





Gesamtlaufzeit 2006 - 2020

Stand: 1. März 2012



# INHALTSVERZEICHNIS

I		Maßgaben nach § 92 HGO - gültig seit 01.02.2005	3
	1	Definition des Begriffs Haushaltssicherungskonzept	3
	2	Gründe zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes	3
	3	Beschluss der Stadtverordnetenversammlung	3
	4	Weiterleitung an die Aufsichtsbehörde	4
П		Haushaltskonsolidierungskonzepte versus Jahresrechnungen der Stadt Rödermark	4
	1	Historie	4
	2	Jahresrechnungen	5
		a) Keine Altfehlbeträge der Haushaltsjahre bis einschließlich 2003	5
		b) Fehlbeträge der Haushaltsjahr 2004 und 2005	6
Ш		Haushaltskonsolidierungskonzept für die Jahre 2006 bis 2015	7
	1	Konsolidierung im Fokus der Stadt Rödermark	7
	2	Konsolidierungsziele und Konsolidierungszeitraum	10
	3	Konsolidierungsmaßnahmen 2006	11
	4	Der Haushalt 2006 nach Konsolidierung	12
	5	Jahresabschlüsse 2006, 2007, 2008, 2009 und 2010	13
		a) Jahresabschluss 2006	13
		b) Jahresabschluss 2007	13
		c) Jahresabschluss 2008	14
		d) Jahresabschluss 2009	14
		e) Jahresabschluss 2010	15
	6	Sonderbudget 14 Allgemeine Finanzmittel:     Übersicht der Steuereinnahmen und abzuführenden Umlagen 2006 bis 2010  Der Haushalt 2011	16 17
	O	a) Haushalt 2011	17
		b) Interkommunaler Vergleich	17
		c) Hieraus resultierende Konsolidierungsmaßnahmen in 2011	19
		d) Genehmigung Haushalt 2011	21
		e) Haushaltskonsolidierung in 2011 (Maßnahmen aus 2011-2009/2007 bzw. 2006)	22
		f) Auswirkungen der Haushaltskonsolidierung 2003-2011	23
	7	Der Haushalt 2012	24
	•	a) Haushalt 2012	24
		b) Aktualisierung des Konsolidierungsziels	24
		c) Bürgerbeteiligung	25
		d) Resultate aus der Bürgerbeteiligung	29
	8	Konsolidierungsmaßnahmen 2012	30
	9	Entwicklung des städtischen Haushalts bis 2020	

# Haushaltskonsolidierungskonzept 2006 - 2015

## I Maßgaben nach § 92 HGO - gültig seit 01.02.2005

# 1 Definition des Begriffs Haushaltssicherungskonzept

Das Haushaltssicherungskonzept (im Gesetzestext wird dieser Begriff verwandt) ist ein Instrument zur Festlegung der Konsolidierungslinie und der dafür notwendigen Maßnahmen.

Im Fokus stehen:

- das Konsolidierungsziel,
- notwendige Maßnahmen,
- der angestrebte Zeitraum.

#### 2 Gründe zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes

Die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ergibt sich aus der Tatsache, dass entgegen der Vorschrift

 der Haushalt in dem betreffenden Haushaltsjahr <u>nicht</u> ausgeglichen werden kann.

#### 3 Beschluss der Stadtverordnetenversammlung

Da die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinden eng an einen "ausgeglichenen" Haushalt gebunden ist, muss die Gemeindevertretung, in Rödermark die Stadtverordnetenversammlung, das Haushaltssicherungskonzept beschließen.

# 4 Weiterleitung an die Aufsichtsbehörde

Das Haushaltssicherungskonzept ist der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen, da sich daraus die Kriterien zu einer Erteilung der Haushaltsgenehmigungen nach den Grundsätzen einer geordneten Haushaltswirtschaft ableiten lassen.

# II Haushaltskonsolidierungskonzepte versus Jahresrechnungen der Stadt Rödermark

#### 1 Historie

- 1995 → Erstmaliges Erstellen eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes in Folge einer drastischen Verschlechterung der finanziellen Rahmenbedingungen.
- 1999 → Genehmigung des Haushaltsplanes durch die Kommunalaufsicht des Kreises Offenbach unter Einschluss der Auflage:
- 2000 → Zeitgleich mit dem Haushaltsplan 2000 ein Haushaltskonsolidierungskonzept vorzulegen.
- 2001-2015 → Fortschreibung der Haushaltskonsolidierungskonzepte.

# 2 Jahresrechnungen

# a) Keine Altfehlbeträge der Haushaltsjahre bis einschließlich 2003

Die Jahresrechnungen der vergangenen Jahre bis einschließlich 2003 konnten trotz anhaltender konjunktureller Schwächen ausgeglichen werden, so dass die Folgejahre nicht mit Altfehlbeträgen belastet werden mussten.

