

Gemeinde Friedeburg



Haushaltssicherungskonzept mit Haushaltssicherungsbericht

zum

Haushaltsplan 2017

Einleitung

Am 07.12.2016 wurde dem Rat der Gemeinde Friedeburg der erste Entwurf des Haushaltsplanes 2017 vorgestellt. Er wies im Ergebnishaushalt im Jahr 2017 einen erheblichen Fehlbedarf aus, der auch in den Folgejahren voraussichtlich nicht ausgeglichen werden kann.

Ein Arbeitskreis hat erste Maßnahmen zur Verbesserung des Gesamtergebnisses erarbeitet. Durch die vorgenommenen Änderungen konnte der Haushaltsausgleich allerdings noch nicht erreicht werden. Deshalb bleibt die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bestehen. Das Haushaltssicherungskonzept ist zusammen mit dem Haushaltsplan zu beschließen.

Auf den nachfolgenden Seiten werden sowohl die Ergebnisse der Beratungen und Überprüfungen für 2016 (Haushaltssicherungsbericht) als auch die Ergebnisse der Beratungen des Arbeitskreises für den Haushaltsplan 2017 (Haushaltssicherungskonzept) aufgeführt.

Rechtliche Grundlage

Nach § 110 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) haben die Kommunen ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

Die Voraussetzung hierfür werden in § 23 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Gemeinden auf der Grundlage der kommunalen Doppik (Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung - GemHKVO -) definiert. Danach wird die dauernde Leistungsfähigkeit in der Regel nur anzunehmen sein, wenn

1. der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist,
2. die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung eventueller Fehlbeträge ausgeglichen ist,
3. Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe sowie für kommunale Anstalten und Eigen- sowie Beteiligungsgesellschaften entweder im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung oder aus den Rücklagen gedeckt werden können,
4. die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist und
5. in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt.

Der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres ist erreicht, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Diese Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn

1. ein voraussichtlicher Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung mit entsprechenden Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden kann oder
2. nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die vorgetragenen Fehlbeträge spätestens im zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr ausgeglichen werden können.

Kann der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden, so ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Darin ist festzulegen,

- innerhalb welchen Zeitraums der Haushaltsausgleich erreicht,
- wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und
- wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrags in künftigen Jahren vermieden werden soll.

Das Haushaltssicherungskonzept ist spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen und der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Der Haushaltsplanentwurf 2017 der Gemeinde Friedeburg weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbedarf in Höhe von – 527.800 € aus. Auch in den Folgejahren ergibt sich ein Fehlbedarf, der nicht ausgeglichen werden kann. Zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung ist deshalb ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Haushaltssicherungsbericht

Im Haushaltsjahr 2017 war die Vorlage eines Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich. Dieses Dokument beinhaltet sowohl die Aspekte des Haushaltssicherungskonzeptes als auch die eines Haushaltssicherungsberichtes.

Maßnahmen zur Haushaltssicherung

Zur Erreichung des Haushaltsausgleichs und zum Abbau des Fehlbetrages werden mehrere Maßnahmen getroffen. Nachfolgend werden produktübergreifende und produktgenaue Maßnahmen getrennt voneinander betrachtet.

Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung

Zur Vorbereitung eines Haushaltssicherungskonzeptes wurde in der interfraktionellen Sitzung des Gemeinderates am 10.01.2017 und am 11.01.2017 ein Arbeitskreis "Haushaltskonsolidierung", bestehend aus Rat und Verwaltung, gebildet, welcher Einsparungsvorschläge erarbeitet hat.

Allgemeine Maßnahmen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Es wurden allgemeine Mittelkürzungen im sächlichen Bereich in Höhe von grundsätzlich 15 % vorgenommen, die eine erneute Haushaltssperre zunächst ersetzen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Allgemeine Mittelkürzungen

Es wurden allgemeine Mittelkürzungen im sächlichen Bereich in Höhe von 15 % vorgenommen.

Nr. 2: Mittelkürzung Investitionen

Investitionen in bew. Vermögen sind, nach Einzelprüfung, um 20 % zu reduzieren.

Produktübergreifende Einnahmen und Ausgaben

Auf Grundlage des Gesamtergebnishaushaltes wurden zunächst die Einnahmen und Ausgaben produktübergreifend untersucht.

1 Personalausgaben

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Überprüfung von vakanten Stellen

Sofern Stellen vakant sind oder werden soll eine Nachbesetzung umfangreich geprüft werden.

