

**Auswertung Haushaltssicherungskonzept
der Stadt Eisenach 2012 bis 2022
zum 30.04.2013**

Teil B

**Monetäre Auswirkungen per 30.04.2013
auf Basis der Anlage 7**

Anlage 7 zum Haushaltssicherungskonzept der Stadt Eisenach 2012 bis 2022

LNr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidierungs- potenzial 2012	Ergebnis 2012 ohne HSK - Maßnahme	geplantes Ergebnis 2012 lt. HSK	Ergebnis vorläufige JR 2012	Ergebnis Zielerreichung 2012	Abweichung Konsolidier- ungsziel 2012	Konsolidier- ungspotenzial 2013	Konsolidier- ungspotenzial 2014	Konsolidier- ungspotenzial 2015	Konsolidier- ungspotenzial 2016	Konsolidier- ungspotenzial 2017	Konsolidier- ungspotenzial 2018	Konsolidier- ungspotenzial 2019	Konsolidier- ungspotenzial 2020	Konsolidier- ungspotenzial 2021	Konsolidier- ungspotenzial 2022	
Einnahmen																		
Verwaltungshaushalt																		
021	Erhöhung Hebesatz Grundsteuer A - von 300 auf 332	0						6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
022	Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B - von 400 auf 472	0						837.180	837.180	837.180	837.180	837.180	837.180	837.180	837.180	837.180	837.180	837.180
023	Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer (netto) - von 400 auf 460	0						1.288.370	1.582.826	1.669.402	1.908.424	1.953.424	1.998.424	2.043.424	2.088.424	2.133.424	2.220.000	2.220.000
024	Erhöhung Hundesteuer	0						24.620	24.620	24.620	24.620	24.620	24.620	24.620	24.620	24.620	24.620	24.620
025	Minutzungsrechte an Grundstücken - Wegrechte	0						2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
012	Gebührenerhöhung Kindertagesstätten - städtische Kitas	0						29.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
026	Überwachung des fließenden Verkehrs - Einnahmen/Ausgaben durch Geschwindigkeitsmessungen (140.400 € Einnahmen ggü. 116.800 € Ausgaben)	0						23.600	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
	Summe Einnahmen VWH	0						2.210.970	2.505.426	2.592.002	2.831.024	2.876.024	2.921.024	2.966.024	3.011.024	3.056.024	3.142.600	3.142.600
Vermögenshaushalt																		
	Summe Einnahmen VMH	0						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftsplan optimierter Regiebetrieb																		
041	Parkraumbewirtschaftung, Parkhäuser, sonstige Flächen - Umstrukturierung und Erhöhung Parkgebühren	27.450	1.326.950	1.354.400	1.314.390	-40.010	-67.460	143.350	144.150	144.150	144.150	144.150	144.150	144.150	144.150	144.150	144.150	144.150
045	Gebäudebewirtschaftung - Erhöhung der Miete für Vereine	0						3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
033	Verkauf Blockheizkraftwerk - Verkaufserlös nach Restbuchwert	0						250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einnahmen oRB	27.450	1.326.950	1.354.400	1.314.390	-40.010	-67.460	397.200	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000
Beteiligungen																		
057	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen - Gewinnausschüttung (Stadtwirtschaft)	0						50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Summe Einnahmen Beteiligungen	0						50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Gesamtsumme Einnahmen	27.450	1.326.950	1.354.400	1.314.390	-40.010	-67.460	2.658.170	2.703.426	2.790.002	3.029.024	3.074.024	3.119.024	3.164.024	3.209.024	3.254.024	3.340.600	3.340.600
Ausgaben																		
Verwaltungshaushalt																		
001	Einkreisung (2,8 Mio. € ab 2018)	0						0	0	0	0	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
002	Personaloptimierungskonzept	0						22.420	86.870	185.370	185.370	185.370	185.370	185.370	185.370	185.370	185.370	185.370
003	Sitzungsdienst - Effizienzgewinne durch Umstellung der Protokollierung (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 1/3 Stelle)	0						0	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267	20.267
004	Postein- und Postausgangserfassung - Effizienzgewinne durch Abschaffung von Postbüchern (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 3/4 Stelle)	0						0	31.950	31.950	31.950	31.950	31.950	31.950	31.950	31.950	31.950	31.950
005	Finanzverwaltung - Effizienzgewinne durch Einführung der Software VÖLLKOM bzw. Umstellung auf ProDoppik (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 1 Stelle)	0						0	56.120	56.120	56.120	56.120	56.120	56.120	56.120	56.120	56.120	56.120
006	Stadtarchiv - Vergleichsbetrachtung zeigt Effizienzpotenziale (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 1,5 Stellen)	0						49.040	98.080	98.080	98.080	98.080	98.080	98.080	98.080	98.080	98.080	98.080
007	Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen	0						864	864	864	864	864	864	864	864	864	864	864
008	Zuschussbedarf Museen - Einführung Budgetierung stufenweise auf 442 T€ (inkl. Personaleinsparung Museumsleitung -> Übernahme durch Amtsleitung - Kostenersparnis 1 Personalstelle abzgl. Zulage)	0						125.909	165.909	165.909	165.909	165.909	165.909	165.909	165.909	165.909	165.909	165.909
009	Zuschussbedarf Volkshochschule - Einführung Budgetierung 120 T€	0						21.311	21.311	21.311	21.311	21.311	21.311	21.311	21.311	21.311	21.311	21.311
010	Zuschussbedarf Bibliothek - Einführung Budgetierung 430 T€	0						23.679	43.679	43.679	43.679	43.679	43.679	43.679	43.679	43.679	43.679	43.679
012	Zuschussbedarf Kindertagesstätten - Reduzierung/Angleichung der Personal- und Sachkostenzuschüsse an freie Träger von Kitas	0						155.800	155.800	155.800	155.800	155.800	155.800	155.800	155.800	155.800	155.800	155.800
013	Schulnetzkonzeption - 21100.71500 Reduzierung Bewirtschaftungskosten wg. Standortaufgabe GS Petersberg	0						37.925	73.900	73.900	73.900	73.900	73.900	73.900	73.900	73.900	73.900	73.900
013	Schulnetzkonzeption - 23000.71500 Reduzierung Bewirtschaftungskosten wg. Standortaufgabe Haus II	0						0	29.625	71.100	71.100	71.100	71.100	71.100	71.100	71.100	71.100	71.100
014	Zuschuss Schülerspeisung (Variante 7 - Zuschussreduzierung auf 0,00 €/Portion)	0						143.824	143.824	143.824	143.824	143.824	143.824	143.824	143.824	143.824	143.824	143.824
015	Schülerbeförderung (Variante 1 - Zuschussreduzierung um 10 % auf 30 %)	0						671	671	671	671	671	671	671	671	671	671	671
018	EDV in Schulen - Software zur Reduzierung der Kosten für Wartung und Instandsetzung von EDV in Schulen	0						10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
019	Zinsausgaben für städtische Darlehen - Prolongation auslaufender Zinsfestschreibungen	0						311.852	361.575	350.729	291.233	231.166	172.117	139.468	102.699	52.326	13.735	13.735

LNr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidier- ungspotenzial 2012	Ergebnis 2012 ohne HSK- Maßnahme	geplantes Ergebnis 2012 lt. HSK	Ergebnis vorläufige JR 2012	Ergebnis Zielerreichung 2012	Abweichung Konsolidier- ungsziel 2012	Konsolidier- ungspotenzial 2013	Konsolidier- ungspotenzial 2014	Konsolidier- ungspotenzial 2015	Konsolidier- ungspotenzial 2016	Konsolidier- ungspotenzial 2017	Konsolidier- ungspotenzial 2018	Konsolidier- ungspotenzial 2019	Konsolidier- ungspotenzial 2020	Konsolidier- ungspotenzial 2021	Konsolidier- ungspotenzial 2022
	Summe Ausgaben VWH	0						903.295	1.300.446	1.429.574	1.370.078	1.310.011	4.050.962	4.018.313	3.981.544	3.931.171	3.892.580
	Vermögenshaushalt																
032	Tilgung städtischer Darlehen	0						342.805	859.671	1.034.676	1.041.085	1.074.878	814.258	430.232	307.467	252.046	215.976
	Summe Ausgaben VMH	0						342.805	859.671	1.034.676	1.041.085	1.074.878	814.258	430.232	307.467	252.046	215.976
	Wirtschaftsplan optimierter Regiebetrieb																
035	Verkauf Blockheizkraftwerk - Einsparung von lfd. Unterhaltungskosten und bis 2017 von Abschreibungen abzgl. Lfd. Erlöse, Verkaufserlöse	0						40.000	80.000	80.000	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
042	Bürgerhaus - Sanierungsstau und Zuschussbedarf zwingen zum Auslaufenlassen des Vertrages - Einsparung, Zuschuss - Bewirtschaftung bis Verwertung (Verwertungserlöse abzgl. Evtl. Rückbaukosten sind nicht eingepreist -> Auftrag an das Liegenschaftswesen)	0						0	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
036	Verwertung / Veräußerung leerstehender Immobilien bis 2014 - Einspareffekt: Bewirtschaftungskosten	0						0	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
043	Sportplatzpflege - Übertragung von Aufgaben der Bewirtschaftung (Grünpflege, kleine Instandhaltung etc.) auf die Nutzer/Vereine - Ansatz: Reduzierung von Materialaufwand (GuV-Sportstätten: 2011 - 428 T€) ab 2014 um 10%	0						0	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800
046	Gebäudebewirtschaftung - Energieeinsparungen	25.000	240.500	215.500	223.815	8.315	-16.685	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
047	Software FM Tools - Reduzierung Wartungskosten (Kündigung Wartungsvertrag) für im Regiebetrieb genutzte Software	0						6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
048	Werbefinanziertes Fahrzeug für städtisches Kinder- und Jugendzentrum - Entfall von Wartungskosten des Altfahrzeuges	0						400	400	400	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben oRB	25.000	240.500	215.500	223.815	8.315	-16.685	116.700	309.200	319.200	318.800	248.800	248.800	248.800	248.800	248.800	248.800
	Beteiligungen																
	Summe Ausgaben Beteiligungen	0						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtsumme Ausgaben	25.000	240.500	215.500	223.815	8.315	-16.685	1.362.800	2.469.317	2.783.450	2.729.963	2.633.689	5.114.020	4.697.345	4.537.811	4.432.017	4.357.356
	Summen																
	Summe Einnahme-Effekte	27.450	1.326.950	1.354.400	1.314.390	-40.010	-67.460	2.658.170	2.703.426	2.790.002	3.029.024	3.074.024	3.119.024	3.164.024	3.209.024	3.254.024	3.340.600
	Summe Ausgaben-Effekte	25.000	240.500	215.500	223.815	8.315	-16.685	1.362.800	2.469.317	2.783.450	2.729.963	2.633.689	5.114.020	4.697.345	4.537.811	4.432.017	4.357.356
	Konsolidierungspotenzial	52.450	1.567.450	1.569.900	1.538.205	-31.695	-84.145	4.020.970	5.172.743	5.573.452	5.758.987	5.707.713	8.233.044	7.861.369	7.746.835	7.686.041	7.697.956

