochbau
Verantwortliche Person:	Frau Heinze
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.17.00.xx Grundstück- und Gebäudemanagement, diverse Grundstücke
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52110102 Unterhaltung Grundstücke in Verwaltung GWG
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Bewirtschaftung der städtischen Grundstücke wurde an die GWG übertragen. Die Unterhaltung der Grundstücke für die Objekte Fröbelstraße 44, Hochbau allgemein, Großjena Max-Klinger-Str., Campingplatz, Salztor 1, Tultewitz 7, Jägerstraße 4, FFW-Brandschutz und Max-Klinger-Haus werden insgesamt um 182.100 € in 2024 gekürzt. Die Finanzplanung der Folgejahre weisen eine Steigerung von 3.425.600 € auf 3.615.100 € aus. Hierzu wird eine Kürzung um 200.000 € auf nunmehr 3.415.100 € erfolgen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	182.100	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	1.782.100	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-08
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Hochbau
Verantwortliche Person:	Frau Heinze
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.17.02.03 Steuerpflichtige Verpachtung, Motorboote
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52119900 Unterhaltung Grundstücke und baulicher Anlagen
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Kosten für die Instandhaltung im Haushaltsjahr 2024 werden gestrichen. Hierbei handelte es sich nicht um dringend notwendige Unterhaltung der baulichen Anlage.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig	x	dauerhaft								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge										
Reduzierung Aufwendungen	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-09
Verantwortliche Organisationseinheit:	Büro des Oberbürgermeisters
Verantwortliche Person:	Herr Müller
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.18.00.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	54310102 Öffentliche Bekanntmachungen
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Kosten für externe Ausschreibungen Personal fallen weg. Ausschreibungen für die Besetzung von Personalstellen erfolgen auf der Internetseite der Stadt Naumburg (Saale) sowie im Amtsblatt.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig		dauerhaft	x							
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge										
Reduzierung Aufwendungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	31.500
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-10
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Ordnung und Straßenverkehr
Verantwortliche Person:	Herr Theilemann
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	12.21.00.00 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52410800 Bewachungskosten
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Citystreife dient zur Unterstützung des Ordnungsamtes und wurde im Jahr 2022 eingeführt. Die Inanspruchnahme bzw. Begleitung des Ordnungsamtes durch diese gestrichen, da die Befugnis zu Anzeigen erstellen oder Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten einzufordern nicht gegeben ist.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	270.000	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-11
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Ordnung und Sicherheit
Verantwortliche Person:	Herr Theilemann
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	12.61.00.01 Brandschutz
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	54210100 Aufwendung ehrenamtliche Tätigkeit
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) <i>In den Folgejahren ist mit einer Anpassung der Feuerwehrstandorte und eventueller Bildung von unselbständigen Standorten sowie die Schließung des Feuerwehrstandortes Kleinheringen zu rechnen. Die Kosten für die Aufwendungen können demzufolge gesenkt werden.</i>	

Finanzielle Auswirkungen (in €)												
einmalig		dauerhaft	x									
			Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
				dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge												
Reduzierung Aufwendungen			0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	20.000
Erhöhung Einzahlungen												
Reduzierung Auszahlungen												

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-12
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Ordnung und Sicherheit
Verantwortliche Person:	Herr Theilemann
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	12.61.00.01 Brandschutz
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52550200 Wartungskosten bewegliches Vermögen
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) In Folge der geplanten Schließung des Standortes Kleinheringen und die Zusammenlegung von Feuerwehrstandorten kommt es zu Einsparungen bei den Wartungskosten des beweglichen Vermögens in den Folgejahren.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	28.000	
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-13
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Stadtplanung und -sanierung
Verantwortliche Person:	Frau Freund
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	51.12.00.00 Städtebauliche Sanierung
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52210120 2. Bauabschnitt Sanierung Hang am Bauernweg
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Maßnahme wurde nicht bewilligt, die geplanten Eigenmittel können gesperrt werden.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig	x	dauerhaft								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge										
Reduzierung Aufwendungen	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-14
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Tief- und Gartenbau
Verantwortliche Person:	Frau Freund
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	54.11.00.00 Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52210700 Unterhaltung Straßenbäume
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Ersatzbepflanzung für ca. 40 Bäume und Pflege der Bäume, Kosten pro Baum 5.000 €, wird aus Mittelüberträgen aus 2023 finanziert.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig	x	dauerhaft								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge										
Reduzierung Aufwendungen	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-15
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Tief- und Gartenbau
Verantwortliche Person:	Frau Freund
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	54.51.10.00 Öffentliche Beleuchtung
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52410300 Energiekosten
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die vorliegende Abrechnung für 2032 hat gezeigt, dass die Umstellung auf LED den bisherigen Energieverbrauch senkt. Die Strompreise 2024 sind nicht so stark gestiegen, wie ursprünglich geplant.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)												
einmalig		dauerhaft	x									
			Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
				dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge												
Reduzierung Aufwendungen			100.000	50.000	50.000	30.000	30.000	20.000	20.000	10.000	10.000	320.000
Erhöhung Einzahlungen												
Reduzierung Auszahlungen												