996 Einnahmen 29,420 31,201 30,799 Ausgaben 29,420 31,201 30,799 Defizit 0 0 0  997 Einnahmen 29,576 29,937 29,960 Ausgaben 29,576 29,937 29,960 Defizit 0 0 0 0  998 Einnahmen 30,625 30,330 31,311 Ausgaben 30,625 31,749 31,831 Defizit 0 -1,419 -520  999 Einnahmen 31,043 32,220 31,544 Ausgaben 31,043 32,274 32,499 Defizit 0 -354 -950  000 Einnahmen 33,727 32,283 33,433 Ausgaben 33,727 32,283 33,433 Defizit 0 -604 (1) Einnahmen 34,001 33,854 34,433 Ausgaben 34,001 34,167 34,433 Defizit 0 -313 (1) Defizit 0 -313 (1) Defizit 0 -313 (1) Defizit 0 -313 (1) Defizit 0 -700  0002 Einnahmen 34,309 33,392 33,560 Ausgaben 34,309 33,392 33,560			Jahresrechnung	Haushaltsplan	Nachtragshaushalt
Einnahmen 29.370 30.586 30.69 Ausgaben 29.370 30.586 30.69 Defizit 0 0 0 0  Einnahmen 29.420 31.201 30.79 Ausgaben 29.420 31.201 30.79 Defizit 0 0 0 0  Einnahmen 29.576 29.937 29.966  Ausgaben 29.576 29.937 29.966 Defizit 0 0 0 0  Einnahmen 30.625 30.330 31.310 Ausgaben 30.625 31.749 31.833 Defizit 0 1.1,419 521  Perinahmen 31.043 32.220 31.54 Ausgaben 31.043 32.2574 32.490 Defizit 0 -354 9.951  Einnahmen 33.727 32.887 33.430 Defizit 0 -604 (1)  Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 33.566 Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Einnahmen 34.309 33.392 33.566	00-		in T€	in T€	in T€
Ausgaben 29.370 30.586 30.699  Defizit 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	995	Finnahmon	20 270	30 E8E	30 604
Defizit 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	-			******	
Einnahmen 29,420 31,201 30,799 Ausgaben 29,420 31,201 30,799 Defizit 0 0 0  997 Einnahmen 29,576 29,937 29,969 Ausgaben 29,576 29,937 29,969 Defizit 0 0 0 0  998 Einnahmen 30,625 30,330 31,311 Ausgaben 30,625 31,749 31,831 Defizit 0 -1,419 -529  999 Einnahmen 31,043 32,220 31,544 Ausgaben 31,043 32,274 32,499 Defizit 0 -354 -956  2000 Einnahmen 33,727 32,283 33,433 Defizit 0 -604 (1) Einnahmen 34,001 33,854 34,433 Ausgaben 34,001 34,167 34,433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34,001 34,167 34,433 Defizit 0 -313 (1) Einnahmen 34,001 33,392 33,566 Ausgaben 34,309 33,392 33,566	-		~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~	***************************************	30.694 0
Einnahmen         29.420         31.201         30.799           Ausgaben         29.420         31.201         30.799           Defizit         0         0         0           997         Einnahmen         29.576         29.937         29.966           Ausgaben         29.576         29.937         29.966           Pefizit         0         0         0           998         Einnahmen         30.625         30.330         31.311           Ausgaben         30.625         31.749         31.831           Defizit         0         -1.419         -520           999         Einnahmen         31.043         32.220         31.54-           Ausgaben         31.043         32.574         32.49-           996         Pefizit         0         -354         -95-           1000         Einnahmen         33.727         32.283         33.433           Ausgaben         33.727         32.887         33.433           Defizit         0         -604         0           1001         Einnahmen         34.001         33.854         34.433           Ausgaben         34.001         34.167         34.433	$\dashv$	DENZIL	U	U	
Ausgaben 29.420 31.201 30.799 Defizit 0 0 0 0  Einnahmen 29.576 29.937 29.969 Ausgaben 29.576 29.937 29.969 Defizit 0 0 0 0  Separation of the state	996				
Defizit         0         0           997         Einnahmen         29.576         29.937         29.968           Ausgaben         29.576         29.937         29.968           Defizit         0         0         0           998         Einnahmen         30.625         30.330         31.316           Ausgaben         30.625         31.749         31.831           Defizit         0         -1.419         -526           999         Einnahmen         31.043         32.220         31.54           Ausgaben         31.043         32.574         32.496           Defizit         0         -354         -956           000         Einnahmen         33.727         32.283         33.433           Ausgaben         33.727         32.887         33.433           Defizit         0         -604         0           0001         Einnahmen         34.001         33.854         34.433           Ausgaben         34.001         34.167         34.433           Ausgaben         34.309         33.392         33.560           Einnahmen         34.309         33.392         33.560           Benah		Einnahmen	29.420	31.201	30.799
Einnahmen 29.576 29.937 29.968 Ausgaben 29.576 29.937 29.968 Defizit 0 0 0 (  998  Einnahmen 30.625 30.330 31.310 Ausgaben 30.625 31.749 31.836 Defizit 0 -1.419 -526  999  Einnahmen 31.043 32.220 31.54 Ausgaben 31.043 32.574 32.498 Defizit 0 -354 -956  2000  Einnahmen 33.727 32.283 33.438 Defizit 0 -604 (  2001 Einnahmen 34.001 33.854 34.437 Ausgaben 34.001 34.167 34.437 Defizit 0 -313 (  2002 Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 33.566 Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Defizit 0 0 -708		Ausgaben	29.420	31.201	30.799
Einnahmen 29.576 29.937 29.966 Ausgaben 29.576 29.937 29.966 Defizit 0 0 0 0 0  Sefizit 0 0 0 0 0 0 0  Sefizit 0 0 0 0 0 0 0 0 0  Sefizit 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0		Defizit	0	0	0
Einnahmen 29.576 29.937 29.966 Ausgaben 29.576 29.937 29.966 Defizit 0 0 0 0 0  Sefizit 0 0 0 0 0 0 0  Sefizit 0 0 0 0 0 0 0 0 0  Sefizit 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	997				
Ausgaben       29.576       29.937       29.966         Defizit       0       0       0         998       6       30.625       30.330       31.316         Ausgaben       30.625       31.749       31.836         Defizit       0       -1.419       -526         999       6       -1.419       -526         999       7       -1.419       -526         999       8       -1.419       -526         999       8       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         999       9       -1.419       -526         900       -3.228 </td <td>331</td> <td>Einnahmen</td> <td>29.576</td> <td>29.937</td> <td>29.969</td>	331	Einnahmen	29.576	29.937	29.969
Defizit       0       0       0         998       Einnahmen       30.625       30.330       31.310         Ausgaben       30.625       31.749       31.831         Defizit       0       -1.419       -520         999       Einnahmen       31.043       32.220       31.541         Ausgaben       31.043       32.574       32.491         Defizit       0       -354       -950         2000       Einnahmen       33.727       32.283       33.433         Ausgaben       33.727       32.887       33.433         Defizit       0       -604       0         2001       Einnahmen       34.001       33.854       34.437         Ausgaben       34.001       34.167       34.437         2002       Einnahmen       34.309       33.392       33.560         Ausgaben       34.309       33.392       33.560         Ausgaben       34.309       33.392       34.275         Defizit       0       -705         2003       Einnahmen       34.866       33.489					29.969
Einnahmen 30.625 30.330 31.311 Ausgaben 30.625 31.749 31.831 Defizit 0 -1.419 -526  999 Einnahmen 31.043 32.220 31.544 Ausgaben 31.043 32.574 32.495 Defizit 0 -354 -956  2000 Einnahmen 33.727 32.283 33.435 Defizit 0 -604 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.435 Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.435 Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 34.275 Defizit 0 0 -705  Defizit 0 0 -705  Einnahmen 34.309 33.392 34.275  Einnahmen 34.866 33.489			0	0	0
Einnahmen 30.625 30.330 31.311 Ausgaben 30.625 31.749 31.831 Defizit 0 -1.419 -526  999 Einnahmen 31.043 32.220 31.544 Ausgaben 31.043 32.574 32.495 Defizit 0 -354 -956  2000 Einnahmen 33.727 32.283 33.435 Defizit 0 -604 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.435 Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.435 Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 34.275 Defizit 0 0 -705  Defizit 0 0 -705  Einnahmen 34.309 33.392 34.275  Einnahmen 34.866 33.489	000				
Ausgaben 30.625 31.749 31.838  Defizit 0 -1.419 -526  999  Einnahmen 31.043 32.220 31.54*  Ausgaben 31.043 32.574 32.498  Defizit 0 -354 -956  2000  Einnahmen 33.727 32.283 33.438  Ausgaben 33.727 32.287 33.438  Defizit 0 -604 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.438  Ausgaben 34.001 34.167 34.438  Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.566  Ausgaben 34.309 33.392 34.278  Defizit 0 0 -708  Einnahmen 34.309 33.392 34.278  Defizit 0 0 -708  Einnahmen 34.309 33.392 34.278  Defizit 0 0 0 -708	998	Finnahmen	30 625	<b>ፈሀ ፈ</b> ፈሀ	31 310
Defizit   0					
999   Sinnahmen   31.043   32.220   31.54*   Ausgaben   31.043   32.574   32.499   Defizit   0   -354   -956*	-			***************************************	***************************************
Einnahmen 31.043 32.220 31.54 Ausgaben 31.043 32.574 32.499 Defizit 0 -354 -956  2000 Einnahmen 33.727 32.283 33.439 Ausgaben 33.727 32.887 33.439 Defizit 0 -604 (2001) Einnahmen 34.001 33.854 34.439 Ausgaben 34.001 34.167 34.439 Defizit 0 -313 (2002) Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 34.279 Defizit 0 0 -709  2003 Einnahmen 34.866 33.489				1.410	320
Ausgaben 31.043 32.574 32.499  Defizit 0 -354 -956  Defizit 0 -354 -956  Defizit 0 -354 -956  Defizit 0 -33.727 32.283 33.439  Defizit 0 -604 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.439  Ausgaben 34.001 34.167 34.439  Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.566  Ausgaben 34.309 33.392 34.279  Defizit 0 0 -709  Defizit 0 0 -709  Einnahmen 34.866 33.489	999				
Defizit 0 -354 -956  2000 Einnahmen 33.727 32.283 33.439 Ausgaben 33.727 32.887 33.439 Defizit 0 -604 0  2001 Einnahmen 34.001 33.854 34.439 Ausgaben 34.001 34.167 34.439 Defizit 0 -313 0  2002 Einnahmen 34.309 33.392 33.560 Ausgaben 34.309 33.392 34.279 Defizit 0 0 -709  2003 Einnahmen 34.866 33.489					
Einnahmen 33.727 32.283 33.439 Ausgaben 33.727 32.887 33.439 Defizit 0 -604 6  Einnahmen 34.001 33.854 34.437 Ausgaben 34.001 34.167 34.437 Defizit 0 -313 6  Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 34.279 Defizit 0 0 -709  Einnahmen 34.866 33.489					
Einnahmen 33.727 32.283 33.433 Ausgaben 33.727 32.887 33.433  Defizit 0 -604 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Ausgaben 34.001 34.167 34.433  Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.560  Ausgaben 34.309 33.392 34.273  Defizit 0 0 -705  Einnahmen 34.866 33.489	_	Defizit	0	-354	-958
Ausgaben 33.727 32.887 33.439  Defizit 0 -604 0  Einnahmen 34.001 33.854 34.439  Ausgaben 34.001 34.167 34.439  Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.560  Ausgaben 34.309 33.392 34.279  Defizit 0 0 -709  Einnahmen 34.866 33.489	000				
Defizit       0       -604       0         2001       Einnahmen       34.001       33.854       34.43         Ausgaben       34.001       34.167       34.43         Defizit       0       -313       0         2002       Einnahmen       34.309       33.392       33.560         Ausgaben       34.309       33.392       34.273         Defizit       0       0       -709         2003       Einnahmen       34.866       33.489		Einnahmen	33.727	32.283	33.439
Einnahmen 34.001 33.854 34.433 Ausgaben 34.001 34.167 34.433 Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.566 Ausgaben 34.309 33.392 34.273 Defizit 0 0 -709  Einnahmen 34.866 33.489		Ausgaben	33.727	32.887	33.439
Einnahmen 34.001 33.854 34.437 Ausgaben 34.001 34.167 34.437 Defizit 0 -313 0 Einnahmen 34.309 33.392 33.560 Ausgaben 34.309 33.392 34.275 Defizit 0 0 -705 Einnahmen 34.866 33.489			0	-604	0
Einnahmen 34.001 33.854 34.437 Ausgaben 34.001 34.167 34.437 Defizit 0 -313 0 Einnahmen 34.309 33.392 33.560 Ausgaben 34.309 33.392 34.275 Defizit 0 0 -705 Einnahmen 34.866 33.489	001				
Ausgaben 34.001 34.167 34.433  Defizit 0 -313 0  Einnahmen 34.309 33.392 33.560  Ausgaben 34.309 33.392 34.273  Defizit 0 0 -709  Einnahmen 34.866 33.489	JJ 1	Einnahmen	34.001	33.854	34.437
Defizit     0     -313     0       2002     Einnahmen     34.309     33.392     33.560       Ausgaben     34.309     33.392     34.273       Defizit     0     0     -709       2003     Einnahmen     34.866     33.489			34.001	34.167	34.437
Einnahmen       34.309       33.392       33.560         Ausgaben       34.309       33.392       34.275         Defizit       0       0       -705         2003       Einnahmen       34.866       33.489			0	-313	0
Einnahmen       34.309       33.392       33.560         Ausgaben       34.309       33.392       34.275         Defizit       0       0       -705         2003       Einnahmen       34.866       33.489	002				
Ausgaben       34.309       33.392       34.275         Defizit       0       0       -705         2003       Einnahmen       34.866       33.489	332	Einnahmen	34.309	33.392	33.566
Defizit 0 0 -709 2003 Einnahmen 34.866 33.489					
2003 Einnahmen 34.866 33.489					-709
Einnahmen 34.866 33.489					
	003	Fig. 2	04.000	00 400	
	_				
Ausgaben         34.866         35.119           Defizit         0         -1.630	_		~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~		

#### b) Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2004 und 2005

Die Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2004 und 2005 summieren sich auf **8.835.765 Euro**.

Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer und dem Einkommensteueranteil sowie Mehrausgaben durch die Anhebung der Kreisumlage führten im Jahr 2004 zu einer Verschlechterung des geplanten Defizits um 1,4 Mio. Euro.

Im Haushaltsjahr 2005 konnte das in der Haushaltsplanung 2005 ausgewiesene Defizit durch eine verbesserte Einnahmensituation, insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, um 1,5 Mio. Euro nach unten korrigiert werden.

**Hervorzuheben ist**, dass in den Fachbereichsbudgets im Rahmen der Budgetierung Einsparungen bei den Sach- und Personalkosten in Höhe von insgesamt **1.260.000 Euro** erzielt worden sind.