Bislang wurde eine Ausbildungsstelle im Tourismusbereich ab 2016 eingespart, zudem konnte eine Stelle eingespart werden durch den Wegfall einer Erzieherinnenstelle in der Kindertagesstätte „Am Glockenturm“. Dadurch konnten rd. 41.000 Euro eingespart werden.

Nr. 2: Bildung eines Arbeitskreises

Es wurde der Wunsch geäußert einen Arbeitskreis zum Thema „Personalentwicklung“ zu bilden, um über Einsparmöglichkeiten und die Personalstruktur zu beraten.

Nr. 3: Überprüfung der Organisation

Die interne Organisation soll durch die Verwaltung überprüft werden. Angeregt wurde, dies mit Unterstützung eines externen Beraters vorzunehmen.

Im Vorfeld der Untersuchung wurde 2016 eine Überprüfung und Aktualisierung der Arbeitsplatzbeschreibungen in der Verwaltung durchgeführt. Auch für die übrigen Bereiche der Gemeindeverwaltung sollen aktuelle Arbeitsplatzbeschreibungen erstellt werden. Aus den vorliegenden Informationen wird eine Stellenbemessung durchgeführt.

Nr. 4: Aufgaben outsourcen

Die Möglichkeit des Outsourcens von Aufgaben z.B. im Bereich des Bauhofes soll geprüft werden.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für diesen Punkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

2 Sach- und Dienstleistungen

Der Punkt „Sach- und Dienstleistungen“ beinhaltet neben der Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens auch die Mieten und Pachten, Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Haltung von Fahrzeugen, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und Verbrauch von Vorräten.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Es wurden allgemeine Mittelkürzungen in Höhe von 15 % vorgenommen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Allgemeine Mittelkürzungen

Es wurden allgemeine Mittelkürzungen im sächlichen Bereich in Höhe von 15 % vorgenommen. Vertragliche Verpflichtungen sind jedoch zu berücksichtigen.

Die Budgetierung ist erstmals im Jahr 2017 anzuwenden.

3 Abschreibungen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für diesen Punkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Berichtigung der Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden für die Haushaltsplanung 2017 überprüft. Hierbei wurde festgestellt, dass die Abschreibungen um ca. 15 % zu hoch berechnet wurde. Somit sind die Abschreibungen um 15 % zu korrigieren.

Im Laufe des Jahres 2017 sollen die angesetzten Werte konkret überprüft und mit der Anlagenerfassung zur Erstellung der Eröffnungsbilanz abgeglichen werden. Es darf davon ausgegangen werden, dass die Abschreibungen allgemein zu hoch veranschlagt werden.

4 Transferaufwendungen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für diesen Punkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Reduzierung der Kreisumlage

Vorbehaltlich des Kreistagsbeschlusses soll die Kreisumlage ab dem Haushaltsjahr 2017 um 3 v.H.-Prozentpunkte reduziert werden, das ergibt eine Einsparung von 355.000 € für 2017. Auch für die Folgejahre ist von einer ähnlichen Entlastung auszugehen.

5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Punkt „sonstige ordentliche Aufwendungen“ beinhaltet neben den Geschäftsaufwendungen auch die Steuern und Versicherungen und die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Es wurden allgemeine Mittelkürzungen in Höhe von 15 % vorgenommen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Rückstellung für die Finanzausgleichsumlage

Es wird eine Rückstellung im Jahr 2016 für die Finanzausgleichsleistung in Höhe von 400.000 € gebildet. Der Ergebnishaushalt des Jahres 2017 wurde entsprechend verbessert.

Zukünftig soll durch Bildung entsprechender Rücklagen eine periodengerechte Erfolgsermittlung erfolgen. Dies trägt zwar in der Summe nicht zu einer Entlastung des Haushaltes bei, dämpft jedoch die Auswirkungen der wechselnden Beträge der Gewerbesteuer auf die Folgejahre.

Produktbezogene Einnahmen und Ausgaben

Teilhaushalt 1 – Rats- und Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus

Die Produkte des Teilhaushaltes 1 - Rats- und Öffentlichkeitsarbeit - im einzelnen:

1 Produkt 1.1.1.01 Gemeindeorgane

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Reduzierung des Sitzungsgeldes

Es wurde angeregt das Sitzungsgeld der Ratsmitglieder zu reduzieren.
Eine Höhe des Betrages wurde nicht vereinbart.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr.1: Digitaler Sitzungsdienst

Durch die stärkere Teilnahme am digitalen Sitzungsdienst, soll es Einsparmöglichkeiten geben. Die Höhe der Einsparungen ist zurzeit nicht planbar.