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-16
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Tief- und Gartenbau
Verantwortliche Person:	Frau Freund
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	55.11.00.00 Öffentliches Grün
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52210700 Unterhaltung Straßenbäume
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Für die Pflege der Bäume stehen erstmals ab 2024 750.000 € zur Verfügung. Hierzu erfolgt eine Kürzung, da davon auszugehen ist, dass durch die neuen Mitarbeiter für Baumpflege nicht alle Pflegemaßnahmen der Bäume an Fremdfirmen vergeben werden.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
		Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
			dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen		450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	4.050.000
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-17
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Tief- und Gartenbau
Verantwortliche Person:	Frau Freund
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	55.11.00.00 Öffentliches Grün
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	52911500 Kosten sonstige Dienstleistungen Dritte
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Vereinbarung mit der GESA mbH zu den Arbeitsgruppen für Pflegemaßnahmen im Bereich der Stadt Naumburg (Saale) wird ab 2025 aufgelöst. Im Jahr 2024 werden nur die Personalkosten übernommen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
		Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
			dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge											
Reduzierung Aufwendungen		60.500	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	110.600	945.300
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-18
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Finanzen
Verantwortliche Person:	Frau Töpfer
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.17.01.00 Liegenschaften
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	44110200 Erbbaupachtverträge
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Erbbaurechtsverträge werden überarbeitet und es wird eine Anpassung des Erbbauzins erfolgen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig		dauerhaft	x							
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	80.000
Reduzierung Aufwendungen										
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-19
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Finanzen
Verantwortliche Person:	Frau Töpfer
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	11.17.01.00 Liegenschaften
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	44110300 Pachteinnahmen unbebaute Grundstücke
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Pachtverträge für unbebaute Grundstücke werden in 2024 überarbeitet und neu berechnet. Für die Kleingartenanlagen wird es ab 2025 ein Neuberechnung geben.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge	10.000	35.000	35.000	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	340.000	
Reduzierung Aufwendungen											
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-20
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Ordnung und Sicherheit
Verantwortliche Person:	Herr Theilemann
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	12.21.10.01 Zentrale Bußgeldstelle
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	45610300 Verwarn- und Bußgelder fließender Verkehr
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die veraltete mobile Verkehrsüberwachungsanlage wird ausgetauscht. Bisher war nur eine sporadische Nutzung möglich.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)										
einmalig		dauerhaft	x							
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
		dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	255.000
Reduzierung Aufwendungen										
Erhöhung Einzahlungen										
Reduzierung Auszahlungen										

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-21
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Ordnung und Sicherheit
Verantwortliche Person:	Herr Theilemann
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	12.25.00.02 Verkehrsangelegenheiten
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	43210200 Parkgebühren
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Novellierung der Parkordnungssatzung ist für das II. Halbjahr 2024 vorgesehen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
	Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:	
		dem Planjahr folgenden Jahres									
Erhöhung Erträge	26.300	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	626.300	
Reduzierung Aufwendungen											
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Einzelmaßnahme des Konsolidierungskonzeptes	
Jahr der Haushaltsplanung:	2024
Konsolidierungsmaßnahme Nr.:	2024-22
Verantwortliche Organisationseinheit:	SG Ordnung und Sicherheit
Verantwortliche Person:	Herr Theilemann
Produktbereich/Produktgruppe/Produkt:	12.25.00.02 Verkehrsangelegenheiten
Bezeichnung der Maßnahme/Sachkonto	43210300 Sondernutzungsgebühren
Erläuterungen zur Konsolidierungsmaßnahme: (konkrete Ausführungen zur Umsetzung und den Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme) Die Novellierung der Sondernutzungssatzung ist für das II. Halbjahr 2024 vorgesehen.	

Finanzielle Auswirkungen (in €)											
einmalig		dauerhaft	x								
		Planjahr 2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027	des vierten 2028	des fünften 2029	des sechsten 2030	des siebten 2031	des achten 2032	Gesamt:
			dem Planjahr folgenden Jahres								
Erhöhung Erträge		17.500	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	297.500
Reduzierung Aufwendungen											
Erhöhung Einzahlungen											
Reduzierung Auszahlungen											

Zusammenstellung Investitionen 2024 -2027

(Stand: 16.01.2024)

