

Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Coswig(Anhalt)

zum Haushaltsplan 2012

hier: Ergänzungen mit dem I. Nachtragshaushalt 2012

zu 1. Vorbericht

Eckzahlen des 1. Nachtragshaushalt 2012

a) <u>Verwaltungshaushalt</u>	Einnahmen	13.812,5 TEUR
	Ausgaben	22.179,3 TEUR
	Sollfehlbedarf	8.366,8 TEUR

Gegenüber dem Ursprungshaushalt erhöhen sich die Einnahmen um 1.586,7 TEUR und die Ausgaben um 977,4 TEUR. Der Sollfehlbedarf verringerte sich um 609,0 TEUR.

Einnahmen

- Steuern, allg. Zuweisungen	+ 1.125,2 TEUR
- Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	+ 414,5 TEUR
- Sonstige Einnahmen	+ 47,0 TEUR

Ausgaben:

- Personalausgaben	+ 69,2 TEUR
- Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	+ 20,9 TEUR
- Zuweisungen und Zuschüsse	+ 97,3 TEUR
- Sonstige Finanzausgaben	+ 790,0 TEUR
(dav. Deckung SFB)	+ 490,0 TEUR

Am 11.11.2011 wurde an das Finanzministerium ein Antrag auf Zuweisungen für den freiwilligen Zusammenschluss von Gemeinden gestellt, d.h. Ausgleich der Sollfehlbeträge der eingemeindeten Gemeinden unter Anrechnung der Liquiditätshilfe für die damalige Gemeinde Senst.

Gegenwärtig liegt noch kein abschließender Bescheid vor, aber telefonische Rücksprachen ergaben eine voraussichtliche Größenordnung von 490,0 TEUR, die mit dem Nachtragshaushalt 2012 einnahmeseitig veranschlagt wurden und ausgabeseitig zur Ablösung eines Teilbetrages des in 2011 ausgewiesenen Sollfehlbetrages geplant sind.

Der strukturelle Fehlbetrag weist mit dem Nachtrag 2012 eine Höhe von 4.327 TEUR aus, gegenüber dem Ursprungshaushalt eine Verringerung um 1.100 TEUR.

Hauptursachen:

Auch mit dem Nachtragshaushalt 2012 sind im Ausgabebereich 3.000,0 TEUR Gesellschafterbeitrag zur Abwendung der Insolvenz im Wohnungsbauunternehmen eingestellt.

Mit Schreiben der Kommunalaufsicht würde dieser Betrag bis zur endgültigen Entscheidung durch das Landesverwaltungsamt gesperrt. Aber bis zum heutigen Zeitpunkt liegt keine Entscheidung zur weiteren Verfahrensweise vor, sodass der Betrag weiterhin ausgabeseitig eingestellt wurde.

Alle anderen angeführten Ursachen konnten teilweise entschärft, aber nicht völlig beseitigt werden.

Die langfristige Finanzplanung stellt sich gegenwärtig wie folgt dar:

<u>Bezeichnung</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
<u>Einnahmen</u>	13.813	13.379	13.738	14.113	14.319	14.329	14.339	14.339
<u>Ausgaben ohne SFB</u>	18.140	14.543	14.419	14.341	14.203	14.110	14.086	14.068
<u>Ausgaben Minus Einnahmen (strukt.FB)</u>	4.327 -	1.164 -	681 -	228 -	- 116 +	219 +	253 +	- 271 +
<u>Abdeckung SFB aus Jahr</u>	4.039 2010/ 2011	2.328 2011 Rest	8366 2012	3.492 2013	- 9.047 2014	3.720 2015	8.931 2016	3.501 2017
<u>Ausgaben Gesamt</u>	22.179	16.871	22.785	17.833	23.250	17.830	23.017	17.569
<u>SFB</u>	<u>8.366</u>	<u>3.492</u>	<u>9.047</u>	<u>3.720</u>	<u>8.931</u>	<u>3.501</u>	<u>8.678</u>	<u>3.230</u>

Ab dem Jahr 2016 tritt kein struktureller Fehlbedarf mehr auf. Dennoch muss eingeschätzt werden, dass bis zum Jahr 2019 ein kompletter Abbau der Solffehlbeiträge nicht erreicht wird.

Gegenüber dem Ursprungshaushalt sind aber klare Zeichen gesetzt, standen mit dem Haushalt 2012 für die Jahre 2018/2019 noch Solffehlbeiträge in Höhe von 21.301 TEUR, konnten mit dem Nachtrag und den Konsolidierungsmaßnahmen die Beträge auf 11.908 TEUR gesenkt werden.

