

Haushaltskonsolidierungskonzept Stadt Coswig (Anhalt)

(Fortschreibung mit dem Haushaltsplan 2018)



Beschluss Nr.:
beschlossen am

Allgemeines

Die Fortschreibung des Konsolidierungskonzeptes 2018 verfolgt im Wesentlichen die Konsolidierungsmaßnahmen des Konzeptes 2016 und wird um weitere Konsolidierungspunkte erweitert.

Ziel der Konsolidierungsmaßnahmen ist es, langfristig den strukturellen Haushaltsausgleich zu erreichen.

Die Konsolidierungsmaßnahmen werden auf Umsetzbarkeit geprüft und dann in den langfristigen Finanzplan eingearbeitet.

Eckdaten Haushaltsplanes 2018

Ergebnisplan	Haushalt 2018	Nachtrag 2017
ordentliche Erträge	16.678.100	16.154.300
ordentliche Aufwendungen	16.986.300	16.117.100
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-308.200	37.200
Finanzplan		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.152.700	14.944.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.313.700	15.257.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.682.000	2.765.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.451.300	4.858.900
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	2.769.300	2.093.800
Tilgung von Krediten	788.500	717.200

I. Laufende Konsolidierungsmaßnahmen

Personalentwicklungskonzept

2012-11103-01

Personalentwicklungskonzept wird weitergeführt. Mit der Erstellung eines Personalentwicklungskonzeptes ist jedoch nicht ursächlich eine Reduzierung des Personalbestandes und damit der Personalaufwendungen verbunden.

Vielmehr soll mit dem der richtige Mitarbeiter auf die richtige Stelle gebracht werden.

Verkehrsrechtliche Einschränkungen beim Winterdienst

2013-54501-01

Die Dienstleistungen beim Winterdienst nach verkehrsrechtlich möglichen Einschränkungen werden derzeit überprüft (Neueinstufung der Straßen erforderlich) und die bestehende Straßenreinigungssatzung/Winterdienstsatzung entsprechend geändert.

Konsolidierungsziel: Reduzierung des Aufwandes für den Winterdienst

Stand: Beschluss ist in Vorbereitung

Termin neu: k.A.

Auslastungsgrad der Dorfgemeinschaftshäuser überprüfen

2015-57301-01

Konsolidierungsziel: Reduzierung der Aufwendung für die Betreuung der Einrichtungen Mehrerträge durch Gebührenerhöhungen bzw. Gebührenerhebung Erhöhung der Nutzungsgebühren für die Ferienwohnungen in den Ortschaften Buko und Stackelitz

Termin: Juli 2018

Stand: Mit dem neu eingerichteten Zentralen Gebäudemanagement ist auch der Auftrag an übergeben worden, die Konsolidierungsmaßnahme zu überprüfen

Eine Entsprechende Gebührensatzung für die Benutzung der Ferienwohnungen werden erarbeitet.

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
57301	ZGM	2018	1.500
		2019	3.000

**Erhöhung der Friedhofsgebühren
2013-55301-01**

Die Friedhofsgebührensatzung ist zu überarbeiten mit gleichzeitiger Angleichung der Gebüh-
renerhebung auf den gemeindlichen Friedhöfen in den Ortschaften

Konsolidierungsziel: Mehrerträge durch Gebührenanpassung

Termin: 01.01.2016

Stand: Die Anpassung der Friedhofsgebühren setzt eine aktuelle
Kalkulation voraus. Diese ist in Vorbereitung

Termin neu: Juli 2018

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
55301.432100/432110	FB 04	2018	7.500
		2019	15.000

**Nutzung der Kosten und Leistungsrechnung
2014-11107-02**

Zukünftig wird in der Stadt Coswig (Anhalt) im Rahmen der KLR ein Abschlussbericht erstellt.
Die hieraus gewonnenen Erkenntnisse zur Erhöhung der Wirtschaftlichkeit sollen in einzelne
Konsolidierungsmaßnahmen übergeleitet und umgesetzt werden.
Konkrete Ziele und Einsparmöglichkeiten können auch erst dann festgelegt werden.