Produkt	Einzahlung	Auszahlung	Maßn.-Nr.	Beschreibung	2024			2025			2026			2027		
					Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel
11.17.00.02	68110100	78510100	HB21/001	Sanierung Rathaus Naumburg	0	0	0	1.000.000	800.000	200.000	1.250.000	1.000.000	250.000	1.500.000	1.200.000	300.000
11.17.00.23	68110100	78510100	HB17/005	Umnutzung Jägerstraße 4a, 1.+ 2.OG	0	0	0	125.000	100.000	25.000	1.250.000	1.000.000	250.000	1.250.000	1.000.000	250.000
12.61.00.01		78510100	HB22/001	FFW: Sanierung Feuerwehrgebäude Bad Kösen	50.000		50.000	300.000		300.000	200.000		200.000			
12.61.00.02	68110100	78510100	HB18/004	Hochwasserhilfe: Bootshaus Ruderverein	190.400	190.400	0									
21.11.02.00		78510100	HB20/006	Max-Klinger-GS 2. BA Allg. Sanierung ab 2021	100.000		100.000									
21.11.02.00		78530100	SB20/001	Außenanlage Max-Klinger-Grundschule	231.200		231.200									
21.11.05.01	68110100	78510100	HB18/002	Komplettisanierung Bergschule Bad Kösen	700.000		700.000	900.000		900.000						
21.11.05.01		78310100	AG22/046	dto. nicht förderfähige Kosten (Kücheneinr.)	50.000		50.000									
25.21.00.01	68110100	78510100	HB22/002	Romanisches Haus Bad Kösen - Sanierung				0	0	0	0	0	0			
26.11.00.01	68110100	78510100	HB20/005	Innenausbau Schlachthof/Umnutzung Theater			0									
				dto. Eigenmittel Stadt Naumburg	680.000		680.000									
26.11.00.01	68110100	78520100	TB22/001	Zuwegung Theater im Schlachthof	125.000	100.000	25.000									
36.51.10.00	68110100	78510100	HB19/005	Erweiterungsanbau KTE Prießnitz	50.000		50.000									
51.12.00.00	68110100	78530100	SB18/001	Verbesserg. Wohnquartier H.-Heine-Straße	0	0	0	0	0	0						
51.12.00.00	68100100	78520100	TB22/002	Städtebauliche Sanierung Domplatz 1. BA	50.000	0	50.000	1.000.000	800.000	200.000	1.875.000	1.500.000	375.000	2.282.200	1.825.800	456.400
54.11.00.00	68120100	78530100	SB20/003	Bau barrierefreier Bushaltestellen	223.500	59.000	164.500	223.500	59.000	164.500	280.000	59.000	221.000	280.000	59.000	221.000
54.11.00.00		78520100	TB19/002	Osttangente 3.BA Grochl.Str./Schönb.Str.				0	0	0						
54.11.00.00		78210100	GE21/001	dto: Erwerb Straße Schulcampus	135.000		135.000							100.500		100.500
54.11.00.00		78520100	TB18/002	Endausbau Anliegerstraßen WG Flemm. Weg	50.000		50.000									
54.11.00.00		78520100	TB19/004	L205 Henne bis Gerödigsberge	20.000		20.000									
54.61.00.00	68110100	78520100	TB22/004	Ausbau Tourist. Parkplatz Blütengrund Großjena	0	0	0	150.000	120.000	30.000	100.000	80.000	20.000			
55.11.00.00	68110100	78530100	SB22/002	Umgest.Stadtpark - Masterplan "Grüne Innenstadt"	0	0	0	100.000	80.000	20.000	500.000	400.000	100.000	300.000	240.000	60.000
55.11.00.00		78520100	TB16/002	Flurbereinigungsverfahren Goseck-Himmelswege	8.000		8.000	2.000		2.000						
55.11.00.00	68110100	78520100	TB17/001	LEADER: Saale-Unstrut-Elster-Radacht	0	0	0							414.000	309.400	104.600
55.21.00.00	68110100	78530100	SB21/002	WnE: RÜB 6+ Mischw.kanal Kroppental/Linsenberg	700.000	466.600	233.400	1.000.000	666.700	333.300	1.100.000	700.000	400.000			
55.31.00.00		78510100	HB21/007	Friedhof Wsf. Straße: Sanierung Verwaltung				50.000		50.000						
				Zwischensumme	3.363.100	816.000	2.547.100	4.850.500	2.625.700	2.224.800	6.555.000	4.739.000	1.816.000	6.126.700	4.634.200	1.492.500
neue Maßnahmen 2023																
12.61.00.01		78510100	HB23/003	Feuerwehr Naumburg: Standortuntersuchung	30.000		30.000									
54.11.00.00		78520100	TB23/001	OD Neidschütz K2634 (Gem.baumaßn.BLK)				50.000		50.000	250.000		250.000			
54.11.00.00		78520100	TB23/002	Kosten Kanal (Stadt) Lindenstraße Bad Kösen							0	0	0	366.600	244.400	122.200
54.11.00.00		78520100	TB23/003	Kosten Kanal (Stadt) Gerstenbergkprom. BK				633.600	422.400	211.200						
54.11.00.00		78520100	TB23/004	Grundhafter Ausbau Gerstenbergkpromenade BK	80.000		80.000	500.000	333.300	166.700	1.000.000	666.700	333.300			
54.11.00.00		78520100	TB23/005	Kanal/Straßenbau R.-Kanzler-Str./Am Galgenb.	1.055.000		1.055.000	1.315.000		1.315.000						
54.81.00.00	68110100	78520100	TB23/006	Ausbau Naumburger Straßenbahn	0	0	0	0	0	0	600.000	480.000	120.000	300.000	240.000	60.000
55.11.00.00		78520100	TB23/007	Flurber.OU Bad Kösen - straßenbegleit. Radweg				58.100		58.100	30.000		30.000			
neue Maßnahmen 2024																
11.17.01.00		78210100	GE24/001	Liegenschaften: Erwerb Grundstücke	32.000		32.000									
42.42.00.00			GE24/002	Erwerb Anlagevermögen "Bulabana"	16.500.000		16.500.000									
42.42.00.00	68110100	78510100	HB24/001	Energetische Sanierung "Bulabana", Plg. LPH 1-4				838.800	559.200	279.600						
51.12.00.00	68110100	78520100	TB24/001	1. BA Domplatz - Kosten am Kanal AZV				554.200	443.400	110.800						
54.11.00.00		78520100	TB24/002	Kosten Kanal (Stadt) Grüne Gasse Bad Kösen				0	0	0				77.000		77.000
54.11.00.00		78520100	TB24/003	Grundhafter Ausbau Lindenstraße Bad Kösen							80.000		80.000			
54.11.00.00		78520100	TB24/004	Grundhafter Ausbau Borlachstraße Bad Kösen							80.000		80.000			
54.11.00.00		78520100	TB24/005	Kosten Kanal (Stadt) Burgstraße Bad Kösen				85.300		85.300						
55.11.00.00	68100100	78530100	SB24/002	Öff.Grün: Aktionsprogramm Natürlicher Klimaschutz				1.252.000	1.001.600	250.400	110.000	88.000	22.000	109.000	87.200	21.800