Nr. 2: Prüfung der Altersjubiläen

Es findet eine Prüfung statt, ob Einsparungen bei Altersjubiläen möglich sind u.a. bei den Präsenten, bei der Geburtstag-Staffelung 80, 85, 90 dann jedes Jahr oder ähnliches. Dieses wird in der nächsten Ortsvorsteher-Dienstversammlung auf die Tagesordnung genommen.
→ Diese findet statt am 21.03.2017, eine Entscheidung ist bis zum 30.06.2017 zu erwarten.

2 Produkt 5.7.1.01 Wirtschaftsförderung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Abgabe der Beteiligung

Die Beteiligung an dem Zweckverband Jade Weser Park soll überprüft werden hinsichtlich der Möglichkeit, die Anteile der Beteiligung abgeben zu können.

Maßnahmen im Haushaltskonsolidierungskonzept 2017:

Nr. 1: Abgabe der Beteiligung

Für 2017 gibt es derzeit keine Bestrebungen von anderen Kommunen, die Anteile der Beteiligung der Gemeinde Friedeburg zu übernehmen. Es ist aber darauf hinzuweisen, dass es eine positive Entwicklung im JadeWeserPark gibt.

Es soll geprüft werden, welche Bindungsfristen es an den Zweckverband Jade Weser Park gibt.

3 Produkt 5.7.5.01 Tourismus und Marketing

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Umsetzung Tourismuskonzept

Das Ziel des Vorjahres soll weiterverfolgt werden. Ein Tourismuskonzept soll erarbeitet werden mit einem besonderen Augenmerk auf den Punkt „wo will die Gemeinde Friedeburg touristisch hin“.

Nr. 2: Burgfräulein

Die Wahl, die Aufgaben und die Repräsentationen des Burgfräuleins sollen überprüft werden.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 3: Umsetzung des Tourismuskonzepts

Es sollen Tourismusschwerpunkte ausgewählt werden. Daraufhin soll ein Tourismuskonzept aufgebaut und weiterentwickelt werden.

4 Produkt 5.7.5.02 Kultur und Veranstaltungen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Dieses Produkt wurde erstmals im Haushaltsjahr 2017 gebildet und in den Haushaltsplan 2017 eingefügt. Somit wurden in 2016 für das Produkt keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Neukonzeptionierung Friedeburger Festival

Durch Neukonzeptionierung des Friedeburger Festivals soll der Zuschussbedarf der Gemeinde Friedeburg verringert werden.

Durch den Beginn der Neukonzeptionierung konnte der Zuschussbedarf 2016 des Friedeburger Festivals im Vergleich zum Vorjahr um ca. 25 % (ca. 2.500 €) reduziert werden. Auch für die Folgejahre wird eine Entlastung angestrebt.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Neukonzeptionierung des Friedeburger Festivals

Durch Neukonzeptionierung des Friedeburger Festivals soll der Zuschussbedarf der Gemeinde Friedeburg verringert werden. Aufgrund einer Weiterentwicklung des Friedeburger **Festivals sollen Kosten reduziert werden. Ebenfalls wird in 2017 geprüft, ob im Rahmen des Friedeburger Festivals Sponsoring-Verträge abgeschlossen werden müssen/können.**

Teilhaushalt 2 – Zentrale Dienste und Finanzen

Die Produkte des Teilhaushaltes 2 - Zentrale Dienste und Finanzen - im einzelnen:

1 Produkt 1.1.1.02 Personalvertretung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

2 Produkt 1.1.1.03 Gleichstellungsbeauftragte

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

3 Produkt 1.1.1.04 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

4 Produkt 1.1.1.05 Personalverwaltung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Aus- und Fortbildung

Die Mittel für die Aus- und Fortbildung werden ab 2017 sowie für die Folgejahre auf 30.000 € festgelegt und nicht mehr erhöht.

5 Produkt 1.1.1.06 Zentrale Dienste

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für diesen Punkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Rathausan- und umbau

Es werden keine Mittel veranschlagt, da eine Ermächtigung aus 2016 (Haushaltsrest) berücksichtigt wird.