Teil B
Monetäre Auswirkungen per 31.12.2013 auf Basis der Anlage 7

Abschlussbericht HSK
Anlage 10.2

Anlage 7: Soll-Ist-Vergleich Konsolidierungsmaßnahmen HSK 2012-2022 mit monetären Auswirkungen 31.12.2013 in €

Arbeitsstand 24.03.2014

LNr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidierungspotenzial 2013	Erreichtes Konsolidierungspotenzial per 31.12.2013	Abweichung	Bemerkungen
Einnahmen					
012	Gebührenerhöhung Kindertagesstätten - städtische Kitas	29.200	23.150	-6.050	Die 2. Änderungssatzung zur Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Kindergärten und die Betreuung von Kindern in Kindertagespflege in der Stadt Eisenach trat zum 01.08.2013 in Kraft. Folglich konnte der Konsolidierungseffekt nicht ganzjährig für das Jahr 2013 greifen.
021	Erhöhung Hebesatz Grundsteuer A - von 300 auf 332	6.000	6.145	145	Der Planansatz beinhaltet die entsprechende Erhöhung des Hebesatzes lt. HSK (332 v.H.) mit einer monetären Auswirkung von 6.000 €. Das monetäre Konsolidierungsziel 2013 wurde leicht überboten.
022	Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B - von 400 auf 472	837.180	826.070	-11.110	Der Planansatz beinhaltet die entsprechende Erhöhung des Hebesatzes lt. HSK (472 v.H.) mit einer monetären Auswirkung von 837.180 EUR €. Das monetäre Konsolidierungsziel 2013 wurde mit 826.070 EUR fast erreicht. Den Messbetrag setzt das Finanzamt fest. Welche Messbeträge, in welcher Höhe, für welche Jahre, in welchem Jahr festgesetzt werden, ist schwer planbar.
023	Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer (netto) - von 400 auf 460	1.288.370	1.080.500	-207.870	Durch die Hebesatzerhöhung auf 460 v.H. wurden 1.080.500 € Mehreinnahmen erzielt. Zur Erreichung des Konsolidierungszieles fehlen per 31.12.2013 207.870 €. Das bedeutet einen leichten Rückgang zum Stand 30.09.2013, der einer weiteren Anpassung der Vorauszahlungen für das VA-Jahr 2013 geschuldet ist. Welche Messbeträge, in welcher Höhe, für welche Jahre, in welchem Jahr festgesetzt werden, ist schwer planbar.
024	Erhöhung Hundesteuer	24.620	25.500	880	Das Konsolidierungsziel für das Jahr 2013 wurde durch die Erhöhung der Regelätze für die Hundesteuer erreicht bzw. leicht überboten.
025	Mitnutzungsrechte an Grundstücken - Wegerechte	2.000	2.000	0	Das monetäre Konsolidierungsziel 2013 wurde per 30.12.2013 erreicht. Mehreinnahmen des Jahres resultieren vorrangig aus der Überarbeitung/Anpassung der bestehenden Vertragsverhältnisse sowie aus der Konsolidierungsmaßnahme heraus. Hinsichtlich des erreichten Konsolidierungspotenzials wird daher vom Nominalwert ausgegangen.
026	Überwachung des fließenden Verkehrs - Einnahmen/Ausgaben durch Geschwindigkeitsmessungen (140.400 € Einnahmen ggü. 116.800 € Ausgaben)	23.600	303.701	280.101	Per 31.12.2013 ergibt sich für die Überwachung des fließenden Verkehrs ein positives Ergebnis von 303.701€ (Einnahmen ./ Ausgabem). Anmerkung: Die Geschwindigkeitsmessung soll ausschließlich der Erhöhung der Verkehrssicherheit dienen. Monetäre Auswirkungen sind damit verbundene Nebeneffekte, die die Aufnahme in das HSK begründeten.
Summe Einnahmen VWH		2.210.970	2.267.066	56.096	
033	Verkauf Blockheizkraftwerk - Verkaufserlös nach Restbuchwert	250.000	0	-250.000	Am 29.01.2014 wurde durch den Stadtrat der Beschluss zum Verkauf des Blockheizkraftwerkes rückwirkend zum 01.01.2014 zum Preis von 172.500 € gefasst. Das Konsolidierungspotenzial wird folglich erst in 2014 erreicht und kann daher nicht in der Auswertung zum 31.12.2013 berücksichtigt werden.

Teil B
Monetäre Auswirkungen per 31.12.2013 auf Basis der Anlage 7

LNr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidierungspotenzial 2013	Erreichtes Konsolidierungspotenzial per 31.12.2013	Abweichung	Bemerkungen
Summe Einnahmen VMH		250.000	0	-250.000	
041	Parkraumbewirtschaftung, Parkhäuser, sonstige Flächen - Umstrukturierung und Erhöhung Parkgebühren	143.350	136.500	-6.850	Die Erträge liegen mit 1.378.685 € im Jahr 2013 um 68.815 € unter den geplanten Werten. Inwieweit diese Mindereinnahmen auf die Umsetzung der HSK-Maßnahmen (Gebührenerhöhung) zurückzuführen sind oder auf sonstigen Einflüssen beruhen, ist nicht bezifferbar. Das Konsolidierungspotenzial wurde daher anteilig berücksichtigt.
045	Gebäudebewirtschaftung - Erhöhung der Miete	3.850	14.393	10.543	Die Richtlinie zur Erhebung von Nutzungsentgelten noch nicht in Kraft getreten, liegt aber im Entwurf zur Abstimmung vor. Bisher wurde für die Vermietung von Gebäuden oder einzelnen Räumen schon immer eine Miete erhoben. Allerdings gibt es keine einheitliche Regelung zur Verfahrensweise, so dass teilweise Einzelfallentscheidungen getroffen werden mussten.
Summe Einnahmen oRB		147.200	150.893	3.693	
052	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen - Verkauf Gründer- u. Innovationszentrum Stedtfeld GmbH (GIS)	0 €	2.068.658 €	2.068.658 €	Der Verkauf von 94 % der Geschäftsanteile der Stadt an die Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG) wurde durch den Stadtrat in seiner Sitzung am 25.09.2013 beschlossen und durch die Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 06.12.2013 rechtsaufsichtlich genehmigt. Im Rahmen eines durch ein Wirtschaftsprüfungsunternehmen durchgeführtes Ertragswertverfahren wurde ein Wert von 2.200.700 EUR für das GIS ermittelt. Der Zahlungseingang i. H. v. 2.068.658 EUR (= 94 %) erfolgte am 19.12.2013.
057	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen - Gewinnausschüttung (Stadtwirtschaft)	50.000 €	32.799 €	-17.201 €	Die Gewinnausschüttung i. H. v. 38.965,42 € wurde durch die Gesellschafterversammlung am 01.10.2013 beschlossen. Der Zahlungseingang (abzgl. Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag) erfolgte am 20.12.2013. Das Konsolidierungsziel konnte aufgrund der Höhe des Jahresüberschusses der SWE nicht in voller Höhe erreicht werden.
Summe Einnahmen Beteiligungen		50.000	2.101.457	2.051.457	
Gesamtsumme Einnahmen		2.658.170	4.519.416	1.861.246	
Ausgaben					
001	Einkreisung (2,8 Mio. € ab 2018)	0			Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2018 mit jährlich 2,8 Mio. € eingeplant.
002	Personalsoptimierungskonzept	22.420	26.967	4.547	Die Vorgabe des HSK ist, die Personalkosten um 22.420 € zu senken. Der Soll-Ist-Vergleich ergibt eine Einsparung von 26.967€.
003	Sitzungsdienst - Effizienzgewinne durch Umstellung der Protokollierung (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 1/3 Stelle)	0			Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant.