Produkt	Einzahlung	Auszahlung	Maßn.-Nr.	Beschreibung	2024			2025			2026			2027		
					Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel
Erwerbe Teilplan 0																
26.11.00.01		78310100	AG24/051	Theater: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	2.500		2.500	6.000		6.000	6.000		6.000	6.000		6.000
26.11.00.01		78320100	AG24/052	Theater: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	10.700		10.700	6.000		6.000	6.000		6.000	6.000		6.000
Erwerbe Teilplan 1																
11.13.00.01		78310100	AG24/001	Organisation: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	20.400		20.400									
11.13.00.01		78320100	AG24/002	Organisation: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	59.500		59.500									
11.13.00.02		78310100	AG24/003	EDV: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	50.500		50.500									
11.13.00.02		78320100	AG24/004	EDV: Erw.bew. Vermögen 150 - 1.000 €	43.200		43.200									
11.13.00.02		78340100	DV24/001	EDV: Erwerb immaterielles Vermögen	115.000		115.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000
Erwerbe Teilplan 2																
11.13.20.01		78310100	AG24/005	KDL: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	17.100		17.100									
11.13.20.01		78310100	FZ24/001	KDL: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	5.000		5.000									
11.13.20.01		78320100	AG24/006	KDL: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	8.400		8.400									
55.11.00.00		78310100	AG24/007	Öffentl. Grün: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	8.400		8.400									
55.11.00.00		78320100	AG24/008	Öffentl. Grün: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	9.300		9.300									
55.31.00.00		78320100	AG24/009	Städt. Friedhöfe: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	3.800		3.800									
55.31.00.00		78320100	AG24/010	Öffentl. Grün: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	12.000		12.000									
Erwerbe Teilplan 3																
12.25.00.02		78310100	AG24/011	Str.recht/Str.verk.: Erw. Sicherheitseinr. f. Veranstaltg	9.000		9.000									
12.27.00.00		78310100	AG24/014	Standesamt: Erw. bewegl. Vermögen > 1.000 €	3.500		3.500									
12.61.00.01		78310100	AG24/012	FFW: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	131.100		131.100	30.000		30.000	30.000		30.000	30.000		30.000
12.61.00.01		78320100	AG24/013	FFW: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	53.100		53.100									
12.61.00.01		78310100	FZ24/002	FFW: Erw.Feuerwehrfahrz. Lt. Brandschutzbed.plan	440.000	12.800	427.200	390.000	132.200	257.100	380.000	130.000	250.000	300.000	130.000	170.000
12.61.00.01		78310100	FZ24/003	FFW: Erwerb Gerätewagen Tierrettung (Anhänger)	5.000		5.000									
12.61.00.01		78530100	SB24/001	FFW: Erweit.und Installation Sirenenanlagen (o.FM)	17.500		17.500									
21.11.00.00		78310100	AG24/015	Georgenschule: Erw. bewegl. Vermögen > 1.000 €	6.100		6.100									
21.11.00.00		78320100	AG24/016	TH Georgenschule: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	2.000		2.000									
21.11.01.00		78310100	AG24/017	Salztor-Schule: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	7.500		7.500									
21.11.01.00		78320100	AG24/018	Salztor-Schule: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	800		800									
21.11.01.00		78320100	AG24/019	TH Salztor-Schule: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	2.000		2.000									
21.11.02.00		78310100	AG24/020	Max-Klinger-GS: Erw. bewegl. Vermögen > 1.000 €	8.600		8.600									
21.11.02.00		78310100	AG24/021	TH Max-Klinger-GS: Erwerb bewegl. Verm. > 1.000 €	3.000		3.000									
21.11.03.00		78310100	AG24/022	Schweitzer-GS: Erwerb bewegl. Verm. > 1.000 €	1.000		1.000									
21.11.03.00		78320100	AG24/033	Schweitzer-GS: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	1.400		1.400									
21.11.04.00		78310100	AG24/024	Uta-Schule: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	9.600		9.600									
21.11.04.00		78320100	AG24/025	Uta-GS: Erw. bewegl. Vermögen 150 - 1.000 €	800		800									
21.11.04.00		78310100	AG24/026	TH Uta-Schule: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	4.500		4.500									
21.11.05.01		78310100	AG24/027	Bergschule BK: Erwerb bewegl. Vermögen > 1.000 €	9.600		9.600									
21.11.05.01		78320100	AG24/028	Bergschule BK: Erw. bew. Vermögen 150 - 1.000 €	800		800									
36.51.01.00		78320100	AG24/029	KTE Zappelmäuse: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	400		400									
36.51.01.00		78320100	AG24/030	KTE Zappelmäuse: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	2.600		2.600									
36.51.03.00		78320100	AG24/031	KTE Flemmingen: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	1.300		1.300									
36.51.07.00		78310100	AG24/032	KTE Sonnenschein BK: Erw. bew. Verm. > 1.000 €	3.000		3.000									
36.51.07.00		78320100	AG24/033	KTE Sonnenschein BK: bew. Verm. 150 - 1.000 €	2.600		2.600									
36.51.07.00		78320100	AG24/034	KTE Sonnenschein BK: bew. Verm. 150 - 1.000 €	1.600		1.600									