Stand: Überarbeitung der Kostenstellenstruktur
Erarbeitung eines Kostenartenplanes i.V.m. der Erarbeitung von Standards
Regelung zur Sicherung einer einheitlichen Vorgehensweise

Stand: Vorrang im Bereich Finanzen hat vorerst die Erstellung der Eröffnungsbilanz
Sowie die offenen Jahresabschlüsse seit 2013

Termin: k.A.

Neue Konsolidierungsmaßnahmen mit dem Haushaltsplan 2018

Umlegung der Verwaltungskosten Gewässerumlage 2018-55201-01

Konsolidierungsziel: gem. § 56 (1) des Wassergesetzes des Landes Sachsen-Anhalt können, neben der Umlage der Verbandsbeiträge, auch die bei der Umlage entstehenden Verwaltungskosten umlegen.

Termin: mit der Umlage der Verbandsbeiträge für das Jahr 2017
Stand: Erarbeitung der Satzung

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
55201		2018	20.000

Erhöhung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer sowie Anpassung der Ortschaft Klieken gemäß GÄV

Konsolidierungsziel: Erfüllung der Auflage des Ministeriums für Finanzen zur Bewilligung Liquiditätshilfe

Termin: 01.01.2018/01.01.2019

Stand: Erhöhung der Hebesätze umgesetzt 01.01.2018
Angleichung der Gewerbesteuer A Ortschaft Klieken 01.01.2019

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
61201	Amt 02	2018	810.500
		2019	100

Kündigung von Mitgliedschaften

2018-11106-01

2018-12601-01

Konsolidierungsziel: Reduzierung von Aufwendungen

Termin: 01.01.2019

Stand: Vorbereitung der entsprechenden Kündigungen

Produktkonto	Verantwortlich	Minderaufwendungen	
		ab	EUR
11106	Amt 05	2019	300
12601	Amt 03	2019	2.200

Erhebung der Zweitwohnungssteuer in der Stadt Coswig (Anhalt)

2018-61101-01

Konsolidierungsziel: Die Zweitwohnungssteuer wird zurzeit nur gem. Zweitwohnungssteuer Satzung für die Ortschaft Bräsen erhoben.
Erzielung von Mehrerträgen

Termin: 01.01.2019

Stand: Erarbeitung der Satzung

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
61201	Amt 02	2019	16.000

Reduzierung des Aufwandes für freiwillige Aufgaben

Die Stadt Coswig (Anhalt) bringt eine nicht unerhebliche Summe für die Erfüllung freiwilliger Aufgaben auf. Im Haushaltsjahr 2018 betragen die nicht zur Erträge gedeckten Aufwendungen und Zuschüsse für freiwillige Aufgaben 1.126.600,00 €.

Alle Einzelpositionen der freiwilligen Aufgaben werden durch die zuständigen Fachbereiche auf den Prüfstand gestellt.

Gemäß Runderlass des MF vom 15.04.2014 ist die Zielgröße für freiwillige Aufgaben 2 % der Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit.

Die Stadt Coswig (Anhalt) bringt für freiwillige Leistungen - bei einem Volumen für die Auszahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 15.313.700 € - Aufwendungen in Höhe von 7,3 % auf.

Die Liste der freiwilligen Aufgaben ist als Anlage 2 dem Konsolidierungskonzept beigelegt. Hierauf sollten sich die Einsparvorschläge beziehen.