Teil B
Monetäre Auswirkungen per 31.12.2013 auf Basis der Anlage 7

L Nr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidierungspotenzial 2013	Erreichtes Konsolidierungspotenzial per 31.12.2013	Abweichung	Bemerkungen
004	Postein- und Postausgangserfassung - Effizienzgewinne durch Abschaffung von Postbüchern (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 3/4 Stelle)	0	0	0	Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant.
005	Finanzverwaltung - Effizienzgewinne durch Einführung der Software VOLLKOM bzw. Umstellung auf ProDoppik (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 1 Stelle)	0	0	0	Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant.
006	Stadtarchiv - Vergleichsbetrachtung zeigt Effizienzpotenziale (mittelfristiges Einsparpotenzial im Personalbereich von 1,5 Stellen)	49.040	0	-49.040	Die Einsparung ergibt sich erst ab dem Jahr 2014 im Zusammenhang mit den vorgenommenen Strukturveränderungen. Zu beachten sind in diesem Zusammenhang die Ausführungen in Teil A - Anlage 6.
007	Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen	864	0	-864	Die Kündigung beim Deutschen Städtetag ist form- und fristgerecht erfolgt und seit dem Jahr 2014 wirksam. In der Stadtratssitzung am 05.11.2013 wurde beschlossen, dem Deutschen Städtetag mit Wirkung ab 01.01.2014 mit vergünstigten en Voraussetzungen beizutreten. Dieser Beschluss wird derzeit bearbeitet, konnte jedoch noch nicht vollzogen werden. Der Austritt aus dem Firmenausbildungsverbund Wartburgregion e.V. (FAV) wurde durch den Stadtrat am 05.11.2013 beschlossen und wird zum 30.06.2014 wirksam. Des weiteren wurde der Austritt aus dem Verband der Wasserwirtschaft vollzogen.
008	Zuschussbedarf Museen - Einführung Budgetierung stufenweise auf 442 T€ (inkl. Personaleinsparung Museumsleitung --> Übernahme durch Amtsleitung - Kostenersparnis 1 Personalstelle abzgl. Zulage	125.909	124.952	-957	Die Vorgabe des HSK ist, den Zuschussbedarf 2013 um 125.909 € auf 482 T€ und ab 2014 auf 442 T€ zu reduzieren. Das Konsolidierungsziel 2013 konnte nicht vollumfänglich erreicht werden. Die Auswertung der UA ergab, dass Einsparungen im Bereich Personalkosten, bei Veranstaltungen sowie Verwaltungs- und Betriebsausgaben zu verzeichnen sind, die sich positiv auf das Konsolidierungsziel 2013 auswirkten. Weitere Ausführungen siehe Teil A - Anlage 6.
009	Zuschussbedarf Volkshochschule - Einführung Budgetierung 120 T€	21.311	-30.848	-52.159	Die Vorgabe des HSK ist, den Zuschussbedarf 2013 um 21.311 € auf 120 T€ zu reduzieren. Grundlage war hierfür der damalige Planwert des Jahres 2012 i. H. v. 141.311 €. Das Konsolidierungsziel konnte im gesetzten Umfang leider nicht erreicht werden. Der Zuschussbedarf belief sich im Jahr 2013 auf 172,2 T€ und überschritt damit sogar den zugrunde gelegten Planwert des Jahres 2012. Die Auswertung des UA ergab, dass Einsparungen vorrangig Bereich Personalkosten (stellvertretende Leiterstelle) zu verzeichnen sind, die sich positiv auf das Konsolidierungsziel 2013 auswirkten. Weitere Ausführungen siehe Teil A - Anlage 6.
010	Zuschussbedarf Bibliothek - Einführung Budgetierung	23.679	50.511	26.832	Die Vorgaben des HSK zur Bibliothek wurden im Rahmen der Beschluss-fassung durch den Stadtrat u. a. dahingehend geändert, dass über die Höhe des Zuschussbedarfes jährlich neu zu verhandeln ist. Unabhängig von dieser geänderten Beschlussfassung wurden die finanziellen Auswirkungen der HSK-Ursprungsfassung im HSK als „Richtwerte“ belassen. Der Zuschussbedarf 2013 sollte um 23.679 € auf 450 T€ reduziert werden. Das Konsolidierungsziel 2013 konnte erreicht bzw. sogar überschritten werden. Die Auswertung des UA ergab, dass Einsparungen vorrangig Bereich Personalkosten zu verzeichnen sind, die sich positiv auf das Konsolidierungsziel 2013 auswirkten. Weitere Ausführungen siehe Teil A - Anlage 6.
012	Zuschussbedarf Kindertagesstätten - Reduzierung/Angleichung der Personal- und Sachkostenzuschüsse an freie Träger von Kitas	155.800	78.800	-77.000	Zwischenzeitlich wurde von den freien Trägern auf freiwilliger Basis auf Anteile des pauschalen monatlichen Sachkostenzuschusses verzichtet (i.d.R. ab 09/2013). Veränderungen konnten sich daher erst im 4. Quartal 2013 niederschlagen und nicht ganzjährig für 2013 wirksam werden.

Teil B
Monetäre Auswirkungen per 31.12.2013 auf Basis der Anlage 7

LNr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidierungspotenzial 2013	Erreichtes Konsolidierungspotenzial per 31.12.2013	Abweichung	Bemerkungen
013	Schulnetzkonzeption - 21100.71500 Reduzierung Bewirtschaftungskosten wg. Standortaufgabe GS Petersberg	37.925	34.220	-3.705	Die Abweichung vom Planwert könnte auf die längere Winterperiode im Jahr 2013 zurück zu führen sein. Darüber hinaus ist aufgrund bisher fehlender Zwischenzähler keine getrennte Erfassung der Verbräuche zwischen dem Schulgebäude und der Turnhalle, welche noch durch den Vereinsport genutzt wird, möglich. Deshalb konnte bei der Ermittlung des Einsparungszieles nur ein prozentualer Durchschnittswert ermittelt werden.
013	Schulnetzkonzeption - 23000.71500 Reduzierung Bewirtschaftungskosten wg. Standortaufgabe Haus II	0			Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant. Ein Verkauf von Haus II Theaterplatz kann erst erfolgen, wenn durch einen Anbau am Abbe-Gymnasium Haus I (Wartburgallee) entsprechende räumliche Voraussetzungen zur Aufnahme der Schüler geschaffen sind.
014	Zuschuss Schülerspeisung (Variante 7 - Zuschussreduzierung auf 0,00 € / Portion)	143.824	93.705	-50.119	Konsolidierungsziel für 2013 war die Reduzierung des Zuschusses ab 01.01.2013 auf 0 (= Konsolidierungspotenzial i. H. v. 143.824 €). Tatsächlich wurde der Zuschuss gemäß Stadtratsbeschluss vom 30.04. mit Wirkung ab 01.05.2013 eingestellt. Aufgrund der nicht termingerechten Umsetzung war die Beplanung der Haushaltsstellen in 2013 notwendig.
019	Zinsausgaben für städtische Darlehen - Prolongation auslaufender Zinsfestschreibungen (+Zinsen SEIKSDU)	311.852 € 58.102 € 253.750 €	132.578 € 121.172 € 11.406 €	-179.274 € 63.070 € -242.344 €	Das Konsolidierungspotential Zinsen SEIKSDU i. H. v. 253.750 EUR konnte in 2013 nicht erreicht werden, da die Maßnahme aufgrund fehlender rechtsaufsichtlicher Genehmigung nicht in 2013 umgesetzt werden konnte - siehe dazu nähere Ausführungen in Teil A (Anlage 6). Das Konsolidierungspotenzial resultiert allein aus der allgemeinen rückläufigen Zinslage. Das Konsolidierungspotential im Rahmen des gewöhnlichen Zins- und Schuldenmanagements konnte dagegen ggü. dem Ansatz im HSK (58.102 EUR) um rd. 63.070 EUR übertroffen werden.
Summe Ausgaben VWH		892.624	510.885	-381.739	
032	Tilgung städtischer Darlehen	342.805 €	307.077 €	-35.728 €	Das Konsolidierungspotential in 2013 konnte nicht erreicht werden. Dabei war insbesondere maßgeblich, dass die Maßnahme Umschuldung SEIKSDU aufgrund fehlender Genehmigungsfähigkeit nicht umgesetzt werden konnte - siehe hierzu nähere Ausführungen in Teil A (Anlage 6).
Summe Ausgaben VMH		342.805	307.077	-35.728	
035	Verkauf Blockheizkraftwerk - Einsparung von lfd. Unterhaltungskosten und bis 2017 von Abschreibungen abzgl. Lfd. Erlöse, Verkaufserlöse	40.000	9.732	-30.268	Die Einsparung von 40.000 € für das Jahr 2013 ist nicht zu erreichen, da der Verkauf erst zum 01.01.2014 erfolgt (siehe Einnahmen VMH; LNr. 033).
036	Verwertung / Veräußerung leerstehender Immobilien bis 2014 - Einspareffekt: Bewirtschaftungskosten	0			Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant.
042	Bürgerhaus - Sanierungsstau und Zuschussbedarf zwingen zum Auslaufenlassen des Vertrages - Einsparung: Zuschuss - Bewirtschaftung bis Verwertung (Verwertungserlöse abzgl. Evtl. Rückbaukosten sind nicht eingepreist -> Auftrag an das Liegenschaftswesen)	0			Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant.