Haushaltswirtschaft 2004								
	Jahresrechnung	Differenz						
Verwaltungshaushalt								
Einahmen	28.462.506 €	30.463.247 €	-2.000.741€					
Ausgaben	33.770.217 €	34.331.347 €	561.130€					
Defizit	5.307.711 €	3.868.100 €	1.439.611€					
Vermögenshaushalt								
Einnahmen	2.367.855 €	2.974.537€	-606.682€					
Ausgaben	2.367.855 €	2.974.537€	-606.682€					

Haushaltswirtschaft 2005								
	Jahresrechnung	Differenz						
Verwaltungshaushalt								
Einahmen	30.944.523 €	29.372.333€	1.572.190€					
Ausgaben	34.472.577€	34.412.492€	-60.085€					
Defizit	3.528.054 €	5.040.159€	-1.512.105€					
Vermögenshaushalt								
Einnahmen	3.366.305 €	3.673.002€	-306.697 €					
Ausgaben	3.366.305 €	3.673.002€	-306.697€					

#### III Haushaltskonsolidierungskonzept für die Jahre 2006 bis 2015

### 1 Konsolidierung im Fokus der Stadt Rödermark

Die Haushaltskonsolidierung steht weiterhin im Fokus der Kommunen und wird dort nicht nur kurz-, sondern auch mittel- und langfristig bleiben. Für die Stadt Rödermark ergibt sich aus der Tatsache, dass der Vollzug des Haushalts 2004 erstmalig zu einer nicht ausgeglichenen Jahresrechnung geführt hat und sich auch für das Haushaltsjahr 2005 kein Ausgleich herbeiführen ließ, die dringliche Notwendigkeit, weitere und vor allem nachhaltige Einsparmaßnahmen vorzunehmen. Die Prognosen in Bezug auf die anteiligen Steuereinnahmen der Kommunen in den kommenden Haushaltsjahren weisen auf einen leichten Anstieg hin. Es wird eine Verbesserung der konjunkturellen Situation erwartet, was für die Kommunen eine Erhöhung der Gewerbesteuereinnahmen bedeuten könnte. Selbst unter diesen Prämissen kann aber von einer Entspannung der finanziellen Situation für die Stadt Rödermark keine Rede sein:

Die **Gesamtverschuldung** (Darlehen und Kassenkredite) der Stadt Rödermark, einschließlich der Eigenbetriebe würde unter Einbeziehung der prognostizierten Haushaltsentwicklung bis zum Jahr 2015 ohne Gegensteuerung auf rd. 81 Mio. € anwachsen (Stand Ende 2005).

Vor diesem Hintergrund hatte der Erste Stadtrat und Kämmerer der Stadt Rödermark zu parteiübergreifenden Gesprächen eingeladen, in deren Folge sich ein "Arbeitskreis Konsolidierung" konstituierte mit dem Motto:

## Interfraktionell gegen das Defizit

Hier waren alle Fraktionen sowie Bürgermeister und Kämmerer eingebunden. So sind Zielvorgaben von allen Beteiligten beschlossen und getragen worden, was für eine erfolgreiche Konsolidierung des Haushalts unabdingbar war. Die Umsetzung der Module des "Neuen Steuerungsmodells" (gemäß § 133 HGO Erprobung neuer Steuerungsmodelle) durch die Verwaltung der Stadt Rödermark hat dem Arbeitskreis Konsolidierung eine gute Ausgangsbasis für eine erfolgreiche Haushaltskonsolidierung geschaffen.

Als Arbeitsgrundlage ist dem Arbeitskreis ein **Produkthaushalt** zur Verfügung gestellt worden; erstmalig erstellt für das Haushaltsjahr 2003.

Unter Einbeziehung von Leistungs- und Finanzzielen, Grundlageninformationen, einem Eckwertebeschluss und Zielvereinbarungen ließ sich die Beurteilung von Einsparpotentialen besser als mit dem üblichen kameralen Haushaltsplan vornehmen.

Dabei ist die primäre Aufgabe der "Daseinsfürsorge" bei den vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen nicht aus dem Blickfeld geraten.

Ebenso sind **Vorgaben der Kommunalaufsicht** zu beachten gewesen, die aus dem Genehmigungsschreiben zum Haushalt 2005 vom 17. März 2005 hervorgingen:

- → Zur weiteren Kostenreduzierung sind disponible Ausgaben kontinuierlich zu überprüfen.
- → Aber auch bei Pflichtleistungen sind Ermessensspielräume für Einsparungen (z. B. Leistungsstandards; zusätzliche Standards sind auf absehbare Zeit ausgeschlossen) regelmäßig zu überprüfen.
- → Gebühren und Beiträge sind erneut daraufhin zu überprüfen, ob der Kostendeckungsgrad anzupassen ist; ggf. sind die bisher angenommenen Grenzen der Vertretbarkeit zu korrigieren.
- → Zusätzliche Leistungen sind nur in Betracht zu ziehen, falls kostendeckende Einnahmen gegenüber stehen.

Anerkennung durch die Kommunalaufsicht finden die Umsetzung der jährlich fortgeschriebenen Konsolidierungskonzepte, die die strukturelle Schieflage des damaligen Verwaltungshaushaltes gemildert haben, wie auch die positive Auswirkung des Eckwertebeschlusses des Jahres 2004.

Durch diesen Beschluss ist unter Beachtung des Produktrankings das Gesamtbudget des Verwaltungshaushaltes um 500.000 € reduziert worden. Die Fachbereichsbudgets sind in Folge der Umsetzung des Beschlusses durch die Budgetverantwortlichen nochmals um 74.990 € gekürzt worden, so dass insgesamt eine Reduzierung von 574.990 € erzielt werden konnte.

# 2 Konsolidierungsziele und Konsolidierungszeitraum

Ausgehend von der oben angeführten Gesamtverschuldung sind folgende **Szenarien zur Konsolidierung** entwickelt worden:

- A: Weiter so!
- B: Ausgeglichener Haushalt bis 2015
- C: Wie B, zusätzlich Erwirtschaftung von3.0 Mio. € für den Vermögenserhalt
- D: Wie C, Verschuldung nicht höher als in 2005
- E: Wie C, Verschuldung max. in Höhe der Investitionen

# Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rödermark

hat sich für das Szenario "C" entschieden, das heißt:

#### Bis spätestens zum Jahr 2015

- c) den Haushaltsausgleich zu erreichen und
- d) jährlich 3,0 Mio. Euro zum Vermögenserhalt zu erwirtschaften.

## 3 Konsolidierungsmaßnahmen 2006

Ergebnisse des Arbeitskreises:

In den Sitzungen des "Arbeitskreises Konsolidierung" wurde das erste Maßnahmenpaket zur Haushaltskonsolidierung geschnürt.

Für den Planhaushalt 2006 ergab sich aus den getroffenen Maßnahmen insgesamt eine Ergebnisverbesserung von 912.404 Euro für die Stadt Rödermark.

Aufgrund der Langzeitwirkung der einzelnen Maßnahmen wurde eine Ergebnisverbesserung bis zum Jahr 2015 von rd. 13 Mio. Euro erwartet. Das entsprach etwa einem Drittel des bis 2015 vorgesehenen Einsparvolumens in Höhe von rd. 44 Mio. Euro.

Es war offensichtlich, dass im Zeitfenster bis 2015 weitere Maßnahmenpakete geschnürt werden müssen, um das vorgenannte Einsparvolumen zu erreichen.

Ergebnisverbesserungen in den Jahren 2006 → 2015

	Maßnahmenpaket des Jahres 2006											
FB	Ergebnisverbesserungen	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2006-2015
1	Frauenbeauftragte	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	200.000,
1	Beschaffungsstelle	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	20.886,-	208.859,
1	Feuerwehr	30.000,-	40.000,-	50.000,-	60.000,-	70.000,-	70.000,-	70.000,-	70.000,-	70.000,-	70.000,-	600.000,
2	Kasse - Steuern	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	40.732,-	407.320,
4	Hallenbad	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	291.998,-	2.919.980,
4	Kinder- und Jugendtheater	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	39.117,-	391.168,
4	Musikschule	0,-	5.000,-	10.000,-	15.000,-	20.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	175.000,
4	Stadtbücherei	20.000,-	25.000,-	30.000,-	35.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	350.000,-
4	Weihnachtsbeleuchtung	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	100.000,-
4	Bürgertreff Waldacker	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	19.403,-	194.030,-
4	Kindertagesstätten, Mittagessen	25.000,-	100.000,-	170.000,-	210.000,-	210.000,-	210.000,-	210.000,-	210.000,-	210.000,-	210.000,-	1.765.000,-
4	Vereine, Investitionszuschüsse	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	25.000,-	250.000,-
6	Gutachten	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	200.000,-
6	Städtebauliche Planungen	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	400.000,-
6	Verwaltung unbeb. Grundstücke	0,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	10.000,-	90.000,-
8	Grünpflege	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	500.000,
8	Kinderspielplätze	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	35.000,-	350.000,-
8	Winterdienst	18.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	26.000,-	252.000,-
8	Friedhöfe, Bewirtschaftung	20.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	290.000,
8	Umwelt- und Landschaftspflege	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	200.000,
8	Bestattungswesen, Gebühren	0,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	720.000,
11	Rechnungsprüfungsamt	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	25.268,-	252.681,
12	IC	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	500.000,
14	Personalkosten, allgemein	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	500.000,
EB G	Städtische Wohnhäuser	40.000,-	50.000,-	60.000,-	70.000,-	80.000,-	90.000,-	100.000,-	110.000,-	120.000,-	130.000,-	850.000,
EB G	Winterdienst	2.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	4.000,-	38.000,
		912.404,-	1.127.404,-	1.227.404,-	1.297.404,-	1.327.404,-	1.342.404,-	1.352.404,-	1.362.404,-	1.372.404,-	1.382.404,-	12.704.037,-

#### 4 Der Haushalt 2006 nach Konsolidierung

Für die **Stadt Rödermark** wäre ohne die Konsolidierungsmaßnahmen 2006 im Ergebnishaushalt ein Fehlbedarf in Höhe von 4.724.157 € zu veranschlagen gewesen. Nach der Konsolidierung stellte sich der Planhaushalt 2006 wie folgt dar:

ERGEBNISHAUSHALT	
Gesamterträge	31.533.245 €
Gesamtaufwendungen	35.451.998 €
Jahresergebnis (Fehlbedarf)	3.918.753 €
./. Systembedingte Veränderung*	395.188 €
Defizit (kameral)	3.523.565 €

Aufgrund der Doppikumstellung wurden Teile der kalkulatorischen Erlöse nicht mehr ausgewiesen. Das Ergebnis veränderte sich um 395.188 €. Bei der vormals angewendeten Kameralistik hätte sich ein Defizit von 3,52 Mio. € ergeben.

#### Genehmigung Haushalt 2006

Der Kreis Offenbach hat mit Bescheid vom 15. Dezember 2005 – und damit so schnell wie noch nie – die aufsichtsbehördlichen Genehmigungen zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2006 erteilt.

Basis der schnellen Genehmigung war das Konsolidierungskonzept, auf das sich alle Fraktionen verständigt hatten. Die Stadt Rödermark hat durch dieses umfangreiche und detaillierte Konsolidierungskonzept der anhaltenden kritischen Finanzlage Rechnung getragen. Von der Kommunalaufsicht wird ausdrücklich begrüßt, dass der wirtschaftliche Erfolg der Konsolidierung aufgrund der formulierten Maßnahmen messbar ist und ein Konsolidierungsziel festgelegt wird, das auch durch weitere Maßnahmen in den Folgejahren erreicht werden soll.