Produkt	Einzahlung	Auszahlung	Maßn.-Nr.	Beschreibung	2024			2025			2026			2027		
					Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel	Ges.kosten	FM/Beiträge	Eigenmittel
36.51.08.00		78320100	AG24/035	KTE Hassenhausen: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	600		600									
36.51.09.00		78320100	AG24/036		1.200		1.200									
36.51.10.00		78320100	AG24/037	KTE Prießnitz: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	1.000		1.000									
36.51.10.00		78340100		KTE Prießnitz: Erwerb immaterielles Vermögen												
36.51.11.00		78310100	AG24/038	KTE Max-Klinger: Erwerb bew. Verm. > 1.000 €	11.000		11.000									
36.51.11.00		78320100	AG24/039	KTE Max-Klinger: Erw. bew. Verm. 150 - 1.000 €	1.900		1.900									
36.51.20.00		78320100	AG24/040	Georgentor-Hort: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	3.500		3.500									
36.51.20.00		78340100		Georgentor-Hort: Erwerb immaterielles Vermögen												
36.51.21.00		78320100	AG24/041	Salztor-Hort: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	1.200		1.200									
36.51.23.00		78320100	AG24/042	Almricher Hort: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	2.100		2.100									
36.51.24.00		78310100	AG24/043	Uta-Hort: Erwerb bewegl. Verm. > 1.000 €	7.000		7.000									
36.51.24.00		78320100	AG24/044	Uta-Hort: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	700		700									
36.51.25.00		78320100	AG24/045	Hort Bergschule: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	1.000		1.000									
36.51.50.00		78310100	AG24/046	Allg. Kitaverwaltg.: Erwerb bewegl. Verm. > 1.000 €	1.500		1.500									
42.41.00.03		78320100	AG24/047	Sportplatz Krumme Hufe: bew. Verm. 150 - 1.000 €	7.800		7.800									
Erwerbe Teilplan 4																
25.21.00.01		78310100	AG24/048	Städt. Museen: Erwerb bewegl. Verm. > 1.000 €	24.000		24.000									
25.21.00.01		78320100	AG24/049	Städt. Museen: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 €	2.000		2.000									
57.51.00.00		78320199	AG24/050	TTS: Erwerb bew. Verm. 150 - 1.000 € (st.pfl.)	2.700		2.700									
Finanzplansumme Erwerb Folgejahre Teilpl. 0-3								300.000		300.000	300.000		300.000	300.000		300.000
Gesamtsumme Investitionen					22.223.500	828.800	21.394.700	10.919.500	5.517.800	5.401.000	9.477.000	6.103.700	3.373.300	7.671.300	5.335.800	2.335.500
Investpauschale						1.363.800	-1.363.800		1.363.800	-1.363.800		1.363.800	-1.363.800		1.363.800	-1.363.800
54.11.00.00	68110500		TB22/006	Mehrbelastgs.ausgl. Straßenausbaubeiträge		160.700	-160.700		160.700	-160.700		160.700	-160.700		160.700	-160.700
Einz. aus der Veräußerung AV						549.100	-549.100		51.500	-51.500		50.500	-50.500		50.500	-50.500
Investitionstätigkeit gesamt					22.223.500	2.902.400	19.321.100	10.919.500	7.093.800	3.825.000	9.477.000	7.678.700	1.798.300	7.671.300	6.910.800	760.500
Kreditaufnahme FFW-Fahrzeuge						427.200	-427.200		257.800	-257.800		380.000	-380.000		170.000	-170.000
Kreditaufnahme 3. BA Osttangente						135.000	-135.000									
Kreditaufnahme 2. BA Allg. Sanierung MKS						100.000	-100.000									
Kreditaufnahme Mehrkosten Bergschule BK						700.000	-700.000		900.000	-900.000						
Kreditaufnahme Maßnahmen AZV Bad Kösen						1.135.000	-1.135.000		1.778.200	-1.778.200		493.300	-493.300		199.200	-199.200
Kreditaufnahme Rettung Bulabana						16.500.000	-16.500.000									
Rückz. Fördermittel (Übernahme Erg.plan)					10.000		10.000	0		0	0		0	0		0
					22.233.500	21.899.600	333.900	10.919.500	10.029.800	889.000	9.477.000	8.552.000	925.000	7.671.300	7.280.000	391.300