Teil B
Monetäre Auswirkungen per 31.12.2013 auf Basis der Anlage 7

LNr. HSK	Maßnahme - Kurzbeschreibung	Konsolidier- ungspotenzial 2013	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2013	Abweichung	Bemerkungen
043	Sportplatzpflege - Übertragung von Aufgaben der Bewirtschaftung (Grünpflege, kleine Instandhaltung etc.) auf die Nutzer/Vereine - Ansatz: Reduzierung von Materialaufwand (GuV-Sportstätten: 2011 - 428 T€) ab 2014 um 10%	0	0	0	Monetäre Konsolidierungseffekte sind erst ab dem Jahr 2014 eingeplant.
046	Gebäudebewirtschaftung - Energieeinsparungen	70.000	0	-70.000	Die Jahresverbräuche vor allem der Heizkosten liegen über den geplanten Werten. Durch die erst im Oktober 2013 erfolgte Einstellung des Mitarbeiters Energiemanagement konnten in 2013 keine weiteren Energieeinsparmaßnahmen umgesetzt werden. Da es keine negative Energieeinsparungen gibt, wird das erreichte Konsolidierungspotenzial mit 0 angegeben.
047	Software FM Tools - Reduzierung Wartungskosten (Kündigung Wartungsvertrag) für im Regiebetrieb genutzte Software	6.300	6.300	0	Im Jahr 2012 wurde der Wartungsvertrag mit Wirkung ab 01.01.2013 gekündigt werden. Folglich ist das Konsolidierungsziel 2013 erreicht.
048	Werbefinanziertes Fahrzeug für städtisches Kinder- und Jugendzentrum - Entfall von Wartungskosten des Altfahrzeuges	400	0	-400	Per 31.12.2013 konnte die Umsetzung noch nicht erfolgen: Die Beschaffung des werbefinanzierten Fahrzeugs verzögert sich, da nicht genug Sponsoren zur Refinanzierung der Anschaffung gefunden wurden.
Summe Ausgaben oRB		116.700	16.032	-100.668	
Summe Ausgaben Beteiligungen		0	0	0	
Gesamtsumme Ausgaben		1.352.129	833.994	-518.135	
Summen					
Summe Einnahme-Effekte		2.658.170	4.519.416	1.861.246	
<i>davon GIS-Veräußerung (052)</i>		<i>0</i>	<i>2.068.658</i>	<i>2.068.658</i>	
Summe Ausgaben-Effekte		1.352.129	833.994	-518.135	
Konsolidierungspotenzial *		4.010.299	5.353.410	1.343.111	

*** Hinweis:**

Auf die Erläuterungen zu Punkt 4 des Vorberichtes wird verwiesen.

Auswertung zum 30.04.2015 auf Basis der Jahresrechnung 2014		Stand:	23.04.2015		
Konsolidierungsmaßnahmen / Finanzielle Auswirkungen in EUR					
LNR:		Konsolidierungspotenzial 2014	Erreichtes Konsolidierungspotenzial 2014	Abweichung	Bemerkung
Einmaleffekte					
E1	Sportbad Eisenach (SEG): Ausschüttung thesaurierter Gewinne /Auflösung der Rücklagen				finanzielle Auswirkungen ab 2016 geplant
E2	Kommunaler Energiezweckverband (KET): Austritt aus KET und Veräußerung KEBT-Anteile				finanzielle Auswirkungen ab 2022 geplant
E3	Übertragung von Liegenschaften an SWG mbH				keine finanziellen Auswirkungen vorhanden; Prüfauftrag
E4	Eisenacher Versorgungsbetrieb GmbH (EVB): Gewinnausschüttung				keine finanziellen Auswirkungen vorhanden; Prüfauftrag
E5	Konzentration der Museen: Verkauf der Reuter-Villa und Übertragung der Wagner-Sammlung an andere Träger				finanzielle Auswirkungen ab 2018 geplant
E6	Stadtwirtschaft Eisenach GmbH (SWE): Einmalige Entnahme aus Rücklage	16.000	16.000	0	Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Rücklagenentnahme erfolgte im Jahre 2014. Der aus den Rücklagen der Stadtwirtschaft entnommene Betrag wurde unter der Haushaltsstelle 81710.33800 im Vermögenshaushalt vereinnahmt.
E7	Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH (ABS): Liquidierung				finanzielle Auswirkungen ab 2018 geplant
E8	Treuhandkonten (Verwahrkonten)				
E9	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Verkauf des Gebäudes				finanzielle Auswirkungen ab 2017 geplant
E10	Forderungsmanagement*				
Zwischensumme Einmaleffekte:		16.000	16.000	0	
* keine eigenständige Konsolidierungsmaßnahme; dient der Reduzierung des Kassenkredites					

LNR:		Konsolidierungspotenzial 2014	Erreichtes Konsolidierungspotenzial 2014	Abweichung	Bemerkung
Effekte Verwaltungshaushalt					
VwHH1	Personalkosten	82.000	309.720	227.720	Das Konsolidierungsziel 2014 konnte übertroffen werden. Der Stellenplanentwurf 2015 beinhaltet die vollständige Umsetzung der vom Stadtrat bis zum 31.12.2015 geforderten Stellenreduzierung.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	544.000	544.000	0	Die für das Jahr 2014 geplante Gewinnausschüttung in Höhe von 544.000 Euro wurde unter der Haushaltsstelle 57000.21000 im Haushalt vereinnahmt.
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH4	Erhöhung Grundsteuer B				finanzielle Auswirkungen ab 2016 geplant
VwHH5	Kulturstiftung Meiningen Eisenach (KME): Reduzierung Zuschuss Landestheater Eisenach				finanzielle Auswirkungen ab 2018 geplant
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung				finanzielle Auswirkungen ab 2016 geplant
VwHH7	Kindertagesstätten: Reduzierung bzw. Wegfall der Sachkostenzuschüsse an freie Träger				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH8	Einrichtungen der Jugendhilfe: Verminderung des jährlichen Zuschussbetrages				finanzielle Auswirkungen ab 2018 geplant
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf				finanzielle Auswirkungen ab 2016 geplant
VwHH10	Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH (GIS): Wegfall Zuschüsse und weiterführende Maßnahmen				Chance, bis dato ohne finanzielle Auswirkung
VwHH11	Optimierter Regiebetrieb: Reduzierung der Kosten für den Bezug von Fernwärme	25.000	25.000	0	Siehe SN in Teil A - Anlage 6.
VwHH12	Kindertagesstätten: Anhebung Gebühren für städtische Kindertagesstätten				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH13	Kindertagesstätten: Korrektur Elternbeiträge mit Korrespondenz Beiträge freier Träger				
VwHH14	Stiftung Automobile Welt				
VwHH15	Erhöhung der Hundesteuer				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant

LNR:		Konsolidierungspotenzial 2014	Erreichtes Konsolidierungspotenzial 2014	Abweichung	Bemerkung
VwHH16	Städtische Museen: Museumsstandorte				finanzielle Auswirkungen ab 2017 geplant
VwHH17	Städtische Museen: Reduzierung Leistungsspektrum Freisetzung Personalkapazitäten				keine finanziellen Auswirkungen vorhanden; Prüfauftrag
VwHH18	Optimierter Regiebetrieb: Energieeinsparungen				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH19	Treuhandkonto "Eichrodter Weg": Umschuldung	0	22.000	22.000	Siehe SN in Teil A - Anlage 6.
VwHH20	Rechnungsprüfungsamt (RPA)				
VwHH21	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Einsparung von Instandhaltungskosten				finanzielle Auswirkungen ab 2016 geplant
VwHH23	Musikschule: Erhöhung der Gebühren	8.000	14.154	6.154	Das Konsolidierungsziel von 8.000 € wurde durch gestiegene Schülerzahlen und die Gebührenerhöhung ab September 2014 erreicht und um 6.154 € übertroffen.
VwHH24	Anpassung der Alarm- und Ausrückeordnung	3.600	1.200	-2.400	Siehe SN in Teil A - Anlage 6.
VwHH25	Gebührenerhebung für Straßenmeister bei Ausschachtungen				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH26	Einsparung externe Planungsbüro's bei der Stadtplanung				
VwHH27	Erhöhung der Einnahmen aus dem Marktverkehr	8.000	0	-8.000	Finanzielle Auswirkung erst nach Änderung der Marktgebührensatzung - siehe Anmerkung in Teil A - Anlage 6.
VwHH28	Bewirtschaftung städtischer Waldflächen				
VwHH29	Bewirtschaftung von Parkhäusern: Anpassung Gebühren				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH30a	Wegfall Einnahmen Liegenschaften				keine finanziellen Auswirkungen vorhanden; Prüfauftrag
VwHH30b	Wegfall 2 Mitarbeiter Liegenschaften				finanzielle Auswirkungen ab 2016 geplant
VwHH30c	Wegfall von Sachkosten, die mit der Bewirtschaftung der Liegenschaften zusammenhängen				keine finanziellen Auswirkungen vorhanden; Prüfauftrag
VwHH31	Reduzierung freiwilliger Ausschüsse				
VwHH32	Vergrößerung Mindeststärke Fraktionen				