<sup>\*</sup>Systembedingte Veränderung:

# 5 Jahresabschlüsse 2006, 2007, 2008, 2009 und 2010

### a) Jahresabschluss 2006

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von **4.254.677 €** (Ansatz 2006 in Höhe von 3.918.753 € plus HHR aus 2005 in Höhe von 335.924 €) ist um **1.252.703 €** unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2006 ein Fehlbedarf in Höhe von **3.001.974 €**.

ERGEBNISRECHNUNG	ANSATZ 2006	<b>ERGEBNIS 2006</b>	VERGLEICH
			ERGEBNIS/ANSATZ
Gesamterträge	-29.976.847 €	-30.931.607€	-954.760€
Gesamtaufwendungen	34.231.524€	34.104.677 €	-126.847€
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	4.254.677€	3.173.070€	-1.081.607 €
Außerordentliche Erträge	0€	-378.072 €	-378.072€
Außerordentliche Aufwendungen	0€	206.976 €	206.976€
Außerordentliches Ergebnis	0€	-171.096 €	-171.096 €
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	4.254.677€	3.001.974€	-1.252.703€

#### b) Jahresabschluss 2007

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von **2.958.625** € (Ansatz 2007 in Höhe von 2.910.001 € plus HHR aus 2006 in Höhe von 48.624 €) ist um **190.966** € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2007 ein Fehlbedarf in Höhe von **2.767.659** €.

ERGEBNISRECHNUNG	ANSATZ 2007	<b>ERGEBNIS 2007</b>	VERGLEICH
			ERGEBNIS/ANSATZ
Gesamterträge	-35.192.234€	-38.346.235€	-3.154.001€
Gesamtaufwendungen	38.340.392 €	41.201.436 €	2.861.044€
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	3.148.158 €	2.855.201€	-292.957€
Außerordentliche Erträge	-426.490€	-383.276€	43.214€
Außerordentliche Aufwendungen	236.957€	295.734€	58.777€
Außerordentliches Ergebnis	-189.533 €	-87.542€	101.991€
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	2.958.625€	2.767.659€	-190.966 €

In dem Fehlbetrag in Höhe von **2.767.659** € ist die Rückstellung für Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs, resultierend aus höheren Steuereinnahmen in Höhe von **2.637.626** € enthalten.

## c) Jahresabschluss 2008

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von **1.532.258** € (Ansatz 2008 in Höhe von 1.509.893 € plus HHR aus 2007 in Höhe von 22.365 €) ist um **588.647** € überschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2008 ein Fehlbedarf in Höhe von **2.120.905** €.

ERGEBNISRECHNUNG	ANSATZ 2008	ERGEBNIS 2008	VERGLEICH
			ERGEBNIS/ANSATZ
Gesamterträge	-37.140.179 €	-36.584.219€	555.960€
Gesamtaufwendungen	38.821.819€	38.747.216€	-74.603€
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	1.681.640 €	2.162.997€	481.357€
Außerordentliche Erträge	-155.500€	-306.263 €	-150.763€
Außerordentliche Aufwendungen	6.118 €	264.171€	258.053€
Außerordentliches Ergebnis	-149.382 €	-42.092€	107.290€
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	1.532.258€	2.120.905€	588.647€

## d) Jahresabschluss 2009

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von **8.435.066** € (Ansatz 2009 in Höhe von 8.427.644 € plus HHR aus 2008 in Höhe von 7.422 €) ist um **2.139.847** € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2009 ein Fehlbedarf in Höhe von **6.295.219** €.

ERGEBNISRECHNUNG	ANSATZ 2009	ERGEBNIS 2009	VERGLEICH
			ERGEBNIS/ANSATZ
Gesamterträge	-32.350.719€	-32.885.513€	-534.794€
Gesamtaufwendungen	41.563.978 €	39.187.184€	-2.376.795€
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	9.213.259€	6.301.671€	-2.911.588€
Außerordentliche Erträge	-789.175€	-373.728€	415.447€
Außerordentliche Aufwendungen	10.982 €	367.276€	356.294€
Außerordentliches Ergebnis	-778.193 €	-6.452€	771.741€
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	8.435.066 €	6.295.219€	-2.139.847€

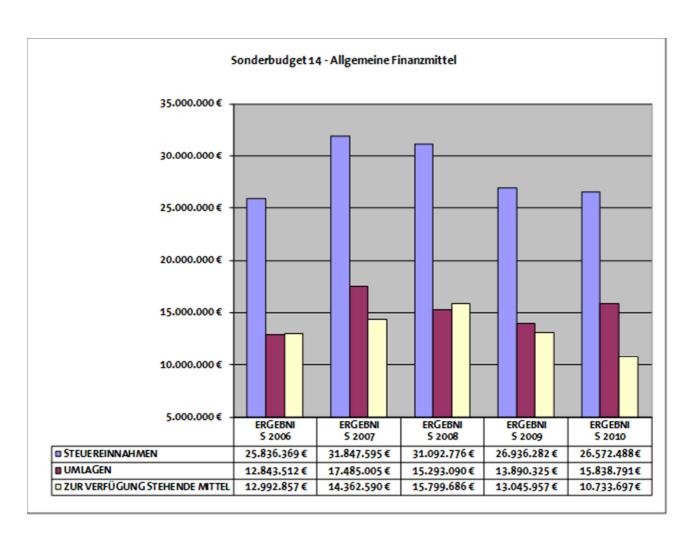
# e) Jahresabschluss 2010

Der geplante Fehlbedarf in Höhe von 10.882.728 € (Ansatz 2010 in Höhe von 10.875.607 € plus HHR aus 2009 in Höhe von 7.121 €) ist um 2.747.829 € unterschritten worden. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2009 ein Fehlbedarf in Höhe von 8.134.899 €.

ERG EBNIS RECHNUNG	ANSATZ 2010	ERGEBNIS 2010	VERGLEICH
			ER GE BNIS/A NSATZ
Gesamterträge	-30.900.848 €	-32.698.223€	-1.797.375€
Gesamtaufwendungen	42.531.955€	41.979.709€	-552.246€
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	11.631.107 €	9.281.485€	-2.349.622€
Außerordentliche Erträge	-755.500€	-1.324.723€	-569.223€
Außerordentliche Aufwendungen	7.121€	178.137€	171.015€
Außerordentliches Ergebnis	-748.379€	-1.146.586€	-398.207€
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	10.882.728 €	8.134.899€	-2.747.829€

# SONDERBUDGET 14-ALLGEMEINE FINANZMITTEL ÜBERSICHT DER STEUEREINNAHMEN UND ABZUFÜHRENDEN UMLAGEN

		Doppik						
	ERGEBNIS 2006							
v	ERGEDINIS 2000	ERGEDINIS 2007	ERGEDINIS 2008	ERGEDINIS 2009	ERGEDINIS 2010			
ERTRÄGE								
Gemeindeanteil an								
Einkommen-	13.644.858€	15.380.874€	16.676.094€	14.382.464€	13.601.834€			
/Umsatzsteuer								
Gewerbesteuer	7.342.812€	9.638.588€	7.399.642 €	6.183.067 €	6.850.390 €			
Grundsteuer A/B	2.734.812€	3.100.623€	3.234.516 €	3.147.389 €	3.172.411 €			
Schlüsselzuweisung	1.261.657€	2.746.061€	2.703.307 €	2.205.072 €	1.937.129 €			
Familienleistungsausgleich	712.585€	876.101€	946.671€	889.460€	924.800€			
Sonstige Steuern	139.645€	105.348€	132.546 €	128.830€	85.924€			
STEUEREINNAHMEN	25.836.369€	31.847.595€	31.092.776 €	26.936.282 €	26.572.488 €			
AUFWENDUNGEN								
Umlagen		456540446			44 406 500 5			
Kreis u.a.	11.490.973€	15.624.811€	14.018.013 €	12.724.491 €	14.486.528€			
Gewerbesteuerumlage	1.352.539€	1.860.194€	1.275.077 €	1.165.834 €	1.352.263 €			
UMLAGEN	12.843.512€	17.485.005€	15.293.090 €	13.890.325 €	15.838.791 €			
ZUR VERFÜGUNG								
STEHENDE MITTEL	12.992.857€	14.362.590€	15.799.686 €	13.045.957 €	10.733.697 €			



#### 6 Der Haushalt 2011

## a) Haushalt 2011

Durch restriktive Handhabung der Mittelanmeldungen zum Haushalt 2011 konnte bereits im Vorfeld eine Verbesserung des Ergebnishaushaltes um ca. 1 Mio. € vorgenommen werden.

Bei den Investitionen konnte aus dem gleichen Grund eine Reduzierung des Haushaltsansatzes um ca. 4,9 Mio. € vorgenommen werden.

ERGEBNISHAUSHALT	
Gesamterträge	34.154.104€
Gesamtaufwendungen	44.106.916 €
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	9.952.812 €
Außerordentliche Erträge	1.005.500€
Außerordentliche Aufwendungen	0€
Außerordentliches Ergebnis	1.005.500€
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	8.947.312 €

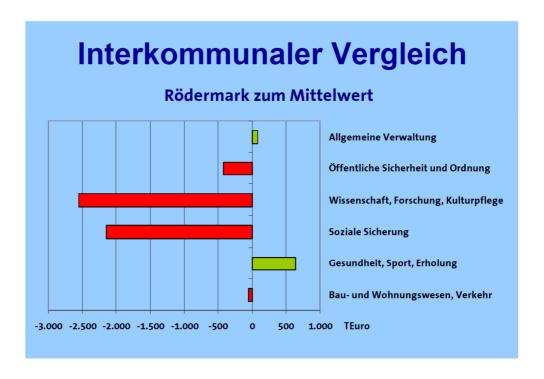
Ohne diese restriktive Handhabung hätte sich das Defizit des Haushaltsentwurfs auf ca. 9,9 Mio. € belaufen.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2011 konnte der Fehlbetrag um weitere 1,06 Mio. € auf 7,88 Mio. € reduziert werden.

#### b) Interkommunaler Vergleich

Es wurde ein interkommunaler Vergleich mit 16 hessischen Kommunen auf Basis der Einnahmen und Ausgaben, gegliedert nach den kameralen Gliederungspositionen, für das Jahr 2007 durchgeführt.