Zu 2. Maßnahmen im Verwaltungshaushalt

zu a) Sachstand Maßnahmen aus 2011

Die „Satzung zur Erhebung von Umlagen für die Unterhaltung öffentlicher Gewässer 2. Ordnung in der Stadt Coswig(Anhalt) und deren Ortschaften“ wurde durch den Stadtrat der Stadt Coswig(Anhalt) mit BV Nr. 449/2011 am 08.03.2012 beschlossen.

Ursprünglich lagen die Einnahmeerwartungen nach ersten Berechnungen bei 160,0 TEUR, nach konkreter Flächenermittlung und Abstimmung wurden durch den Fachbereich Einnahmen in Höhe von 245,0 TEUR ermittelt. Die Einnahmen sind im Nachtrag 2012 und Folgejahre veranschlagt.

zu b) Maßnahmen zur weiteren Konsolidierung(Haushalt 2012 und Folgejahre)

- Vermögenshaushalt

- Im Vermögenshaushalt 2014/2015 sind finanzielle Mittel zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung mit dem Ziel der Senkung des Energieverbrauchs in Höhe von ca. 250 TEUR eingestellt.
Die Umstellung von modernen Straßenleuchten mit einer LPH bis 5 m ist mit einem überschaubaren Aufwand zu realisieren.
Hierbei können unter Beibehaltung der derzeitigen Leuchtstunden und minimieren des Wartungsaufwandes Einsparungen von ca. 50 % beim Energieverbrauch erreicht werden (nachderzeitigem Stand, es sind aber stets die aktuellen Strompreise zu berücksichtigen).

- Verwaltungshaushalt

Im Haushaltsjahr 2013 sind die Steuerhebesätze,
bis auf den Ortsteil Klieken, für die Kernstadt und alle Ortschaften gleich, d.h.

Grundsteuer A	300 v.H.
Grundsteuer B	370 v.H.
Gewerbsteuer	350 v.H.

- Mit Zustimmung des Finanzausschusses (Sitzung vom 13.02.2012) sind folgende Veränderungen in die langfristige Planung eingeflossen:

2014	Erhöhung der Grundsteuer A auf 320 v.H.)) Mehreinnahmen von ca. 150,0 TEUR
2015	Erhöhung der Gewerbsteuer auf 360 v.H.).	

- Gewerbeansiedlung

- 2013 Gewerbebetrieb „ Alomeco“ Mehreinnahmen bei der Gewerbsteuer 50,0 TEUR p.a.
(Betrieb bereits in Ansiedlung)
- 2014 Gewerbebetrieb „ Autohof“ Mehreinnahmen bei der Gewerbsteuer 100,0 TEUR p.a.
(Ansiedlung in Vorbereitung)

Alle anderen im Konsolidierungskonzept zum Haushalt 2012 aufgeführten Maßnahmen behalten ihre Gültigkeit und werden mit aller Konsequenz verfolgt.

Grupp-Nr	Bezeichnung	Lfd.Nr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
0 - 2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts										
	=====										
	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen										

000,001	Grundsteuer A und B	1	1.358	1.373	1.368	1.475	1.510	1520	1520	1520	1520
003	Gewerbsteuer	2	1.970	3.000	3.050	3.150	3.240	3.240	3.250	3.250	3.250
01	Gemeindeanteil a.d.Gemeinschaftssteuern	3	2.174	2.390	2.535	2.680	2.826	2.965	2.970	2.970	2.975
02,03	Andere Gemeinschaftssteuern u.ä.Einnahmen	4	53	51	51	51	51	51	51	51	51
00-03	Steuern zusammen	5	5.555	6.814	7.004	7.356	7.627	7.776	7.791	7.791	7.791
04-06	Allgemeine Zuweisungen	6	3.157	3.653	3.152	3.152	3.252	3.300	3.300	3.300	3.300
060	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	7									
041,051,061	vom Land	8	3.157	3.653	3.152	3.152	3.252	3.300	3.300	3.300	3.300
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9									
07	Allgemeine Umlagen	10									
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	11	8.713	10.467	10.156	10.508	10.879	11.076	11.091	11.091	11.091
	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb										
10	Verwaltungsgebühren	12	67	91	92	94	94	95	95	95	95
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Abgaben	13	528	796	781	782	790	790	790	800	800
12	zweckgebundene Abgaben	14									
13,14,15	Einnahm. aus Verkauf, Mieten, Pachten sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinn.	15	177	225	154	156	159	165	165	165	165
16,17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erstattungen	16	1.438	1.532	1.495	1.465	1.460	1.460	1.455	1.455	1.455
160,170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	17	2	2	2	2	2	2	2	2	2
161,171	vom Land	18	62	80	67	67	67	68	68	68	68
162,172	vom Gemeinden und Gemeindeverbänden	19	1.312	1.376	1.364	1.366	1.371	1.370	1.365	1.365	1.369
163,173	von Zweckverbänden und dergleichen	20									