LNR:		Konsolidierungspotenzial 2014	Erreichtes Konsolidierungspotenzial 2014	Abweichung	Bemerkung
VwHH33	Mitnutzung an Grundstücken - Wegerechte	2.000	1.930	-70	Das Konsolidierungsziel wurde um 70 € verfehlt. Die Einnahmen hängen vom jeweiligen Bedarf Dritter ab, städtische Grundstücke in Anspruch nehmen zu müssen. Siehe auch Ausführungen in Teil A - Anlage 6.
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)	4.000	0	-4.000	Siehe SN in Teil A - Anlage 6.
VwHH35	Teilweiser Wegfall Vollkasko Fahrzeuge Feuerwehr	1.000	1.000	0	Siehe SN in Teil A - Anlage 6.
VwHH36	Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen: Wegfall Beitrag Verband der Wasserwirtschaft				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH37	Zukunftskonzept Brandschutz				
VwHH38	Erhöhung der Entgelte für die Sondernutzung an Straßen, Wegen, Plätzen				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VwHH39	Anpassung der Kostensatzung Gefahrenverhütungsschau				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:	677.600	919.004	241.404	
Lfd. Effekte Vermögenshaushalt					
VmHH1	Zinsaufwendungen Straßentwässerungsinvestitionskosten-schuldendienstumlage (SEIKSDU)				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
VmHH2	Reduzierung Personalkosten wegen Installation Kassenautomat Bürgerbüro				
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0	0	
Effekte Regiebetrieb					
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant

LNR:		Konsolidierungspotenzial 2014	Erreichtes Konsolidierungspotenzial 2014	Abweichung	Bemerkung
R2	Optimierter Regiebetrieb: Zweite Leitungsebene	30.000	30.000	0	In 2014 wurden durch das Ausscheiden eines Mitarbeiters im 1. Halbjahr 30.000 € an Personalkosten eingespart.
R3	Optimierter Regiebetrieb: Verwertung /Veräußerung leerstehender Immobilien				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
R4	Optimierter Regiebetrieb: Abriss Betriebsgebäude				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
R5	Optimierter Regiebetrieb: Verkauf Blockheizkraftwerk (BHKW) – Einsparungen lfd. Unterhaltungskosten	10.000	6.500	-3.500	Aufwendungen 2013 - Einnahmen 2013 - Aufwendungen 2014 4.272,26 € (Prüfung Kaufangebot und Steuererklärung)
R6	Optimierter Regiebetrieb: Gebäudebewirtschaftung; Erhöhung der Miete				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
R7	Optimierter Regiebetrieb: Abfederung laufender Verlust				Chance, bis dato ohne finanzielle Auswirkung
	Zwischensumme Effekte Regiebetrieb:	40.000	36.500	-3.500	
Effekte Chancen /Risiken:					
Perso2	Reduzierung Öffnungszeiten Rathaus: Hier Betriebskosten				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
Chance 7	Rückkreisung der Stadt Eisenach				finanzielle Auswirkungen ab 2018 geplant
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek				finanzielle Auswirkungen ab 2015 geplant
	Zwischensumme Chancen /Risiken:	0	0	0	
Zusammenfassung:					
	Zwischensumme Einmaleffekte:	16.000	16.000	0	
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:	677.600	919.004	241.404	
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0	0	
	Zwischensumme Effekte Regiebetrieb:	40.000	36.500	-3.500	
	Zwischensumme Chancen /Risiken:	0	0	0	
		733.600	971.504	237.904	

Auswertung zum 30.04.2016 auf Basis der Jahresrechnung 2015 (01.01.2015 bis 31.12.2015)					
Konsolidierungsmaßnahmen der 2. Fortschreibung - Finanzielle Auswirkungen in EUR					
LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2015	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2015	Abweichung	Bemerkungen
Einmaleffekte					
E1	Sportbad Eisenach (SEG): Ausschüttung thesaurierter Gewinne /Auflösung der Rücklagen				
E2	Kommunaler Energiezweckverband (KET): Austritt aus KET und Veräußerung KEBT-Anteile				
E5	Konzentration der Museen: Veräußerung von Gebäuden und Übertragung der Wagner-Sammlung an andere Träger				
E7	Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH (ABS): Liquidierung				
E9	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Verkauf des Gebäudes				
Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0	0,00	

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2015	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2015	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Verwaltungshaushalt					
VvHH1	Personalkosten	347.710	435.809	88.099,00	Die durch Stadtratsbeschluss geforderte Personalkosteneinsparung in Höhe von rd. 348 T€ konnte im Jahr 2015 erreicht werden. Darüber hinaus konnten weitere Einsparungen aufgrund von Langzeiterkrankungen, Kinderkrankungen und nicht ersetzten Stellen erreicht werden.
VvHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	500.000	500.072,32	72,32	Konsolidierungspotenzial 2015 vollumfänglich erreicht.
VvHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	631.000	631.000,00	0,00	Konsolidierungspotenzial 2015 vollumfänglich erreicht.
VvHH4	Erhöhung Grundsteuer B				
VvHH5	Kulturstiftung Meiningen Eisenach (KME): Reduzierung Zuschuss Landestheater Eisenach				
VvHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung				
VvHH7	Kindertagesstätten: Reduzierung bzw. Wegfall der Sachkostenzuschüsse an freie Träger				
VvHH8	Einrichtungen der Jugendhilfe: Verminderung des jährlichen Zuschussbetrages				
VvHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf				

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2015	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2015	Abweichung	Bemerkungen
VwHH12	Kindertagesstätten: Anhebung Gebühren für städtische Kindertagesstätten				
VwHH16	Städtische Museen: Museumsstandorte				
VwHH24	Anpassung der Alarm- und Ausrückeordnung				
VwHH30b	Wegfall 2 Mitarbeiter Liegenschaften				
VwHH33	Mitnutzung an Grundstücken - Wegerechte	2.000	2.000	0,00	Rechnungsergebnis 2015 wurde mit über 5.000 € erfüllt, damit auch das beinhalten Konsolidierungspotenzial von 2.000 €. Es gilt nach wie vor, dass die Größenordnung der Einnahmen nur bedingt beeinflussbar ist. Das Interesse Dritter zur Nutzung unserer Grundstücke ist Voraussetzung für die Erzielung von Einnahmen. Es wird insofern vom Nominalwert ausgegangen.
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)				
VwHH38	Erhöhung der Entgelte für die Sondernutzung an Straßen, Wegen, Plätzen				
VwHH39	Anpassung der Kostensatzung Gefahrenverhütungsschau				
VwHH40	Erhöhung Grundsteuer A				
VwHH41	Erhöhung Gewerbesteuer				
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:	1.480.710	1.568.881,32	88.171,32	
	Lfd. Effekte Vermögenshaushalt				
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0,00	0,00	

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2015	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2015	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Chancen /Risiken:					
Chance 2	Bundeshilfe Eingliederungshilfe				
Chance 7	Rückkreisung der Stadt Eisenach				
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	29.790	15.191,22	-14.598,78	Das Konsolidierungsziel wurde um 14.598,78 € verfehlt. Maßgeblich beeinflussend wirkten sich folgende Aspekte aus: Einnahmeseitig konnten die Planwerte nicht vollumfänglich erreicht werden (- 12,6 TEUR). Im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen wurde das Budget für den optimierten Regiebetrieb entsprechend dessen Ist-Kostenmeldung auf die einzelnen Unterabschnitte aufgeteilt. Für UA 35200 ergaben sich höhere Ausgaben als geplant (+ 24,5 TEUR).
Zwischensumme Chancen /Risiken:		29.790	15.191,22	-14.598,78	
Zusammenfassung:					
Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0,00	0,00	
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:		1.480.710	1.568.881,32	88.171,32	
Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0	0,00	0,00	
Zwischensumme Chancen /Risiken:		29.790	15.191,22	-14.598,78	
		1.510.500	1.584.072,54	73.572,54	

Auswertung zum 30.04.2016 auf Basis der Jahresrechnung 2015 für den Zeitraum 01.01.2015 bis 31.12.2015

Konsolidierungsmaßnahmen der 2. Fortschreibung - Finanzielle Auswirkungen in EUR

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2015	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2015	Abweichung	Bemerkungen
<u>Effekte Regiebetrieb</u>					
VwHH21	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Einsparung von Instandhaltungskosten				
VwHH25	Gebührenerhebung für Straßenmeister bei Ausschachtungen	10.000	0,00	-10.000	Satzung wird erarbeitet
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege				
R2	Optimierter Regiebetrieb: Zweite Leitungsebene	70.000	60.900,00	-9.100,00	im Wirtschaftsplan bereits nicht mehr kalkuliert
R3	Optimierter Regiebetrieb: Verwertung /Veräußerung leerstehender Immobilien				
R4	Optimierter Regiebetrieb: Abriss Betriebsgebäude				
Perso2	Reduzierung Öffungszeiten Rathaus: Hier Betriebskosten	5.000	0,00	-5.000,00	Maßnahme nicht umsetzbar
Summe Effekte Regiebetrieb:		85.000	60.900,00	-24.100,00	