Dieser deckt sich im Ergebnis sowohl mit der durch die Überörtliche Prüfung durchgeführten Untersuchung als auch mit dem ersten interkommunalen Vergleich.



**Für eine nähere Betrachtung** wurden die Bereiche (Handlungsfelder) herangezogen, in denen Rödermark finanziell schlechter abschneidet als die Vergleichskommunen:

# > Öffentliche Ordnung

Bürgerbüro – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege & Gesundheit, Sport und Erholung

Kultur – Vereine, Ehrenamt Landschaftspflege, Umwelt

- > Büchereien
- Soziale Sicherung (Kinder und Jugend)

Kinder - Jugend

> Verkehr

# c) Hieraus resultierende Konsolidierungsmaßnahmen in 2011

Hand	lungsfelder	
0	Öffentliche Ordnung	T€ 60
0	U3-Betreuung	T€ 13
0	Kindergarten	T€ 356
0	Mittagsverpflegung	T€ 25
0	Jugendarbeit in Einrichtungen	T€ 48
0	Fachabteilung Kultur	T€ 20
0	Kultur- und Heimatpflege	T€ 11
0	Grünflächen	T€ 40
Sonst	ige Bereiche	
0	Verwaltungssteuerung, Organisation	T€ 100
0	Finanzverwaltung/Controlling	T€ 40
0	Öffentliche Verkehrsflächen	T€ 30
0	Wirtschaftsförderung	T€ 80
0	Allgemeine Finanzmittel	T€ 100
0	KBR - Geschäftsfeld Badehaus	T€ 60
Inves	tive Maßnahmen	
0	Allgemeine Angelegenheiten, Steuerungsunterstützung	T€ 130
0	Alle Fachbereiche	T€ 40
0	Bauverwaltung	T€ 120
0	Kultur, Vereine, Ehrenamt	T€ 93
0	Kinder, Jugend und Senioren	T€ 6

# Ergebnisverbesserungen in den Jahren 2011 ightarrow 2015

Maßn	Maßnahmenpaket des Jahres 2011								
FB/SB	Ergebnisverbesserungen	2011	2012	2013	2014	2015	2011-2015		
1	Verwaltungssteuerung, Organisation	100.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	100.000,-		
2	Finanzverwaltung/Controlling	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	200.000,-		
3	Öffentliche Ordnung	60.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	380.000,-		
4	Umorganisation der U3-Betreuung	0,-	171.600,-	171.600,-	171.600,-	171.600,-	686.400,-		
4	U3-Zuschuss St.Gallus nicht notwendig	13.100,-	13.100,-	13.100,-	13.100,-	13.100,-	65.500,-		
4	Kita Liebigstraße: Kein zusätzliches Personal erforderlich	51.700,-	51.700,-	51.700,-	51.700,-	51.700,-	258.500,-		
4	FA Kinden Aufwanderstattung durch Land	304.320,-	76.080,-	0,-	0,-	0,-	380.400,-		
4	Mittagsverpflegung: Neuorganisation	25.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	225.000,-		
4	Neuausrichtung der Jugen darbeit	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	150.000,-		
4	Jugendarbeit in Einrichtungen: Kein zusätzliches Personal	17.800,-	17.800,-	17.800,-	17.800,-	17.800,-	89.000,-		
5	Fachabteilung Kultur	20.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	180.000,-		
5	Stadt bü ch erei	0,-	15.000,-	15.000,-	15.000,-	15.000,-	60.000,-		
5	Ehrenamtsbüro - Personalkosten	11.100,-	11.100,-	11.100,-	11.100,-	11.100,-	55.500,-		
6	Öffentliche Verkehrsflächen	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	150.000,-		
6	Grünflächen	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	40.000,-	200.000,-		
11	Rechnungsprüfungsamt	0,-	70.000,-	70.000,-	70.000,-	70.000,-	280.000,-		
12	Wirtschaftsförderung	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	80.000,-	400.000,-		
14	Allgemeine Finanzmittel	100.000,-	100.000,-	100.000,-	100.000,-	100.000,-	500.000,-		
	Summe städtischer Haushalt	923.020,-	916.380,-	840.300,-	840.300,-	840.300,-	4.360.300,-		
KBR	Geschäftsfeld: Badehaus	60.000,-	100.000,-	100.000,-	100.000,-	100.000,-	460.000,-		
	Summe städtischer HH + Wirtschaftsplan KBR	983.020,-	1.016.380,-	940.300,-	940.300,-	940.300,-	4.820.300,-		
1	Bewegliches Anlagevermögen Stavo	130.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	130.000,-		
alle Fbe	Verlängerung der EDV-Nutz un gsdauer auf 5 Jahre	40.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	40.000,-		
6	Ingenieurleistung Boden ordnung	100.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	100.000,-		
6	Orts- und Regionalplanung	20.000,-					20.000,-		
5	Neugestaltung Eingangsbereich der Kulturhalle	92.700,-	0,-	0,-	0,-	0,-	92.700,-		
4	In vestition sz usch uss Kita St. Gallus	5.604,-	0,-	0,-	0,-	0,-			
	Investive Maßnahmen	388.304,-	0,-	0,-	0,-	0,-			
	GESAMT	1.371.324,-	1.016.380,-	940.300,-	940.300,-	940.300,-	5.208.604,-		

#### d) Genehmigung Haushalt 2011

Das Genehmigungsschreiben vom 10. Mai 2011 beinhaltet u. a. folgende Positionen:

- **Es wird insbesondere begrüßt**, dass die Stadt Rödermark eine umfassende Erhebung von Entgelten für alle städtischen Einrichtungen durchführt.
- ➤ **Ebenfalls positiv hervorgehoben** wird die steuerungsorientierte, auf die Wirkung für die Nutzer abzielende Ausrichtung der Haushaltskonsolidierungsbeschlüsse.
- ➤ **Zur Auflage wird gemacht**, dass die Konsolidierungsmaßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts als Bestandteil dieser Genehmigung umzusetzen sind.
- ➤ **Weiterhin wird zur Auflage gemacht,** dass eine Straßenbeitragssatzung zu erheben ist.
- ➤ Das Haushaltssicherungskonzept ist zusammen mit dem Haushalt 2012 fortzuschreiben. Darin sind die Ergebnisse folgender Prüfungen aller¹ freiwilligen Leistungen darzustellen (Leitlinien Ziffer 6):
  - 1. Besteht ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die Wahrnehmung der Aufgabe?
  - 2. Ist die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen?
  - 3. Wie ist die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzer zu bewerten?
  - 4. Stellen die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicher?
- ➤ **Das Konsolidierungsziel** ist im Haushaltssicherungskonzept den aktuellen Verhältnissen anzupassen.

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Gemäß telefonischer Anfrage bei der Kommunalaufsicht vom 03. November 2011 ist gewollt, dass mit der Prüfung **aller** freiwilligen Leistungen begonnen wird. Der Kommunalaufsicht ist bewusst, dass sich die Prüfung über einen Mehrjahreszeitraum erstreckt.

# e) Haushaltskonsolidierung in 2011 (Maßnahmen aus 2011/2010/2009/2007 bzw. 2006)

31.12.2011

Datenbasis: 20.01.2012

Per:

Haushaltskonsolidierung in 2011 Maßnahmen aus 2011/2010/2009/2007 bzw. 2006

	Develok	Konsolidierung	Umsetzung	Umsetzung	Bancarlumana.
FB	Bereich	in Euro	in % bis 31.12.11	in Euro bis 31.12.11	Bemerkungen
1	Verwaltungssteuerung, Organisation	aus 2011 100.000	76%		Konsolidierung zum Teil umgesetzt
	Finanzverwaltung, Controlling	40.000	100%		Konsolidierung umgesetzt
	Öffentliche Ordnung	60.000	94%		Konsolidierung zum Teil umgesetzt
	orrentalene orantang	00.000	3470	50.555	Maßnahme betrifft 2012
4	Umorganisation der U3-Betreuung	171.600			(kann gem. Beschluss des Magristrats vom
					15.06.11 nicht umgesetzt werden)
4	U3-Zuschuss St. Gallus nicht notwendig	13.100	100%	13.100	Konsolidierung umgesetzt
4	Kita Liebigstraße: Kein zusätzl. Personal erforderlich	51.700	100%	51.700	Konsolidierung umgesetzt
4	FA Kinder: Aufwanderstattung durch das Land	304.320	9%	26.400	Konsolidierung zum Teil umgesetzt. Die weitere Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2012 (gem. Beschluss des Magistrats am 20.06.2011).
4	Mittagsverpflegung: Neuorganisation	25.000	0%	0	Konsolidierung nicht umgesetzt, aufgrund arbeitsvertraglicher Bindungen. (Magistratsbeschluss vom 06.09.2011)
4	Neuausrichtung der Jugendarbeit	30.000	0%	0	Konsolidierung nicht umgesetzt
4	Jugendarbeit in Einrichtungen: kein zusätzliches	17.800	0%	О	Konsolidierung nicht umgesetzt
5	Personal Fachabteilung Kultur	20.000	0%	0	Konsolidierung nicht umgesetzt, es soll zunächst eine neue Gebührensatzung für alle städt. Einrichtungen erstellt werden. (Magistratsbeschluss vom 30.05.2011)
5	Stadtbücherei	15.000			Maßnahme betrifft 2012
5	Ehrenamtsbüro - Personalkosten	11.100	21%	2.300	Konsolidierung zum Teil umgesetzt
6	Öffentliche Verkehrsflächen	30.000	100%	30.000	Konsolidierung umgesetzt
6	Grünflächen	40.000	56%	22.581	Konsolidierung zum Teil umgesetzt
11	Rechnungsprüfungsamt	70.000			Maßnahme betrifft 2012
12	Wirtschaftsförderung	80.000	100%	80.000	Konsolidierung umgesetzt
14	Allgemeine Finanzmittel	100.000	100%	100.000	Konsolidierung umgesetzt
KBR	Badehaus	60.000	0%	0	Konsolidierung nicht umgesetzt
1	Bewegliches Anlagevermögen Stavo	130.000	68%	88.538	Konsolidierung zum Teil umgesetzt
	Verlängerung der EDV-Nutzungsdauer auf 5 Jahre	40.000	100%		Konsolidierung umgesetzt
	Ingenieurleistung Bodenordnung	100.000	100%		Konsolidierung umgesetzt
	Orts- und Regionalplanung	20.000	100%		Konsolidierung umgesetzt
	Neugestaltung Eingangsbereich der Kulturhalle	92.700	100%		Konsolidierung umgesetzt
	Investitionszuschuss Kita St. Gallus	5.604	100%		Konsolidierung umgesetzt
- 4	investitionszusenuss kita st. Ganus	3.004	100%	5.004	Konsonaicrang amgesetzt
_	Reduzierung des Investitionsvolumens				
14	-Zinsersparnis	68.400	94%	64.000	Konsolidierung zum Teil umgesetzt
5(10)	Musikschule	5.000	100%	5.000	Konsolidierung umgesetzt
		Konsolidierung			
		aus 2010			
	Öffentliche Verkehrsflächen	340.000	100%		Konsolidierung umgesetzt
12	Wirtschaftsförderung Reduzierung des Investitionsvolumens	40.000	100%	40.000	Konsolidierung umgesetzt
1/6	-AfA	39.700	100%	39.700	Konsolidierung umgesetzt
14	Reduzierung des Investitionsvolumens	0			Maßnahme betrifft 2011
	-Zinsersparnis	-			
		17 P.P.			
		Konsolidierung aus 2009			
	Hortplatz mit Mittagsbetreuung				
4	(und Essen)-Verlagerung der Betreuung	190.000	100%	190.000	Konsolidierung umgesetzt
5(10)	Kulturelle Veranstaltungen/Aktionen	20.000			Maßnahme wurde bei der Haushalts-
<u> </u>	Veräußerung von Grundstücken (Zinsersparnis)-				aufstellung 2011 zurückgenommen
14	Vorh. Wohnbauflächen	31.000	100%	31.000	Konsolidierung umgesetzt
14	Veräußerung von Grundstücken:	52.500	100%	52 500	Konsolidierung umgesetzt
14	(Zinsersparnis)- "An den Rennwiesen"	,2,,00		,,,,,,,	
		Voncelidie			
		Konsolidierung aus 2007			
	Allgemeine Finanzmittel (jährliche Reduzierung des				
14	Stellenplans um eine Stelle)	40.000			Konsolidierung nicht umgesetzt
		Konsolidierung			
		aus 2006			
5(10)	Musikschule	0			Maßnahme betrifft 2011 2009
EB GW	Städtische Wohnhäuser	10.000			Kommunale Betriebe Rödermark