Es soll geprüft werden, ob Sofortmaßnahmen durchgeführt werden können und ob eventuell ein Investorenmodell geeignet ist. Investitionen ab dem Haushaltsjahr 2018 werden gestrichen. Wenn vermeidbar, sollen Investitionen in das alte Rathaus vermieden werden.

6 Produkt 1.1.1.07 Finanzverwaltung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Durch Umschuldungen und Verhandlungen über Zinssenkungen können die Zinsbelastungen des Haushaltes verringert werden. Aufgrund der anhaltend niedrigen Zinsphase sind Verhandlungen zu führen mit dem Ziel, durch o.g. Maßnahmen die Zinsbelastungen zu verringern.

7 Produkt 1.1.1.08 Kasse und Vollstreckung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Bildung einer gemeinsamen Vollstreckungsstelle

Im Rahmen der Umsetzung des Konzepts soll geprüft werden, ob durch eine gemeinsame Vollstreckungsstelle mit anderen Behörden Einsparungen erzielt werden können.

Das Ziel aus 2015 soll weiterverfolgt werden.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Bildung einer gemeinsamen Vollstreckungsstelle

Das Ziel aus 2016 soll weiterverfolgt werden. Eine gemeinsame Vollstreckungsstelle soll zeitnah umgesetzt werden.

8 Produkt 5.3.1.01 Stromversorgung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

9 Produkt 5.3.2.01 Gasversorgung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

10 Produkt 5.7.3.03 Verbundene Unternehmen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen, da es erst im Laufe des Jahres 2016 auf Empfehlung des Statistikamtes angelegt wurde.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

11 Produkt 6.1.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für diesen Punkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Gewerbesteuerumlage

Durch die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2016, hat sich eine Rückzahlung in Höhe von 95.000 € ergeben.

12 Produkt 6.1.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Teilhaushalt 3 – Planung und Bauen

Die Produkte des Teilhaushaltes 3 – Planung und Bauen - im einzelnen:

1 Produkt 1.1.1.09 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Überprüfung der Pachtverträge

Überprüfung der laufenden Pachtverträge, ob der Pachtzins noch marktüblich ist.

Im Ergebnis konnten neue Pächterträge geschlossen werden, die zu einer Verbesserung der Einnahme in Höhe von jährlich rund 2.600 € führen.

Maßnahme im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Verkauf von Erbbaugrundstücken

Verkauf von Erbbaugrundstück (Auflösung Erbbaurechtsverträge). Ein Angebot an die Erbbaurechtsnehmer ist abzugeben. Es handelt sich um ca. 15-20 Grundstücke handelt. Geprüft werden muss, wie hoch der Zinssatz ist. Außerdem muss eine Liste der Grundstücke erstellt werden. Es ist zu prüfen, ob ein außerordentlicher Ertrag erzielt wird.

2 Produkt 3.6.6.02 Kinderspielplätze

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für diesen Punkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Modelle zur Unterhaltung von Spielplätzen

In 2017 soll geprüft werden, ob durch neue Modelle zur Unterhaltung von Spielplätzen Einsparungen bei den Unterhaltungskosten erreicht werden können. Das Jugendparlament hat eine Liste vorgelegt. Es muss geprüft werden, ob Verkaufserlöse für bestehende Spielplätze genutzt werden können. Desweiteren soll eine Elternbefragung (insbesondere Eltern, deren Kinder in 2 Jahren den Spielplatz voraussichtlich nutzen werden, sowie Krippenkinder) durchgeführt werden. Nach den Sommerferien 2017 ist eine Sitzungsvorlage durch den entsprechenden Fachdienst zu erstellen. Örtliche Gegebenheiten und Lage sind zu berücksichtigen.

3 Produkt 5.1.1.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

4 Produkt 5.2.2.01 Wohnbauförderung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

5 Produkt 5.3.7.01 Laubentsorgung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

6 Produkt 5.3.8.01 Zentrale Abwasserbeseitigung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Verkauf der Kläranlagen

Die Vor- und Nachteile eines Verkaufs der Kläranlagen sollen erarbeitet werden.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Verkauf der Kläranlagen

Alternativ zum Verkauf soll geprüft werden, ob ein Betreibermodell in Frage kommt.