Konsolidierungsmaßnahmen der 3. Fortschreibung - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Arbeitsstand: 29.03.2017

LNR:	Maßnahme	Fundstelle Haushaltsplan 2016	Konsolidierungs- potenzial 2016	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2016	Abweichung	Bemerkungen
------	----------	----------------------------------	------------------------------------	--	------------	-------------

Einmaleffekte

E1	Sportbad Eisenach (SEG): Ausschüttung thesaurierter Gewinne /Auflösung der Rücklagen	HHSt. 86000.338000	250.000	210.438,31	-39.561,69	Nach Vorlage und Prüfung des Jahresabschlusses 2015 der SEG wurde eine Entnahme i. H. v. 210,4 TEUR netto erzielt. Die Mindereinnahme kann durch die Übererfüllung von Maßnahme VwHH2 vollumfänglich kompensiert werden.
E2	Kommunaler Energiezweckverband (KET): Austritt aus KET und Veräußerung KEBT-Anteile		0			finanzielle Auswirkungen im Jahr 2022
E5	Konzentration der Museen: Veräußerung von Gebäuden und Übertragung der Wagner-Sammlung an andere Träger		0			finanzielle Auswirkungen im Jahr 2018
E7	Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH (ABS): Liquidierung		0			finanzielle Auswirkungen im Jahr 2018
E9	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Verkauf des Gebäudes		0			In 2016 keine finanziellen Auswirkungen; voraussichtlich in der 4. Fortschreibung HSK finanzielle Auswirkungen im Jahr 2017.
Zwischensumme Einmaleffekte:			250.000	210.438,31	-39.561,69	

Effekte Verwaltungshaushalt

VwHH1	Personalkosten	Gruppierung 4	353.367	353.367,00	0,00	Auf das Ergebnis der Jahresrechnung wird Bezug genommen, es wird insofern vom Nominalwert ausgegangen. Im Übrigen siehe Ausführungen in Teil A - Anlage 6.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	HHSt. 86000.210000	51.300	544.212,79	492.912,79	Die geplante Ausschüttung für das Haushaltsjahr 2016 ist mit 544,2 TEUR weit über die geplante Höhe von 51,3 TEUR im November 2016 an die Stadt erfolgt.
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	HHSt. 80100.210000	842.000	842.000,00	0,00	Die geplante Ausschüttung für das Haushaltsjahr 2016 ist in der geplanten Höhe von 842 TEUR im September 2016 an die Stadt erfolgt. Das Konsolidierungspotenzial 2016 wurde damit vollumfänglich erreicht.
VwHH4	Erhöhung Grundsteuer B		0			Im Jahr 2016 keine finanziellen Auswirkungen, weitere Ausführungen siehe bei Anlage 6.

LNR:	Maßnahme	Fundstelle Haushaltsplan 2016	Konsolidierungs- potenzial 2016	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2016	Abweichung	Bemerkungen
VwHH5	Kulturstiftung Meiningen Eisenach (KME): Reduzierung Zuschuss Landestheater Eisenach		0			Im Jahr 2016 keine finanziellen Auswirkungen; voraussichtlich ab 4. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten.
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung		0			Im Jahr 2016 keine finanziellen Auswirkungen; voraussichtlich ab 4. Fortschreibung mit finanziellen Auswirkungen untersetzt.
VwHH8	Einrichtungen der Jugendhilfe: Verminderung des jährlichen Zuschussbetrages		0			Im Jahr 2016 keine finanziellen Auswirkungen; voraussichtlich ab 4. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten, da in Berechnungen zur Kreisfreiheit involviert (Chance7).
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf	UA 35000	60.000	83.949,49	-23.949,49	Das Konsolidierungsziel, die Zuschusshöhe auf 60 TEUR zu senken, wurde um rund 24 TEUR verfehlt. Die Ausgaben waren auf das Notwendigste beschränkt, weitere Ausgabebeschränkungen hätten den ordnungsgemäßen Betriebsablauf der VHS gefährdet.
VwHH12	Kindertagesstätten: Anhebung Gebühren für städtische Kindertagesstätten		0			Finanzielle Auswirkungen sind in der 3. Fortschreibung HSK ab Jahr 2017 enthalten; in der 4. Fortschreibung voraussichtlich ab Jahr 2018. Nähere Ausführungen siehe Anlage 6.
VwHH16	Städtische Museen: Museumsstandorte		0			Finanzielle Auswirkungen sind in der 3. Fortschreibung HSK ab Jahr 2017 geplant; in der 4. Fortschreibung voraussichtlich ab Jahr 2018. Nähere Ausführungen siehe Anlage 6.
VwHH24	Anpassung der Alarm- und Ausrückeordnung	HHSt. 13000.110200	3.600	3.600,00	0,00	Voraussichtlich ab 4. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten. Weitere Ausführungen siehe Anlage 6.
VwHH30b	Wegfall 2 Mitarbeiter Liegenschaften	HHSt. 03500.4XXXXX	35.000	35.000,00	0,00	Konsolidierungspotenzial erreicht. Voraussichtlich ab 4. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten.
VwHH33	Mitnutzung an Grundstücken - Wegerechte	HHSt. 88000.340400	2.000	2.000,00	0,00	Rechnungsergebnis 2016 wurde um 32,5 T€ überfüllt, damit auch das beinhaltete Konsolidierungspotenzial von 2.000 €. Es gilt nach wie vor, dass die Größenordnung der Einnahmen nur bedingt beeinflussbar ist. Das Interesse Dritter zur Nutzung unserer Grundstücke ist Voraussetzung für die Erzielung von Einnahmen. Es wird insofern vom Nominalwert ausgegangen. Die Maßnahme ist voraussichtlich ab der 4. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten.
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)	0	0			finanzielle Auswirkungen ab Jahr 2018
VwHH39	Anpassung der Kostensatzung Gefahrenverhütungsschau	0	0			Finanzielle Auswirkungen ab 2018; voraussichtlich ab 4. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten.

Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt: 1.347.267 1.864.129,28 516.862,28

LNR:	Maßnahme	Fundstelle Haushaltsplan 2016	Konsolidierungs- potenzial 2016	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2016	Abweichung	Bemerkungen
------	----------	----------------------------------	------------------------------------	--	------------	-------------

Lfd. Effekte Vermögenshaushalt

Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0,00	0,00
---	----------	-------------	-------------

Effekte Chancen /Risiken:

Chance 2	Bundeshilfe Eingliederungshilfe		0			Finanzielle Auswirkungen waren ab dem Jahr 2017 geplant. Voraussichtlich ab 4. Fortschreibung ist die Maßnahme nicht mehr separat im HSK enthalten, da sie dann in Berechnungen zur Kreisfreiheit involviert ist (Chance7). Weitere Ausführungen siehe in Anlage 6.
Chance 7	Rückkreisung der Stadt Eisenach		0			finanzielle Auswirkungen ab Jahr 2018
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	UA 35200	43.679	-45.424,47	-45.424,47	Der Zuschussbedarf sollte ab dem HH-Jahr 2014 auf maximal 430 TEUR begrenzt werden und damit ein Konsolidierungspotenzial von 43,7 TEUR im Vergleich zum Jahr 2012 haben. Die Jahresrechnung 2016 weist im Ergebnis einen Zuschussbedarf von 475,4 TEUR aus. (Die Abweichung wurde auf Basis der Berechnungen zum Zuschussbedarf und Konsolidierungspotenzialen 2012 und 2016 berechnet und ist daher mit dieser Spalte identisch.) Weitere Ausführungen siehe Anlage 6.

Zwischensumme Chancen /Risiken:	43.679	-45.424,47	-45.424,47
--	---------------	-------------------	-------------------

Zusammenfassung:

Zwischensumme Einmaleffekte:		250.000	210.438,31	-39.561,69
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:		1.347.267	1.864.129,28	516.862,28
Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0	0,00	0,00
Zwischensumme Chancen /Risiken:		43.679	-45.424,47	-45.424,47
gesamt		1.640.946	2.029.143,12	431.876,12

Auswertung zum 30.04.2017 auf Basis der Jahresrechnung 2016 (01.01.2016 bis 31.12.2016)

Konsolidierungsmaßnahmen der 3. Fortschreibung HSK - optimierter Regiebetrieb - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Arbeitsstand: 15.02.2017

LNR:	Maßnahme	Konsolidierungs- potenzial 2016	Erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2016	Abweichung	Bemerkungen
------	----------	------------------------------------	---	------------	-------------

Effekte Regiebetrieb

VwHH21	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Einsparung von Instandhaltungskosten	18.000	37.652,00	19.652,00	Umzug der Grundschule Neuenhof in den Schulstandort "Hörselschule" ist vollzogen (STR-Beschluss vom 30.06.2015). Objekt nunmehr leerstehend.
VwHH25	Gebührenerhebung für Straßenmeister bei Ausschachtungen	10.000	0,00	-10.000,00	Im Rahmen der 4. Fortschreibung wurde der Realisierungstermin neu bestimmt.
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	10.000	0,00	-10.000,00	Im Jahr 2016 keine finanziellen Auswirkungen, Berichtigung mit der 4. Fortschreibung
R2	Optimierter Regiebetrieb: Zweite Leitungsebene	0			keine finanziellen Auswirkungen
R3	Optimierter Regiebetrieb: Verwertung /Veräußerung leerstehender Immobilien	10.000	2.270,00	-7.730,00	Lindenrain 12, Jakobsplan 28 verkauft; Hopfental 2 auch verkauft, noch kein Eigentumsübergang (Einsparung: 760 €; Mieteinnahmeverlust: 3.030 €)
R4	Optimierter Regiebetrieb: Abriss Betriebsgebäude	10.000	0,00	-10.000,00	Im Rahmen der 4. Fortschreibung wurde der Realisierungstermin neu bestimmt.
R5_neu	Austausch 3 Multicar durch steuerbefreite Elektrofahrzeuge	450	300,00	-150,00	Austausch 2 Multicar
R6_neu	Ausnahmegenehmigung/Anerkennung für 3 LKW als Straßen- und Wegebaufahrzeuge- Steuerbefreiung	1.646	4.438,00	2.792,00	Maßnahme ist umgesetzt.
R7_neu	Steuerersparnis durch Reduzierung des Fahrzeugbestandes	466	316,00	-150,00	Im Rahmen der 4. Fortschreibung wurde der Realisierungstermin neu bestimmt.
R8_neu	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	0			Finanzielle Auswirkungen ab dem Jahr 2021.