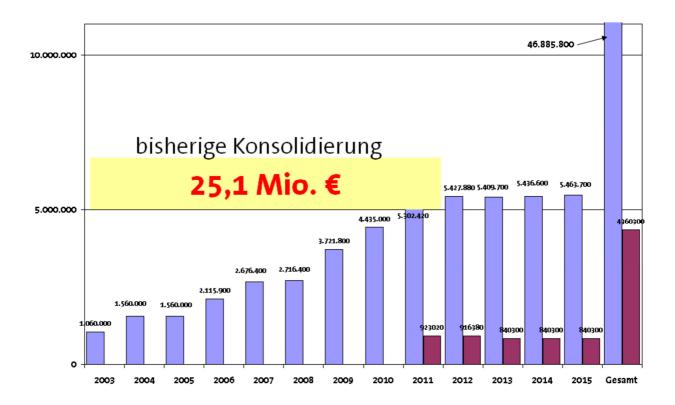
# f) Auswirkungen der Haushaltskonsolidierung 2003 - 2011

Betrachtet man die Haushaltskonsolidierung von **2003 bis 2010**, so ist festzuhalten, dass ein Betrag von ca. **20 Millionen Euro** eingespart werden konnte.

Diese Einsparung konnte dazu genutzt werden, die Nettoverschuldung unter Betrachtung der Darlehen für den Regelhaushalt der beiden Eigenbetriebe und der Kassenkredite abzubauen.

**Durch das Maßnahmenpaket 2011** kann für das Haushaltsjahr 2011 eine weitere Ergebnisverbesserung in Höhe von **T€ 923** erreicht werden, die sich bis zum Jahr 2015 auf ca. **4,4 Mio. €** summiert.

Betrachtet man die Auswirkung der Haushaltskonsolidierung (2003-2011) bis zum Jahr 2015, dann sind Verbesserungen in Höhe von ca. 46,9 Mio. € zu erwarten.



#### 7 Der Haushalt 2012

# a) Haushalt 2012

ERGEBNISHAUSHALT	
Gesamterträge	38.307.955€
Gesamtaufwendungen	47.288.518€
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	8.980.563 €
Außerordentliche Erträge	397.300€
Außerordentliche Aufwendungen	0€
Außerordentliches Ergebnis	397.300€
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	8.583.263 €

# b) Aktualisierung des Konsolidierungsziels

Mit Beschluss über das Haushaltskonsolidierungskonzept 2006 wurde ein Konsolidierungszeitraum von 2006 bis 2015 festgelegt. Dieser Zeitraum wurde durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 22. März 2011 ergänzt. Danach ist ab dem Jahr 2016 grundsätzlich ohne neue Kassenkredite auszukommen.

Aufgrund der dramatischen wirtschaftlichen Entwicklung, in den Jahren 2009 und 2010, ist der Zeitraum zu aktualisieren und wird mit vorliegendem Konzept auf das Jahr 2020 verlängert.

Das bedeutet für das Szenario C, für das sich die Stadtverordnetenversammlung entschieden hat:

#### Bis spätestens zum Jahr 2020

- → den Haushaltsausgleich zu erreichen und
- → jährlich 3,0 Mio. Euro zum Vermögenserhalt zu erwirtschaften.

# c) Bürgerbeteiligung

In 2011 wurden die Bürger Rödermarks im Rahmen einer Bürgerbeteiligung an der Haushaltsplanung beteiligt. Mit Hilfe einer Broschüre und einer Internetseite wurden die Bürger über die aktuellen Leistungen der Stadt Rödermark informiert und waren aufgefordert ihre Meinung zum Zuschussbedarf der Leistungen abzugeben. Sowohl per Internet als auch per Papierfragebogen konnten die Bürger abstimmen für welche Produkte zukünftig mehr, weniger, gleich viel oder gar keine Zuschüsse geleistet werden sollen.

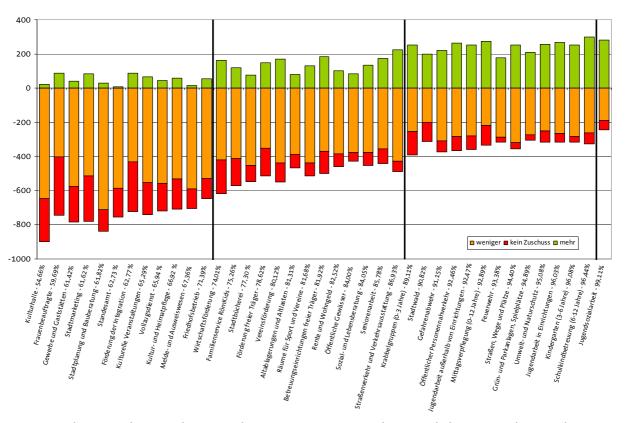
Insgesamt haben sich an dieser Bürgerbeteiligung 5 % (1.302) der Bürger Rödermarks beteiligt. Was zu folgenden Ergebnissen führte:

#### Ergebnisse der Bürgerbefragung 2011

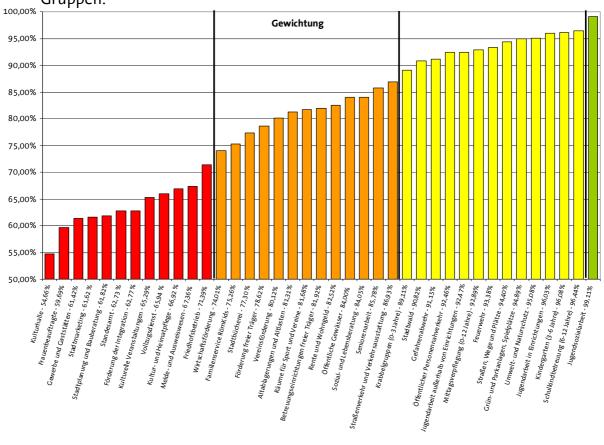
31.10.2011

Produkt	kein Zuschuss	weniger	gleich	mehr	Gesamt
Kulturhalle	252	646	326	21	1.245
Frauenbeauftragte	344	402	411	87	1.244
Gewerbe und Gaststätten	211	574	414	40	1.239
Stadtmarketing	264	515	391	82	1.252
Stadtplanung und Bauberatung	127	712	359	29	1.227
Standesamt	167	587	463	8	1.225
Förderung der Integration	290	432	431	88	1.241
Kulturelle Veranstaltungen	188	554	434	67	1.243
Vollzugsdienst	163	558	473	42	1.236
Kultur- und Heimatpflege	178	532	484	59	1.253
Melde- und Ausweiswesen	116	588	514	15	1.233
Friedhofsbetrieb	119	527	537	56	1.239
Wirtschaftsförderung	198	421	476	163	1.258
Familienservice RömKids	160	412	545	120	1.237
Stadtbücherei	95	453	625	76	1.249
Förderung freier Träger	162	352	573	148	1.235
Vereinsförderung	112	439	526	168	1.245
Altablagerungen und Altlasten	78	389	697	80	1.244
Räume für Sport und Vereine	76	437	606	131	1.250
Betreuungseinrichtungen freier Träger	130	370	553	183	1.236
Rente und Wohngeld	75	384	675	102	1.236
Öffentliche Gewässer	52	376	721	85	1.234
Sozial- und Lebensberatung	75	379	654	133	1.241
Seniorenarbeit	87	356	639	173	1.255
Straßenverkehr und Verkehrsausstattung	61	429	532	225	1.247
Krabbelgruppen (0-3 Jahre)	135	256	604	254	1.249
Stadtwald	111	202	714	199	1.226
Gefahrenabwehr	65	310	641	221	1.237
Öffentlicher Personennahverkehr	83	285	623	262	1.253
Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen	79	281	629	252	1.241
Mittagsverpflegung (0-12 Jahre)	115	220	628	274	1.237
Feuerwehr	28	287	754	178	1.247
Straßen, Wege und Plätze	37	319	640	253	1.249
Grün- und Parkanlagen, Spielplätze	32	273	739	209	1.253
Umwelt- und Naturschutz	62	253	669	255	1.239
Jugendarbeit in Einrichtungen	49	267	665	266	1.247
Kindergarten (3-6 Jahre)	33	284	681	252	1.250
Schulkindbetreuung (6-12 Jahre)	63	263	623	300	1.249
Jugendsozialarbeit	56	190	706	280	1.232