Theater Naumburg = mögl. Saldo / Finanzierung aus Erbe				0,0 T€ Theater	0,0 T€ Theater	0,0 T€ Theater	0,0 T€ Theater
= Diff. Invest.plg. = Kreditaufnahme				333.900	889.000	925.000	391.300
zweckgeb. Kreditaufnahme HHJ gesamt				18.997.200	2.936.000	873.300	369.200
+ Kreditaufnahme Ausgleich Finanzplanung				333.900	889.000	925.000	391.300
= Kreditaufnahme gesamt				19.331.100	3.825.000	1.798.300	760.500

Übersicht der freiwilligen Aufgaben Stadt Naumburg (Saale) 2018 - 2027

		ermittelter Zuschussbedarf	Anteil Zuschuss 6%*	Gesamtzuschuss			
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2027	58.896.900 €	15,57%	3.533.814 €	9.167.900 €	Mehrbedarf	5.634.086 €	(9,57% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2026	59.192.400 €	15,44%	3.551.544 €	9.139.200 €	Mehrbedarf	5.587.656 €	(9,44% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2025	57.342.800 €	15,58%	3.440.568 €	8.935.100 €	Mehrbedarf	5.494.532 €	(9,58% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2024	59.672.800 €	15,13%	3.580.368 €	9.026.400 €	Mehrbedarf	5.446.032 €	(9,13% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2023	50.558.900 €	16,39%	3.033.534 €	8.286.500 €	Mehrbedarf	5.252.966 €	(10,39% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2022	47.893.100 €	11,74%	2.394.655 €	5.738.800 €	Mehrbedarf	3.344.145 €	(6,74 %mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2021	45.541.100 €	12,32%	2.277.055 €	5.612.400 €	Mehrbedarf	3.335.345 €	(7,32% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2020	44.730.000 €	11,07%	2.236.500 €	4.952.900 €	Mehrbedarf	2.716.400 €	(6,07% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2019	42.082.700 €	12,47%	2.104.135 €	5.247.100 €	Mehrbedarf	3.142.965 €	(7,47% mehr)
Zuschussbedarf IV (Berechnung Stadt) 2018	38.524.489 €	12,69%	1.926.224 €	4.887.800 €	Mehrbedarf	2.961.576 €	(7,69% mehr)

*neu ab 2023 6% (bis 31.12.2022 5% Anteil Zuschussbedarf freiwillige Leistungen)

Der Anteil des ermittelten Zuschussbedarfs für freiwillige Leistungen darf 4 v.H. bei kreisangehörigen Gemeinden und 6 v.H. bei Mittelzentren und bei Grundzentren mit Teilfunktionen eines Mittelzentrums am Gesamtzuschussbedarf der Gemeinde nicht übersteigen. (Stadt Naumburg ist Mittelzentrum, 6 v.H.) ab 01.01.2023 (Rd.Erl. des MF vom 6. Dezember 2022)

Haushaltsjahr	2027	2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Zuschussbedarf IV	58.896.900 €	59.192.400 €	57.342.800 €	59.672.800 €	50.558.900 €	47.893.100 €	45.541.100 €	44.730.000 €	42.082.700 €	38.524.489 €
freiwillige Leistungen	9.167.900 €	9.139.200 €	8.935.100 €	9.026.400 €	8.286.500 €	5.738.800 €	5.612.400 €	5.612.400 €	5.247.100 €	4.887.800 €
Anteil der freiwilligen Leistungen	15,57%	15,44%	15,58%	15,13%	16,39%	11,98%	12,32%	12,55%	12,47%	12,69%

Ermittlung des Zuschussbedarf IV: (detaillierte Finanzplanung mit Kontenuntersetzung)