Summe Effekte Regiebetrieb:	60.562	44.976,00	-15.586,00
------------------------------------	---------------	------------------	-------------------

Konsolidierungsmaßnahmen der 4. Fortschreibung mit finanzielle Auswirkungen im Jahr 2017					Arbeitsstand: 23.04.2018
Auswertung auf Basis des Jahresabschlusses 2017 für den Zeitraum 01.01.2017 bis 31.12.2017 (Anlage 7)					
LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2017	bis dato erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2017	Abweichung	Bemerkungen
Einmaleffekte					
E1	Sportbad Eisenach (SEG): Ausschüttung thesaurierter Gewinne /Auflösung der Rücklagen	200.000	200.000,00	0,00	Konsolidierungsziel vollumfänglich erreicht
E9	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Verkauf des Gebäudes	26.000	0,00	-26.000,00	Der Verkauf des Grundstückes wurde am 03.04.2018 notariell beurkundet. Der Kaufpreis von 21.000 € wird im Haushaltsjahr 2018 in HHSt. 88000.340000 vereinnahmt. Die Maßnahme ist daher in der 5. Fortschreibung nicht mehr enthalten. Der Gutachtenwert in Höhe von 26.000 € umfasste neben dem eigentlichen Grundstück mit Schulgebäude noch 3 weitere Grundstücke in unmittelbarer Nachbarschaft und räumlichen Zusammenhang. Da ein Grundstück jedoch zum Erhalt des öffentlichen Spielplatzes, auch auf Drängen des Ortsteils, bei der Stadt verbleiben soll, musste dieses Grundstück mit seinem Wert in Abzug gebracht werden. Somit verbleibt ein einzunehmender Kaufpreis in Höhe von 21.000 €.
Zwischensumme Einmaleffekte:		226.000	200.000,00	-26.000,00	

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2017	bis dato erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2017	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Verwaltungshaushalt					
VwHH1	Personalkosten	86.133	876.050,00	789.917,00	Der Deckungskreis 200 hatte im Jahr 2017 einen Haushaltsansatz in Höhe von 24.246.313 EUR. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2017 weist einen Betrag von 23.370.263 aus. Somit ergibt sich im DK 200 im Jahr 2017 eine Einsparung in Höhe von 876.050 EUR. Unter der Berücksichtigung zusätzlicher Aufgaben erfolgte mit dem Stellenplan 2017 seit dem Stellenplan 2012 (=Stellenplan 2009) insgesamt eine Einsparung von 31,69 Stellen, sodass bereits nach derzeitigem Stand der Abbau von 20,00 Stellen bis zum 31.12.2019 im Vergleich zum Stellenplan 2012 (=Stellenplan 2009) erreicht wurde. Es war jedoch aufgrund von zusätzlichen Aufgaben notwendig, entgegen dem Beschluss zusätzliche Stellen aufzubauen, um die Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können. Die notwendigen zusätzlichen Aufgaben und somit auch Stellen können dem Vorbericht des Stellenplanes 2017 entnommen werden.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	275.000	275.000,00	0,00	Konsolidierungsziel vollumfänglich erreicht
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	842.000	842.000,00	0,00	Konsolidierungsziel vollumfänglich erreicht
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung	300.000	0,00	-300.000,00	Im Verwaltungsrat der Wartburg-Sparkasse wurde entgegen dem Antrag der Oberbürgermeisterin keine Ausschüttung beschlossen.
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf	131.000	101.068,58	29.931,42	Aufgrund zusätzlicher, für den Integrationsbereich bereitgestellter, Fördermittel durch das TMBJS konnte die VHS mehr Einnahmen als geplant generieren. Der als Konsolidierungsbedarf geplante Zuschussbedarf konnte unterschritten werden.
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:		1.634.133	2.094.118,58	519.848,42	

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2017	bis dato erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2017	Abweichung	Bemerkungen
<u>Lfd. Effekte Vermögenshaushalt</u>					
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0			
<u>Effekte Chancen /Risiken:</u>					
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	43.679	55.439,65	-11.760,65	Das Ergebnis wurde um 11,8 TEUR verfehlt weil insbesondere im Personalbereich (ca. 8,3 TEUR) u. a. die einschlägigen Tarifsteigerungen zu berücksichtigen waren. Eine Kostenerhöhung im Bereich Büromaterial (ca. 1,3 TEUR) hat seine Ursache in der einmaligen Erneuerung des Bibliotheksbestandes. Hier mussten zusätzlich Etiketten, Ordner, Hinweisschilder, Hüllen u. s. w. angeschafft werden, um die Neubestände ordnungsgemäß einzugliedern.
	Zwischensumme Chancen /Risiken:	43.679	55.439,65	-11.760,65	
<u>Zusammenfassung:</u>					
	Zwischensumme Einmaleffekte:	226.000	200.000,00	-26.000,00	
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt ohne Maßnahme VwHH9:	1.503.133	1.993.050,00	489.917,00	
	Verwaltungshaushalt Maßnahme VwHH9:	131.000	101.068,58	29.931,42	Zuschussbedarf wurde unterschritten, damit positives Ergebnis
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0,00	0,00	
	Zwischensumme Chancen /Risiken:	43.679	55.439,65	-11.760,65	Zuschussbedarf wurde überschritten, damit negatives Ergebnis
		1.903.812	2.349.558,23		

Auswertung der 4. Fortschreibung HSK auf Basis des laufenden Vollzuges für den Zeitraum 01.01.2017 bis 31.12.2017

Konsolidierungsmaßnahmen - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Stand: 13.04.2018

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2017	bis dato erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2017	Abweichung	Bemerkungen
------	--	------------------------------------	--	------------	-------------

Effekte Regiebetrieb

VwHH21	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Einsparung von Instandhaltungskosten	42.000	49.027	7.026,53	Die Annahme der 42.000 € war damals geschätzt unter Berücksichtigung verbleibender Aufwendungen bei Schulschließung. Nach Verkauf des Grundstücks hat die Stadt gar keine lfd. Aufwendungen mehr
VwHH25	Gebührenerhebung für Straßenmeister bei Ausschachtungen	10.000	0	-10.000,00	Umsetzung aufgrund personeller Engpässe nach 2018 verschoben
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	0	0	0,00	finanzielle Auswirkungen ab dem Jahr 2018
R2	Optimierter Regiebetrieb: Zweite Leitungsebene	0	125.000	125.000,00	ganzjährig keine Stellenbesetzung der Abt.-Leitung (nur temporärer Effekt!); Wegfall Leiter Fuhrpark-Stelle
R3	Optimierter Regiebetrieb: Verwertung /Veräußerung leerstehender Immobilien	10.000	2.858	-7.142,00	Veräußerung obliegt Abt. Liegenschaften, damit kein direkter Einfluß auf Kostenreduzierung in Amt 67
R4	Optimierter Regiebetrieb: Abriss Betriebsgebäude	10.000	0	-10.000,00	Maßnahme ausgesetzt und ab 5. Fortschreibung nicht mehr im HSK enthalten.
R5_neu	Austausch 3 Multicar durch steuerbefreite Elektrofahrzeuge	450	0	-450,00	Neuanschaffung nur bei Gewährung von Fördermitteln, Verschiebung auf 2018ff
R6_neu	Ausnahmegenehmigung/Anerkennung für 3 LKW als Straßen- und Wegebaufahrzeuge- Steuerbefreiung	1.646	4.438	2.792,00	Steuerbefreiung konnte auch für weitere Fahrzeuge erzielt werden; Anteil der 3 LKW beträgt 1.646,00 €
R7_neu	Steuerersparnis durch Reduzierung des Fahrzeugbestandes	466	0	-466,00	aufgrund Personal- und Aufgabenaufwuchs keine Reduzierung Fahrzeugbestand möglich
R8_neu	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	0	0	0,00	finanzielle Auswirkungen ab dem Jahr 2021, Fördermittelantrag erfolgt im !. Quartal 2018, bei Zusage Umsetzung
Summe Effekte Regiebetrieb		74.562	181.323	106.760,53	

Konsolidierungsmaßnahmen der 5. Fortschreibung mit finanzielle Auswirkungen im Jahr 2018

Arbeitsstand: 20.04.2019

Auswertung auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses 2018 für den Zeitraum 01.01.2018 bis 31.12.2018

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2018	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2018	Abweichung	Bemerkungen
------	--	-------	------------------------------------	--	------------	-------------

Einmaleffekte

Zwischensumme Einmaleffekte:			0	0,00	0,00	
-------------------------------------	--	--	----------	-------------	-------------	--

Effekte Verwaltungshaushalt

VwHH	Beschreibung	Gruppierung	Konsolidierungs- potenzial 2018	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2018	Abweichung	Bemerkungen
VwHH1	Personalkosten	Gruppierung 4	241.966	476.452,06	234.486,06	erreichtes Konsolidierungspotenzial = Planansatz 2018 ./.. vorläufiges Rechnungsergebnis 2018
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	86000.210000	31.970	169.393,57	137.423,57	Das geplante Konsolidierungspotenzial 2018 i. H. v. 31.970 EUR ist mit Einnahmen von 169.393,57 EUR um 137.423,57 EUR übertroffen worden. Hierbei handelt es sich um die Auszahlung der Gewinnausschüttung aus dem Jahresabschluss 2017 im Haushaltsjahr 2018. Weitere Ausführungen siehe unter Anlage 6.
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	80100.210000	842.000	842.000,00	0,00	Das Konsolidierungsziel wurde für 2018 vollumfänglich erreicht.

