

Haushaltskonsolidierungskonzept Stadt Coswig (Anhalt)

(Fortschreibung mit dem 1. Nachtrag 2016)



Beschluss Nr.:
beschlossen am

Allgemeines

Die Fortschreibung des Konsolidierungskonzeptes 2016 verfolgt im Wesentlichen die Konsolidierungsmaßnahmen des Konzeptes 2015 und wird um weitere Konsolidierungspunkte erweitert.

Ziel der Konsolidierungsmaßnahmen ist es, langfristig den strukturellen Haushaltsausgleich zu erreichen. Die aktuelle Ergebnisplanung erwartet dies bis zum Jahr 2022.

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

Eckdaten Haushaltsplanes 2016

Ergebnisplan	Haushalt 2016	Nachtrag 2016
ordentliche Erträge	15.171.300	15.562.500
ordentliche Aufwendungen	16.315.000	16.380.800
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-1.143.700	-818.300
Finanzplan		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.955.800	14.088.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.767.400	14.801.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.532.100	2.135.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.872.200	2.840.200

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.

Einführung elektronische Kasse und Archiv

2012-11107-01

Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr weitergeführt. Die dazu notwendigen Investitionen (Software) sind im Investitionsplan eingestellt.

Konsolidierungsziel: schnellere Bearbeitung von Ein- und Ausgangsrechnungen.

Kopieren und die Postlaufzeiten entfallen

Termin: 30.06.2015

Stand: Für die Umsetzung ist eine umfangreiche Modernisierung der IT-Infrastruktur notwendig auch im Hinblick auf die Umsetzung weiterer Maßnahmen.

Die Maßnahme wurde aufgrund der angeordneten Haushaltssperre In 2016 nicht weiterverfolgt.

Termin neu: k.A.

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.

Satzungsbearbeitung und –beschluss vorbereitend für den Winter 2015/2016.

Konsolidierungsziel: Reduzierung des Aufwandes für den Winterdienst

Termin: Winter 2015/2016

Stand: Beschluss ist in Vorbereitung

Termin neu: k.A.

**Teilnahme am Teilentschuldungsprogramm STARK II
2013-61201-01**

Die Stadt Coswig (Anhalt) nimmt weiter am Teilentschuldungsprogramm STARK II teil. Auch im Haushaltsjahr 2015 werden Darlehen, deren Zinsbindungsfrist endet, über die Investitionsbank umgeschuldet. Es erfolgt eine Teilentschuldung in Höhe von 30 % und eine zinsgünstige Anschlussfinanzierung von derzeit 1,3 % p.a.

Konsolidierungsziel: Reduzierung der Zinsaufwendungen
Termin: bis Ende des Teilentschuldungsprogrammes 31.12.2016

		ab	EUR
61201.551700	FB 02	in 2015	51.000
		in 2016	60.000

**Vertragsgestaltung mit Sportvereinen zur Betreuung der Sportstätten
2015-42401-01**

Vertragsverhandlungen mit den Sportvereinen zur Übernahme der Sportstätten bzw. Nachverhandlungen mit dem Sportverein Blau-Rot Coswig zur Nutzung des Sportplatzes und Sanitärgebäude.

Konsolidierungsziel: Reduzierung des Aufwandes für die Betreuung der Sportanlagen
Termin: Verhandlungen bis 30.06.2015
Stand: Noch in Bearbeitung
Termin neu: 01.01.2017

Produktkonto	Verantwortlich	Einsparung	
		ab	EUR
42401.524100	FB 01	2015	20.000
42401.521100			

Einrichtungen

Entgeltordnungen sind zu überarbeiten:

- Lindenhof **2015-28102-01**

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
28102.432100	FB 01	2016	4.000

- Klosterhof **2015-28102-02**

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
28102.432100	FB 01	2016	4.000

Übernahme der Betriebskosten bzw. Nutzungsgebühren Nebengebäude Klosterhof durch Die Interessengemeinschaft der Senioren

Stand: Überprüfung und Erarbeitung der Entgeltordnungen sind in Bearbeitung

2015-28102-03

Produktkonto	Verantwortlich	Minderaufwand	
		ab	EUR
28102.524100	FB 01	2015	4.000

Auslastungsgrad der Dorfgemeinschaftshäuser überprüfen

2015-57301-01

Konsolidierungsziel: Reduzierung der Aufwendung für die Betreuung der Einrichtungen Mehrerträge durch Gebührenerhöhungen bzw. Gebührenerhebung

Termin: k.A.