Zuschussbedarf IV = Auszahlungen lfd. Rechnung - direkt zuzuordnende Einzahlungen lfd. Rechnung (ohne Steuern und Leistungen des Landes nach FAG und außerhalb FAG)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen gesamt Kto. (70 bis 75) abzgl.	57.592.300 €	62.651.300 €	65.495.000 €	66.362.500 €	69.414.500 €	72.638.000 €	82.763.400 €	80.771.600 €	82.827.900 €	82.720.800 €
7311 Zuweisungen an das Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0
7321 Schuldendiensthilfe an das Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0
7341 Gewerbesteuerumlage	631.811 €	545.700 €	534.300 €	515.800 €	617.100 €	755.300 €	875.000 €	875.000 €	875.000 €	875.000 €
7351 allg. Zuweisungen an das Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0
7371 allgemeine Umlagen an das Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0
7451 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten an das Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0
7511 Zinsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0
Auszahlungen Zuschussbedarf IV	56.960.489 €	62.105.600 €	64.960.700 €	65.846.700 €	68.797.400 €	71.882.700 €	81.888.400 €	79.896.600 €	81.952.900 €	81.845.800 €
Einzahlungen gesamt Kto. (62 bis 66) zzgl.	10.512.600 €	10.856.500 €	11.184.400 €	11.059.000 €	12.042.800 €	12.262.700 €	12.478.900 €	12.988.300 €	12.987.800 €	12.929.000 €
614 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	12.222.600 €	15.387.100 €	15.059.500 €	13.518.200 €	13.395.700 €	12.093.300 €	14.365.900 €	11.994.200 €	12.432.500 €	11.700.900 €
618 allg. Umlagen v. Gemeinden (Kto. 6182)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
619 aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Kto. 6191, 6192, 6193) abzgl.	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6141 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.116.100 €	6.031.600 €	5.851.500 €	4.082.500 €	4.120.300 €	2.905.400 €	4.414.400 €	2.239.900 €	2.477.300 €	1.551.100 €
6231 Schuldendiensthilfe vom Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6481 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	183.100 €	189.100 €	161.700 €	189.100 €	413.900 €	126.800 €	214.800 €	188.800 €	182.500 €	129.900 €
6611 Zinseinzahlungen vom Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Einzahlungen Zuschussbedarf IV	18.436.000 €	20.022.900 €	20.230.700 €	20.305.600 €	20.904.300 €	21.323.800 €	22.215.600 €	22.553.800 €	22.760.500 €	22.948.900 €
Zuschussbedarf IV=	38.524.489 €	42.082.700 €	44.730.000 €	45.541.100 €	47.893.100 €	50.558.900 €	59.672.800 €	57.342.800 €	59.192.400 €	58.896.900 €

vorläufige Produktübersicht der Pflichtaufgaben und freiwilligen Leistungen 2024 (Finanzhaushalt) MBL LSA vom 23.12.2022

Produkt- nummer	Bezeichnung des Produktes	Personal- kosten der freiwilligen Aufgaben €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Bemerkung
		70	72	73	74	75	-63	-64	-65	-614	6141	-66	
11.11.00	Oberbürgermeister	8.600	7.000		13.500			0					Empfänge/Ehrungen 7.000 Verfügungsmittel 13.500; PK2%
11.11.01	Gemeindeorgan/Unterstützung pol. Gremien												
11.11.10	Gleichstellung	45.000	0	2.000	3.000								Zuschuss Vereine 2.000; Bündnis Familie 1.000; Frauentag 2.000, Zuschuss Frauenhaus 2.000 €; PK Sozialarbeiterin
11.11.20	Personalvertretung												
11.12.20	Finanzmanagement und Rechnungswesen												
11.12.50	Beteiligungsmanagement												
11.12.60	Rechnungsprüfung												
11.13.00	Organisationsangelegenheiten einschl. EDV	54.400	36.500		86.000			25.700					anteilige Kosten für Tourismus, Bibliothek, AZV usw. 74.500 €; Mitgliedsbeiträge 48.000 €
11.13.10	Versicherungsangelegenheiten												
11.13.20	Kommunale Dienste	877.200	100.000										
11.13.30	Bauarchiv												Innere Verrechnung
11.13.40	Zentrale Vergabestelle												
11.14.00	Personalverwaltung und Personalmanagement												
11.14.10	Rechtsangelegenheiten												
11.17.00	Grundstücks- und Gebäudemanagement		35.300					0					Dorfgemeinschaftshäuser, Uhr Bahnhof Bad Köben
11.17.02	Steuerpflichtige Verpachtung		30.900					26.100					Motorboote
11.17.01	Liegenschaften												
11.18.00	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit/ Städtepartnerschaft	30.200	12.000		31.500								Städtepartner 10.000 €; Jubiläen 2.000 €, SocialMedia 22.000 €; Internet 9.500 €; PK 25%
12.61.00	Brandschutz	111	1.015.400	221.700	2.000	134.000		51.800					
						15.500							Ehrungen/Jubiläen FFW
		126				15.500							
25.21.00	Städtische Museen und Sammlungen	684.700	410.900	37.300	30.400			63.700	9.200				
25.22.00	Stadtarchiv												
		252	684.700	410.900	37.300	30.400		63.700	9.200				
26.11.00	Theater Naumburg	725.200	407.900		63.500			150.700	3.000		455.200		
		261	725.200	407.900	63.500			150.700	3.000		455.200		
26.21.00	BgA Kulturpflege	54.600	178.100	0	1.500			32.000	27.500	23.000	28.500		
26.21.10	Konzerte, Musikpflege und Vereinsförderung	42.100	29.200	12.800	30.800		6.000	5.900	3.000				
		262	96.700	207.300	12.800	32.300	6.000	37.900	30.500	23.000	28.500		
27.21.00	Stadt- und Kinderbibliothek	419.500	202.400		36.500		15.000	100	700	3.600	58.400		
		272	419.500	202.400	36.500		15.000	100	700	3.600	58.400		
28.11.00	Kulturpflege und Heimatfeste	164.100	222.300	0	50.000		35.200	219.200	2.500				
		281	164.100	222.300	0	50.000	35.200	219.200	2.500				
36.31.00	Stadtjugendpflege	11.200	500	5.500	1.700			0					
		363	11.200	500	5.500	1.700		0					
36.61.00	Jugendfreizeitzentren	0	9.100	115.000									
36.61.10	Spiel- und Bolzplätze	46.700	87.600		8.500								
		366	46.700	96.700	115.000	8.500							
36.70.00	Vereinsförderung			5.000									
		367		5.000									
42.11.00	Förderung des Sports	26.000	73.200	96.500				6.300					
		421	26.000	73.200	96.500			6.300					
42.41.00	Bewirtschaftung der Sportstätten	16.800	49.500		10.300		9.000	500					
42.42.00	Sport- und Freizeitbad "Bulabana"		450.000			249.700							
		424	16.800	499.500	10.300	249.700	9.000	500					
51.12.00	Städtebauliche Sanierung	87.000		632.800							769.500		anteilige PK 50%, GWG
		511	87.000		632.800						769.500		

