



Stadt Jever

Haushaltssicherungsbericht 2008

&

Haushaltssicherungskonzept 2009

I

Inhaltsübersicht:

Inhalt
1. Rechtslage
2. Haushaltssicherungsbericht 2008
3. Haushaltssicherungskonzept 2009
4. Anlagen

1. Rechtslage

Entsprechend § 82 Abs. 6 der Nds. Gemeindeordnung ist die Stadt Jever verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann. In diesem Konzept ist festzulegen, in welchem Zeitraum der Haushaltsausgleich erreicht, wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und wie die Entstehung eines neuen Fehlbetrages in den künftigen Jahren vermieden werden soll. Das Haushaltssicherungskonzept ist der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

2. Haushaltssicherungsbericht 2008

Begleitend zu den Haushalten 2008 wurden in zwei Haushaltssicherungskonzepten verschiedene Konsolidierungsmaßnahmen festgeschrieben, über deren Erfolg gemäß NGO zu berichten ist.

Grundsätzlich ist zum Haushalt 2008 auszuführen, dass sich dieser erheblich besser entwickelt hat, als ursprünglich anzunehmen war. So konnte das Fehlbetrag im Rahmen des Jahresabschlusses von ca. 2,2 Mio. € auf ca. 1,1 Mio. € reduziert werden. Maßgebend hierfür waren verschiedene Ursachen, wie die Verschiebung von Bauunterhaltungsmaßnahmen auf das Jahr 2009, zusätzliche Einnahmen in der Abwasserbeseitigung, zusätzliche Gewerbesteuererinnahmen sowie zahlreiche kleinere Einsparungen auf breiter Front.

Von den in den Haushaltssicherungskonzepten 2008 festgelegten Maßnahmen konnten für das Haushaltsjahr 2009 folgende Maßnahmen umgesetzt werden:

1. Sammelnachweis 4 – Personalausgaben

Einsparung von ca. 41.000 € durch die Beendigung von Altersteilzeiten.

2. Gruppierung 500 – Bauliche Unterhaltung Hochbau

Im Bereich der baulichen Unterhaltung sind 305.000 € eingespart worden. Die beabsichtigten 500.000 € konnten nicht erreicht werden, da die Sanierungen der Tiefgarage Steinstraße und des Turnhallendachs Cleverns im Jahr 2008 nicht durchgeführt werden konnten und somit erneut veranschlagt werden mussten.

3. Haushaltsstelle 6100.620000.2 – Kosten der Ortsplanung

Die Kosten der Ortsplanung sind um 108.600 € auf 106.500 € reduziert worden. Aufgrund der tatsächlichen Aufgaben konnte die angestrebte Reduzierung um 140.100 € nicht erreicht werden.

4. Haushaltsstelle 7000.655000

Die Kosten für die Neukalkulation der Kanalbaubeiträge sind weggefallen.

5. Haushaltsstelle 7900.718002.9

Der Zuschuss für Altersteilzeiten hat sich um 3000 € reduziert.

6. Haushaltsstelle 8801.140000.3

Durch die Inbetriebnahme einer weiteren Windkraftanlage werden in 2009 erstmalig Pachteinnahmen für den Standort von ca. 25.000 € fällig.

7. Haushaltsstelle 9000.003000.5

Die Verbesserung in der Gewerbesteuer erreicht nicht die erwarteten 444.000 €, sondern beläuft sich lediglich auf 205.000 €.

8. Haushaltsstelle 9000.041000.6

Die Schlüsselzuweisungen erhöhen sich in 2009 gegenüber dem Vorjahr um 769.500 € und liegen damit um 569.500 € über den Erwartungen.

9. Haushaltsstelle 9000.832000.0

Nicht bestätigt haben sich die Erwartungen über Einsparungen bei der Kreisumlage. Statt einer Reduzierung um 71.000 € ist eine Erhöhung um 244.100 € zu tragen.