# Ergebnisse der Bürgerbefragung 10/2011:



Nach Gewichtung der einzelnen Antworten zu den Produkten ergeben sich vier Gruppen:



#### Es ergeben sich folgende vier Gruppen:

### **Gruppe 1: (mehr Plus als Minus):**

• Jugendsozialarbeit

# Gruppe 2: (etwas weniger Plus als Minus):

- Krabbelgruppen (0-3 Jahre)
- Stadtwald
- Gefahrenabwehr
- Öffentlicher Personennahverkehr
- Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen
- Mittagsverpflegung (0-12 Jahre)
- Feuerwehr
- Straßen, Wege und Plätze
- Grün- und Parkanlagen, Spielplätze
- Umwelt- und Naturschutz
- Jugendarbeit in Einrichtungen
- Kindergarten (3-6 Jahre)
- Schulkindbetreuung (6-12 Jahre)

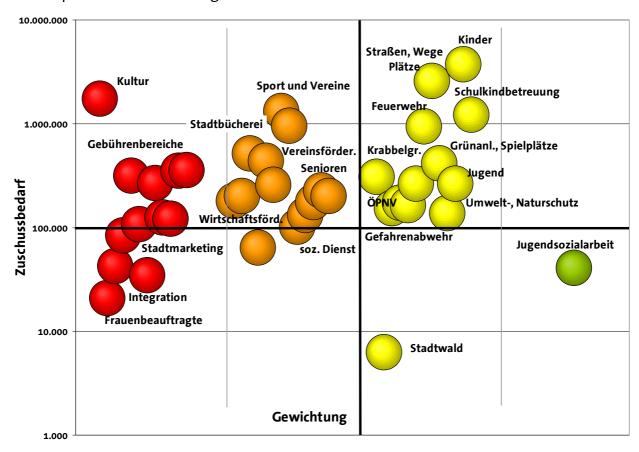
# **Gruppe 3: (weniger Plus als Minus)**

- Wirtschaftsförderung
- Familienservice RömKids
- Stadtbücherei
- Förderung freier Träger
- Vereinsförderung
- Altablagerungen und Altlasten
- Räume für Sport und Vereine
- Betreuungseinrichtungen freier Träger
- Rente und Wohngeld
- Öffentliche Gewässer
- Sozial- und Lebensberatung
- Seniorenarbeit
- Straßenverkehr und Verkehrsausstattung

#### **Gruppe 4: (fast nur Minus)**

- Kulturhalle
- Frauenbeauftragte
- Gewerbe und Gaststätten
- Stadtmarketing
- Stadtplanung und Bauberatung
- Standesamt
- Förderung der Integration
- Kulturelle Veranstaltungen
- Vollzugsdienst
- Kultur- und Heimatpflege
- Melde- und Ausweiswesen
- Friedhofsbetrieb

Gewichtung durch die Bürger in Relation zum Zuschussbedarf zeigen die potentiellen Handlungsfelder:



Darüber hinaus wurden 500 Kommentare von den Bürgerinnen und Bürgern abgegeben. Die Kommentare ergaben, über die Erkenntnisse aus der eigentlichen Bürgerbeteiligung hinaus, weitere Aufschlüsse wie zum Beispiel:

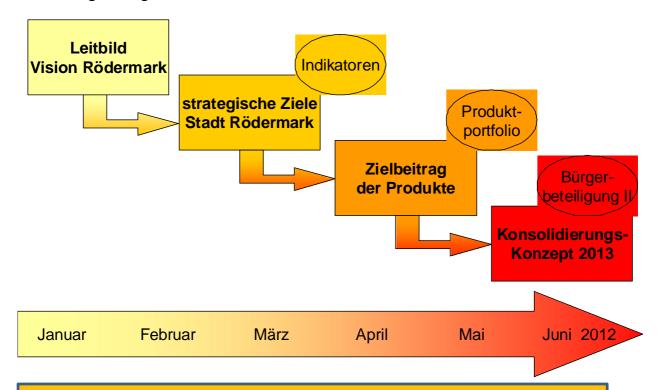
- Personalkosten reduzieren (65 Bürger)
- Neuansiedlung Gewerbe (25 Bürger)
- pauschale Kürzungen 2 20% (22 Bürger)
- mehr Ehrenamt (17 Bürger)
- kostendeckende Gebühren (16 Bürger)
- Badehaus privatisieren (45 Bürger)
- weniger Zuschuss f
   ür das Badehaus (18 B
   ürger)
- Vermeidung unnötiger Baumaßnahmen (33 Bürger)
- Feuerwehr zusammenlegen (28 Bürger)
- Kulturhalle privatisieren (21 Bürger)
- weniger Zuschuss für die Kulturhalle (16 Bürger)
- mehr Förderung von Kindern und Jugendlichen (27 Bürger)
- mehr Verkehrskontrollen (22 Bürger)

# d) Resultate aus der Bürgerbeteiligung

Folgende Erkenntnisse können aus der Bürgerbefragung gewonnen werden:

- Bürgerbeteiligung wurde hervorragend angenommen 5% / 1.302 Bürger.
- Die Bürger haben differenziert!
- Mehr Reduktion der Leistung, als Ausbau gefordert.
- Deutlich mehr Information gewünscht.
- Verfahren Bürgerbeteiligung soll weiter ausgebaut werden.
- Eine Bürgerbefragung ist kein Bürgerentscheid!

Um die Bürger künftig verstärkt einzubinden, wird folgendes Verfahren vorgeschlagen:



- a. Das Leitbild für die Stadt Rödermark wird aktualisiert.
- b. Aus dem Leitbild werden strategische Ziele, mit messbaren Indikatoren entwickelt.
- c. Aus dem Produktportfolio wird der Beitrag der Produkte zur Erreichung der strategischen Ziele festgestellt.
- d. Auf dieser Basis werden Konsolidierungsvorschläge erarbeitet, die in einer erweiterten Bürgerbeteiligung zum Haushalt 2013 zu diskutieren sind.
- e. Der Haushaltsentwurf 2013 berücksichtigt diese Ergebnisse.

#### 8 Konsolidierungsmaßnahmen 2012

# Über 6,0 Mio. € nicht bereitgestellte Mittel im Ergebnis- und Finanzhaushalt

#### Ergebnishaushalt

Aus fachlicher Sicht wäre die Bereitstellung von **zusätzlichen 831.000 €** im Ergebnishaushalt erforderlich gewesen. Diese Mittel wurden auf Grund der finanziellen Zwänge schon im Entwurf des Haushaltsplans nicht berücksichtigt.

#### **Finanzhaushalt**

In den Haushalt 2012 wurden Investitionen mit einem Volumen von 1,7 Mio. € aufgenommen. Dem gegenüber stehen geplante Einnahmen in Höhe von 1,1 Mio. €, so dass der Haushalt 2012 einen Kreditbedarf vom Kreditmarkt in Höhe von rund 0,6 Mio. € enthält. Aus fachlicher Sicht wurden Mittelanmeldungen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 6,9 Mio. € angemeldet.

Eine daraufhin vorgenommene "Priorisierung" der "neuen" Investitionen ergab folgendes Ergebnis:

Priorität 1	1,4	Mio. €	Gesetzliche Verpflichtung; vertragliche Verpflichtung; Verkehrssicherungspflicht
Priorität 2	0,05	Mio.€	Gegenstand des Anlagevermögens nicht mehr nutzbar; Reparatur nicht mehr möglich
Priorität 3	3,5	Mio.€	Neuanschaffung bzw. Neuherstellung wirtschaftlicher; obwohl Reparatur möglich.
Priorität 4	1,7	Mio. €	Freiwillige Leistungen

Nach dieser Priorisierung wurden in den Entwurf des Haushaltes 2012 lediglich die neuen Investitionen mit der Priorität 1 aufgenommen, zu deren Umsetzung die Stadt Rödermark rechtlich verpflichtet ist. Ebenso befanden sich im Entwurf Investitionen, die zwingend zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes erforderlich sind. Es handelt sich um Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 0,26 Mio. € (EDV-Anschaffungen, Büroausstattung, Erwerb von beweglichem Anlagevermögen etc.).

Im Entwurf des Haushaltes 2012 wurden durch die Verwaltung angemeldete Investitionen (Priorität 2 bis 4) mit einem <u>Gesamtvolumen von 5.255.606 €</u> nicht berücksichtigt.

Konsolidierungsmaßnahmen 20	12 im Einzelnen	2012	2012-2020	
Fachbereich 4 Kinder, Jugend und Senioren Produkte:				
Schulkinderbetreuung	Streichung der freiwilligen Leistung "Zuschuss Essensangebot NBS"	20.000,-	180.000,-	
Unterkünfte für Wohnungslose	Erhöhung der Erträge	20.000,-	180.000,-	
Fachbereich 5 Kultur, Vereine, Ehrenamt				
<b>Produkte:</b> Kulturelle Veranstaltungen	Ergebnisverbesserung	27.000,-	243.000,-	
Kultur- und Heimatpflege	Nur noch 50 % Restsponsering für Weihnachtsbeleuchtung	10.000,-	10.000,-	
Fachbereich 6 Bauverwaltung				
<b>Produkte:</b> Städtebau	Reduzierung Planung und	50.000,-	50.000,-	
	Gutachten			
Öffentliche Verkehrsflächen	Ausgabenreduzierung bei Straßenbeleuchtung	10.000,-	10.000,-	
	Ausgabenreduzierung bei Lärmschutzwall	10.000,-	10.000,-	
Sonderbudget 11 Rechnungsprüfung				
Produkt:				
Rechnungsprüfung, Datenschutz/ Prüfung von Baumaßnahmen	Einsparung RPA und interne Neubesetzung	50.000,-	146.000,-	
Alle Fachbereiche	I			
	Personalkosteneinsparung (außer im FB 4)	150.000,-	150.000,-	
	5% Reduzierung der Sachkosten	170.000,-	170.000,-	
Kommunale Betriebe Rödermark				
Produkt:	-			
Badehaus	Reduzierung bei den Kosten der Werbung	30.000,-	270.000,-	