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

**Teilnahme am Teilentschuldungsprogramm STARK II
2013-61201-02**

Die durch das Teilentschuldungsprogramm Sachsen-Anhalt STRAK II gewährte Teilentschuldung ist als Schuldendiensthilfe als Ertrag dem Ergebnishaushalt zuzuordnen.

Konsolidierungsziel: Mehrerträge durch Schuldendiensthilfe

Termin: bis zum Ende des Teilentschuldungsprogrammes 31.12.2016

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
61201.423100	FB 02	2015	52.000
		2016	90.900

**Erhöhung der Friedhofsgebührensatzung
2013-55301-01**

Die Friedhofsgebührensatzung ist zu überarbeiten mit gleichzeitiger Angleichung der Gebührenerhebung 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

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
55301.432100/432110	FB 01	2015	3.100
		2016	6.200

**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.

II. Neue Maßnahmen mit dem Nachtragshaushalt 2016

**Erhöhung der Eintrittspreise Museum
2016-250201/02 – 01**

Erwachsene von 3,00 € auf 5,00 €
Kinder bis 14, Studenten 1,50 € auf 2,00 €

Zuzüglich für fachkundige Führungen von 2,00 € auf 3,00 €

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
25201/02-432100	FB 05	2016	300
		2017	1.000

**Angleichung der Hundesteuer
2013-61101-03**

Anpassung der Steuersätze der Ortschaften an die der Stadt Coswig (Anhalt)

Produktkonto	Verantwortlich	Mehrerträge	
		ab	EUR
61101.403200	FB 02	2017	13.000

Konsolidierungsziel: Mehrerträge durch „Steuergerechtigkeit“

Termin: 2017/2018

Reduzierung des Aufwandes für freiwillige Aufgaben

Die Stadt Coswig (Anhalt) bringt eine nicht unerhebliche Summe für die Erfüllung freiwilliger Aufgaben auf. Im Haushaltsjahr 2016 betragen die nicht zur Erträge gedeckten Aufwendungen und Zuschüsse für freiwillige Aufgaben 840.700 €.

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 Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 14.088.600 € - Aufwendungen in Höhe von 5,9 % auf.

Die Liste der freiwilligen Aufgaben ist als Anlage 2 dem Konsolidierungskonzept beigelegt.

Hierauf sollten sich die Einsparvorschläge beziehen.

III. Abgeschlossene Konsolidierungsmaßnahmen

<u>Maßnahme-Nr.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Umsetzung'/Bemerkung</u>
2012-11101-01	Digitalisierung Sitzungsunterlagen	01.01.2015
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
2013-36501-01	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
2015-54101-01	Überprüfung stadtwirtschaftliche Leistungen	keine Einsparungen
2015	Überarbeitung der Verwaltungskostensatzung	18.03.2016
2015-21101-01	Erhebung von Entgelten für die ausser- schulische Nutzung von Schulsporthallen	wird nicht weiterverfolgt

Anlage 1 – Mitgliedschaften der Stadt Coswig (Anhalt) 2016

<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 2016

<u>Produktgruppe</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
11100	Repräsentation, Neujahrsempfang	3,0	1,2
35101	Seniorenbetreuung	1,5	0,0
25101	Museum	30,4	5,7
26301	Musikschule	260,5	128,9
27201	Bibliothek	115,5	8,8
281	Heimat- und Kulturpflege	226,7	21,3
366	Jugendarbeit	51,0	41,1
42401	Sporteinrichtungen	230,7	33,5
42402	Schwimmbäder	95,5	22,0
57301	Dorfgemeinschaftshäuser	142,1	53,7

Die Aufwendungen für die bilanziellen Abschreibungen, Sonderposten und innere Verrechnung (Personalkosten) sind enthalten.