Insgesamt ergeben die Maßnahmen eine Verbesserung um 1.163.405 €

Dass es trotz dieser punktuellen Verbesserungen insgesamt nicht zu einer Reduzierung des Defizits kommt, liegt im Wesentlichen in folgenden Faktoren begründet:

1. Im Bereich der Kanalbenutzungsgebühren sind in den Vorjahren erhebliche Überschüsse erzielt worden, die sich auf die jeweiligen Jahresergebnisse positiv ausgewirkt haben, die jetzt aber den Gebührenzahlern gutzuschreiben sind. Hieraus resultieren für den Haushalt 2009 einmalige Mindereinnahmen von 611.500 €.

Zusätzliche Belastungen hat der Haushalt gegenüber dem Vorjahr im Bereich der Gewerbesteuerumlage = + 300.000 €, der Kreisumlage + 244.100 € und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer = - 102.000 € erfahren.

Unter weiterer Berücksichtigung des tarifbedingten Personalkostenanstiegs von 203.100 € ergibt sich eine zusätzliche Haushaltsbelastung von ca. 1,4 Mio. €, die im Wesentlichen für das weiter gestiegene Defizit verantwortlich ist.

3. Haushaltssicherungskonzept 2009

Maßnahmen zur Haushaltssicherung

1. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	7000.110000.8			
Bezeichnung	Kanalbenutzungsgebühren			
Beschreibung der Maßnahme	Wegfall der Rückzahlungsverpflichtungen			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	2.988.500	3.600.000	3.600.000	3.600.000
Veränderung gegenüber 2009		- 611.500	- 611.500	- 611.500

2. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	Gruppierung 500			
Bezeichnung	Bauliche Unterhaltung Hochbau			
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung der Maßnahmen			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	569.700	374.700	374.700	374.700
Veränderung gegenüber 2009		- 195.000	- 195.000	- 195.000

3. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	6100.620000.2			
Bezeichnung	Kosten der Ortsplanung			
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung der Maßnahmen			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	106.500	74.000	74.000	74.000
Veränderung gegenüber 2009		- 32.500	- 32.500	- 32.500

4. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	7900.718002.9			
Bezeichnung	Zuschuss für Personalausgaben			
Beschreibung der Maßnahme	Beendigung von Altersteilzeiten			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009		- 39.000	- 39.000	- 39.000

5. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	Sammelnachweis 4			
Bezeichnung	Personalkosten			
Beschreibung der Maßnahme	Aufgabenreduzierung			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009	- 10.000 €	- 25.000	- 60.000	- 90.000

6. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	0300562000.4			
Bezeichnung	Schulung Doppik			
Beschreibung der Maßnahme	Wegfall des Schulungsbedarfs			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	22.000	22.000	22.000	22.000
Veränderung gegenüber 2009		- 22.000	- 22.000	- 22.000

7. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	4511.718000.2			
Bezeichnung	Zuschüsse an Jugendgruppen			
Beschreibung der Maßnahme	Halbierung des städtischen Anteils			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	6000	4500	4500	4500
Veränderung gegenüber 2009		- 1.500	- 1.500	- 1.500

8. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	4511.718000.2			
Bezeichnung	Zuschüsse an Jugendgruppen Fahrten			
Beschreibung der Maßnahme	Halbierung des städtischen Anteils			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	6.800	5.100	5.100	5.100
Veränderung gegenüber 2009		- 1.700	- 1.700	- 1.700

9. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	Unterabschnitt 4988			
Bezeichnung	Freiwillige soziale Leistungen			
Beschreibung der Maßnahme	Pauschale Kürzung			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009		- 5.000	- 5.000	- 5.000

10. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	6300.510000.0			
Bezeichnung	Unterhaltung der Gemeindestraßen			
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung der Maßnahmen			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	160.000	120.000	120.000	120.000
Veränderung gegenüber 2009		- 40.000	- 40.000	- 40.000

11. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	7001.110000.4			
Bezeichnung	Fäkalschlammabfuhr			
Beschreibung der Maßnahme	Erhebung kostendeckender Entgelte			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009		- 14.600	- 14.600	- 14.600

12. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	7910.718001.0			
Bezeichnung	Wirtschaftsförderung			
Beschreibung der Maßnahme	Zuschuss Radio Jade			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	10.000	10.000	0	0
Veränderung gegenüber 2009			- 10.000	- 10.000

13. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	verschiedene			
Bezeichnung	Budgets			
Beschreibung der Maßnahme	Budgetkürzung 10 %			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009		-30.000	- 30.000	- 30.000

14. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	3210.713000.2			
Bezeichnung	Umlage Schloss			
Beschreibung der Maßnahme	Deckelung auf 135.000 €			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	149.600	135.000	135.000	135.000
Veränderung gegenüber 2009		-14.600	- 14.600	- 14.600

15. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	3400			
Bezeichnung	Allgemeine Kulturpflege			
Beschreibung der Maßnahme	Pauschale Ausgabenreduzierung			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009		-3.000	- 3.000	- 3.000

16. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	0600.638001.2			
Bezeichnung	Internetseite „Stadtportal“			
Beschreibung der Maßnahme	Wegfall der einmaligen Anschaffungskosten			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	15.000	0	0	0
Veränderung gegenüber 2009		-15.000	- 15.000	- 15.000

17. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	0200 und 3400			
Bezeichnung	Zuschüsse Leistungen Bauhof			
Beschreibung der Maßnahme	Änderung der Zuschusspraxis			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz				
Veränderung gegenüber 2009		-15.000	- 15.000	- 15.000

18. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	0200 und 3400			
Bezeichnung	Zuschüsse Nutzung Theater			
Beschreibung der Maßnahme	Änderung der Zuschusspraxis			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	11.200	6.200	6.200	6.200
Veränderung gegenüber 2009		-5.000	- 5.000	- 5.000

19. Maßnahme zur Haushaltssicherung

Haushaltsstelle bzw. Unterabschnitt	0200.562000.0			
Bezeichnung	Fortbildung/Seminare			
Beschreibung der Maßnahme	Reduzierung des Ausbildungsbedarfs			
Zeitliche Umsetzung				
Haushaltsjahr	2009	2010	2011	2012
Einnahme bzw. Ausgabeansatz	16.700	11.700	11.700	11.700
Veränderung gegenüber 2009		-5.000	- 5.000	- 5.000

Zusammenfassung der Einzelmaßnahmen

Maßnahmen-Nr.	Kurzbezeichnung	Veränderung 2010	Veränderung 2011	Veränderung 2012
1	Kanalbenutzgebühren	- 611.500	- 611.500	- 611.500
2	Bauliche Unterhaltung Hochbau	- 195.000	- 195.000	- 195.000
3	Kosten der Ortsplanung	- 32.500	- 32.500	- 32.500
4	Personalausgaben	- 39.000	- 39.000	- 39.000
5	Personalausgaben	- 25.000	- 60.000	- 90.000
6	Schulungskosten	- 22.000	- 22.000	- 22.000
7	Zuschüsse Jugendgruppen	- 1.500	- 1.500	- 1.500
8	Zuschüsse Fahrten	-.... 1.700	-.... 1.700	-.... 1.700
9	Freiwillige soziale Leistungen	- 5.000	- 5.000	- 5.000
10	Unterhaltung der Gemeindestraßen	- 40.000	- 40.000	- 40.000
11	Fäkalschlammabfuhr	- 14.600	-...14.600	-...14.600
12	Zuschuss Radio Jade		-...10.000	-...10.000
13	Budgetkürzung 10 %	-...30.000	-...30.000	-...30.000
14	Umlage Schloss	-...14.600	-...14.600	-...14.600
15	Allgemeine Kulturpflege	-.... 3.000	-.... 3.000	-.... 3.000
16	Internetauftritt	-...15.000	-...15.000	-...15.000
17	Zuschuss Leistungen Bauhof	-...15.000	-...15.000	-...15.000
18	Zuschuss Nutzung Theater	-.....5.000	-.....5.000	-.....5.000
19	Ausbildungsbedarf	-.... 5.000	-.....5.000	-.....5.000
Gesamt		1.075.400	1.120.400	1.150.400