Grupp-Nr	Bezeichnung										
		Lfd.Nr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
164-168	von übrigen Bereichen	21	63	74	62	30	20	20	20	20	20
169,											
174-178	von übrigen Bereichen										
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	22	2.209	2.644	2.522	2.497	2.503	2.510	2.505	2.515	2.515

Grupp-Nr	Bezeichnung										
		Lfd.Nr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	zusammen (Hauptgruppe 1)										
	Sonstige Finanzeinnahmen										
20	Zinseinnahmen	23	3	2	2	2	2	3	3	3	3
23	Schuldendiensthilfen	24									
21,22, 24-28	übrige Finanzeinnahmen	25	653	700	699	732	730	730	730	730	730
2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	26	655	702	701	734	732	733	733	733	733
0 - 2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0 - 2)	27	11.577	13.813	13.379	13.738	14.113	14.319	14.329	14.339	14.339
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts										
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	28	772	3.735	740	753	776	682	663	665	667
31	Entnahme aus Rücklagen	29	595	215	524	0	0	0	0	0	0
32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und Kapital- einlagen, Einnahmen aus der Veräuße- rung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	30	269	168	200	496	52	63	0	0	0
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	31	168	200	80	0	0	0	0	0	0
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	32	3.009	3.793	3.542	1.156	1.095	1.633	1.125	1.000	1.000
360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	33	44	0							
361	vom Land	34	2.846	3.741	3.524	1.156	1.095	1.633	1.125	1.000	1.000
362,363	vom Gemeinden und Gemeindeverbänden von Zweckverbänden und dergleichen	35	55	0	0	0	0				
364-368	von übrigen Bereichen	36	64	52	18	0	0				
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	37	331	134	467	1158	122	147	0	0	2468
370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	38									
371	vom Land	39									

Grupp-Nr	Bezeichnung										
		Lfd.Nr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
372,373	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40									
	von Zweckverbänden und dergleichen										
374-378	vom sonstigen öffentlichen Bereich	41	331	134	467	1.158	122	147	0	0	2468
379	Innere Darlehen	42									
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	43	5.143	8.246	5.472	3.563	2.045	2.525	1.788	1.665	4.135
0-3	Summe der Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppen 0 - 3)	44	16.721	22.058	18.851	17.301	16.158	16.844	16.117	16.004	18.474
4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts										
4 (40-47)	Personalausgaben	45	4.536	4.733	4.732	4.701	4.688	4.669	4.621	4.565	4.559
	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand										
50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	46	3.189	3.461	2.938	2.832	2.808	2.810	2.810	2.810	2.810
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts (ohne Untergruppe 679)	47	522	642	605	606	606	610	610	610	610
679	Innere verrechnungen	48									
68	Kalkulatorische Kosten	49	0	0	0	0	0				
5/6	Sächlicher Verwaltungs- u- Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	50	3.711	4.103	3.542	3.438	3.414	3.420	3.420	3.420	3.420
	Zuweisungen und Zuschüsse (n.f.Investit.)										
71,72	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse f. laufende Zwecke, Schuldendiensthilf.	51	1298	965	957	944	949	942	942	942	942
710	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	52									