Produkt- nummer	Bezeichnung des Produktes	Personal- kosten der freiwilligen Aufgaben €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Sachkosten der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Einnahmen aus der freiwilligen Aufgabe €	Bemerkung
52.31.00	Denkmalschutz und Denkmalpflege	66.400			800		-63	-64	-65	-614	6141	-66	
	523	66.400			800								anteilig Personalkosten 50%
53.11.00	Konzessionsabgabe Strom								860.000				
	531								860.000				
53.21.00	Konzessionsabgabe Gas								68.600				
	532								68.600				
53.31.00	Konzessionsabgabe Wasser								498.700				
	533								498.700				
54.11.00	Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen	28.700	70.000										Personalkosten anteilig 5%; Brunnen, Teiche 50.000 €; Buswartehallen 20.000 €
	541	28.700	70.000										
54.51.00	Straßenreinigung und Winterdienst												
54.51.10	Öffentliche Beleuchtung (Straßenbeleuchtung/Straßenreinigung/Win- terdienst wird nicht mehr als freiwillig eingerechnet lt. Schr. V. 13.3.2019 BLK Kommunalaufsicht)												
	545												
54.61.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Parkplätzen	11.000	25.800										
	546	11.000	25.800										
54.81.00	Historische Naumburger Straßenbahn				50.000			0					
	548				50.000			0					
55.11.00	Öffentliches Grün (lt. Schreiben Kommunalaufsicht BLK v. 13.03.2019 wird das öffentliche Grün in Produktgruppe 551 nur im Hinblick auf die Zuschüsse an die GESA/ZIAG als freiwillig berücksichtigt).	12.700		110.900									GESA (Personalkosten anteilmäßig 10%)
	551	12.700		110.900									
55.21.00	Öffentliches Gewässer	52.000		143.500			115.000						Beiträge Gewässerunterhaltung
	552	52.000		143.500			115.000						
55.31.00	Städtische Friedhöfe (lt. Schreiben Kommunalaufsicht BLK v. 13.03.2019 wird künftig der Zuschussbedarf des Produktes 553 Friedhof wieder als freiwillig berücksichtigt)	542.800	272.800		11.500		390.400	108.600	400	0			
	553	542.800	272.800		11.500		390.400	108.600	400	0			
55.51.00	Waldbewirtschaftung												
	555												
57.11.00	Wirtschaftsförderung	138.000		6.000	36.500								
	571	138.000		6.000	36.500					0	0		
57.31.00	Märkte	63.300	137.800		7.200		65.500	34.000					Weihnachtsmarkt usw.
57.31.10	Tierpark Bad Kösen	1.200	800	87.000									
57.31.20	Städtische Fähren	1.200	57.700	1.200	1.900		40.000						
57.32.00	Anteile an Unternehmen			966.000									
	573	65.700	196.300	1.054.200	9.100		105.500	34.000				241.800	Zuschuss Kubi/Verlustausgleich/SEWIG
57.51.00	Tourismus	714.900	285.900	531.000	452.900		666.000	200	455.000	137.500		241.800	Kurtaxe/Zuschuss Kubi
	575	714.900	285.900	531.000	452.900		666.000	200	455.000	137.500			
	Summe Produkte	4.925.500	3.193.200	2.752.500	943.500	249.700	1.342.100	673.000	1.928.600	164.100	1.311.600	241.800	
	Zuschussbedarf IV gesamt:	9.026.400											

neue Berechnung nach RdErl. des MF vom 6. Dezember 2022