Maßn	Maßnahmenpaket des Jahres 2012										
FB/SB	Ergebnisverbesserungen	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2012-2020
4	Schulkindbetreuung	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	180.000,-
4	Unterkünfte für Wohnungslose	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	20.000,-	180.000,-
5	Kulturelle Veranstaltungen	27.000,-	27.000,-	27.000,-	27.000,-	27.000,-	27.000,-	27.000,-	27.000,-	27.000,-	243.000,-
5	Kultur- und Heimatpflege	10.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	10.000,-
6	Städtebau	50.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	50.000,-
11	Rechnungsprüfungsamt	50.000,-	12.000,-	12.000,-	12.000,-	12.000,-	12.000,-	12.000,-	12.000,-	12.000,-	146.000,-
alle Fbe	Personalkosteneinsparung (ohne FB4)	150.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	150.000,-
alle Fbe	5% Reduzierung der Sachkosten	170.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	170.000,-
	Summe städtischer Haushalt	497.000,-	79.000,-	79.000,-	79.000,-	79.000,-	79.000,-	79.000,-	79.000,-	79.000,-	1.129.000,-
6	Öffentliche Verkehrsflächen (Straßenbeleuchtung)	10.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	10.000,-
h l	Öffentliche Verkehrsflächen (Lärmschutzwall)	10.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	10.000,-
	Investive Maßnahmen	20.000,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-	20.000,-
	Reduzierung bei den Kosten der Werbung	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	30.000,-	270.000,-
	GESAMT	547.000,-	109.000,-	109.000,-	109.000,-	109.000,-	109.000,-	109.000,-	109.000,-	109.000,-	1.419.000,-

#### 9 Entwicklung des städtischen Haushalts bis 2020

Ausgehend von den Plandaten für das Jahr 2012 wird in nachfolgender Aufstellung die voraussichtliche Entwicklung des Haushalts bis zum Jahr 2020 bei folgenden Annahmen dargestellt:

- Basisdaten aus dem Plan 2012
- 2% jährliche Personalkostensteigerung
- 1% jährliche Sachkostensteigerung
- die Umsetzung der Mindestverordnung bei der U3-Betreuung
  - → Reduzierung der Gruppengröße von 12 auf 10 betreute Kinder
  - → Betreuungsquote von 35% aller U3-Kinder in 2013 bis zu 60 % in 2020
- anhaltender Trend vom Halbtagsplatz zur Ganztagsbetreuung (25 Kinder p.a.)
- Anstieg der zu betreuenden Kinder im Grundschulalter von jährlich 40 Kindern

Entwicklung des städtischen Haushaltes ohne weitere Konsolidierungsmaßnahmen nach 2012

Jahr	Personalaufwand jährl. Steigung 2%	Sachaufwand jährl. Steigung 2%	Mehrkosten durch U3-Betreuung	Mehrkosten Kindergarten- bereich	Saldo aus FAG (steuerschätzung)	Konto- korrentzinsen	Haushaltsdefizit
2012	13.038.082	12.546.495					8.600.000
2013	260.762	125.465	312.000	189.000	-430.881	129.000	9.185.346
2014	526.739	252.185	635.606	385.560	-797.081	266.867	9.869.875
2015	798.035	380.171	965.239	586.051	-1.238.581	414.915	10.505.831
2016	1.074.757	509.438	1.301.015	790.552	-1.238.581	572.503	11.609.685
2017	1.357.014	639.997	1.643.052	999.143	-1.238.581	746.648	12.747.273
2018	1.644.916	771.862	1.991.470	1.211.906	-1.238.581	937.857	13.919.430
2019	1.938.576	905.046	2.346.393	1.428.924	-1.238.581	1.146.649	15.127.007
2020	2.238.109	1.039.561	2.707.947	1.650.283	-1.238.581	1.373.554	16.370.873

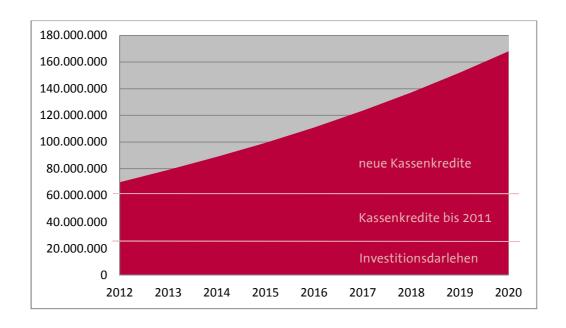
107.935.320

Kassenkredite bis 2011 31.978.224

langfristiges Darlehen 29.268.044

**Schuldenstand 169.181.588** 

Zu erwartende tariflich vereinbarte Personalkostensteigerung, eine sehr verhaltene Annahme der Sachkostensteigerung von nur 1%, steigende Zinskosten bei angenommenen niedrigbleibenden Zinssätzen (1,5 %), aber insbesondere eine weiterhin stark steigende finanzielle Belastung aus den Verpflichtungen der Kinderbetreuung können auch durch die derzeit günstige Prognose der Steuerentwicklung nicht kompensiert werden. Das Defizit Rödermarks wird ohne Konsolidierungsmaßnahmen, im Jahr 2020 auf ca. 16 Mio. Euro steigen. Damit wird in den nächsten Jahren ein Anstieg der Kassenkredite um ca. 106,8 Mio. Euro auf ca. 138,8 Mio. Euro verbunden sein.



Die Gesamtverschuldung Rödermarks beträgt in 2020, ohne weitere Konsolidierung, ca. 142 Mio. Euro.

#### Maximales Konsolidierungsvolumen der Stadt Rödermark

Um den Handlungsspielraum der Stadt, bezüglich der Verbesserung ihrer finanziellen Situation zu erkennen, soll folgende Frage beantwortet werden: "Welches Konsolidierungsvolumen kann die Stadt Rödermark durch eigene Entscheidungen herbeiführen?"

Dafür gelten folgende Annahmen auf Basis der Zahlen vor Konsolidierung des Haushalts 2012:

Einstellung der freiwilligen Leistungen					
Kultur	699.084 €				
Stadtbücherei	325.423€				
Kultur- & Heimatpflege	115.601€				
Vereinsförderung	431.755€				
Halle Urberach	154.675€				
Sporthallen	167.914€				
Hallenbad	400.000€				
Grünflächen 50%	310.608 €				
Straßenbegleitgrün 50%	163.750€				
Zuschüsse	217.938 €				
Einsparpotenzial:	2.986.748 €				

## Einstellung aller freiwilligen Leistungen

Es entfallen Personalaufwand, Sachaufwand, Kostenerstattungen an den KBR sowie 80% der Nebenkosten.

Es fallen weiterhin Abschreibungen, Miete, kalkulatorische Kosten und 20% der Nebenkosten (zur Aufrechterhaltung des Gebäudes) an.

Die Einstellung aller freiwilligen Leistung hat zur Folge, dass die Stadt Rödermark kein kulturelles Angebot mehr anbietet, die Stadtbücherei wird geschlossen, es werden keine Veranstaltungen, wie Kerb, Weihnachtsmarkt, Vereinsjubiläen, Kunstausstellungen, Festivals, Wumborlauf, etc. unterstützt. Darüber hinaus wird die Vereinsförderung komplett eingestellt, die Sporthallen und das Badehaus werden geschlossen, in den Grünflächen und dem Straßenbegleitgrün werden nur noch 50% der Pflegemaßnahmen durchgeführt, um gerade noch der Verkehrssicherungspflicht nachzukommen. Die Stadt Rödermark zahlt keine Zuschüsse mehr zur Musikschule, zu Klassenfahrten, Behindertenbetreuung, Mobilbon, zur Essensversorgung an der NBS und unterstützt weder Abancay noch die Präventionsarbeit. Hierdurch können Einsparungen von bis zu 3,0 Mio. Euro jährlich erreicht werden.

Die nächste Stufe ist eine zusätzliche Kürzung der verbleibenden Fachbereichs-/ Fachabteilungsbudgets um 20%.

Kürzung des Zuschussbeda	rfs der Fachbereich	e/-abteilungen um 20%
Fachbereich 1	3.410.000 €	682.000 €
Fachbereich 2	931.000€	186.200 €
Fachbereich 3	1.285.000€	257.000 €
Fachabteilung 4.2	471.000€	94.200 €
Fachabteilung 4.3	547.000€	109.400 €
Fachabteilung 6.1	316.000€	63.200 €
Fachabteilung 6.2	116.000€	23.200 €
Fachabteilung 6.3 (ohne Grünpflege und Abschreibungen)	1.108.000 €	221.600€
Fachabteilung 6.4 (ohne Grünflächen)	141.000 €	28.200€
Einsparpotenzial:		1.665.000 €

Damit verbunden ist eine wesentliche Reduzierung aller verbleibenden Standards und Qualitäten, mit Ausnahme der Kinderbetreuung, da gesetzlich vorgegeben.

Die zu erreichende Einsparung kann bis zu 1,66 Mio. Euro betragen.

Alle verbleibenden städtischen Gebühren und Beiträge werden um durchschnittlich 20% erhöht. **Dadurch können bis zu 460.000 Euro jährliche Mehreinnahmen erzielt werden**, wovon ca. 235.000 Euro auf die Kinderbetreuung entfallen.

Letzter Schritt ist eine drastische Anhebung der Grundsteuer von 330% auf 500% und eine Anhebung der Spielapparate- und der Hundesteuer um 50%. Die Mehreinnahmen durch Steuererhöhung betragen bis zu 1,72 Mio. Euro.

Somit ergibt sich folgendes Konsolidierungsvolumen, bei maximaler Ausnutzung aller Möglichkeiten im Entscheidungsbereich der Stadt Rödermark:

Einstellung der freiwilligen Leistungen 2,99 Mio. Euro 20%ige Kürzung bei Fachbereichen 1,66 Mio. Euro Erhöhung Gebühren und Beiträge 0,46 Mio. Euro Erhöhung der Steuern 1,72 Mio. Euro max. Konsolidierungsvolumen 6,83 Mio. Euro

#### **Erkenntnis**

Selbst bei Anwendung des maximalen Konsolidierungsvolumens in Rödermark, mit drastischen Auswirkungen auf das gesamte gesellschaftliche Umfeld und wesentlicher Reduzierung der Lebensqualität, wird durch parallel steigende Kosten insbesondere bei der Kinderbetreuung, keine Verbesserung der stark defizitären Haushaltssituation erreicht.

Neben umfassender Konsolidierungsbemühung innerhalb des Entscheidungsbereichs der Stadt Rödermark, liegen die wesentlichen Stellschrauben zur Reduzierung des Defizits und damit zur Verbesserung der finanziellen Situation beim Gesetzgeber, dem Land Hessen und dem Bund.