Grupp-Nr	Bezeichnung										
		Lfd.Nr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
711	an Land	53									
712,713	an Gemeinden und Gemeindeverbände	54	221	281	281	281	281	280	280	280	280
722,723	an Zweckverbände und dergleichen										
715,716,	an kommunale und sonstige öffentl. Sonderrechn.	55	30	30	30	17	17	17	17	17	17
725,726											
714,717	an übrige Bereiche	56	1047	653	646	646	651	645	645	645	645
718,724											
727,728											
73-79	Leistungen der Sozialhilfe und ähnl.	57									
7	Zuweisungen und Zuschüssen zusammen	58	1298	965	957	944	949	942	942	942	942
	- nicht für Investitionen -										
	(Hauptgruppe 7)										
	Sonstige Finanzausgaben										
80	Zinsausgaben	60	522	590	552	512	434	410	384	364	350
81	Gewerbesteuerumlage	61	200	280	310	310	320	320	320	320	320
82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	62	4.335	3.725	3.700	3.750	3.750	3.750	3.750	3.800	3.800
84,85	übrige Finanzausgaben	63	10	10	10	10	10	10	10	10	10
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	64	772	3.735	740	753	776	682	663	665	667
892-894	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträge)	65	976	4.039	2.328	8.366	3.492	9.047	3.720	8931	3501
8	Sonstige Finanzausgaben zusammen	66	6.816	12.379	7.640	13.701	8.782	14.219	8.847	14.090	8.648
	(Hauptgruppe 8)										
4 bis 8	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	67	16.361	22.179	16.871	22.785	17.833	23.250	17.830	23.017	17.569
	(Hauptgruppen 4 -8)										
	Ausgaben des Vermögenshaushaltes										
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	68	0	0	0	0	0				
91	Zuführung an Rücklagen	69	0	0	0	100	100				
92,98	Gewährung von Darlehen; Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	70	155	3.007	0	0	0				
920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	71									
921,981	an Land	72	0	0							

Konsolidierungsplan

Grupp-Nr	Bezeichnung										
		Lfd.Nr.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
922,982,	an Gemeinden und Gemeindeverbände,	73									
923,983	an Zweckverbände und dergleichen										
924-928	an übrige Bereiche	74	155	3.007	0	0	0				
984-988											
93	Vermögenserwerb	75	158	177	99	35	30	0	100	100	100
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapital- einlagen	76	50	0							
932	Erwerb von Grundstücken	77	48	103							
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	78	60	74	99	35	30	0	100	100	100
94,95,96	Baumaßnahmen	79	3.585	4.135	3.967	1.020	965	1.633	1.025	900	900
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	80	1.245	927	1.406	2.407	950	892	663	665	3.135
970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	81									
971	an Land	82									
972,973	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dergleichen	83									
974-978	an übrige Bereiche	84	1.245	927	1.406	2.407	950	892	663	665	3.135
979	Rückzahlung von inneren Darlehen	85									
993-994	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträge)	86	0								
990,991	übrige Ausgaben des Vermögenshaus.	87									
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	88	5.143	8.246	5.472	3.563	2.045	2.525	1.788	1.665	4.135
4- 9	Summe des Ausgaben des Verwaltungs- und des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4 - 9)	89	21.504	30.425	22.344	26.347	19.878	25.775	19.618	24.682	21.704

Als Grundlage Finanzplan HH651b

Finanzplanung zum 1. Nachtragshaushalt 2012
 (Angaben in TEUR)

Mit 3.000,0 TEUR im VWH als Zuführung an den VMH für die WOBAU

<u>Bezeichnung</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Einnahmen	13.813	13.379	13.738	14.113	14.319	14.329	14.339	14.339
Ausgaben ohne SFB	18.140	14.543	14.419	14.341	14.203	14.110	14.086	14.068
Ausgaben minus Einnahmen	4.327	1.164	681	228	116	219	253	271
	-	-	-	-	+	+	+	+
Gesamt- abdeckung SFB	4.039	2.328	8.366	3.492	9.047	3.720	8.931	3.501
aus Jahr Coswig Ortsteil	2010 3.404 145	2011 Restb.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
aus Jahr (Teilbetrag)	2011 490							
Ausgaben Gesamt	22.179	16.871	22.785	17.833	23.250	17.830	23.017	17.569
SFB	8.366	3.492	9.047	3.720	8.931	3.501	8.678	3.230

Finanzplanung zum Haushalt 2012
(Angaben in TEUR)

Mit 3.000,0 TEUR im VWH als Zuführung an den VMH für die WOBAU

<u>Bezeichnung</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Einnahmen	12.226	12.223	12.420	12.719	12.745	12.895	12.995	12.995
Ausgaben ohne SFB	17.653	14.254	14.059	13.955	13.836	13.787	13.729	13.717
Ausgaben minus Einnahmen	5.427	2.031	1.639	1.236	1.091	892	734	722
Gesamt- abdeckung SFB	3.549	3.980	8.976	6.011	10.615	7.247	11.706	8.139
aus Jahr (dav.Ortst.)	2010 (145)		2012	2013	2014	2015	2016	2017
Ausgaben Gesamt	21.202	18.234	23.035	19.966	24.451	21.034	25.435	21.856
SFB	8.976	6.011	10.615	7.247	11.706	8.139	12.440	8.861