7 Produkt 5.3.8.02 Dezentrale Abwasserbeseitigung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

8 Produkt 5.3.8.03 Niederschlagswasserbeseitigung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Anpassung des Gebührenmaßstabes

Es ist zu prüfen, ob der Gebührenmaßstab auf den Faktor „Versiegelte Fläche“ umgestellt werden kann. In der Aufbauphase sind damit hohe Verwaltungsaufwendungen verbunden. Jedoch werden dadurch rechtliche Unsicherheiten beseitigt. Mehreinnahmen sind dadurch nicht zu erwarten.

9 Produkt 5.4.1.01 Gemeindestraßen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Wirtschaftswege

Die Ausbesserung von reinen Wirtschaftswegen soll überdacht werden. Alternative Möglichkeiten sollen erarbeitet werden, beispielsweise Reduzierung auf Schotterbauweise. Hierbei sind die rechtlichen Rahmenbedingungen für Gemeindestraßen zu beachten (Widmung, Verkehrssicherungspflicht, Haftung).

Nr. 2: Straßenzustandskataster

Zur besseren Planung von Straßenunterhaltungen soll ein Straßenzustandskataster erarbeitet werden. Zudem soll ein Straßenbestandsverzeichnis gefertigt werden, in dem die Straßen in verschiedene Kategorien unterteilt werden z.B. nach Art der Nutzung.

Nr. 3: Einziehung von Straßen

Die Möglichkeit der Einziehung („Entwidmung“) von Straßen soll überprüft werden, um Kosten der Unterhaltung zu sparen.

Nr. 4: Rückstellung

Für unterlassene Instandhaltungen könnte in 2015 nachträglich eine Rückstellung gebildet werden. Diese würde das Jahresergebnis 2015 verschlechtern, biete aber durch die Auflösung die Möglichkeit die Jahresergebnisse 2016 ff. zu verbessern. Für unterlassene Instandhaltung am Randweg in Marx wurde nachträglich für das Haushaltsjahr 2015 eine Rückstellung in Höhe von 200.000 Euro beschlossen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Straßenunterhaltung

Die Straßenunterhaltung soll in der Summe bei 400.000 € bleiben (ist nicht bei der pauschalen Kürzung der sächlichen Ausgaben zu berücksichtigen).

10 Produkt 5.4.3.01 Landesstraßen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

11 Produkt 5.4.5.01 Straßenbeleuchtung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Ausstattung mit LED Technik

Für neu auszuweisende Gebiete soll die Ausstattung mit LED-Technik geprüft werden.

12 Produkt 5.5.1.01 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Bewirtschaftung der Grünflächen

Die Möglichkeit des Outsourcens von Teilaufgaben, wie z.B. der Grünpflege, sei zu überprüfen. Denkbar wäre auch für bestimmte Grünanlagen die Anschaffung eines Rasenmähroboters, um die Auslastung der Mitarbeiter des Bauhofs in der Mähperiode zu verringern. Dies würde zeitgleich die Überprüfung der Mitarbeiterstellen des Bauhofes bedeuten. Die Anschaffung eines Rasenmähroboters hätte sich nach 1 ½ Jahren amortisiert.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Bewirtschaftung der Grünflächen

Es soll geprüft werden, ob die derzeitigen Standards beibehalten werden können. Zu prüfen ist, ob die Beete mit Kies aufgefüllt werden können, um den Unterhaltungsaufwand zu minimieren. Eine Übertragung der Unterhaltung auf Dritte konnte bislang nicht geprüft werden.

13 Produkt 5.5.2.01 Bau und Unterhaltung von öffentlichen Gewässern

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

14 Produkt 5.7.3.02 Bauhof

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Geräteleasing

Es soll geprüft werden, ob durch Fahrzeug- und Geräteleasing Einsparungen erzielt werden können.

Nr. 2: Fremdvergabe

Es soll geprüft werden, ob Aufgaben des Bauhofes durch Fremdvergabe wirtschaftlicher durchgeführt werden können.

Nr. 3: Gemeinsame Geräte- und Fahrzeugbeschaffungen mit anderen Kommunen

Die Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen mit anderen Kommunen soll geprüft werden. Die in 2015 genannten Voraussetzungen gelten auch in 2016 weiter.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Teilhaushalt 4 - Bürgerservice

Die Produkte des Teilhaushaltes 4 - Bürgerservice - im einzelnen:

1 Produkt 1.2.1.01 Statistik und Wahlen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

2 Produkt 1.2.2.01 Ordnungsaufgaben

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

3 Produkt 1.2.2.02 Melde- und Personenstandswesen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

4 Produkt 1.2.6.01 Brandschutz

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Bau der Feuerwehrehäuser

Für den Bau der Feuerwehrehäuser ist eine Verpflichtungsermächtigung erforderlich. Die Mittel für 2018 etc. sind zu prüfen, inwieweit eine Übernahme nach 2017 schon benötigt wird. (→ Horsten)

5 Produkt 1.2.8.01 Katastrophenschutz

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

6 Produkt 2.1.1.01 – 2.1.1.03 Grundschulen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Anschaffung von Vermögensgegenständen

Die Verwaltung hat den Auftrag erhalten die Anschaffung von Vermögensgegenständen zu prüfen hinsichtlich ihrer Notwendigkeit und der Möglichkeit diese in die Folgejahre verschieben zu können.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Schulsozialfonds

Der Ansatz für die Mensa Wiesede ist von 20.000 € auf 14.000 € zu berichtigen. Der Schulsozialfonds wird nicht um 15 % gekürzt. Die Entwicklung des Schulsozialfonds ist jedoch kritisch zu beobachten und im Laufe des Jahres mit Hilfe eines Zwischenberichts mit dem jeweiligen Stand und Verwendungszweck anzugeben. Zu prüfen ist, ob der festgesetzte Betrag in Höhe von 90,00€ pro Schüler noch in vollem Umfang benötigt wird. Dies Sollte im nächsten Schulausschuss im März 2017 geklärt werden.

7 Produkt 2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Ausbaustop Wartehallen

Die Maßnahmen zur Erneuerung von Wartehallen sollen im Fachausschuss nochmal kritisch überdacht werden.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

8 Produkt 2.7.2.01 Büchereien

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

9 Produkt 2.8.1.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

10 Produkt 3.1.2.09 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

11 Produkt 3.1.5.01 Unterbringung von Wohnungslosen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Gebührensatzung

Es wird eine Gebührensatzung erarbeitet, um Aufwendungen für die Unterbringung von Wohnungslosen durch Gebührenerhebung refinanzieren zu können.

12 Produkt 3.1.5.02 Unterbringung von Aussiedlern u. Asylanten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

13 Produkt 3.5.1.01 Sonstige soziale Angelegenheiten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

14 Produkt 3.6.2.01 Jugendarbeit

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept für 2017:

Nr. 1: Zuschüsse

Die Zuschüsse sind zu nutzen!

15 Produkt 3.6.5.01 - 3.6.5.04 Eigene Kindertagesstätten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Berichtswesen und Kennzahlen

Es wurde angeregt ein Berichtswesen einzuführen und Kennzahlen zu bilden und in den Haushaltsplan aufzunehmen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

16 Produkt 3.6.5.05 Sonstige Kindertagesstätten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Nr. 1: Überprüfung der Defizitverträge

Die sonstigen Kindertagesstätten erhalten zur Sicherung ihrer Liquidität über Verträge einen Defizitausgleich. Diese sollen überprüft werden. Besonderes Augenmerk ist auf die Auslastung der einzelnen Kindertagesstätten zu legen, da die Auslastung in den gemeindlichen Kindergärten nicht bei 100 % liegt.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Nr. 1: Zuschussmöglichkeiten

Der Anteil der Verlustübernahmen ist zu prüfen und anders zu gestalten. Die Zuschussmöglichkeiten vom Land sind auszuloten. Es sind Verhandlungen mit den kirchlichen und privaten Trägern aufzunehmen, durch welche Maßnahmen die Verlustabdeckungen der Gemeinde rezudiert werden können.

Nr. 2: Kürzung der Mittel

Da es sich um eine eigene Kindertagesstätte handelt, ist die Kürzung von 15 % sinnvoll.

Nr. 3: Elternbeiträge

Die Elternbeiträge neu zu kalkulieren.

17 Produkt 3.6.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

18 Produkt 4.2.1.01 Sportförderung

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

19 Produkt 4.2.4.01 Eigene Sportstätten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für diesen Punkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

20 Produkt 4.2.4.02 Naturfreibad Friedeburg

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

21 Produkt 5.5.3.01 Gemeindliche Friedhöfe und Kapellen

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

22 Produkt 5.5.3.02 Kriegsgräber und Gedenkstätten

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

23 Produkt 5.7.3.01 Märkte

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2016:

Für das Produkt wurden keine Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.

Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept 2017:

Für das Produkt wurden keine weiteren Maßnahmen zur Haushaltssicherung getroffen.