II. Abgeschlossene Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung	Umsetzung/Bemerkung
2012-11101-01	Digitalisierung Sitzungsunterlagen	01.01.2015
2012-11107-01	Elektronische Kasse – Dokumenten Management	zurückgestellt
2012-61101-01	Anpassung Steuerhebesätze	01.01.2015
2013-11112-01	Einrichtung Gebäudemanagement	01.03.2016
2013-54502-01	Straßenbeleuchtung	laufend fortgesetzt
2013-55101-01	Grünanlagenpflege durch Anwohner	wird nicht weiterverfolgt
2013-12203-01	Verfolgung Ordnungswidrigkeiten	laufend fortgesetzt
2013-26301-01	Gebührenerhebung Musikschule	01.08.2015
2013-61101-02	Hundebestandsaufnahme	laufend
2013-61101-03	Anpassung Hundesteuer OT an Stadt	01.01.2017
2013-61201-01/02	Teilnahme STARK II	31.12.2016
2013-36501-01	Gebührenerhebung Kindereinrichtungen	01.07.2015
2015-11103-01	externe Organisationsuntersuchung	01.03.2016
2015-12203-02	Anpassung Sondernutzung	30.10.2015
2015-11110-02	Erhöhung der Pacht- bzw. Mieten	nur bei neuem Vertrag möglich
2015-42401-01	Vertragsgestaltung Sportstätten (Sportplatz Coswig)	01.01.2018
2015-54101-01	Überprüfung stadtwirtschaftliche Leistungen	keine Einsparungen
2015	Überarbeitung der Verwaltungskostensatzung	18.03.2016
2015-28102-01	Entgeltordnung Lindenhof	14.10.2016
2015-28102-02	Entgeltordnung Klosterhof	14.10.2016
2015-21101-01	Erhebung von Entgelten für die ausser- schulische Nutzung von Schulsporthallen	wird nicht weiterverfolgt
2015-28102-03	Übernahme der Betriebskosten – NG Klosterhof Keine Nutzung der Interessengemeinschaft der Senioren im NG Klosterhof	
2016-25201/02-01	Erhöhung Eintrittspreise Museum Coswig	14.10.2016

Anlage 1 – Mitgliedschaften der Stadt Coswig (Anhalt) 2018

<u>Produkt-Konto</u>	<u>Verein/Verband</u>	<u>Betrag TEUR</u>
11103 542900	Kommunaler Arbeitgeberverband, Studieninstitut	3,0
11104 542900	SGSA, KGST, Fachverband Kasse, Creditreform	7,1
11106 542900	Förderverein Naturlehrpfad (Ortschaften Jeber-Bergfrieden und Stackelitz)	0,3
	Fremdenverkehrsverein Coswig Naturpark Fläming	1,0
	Tourismusregion Wittenberg	3,5
12201 542900	Tierheim Wittenberg	7,9
	Bund Deutscher Schiedsmänner	0,2
12205 542900	Landesfachverband für Standesbeamte	0,2
12601 542900	Kreisfeuerwehrverband	2,8
25201 542900	Museumsverband Sachsen-Anhalt	0,1
26301 542900	VdM Verband Deutscher Musikschulen	0,5
27201 542900	Deutscher Bibliotheksverband	0,1

Anlage 2 – Freiwillige Aufgaben im Haushaltsplan 2018

Produktgruppe	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag
11100	Verfüungsmittel BM Coswig	5,0	0,0
11100	Neujahrsempfang/Tag des Ehrenamtes	3,5	1,5
11101	Verfüungsmittel Stadtrat	1,2	0,0
11101	Verfüungsmittel Ortsbürgermeister	2,3	0,0
11106	Tourismus/Bürgerservice	124,8	5,7
25101	Museum	6,7	1,7
26301	Musikschule	289,3	128,8
27201	Bibliothek	110,1	12,1
281	Heimat- und Kulturpflege	209,1	8,5
35101	Seniorenbetreuung	4,6	0,0
366	Jugendarbeit	64,6	36,6
42401	Sporteinrichtungen	83,4	0,1
42402	Schwimmbäder	68,5	11,3
55101	Grünflächenpflege	175,7	0,0
55301	Friedhof- und Bestattungswesen	186,8	63,3
55201	öffentliche Gewässer	317,8	300,0
57101	Wirtschaftsförderung	48,5	0,0
57301	Dorfgemeinschaftshäuser	78,5	22,2

Die Aufwendungen für die bilanziellen Abschreibungen, Sonderposten und Personalkosten sind enthalten