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2018	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2018	Abweichung	Bemerkungen
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung	87000.210000	300.000	0,00	-300.000,00	Die geplanten Einnahmen i. H. v. 300.000 EUR konnten nicht erreicht werden. Nähere Ausführungen siehe unter Anlage 6.
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf	UA 35000	143.000	48.583,28	94.416,72	Das Konsolidierungspotenzial (Höchstgrenze Zuschussbedarf) wurde unterschritten und stellt daher ein positives Ergebnis dar. Nähere Ausführungen siehe unter Anlage 6.
VwHH12	Kindertagesstätten: Anhebung Gebühren für städtische Kindertagesstätten	46401.111700; 46406.111700; 46460.111700	83.000	0,00	-83.000,00	Mit Stand 2016 hat die Stadt Eisenach einen Kostendeckungsgrad bei den Gebühren für alle Kindertageseinrichtungen im Stadtgebiet von 19,21% und bewegt sich damit bereits über dem Landesdurchschnitt (18,38%). Es wurde daher in der Dezernentenberatung am 07.08.2018 festgelegt, dass eine Neuberechnung der Gebühren für die städtischen Kindertageseinrichtungen vorerst zurückgestellt wird. Weitere Ausführungen siehe unter Anlage 6.
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)	UA 13000	4.000	0,00	-4.000,00	Die Umsetzung der Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Nähere Ausführungen siehe unter Anlage 6.

Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:

1.645.936

1.536.428,91

79.326,35

Lfd. Effekte Vermögenshaushalt

Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:

0

0,00

0,00

LNR:		HHSt.	Konsolidierungspotenzial 2018	erreichtes Konsolidierungspotenzial 2018	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Chancen /Risiken:						
Chance 6	Weitere Streckung der Tilgung städtischer Darlehen	UA 91210	223.861	266.315,83	42.454,83	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Aufgrund der Niedrigzinsphase konnte das Konsolidierungsziel übertroffen werden. Nähere Ausführungen siehe unter Anlage 6.
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	UA 35200	43.679	38.949,52	4.729,48	Das Konsolidierungspotenzial (Höchstgrenze Zuschussbedarf) wurde unterschritten und stellt daher ein positives Ergebnis dar. Nähere Ausführungen siehe unter Anlage 6.
Zwischensumme Chancen /Risiken:			267.540	305.265,35	47.184,31	

Zusammenfassung:

	Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0	0,00	
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt ohne Maßnahme VwHH9:		1.502.936	1.487.845,63	-15.090,37	
	Verwaltungshaushalt Maßnahme VwHH9:		143.000	48.583,28	94.416,72	Zuschussbedarf wurde unterschritten, damit positives Ergebnis
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0	0	0,00	
	Zwischensumme Chancen /Risiken ohne Maßnahme Chance21:		223.861	266.315,83	42.454,83	
	Maßnahme Chance21:		43.679	38.949,52	4.729,48	Zuschussbedarf wurde unterschritten, damit positives Ergebnis
			1.913.476	1.841.694,26		

Effekte Regiebetrieb				
-----------------------------	--	--	--	--

Auswertung der 5. Fortschreibung HSK für den Zeitraum 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konsolidierungsmaßnahmen - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Stand: 02.04.2019

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2018	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2018	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Regiebetrieb					
VwHH21	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Einsparung von Instandhaltungskosten	48.000	48.485,21	485,21	nach Eigentumsübergang (04/2018) sind noch anteilige Betriebskosten angefallen; ab 2019 entfallen die Bewirtschaftungskosten (künftige Einsparung 52,4 T€)
VwHH25	Gebührenerhebung für Straßenmeister bei Ausschachtungen	5.000	0,00	-5.000,00	Gebühren für Aufgrabungen werden vom Ordnungsamt erhoben und sind im Haushaltsplan berücksichtigt
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	5.000	0,00	-5.000,00	durch Verzögerungen bei der Gutachtenerstellung erste finanzielle Auswirkungen im III./IV. Quartal 2019
R2	Optimierter Regiebetrieb: Zweite Leitungsebene	0	127.000,00	127.000,00	Stelle Fuhrparkleitung ist dauerhaft weggefallen; Stelle Abt.-Leitung Infrastrukturmanagement in 2018 ganzjährig unbesetzt (Wiederbesetzung zum 01.03.2019)
R3	Optimierter Regiebetrieb: Verwertung /Veräußerung leerstehender Immobilien	5.000	6.423,00	1.423,00	Nach dem Verkauf von 5 ungenutzten Objekten durch die Abt. Liegenschaften sind 2018 hierfür keine Bewirtschaftungskosten mehr angefallen
R5_neu	Austausch 3 Multicar durch steuerbefreite Elektrofahrzeuge	150	0,00	-150,00	Fördermittelbescheid über 12 T€ liegt vor; seit 2018 gelten diese allerdings nur für Neufahrzeuge; aus wirtschaftlichen Gründen wurde Beschaffung ausgesetzt
R6_neu	Ausnahmegenehmigung/Anerkennung für 3 LKW als Straßen- und Wegebaufahrzeuge- Steuerbefreiung	2.157	4.438,00	2.281,00	Steuerbefreiung wurde für eine Vielzahl an Nutzfahrzeugen beantragt und genehmigt
R7_neu	Steuerersparnis durch Reduzierung des Fahrzeugbestandes	300	0,00	-300,00	eine weitere Reduzierung des Fuhrparks ist wegen Aufgaben- und Personalzuwachs derzeit nicht möglich
R8_neu	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	0	0,00	0,00	öffentliche Ausschreibung über 125 T€ erfolgt; Umrüstung soll im II. u. III. Qu. 2019 ausgeführt werden; für die weiterführende Umrüstung in den Folgejahren steht der Bewilligungsbescheid nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz noch aus, finanzielle Auswirkungen ab 2020/21
Summe Effekte Regiebetrieb		65.607	186.346,21	120.739,21	

Konsolidierungsmaßnahmen der 6. Fortschreibung mit finanziellen Auswirkungen im Jahr 2019

Stand: 13.03.2020

Auswertung auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses 2019 für den Zeitraum 01.01.2019 bis 31.12.2019

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2019	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2019	Abweichung	Bemerkungen
Einmaleffekte						
Zwischensumme Einmaleffekte:			0 €	0,00 €	0,00 €	

Effekte Verwaltungshaushalt

VwHH1	Personalkosten	Gruppierung 4	462.000 €	1.800.000,00 €	1.338.000,00 €	Der Deckungskreis 200 hatte im Jahr 2019 einen Haushaltsansatz in Höhe von 26.431.946 EUR. Das Rechnungsergebnis 2019 weist einen Betrag von 24.621.946 EUR aus. Somit ergibt sich im DK 200 im Jahr 2019 eine Einsparung in Höhe von 1.800.000 EUR. Damit wurde das Konsolidierungspotenzial 2019 um 1.338.000 EUR übertroffen.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	86000.210000	150.000 €	150.000,00 €	0,00 €	Konsolidierungsziel in 2019 vollumfänglich erreicht.
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	80100.210000	842.000 €	842.000,00 €	0,00 €	Konsolidierungsziel in 2019 vollumfänglich erreicht.

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2019	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2019	Abweichung	Bemerkungen
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf	UA 35000	155.000 €	39.833,71 €	115.166,29 €	Konsolidierungspotenzial ist Höchstgrenze Zuschussbedarf; Unterschreitung im Ist = positives Ergebnis per 31.12.2019, weitere Ausführungen siehe Anlage 6
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)	UA 13000	4.000 €	0,00 €	-4.000,00 €	Die Gesamtplanung befindet sich in der Abstimmungsphase der Beteiligten. Nähere Ausführungen sind in Anlage 6 ersichtlich.
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:			1.613.000 €	2.831.833,71 €	1.449.166,29 €	

Lfd. Effekte Vermögenshaushalt

Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:			0 €	0,00 €	0,00 €	
---	--	--	------------	---------------	---------------	--

Effekte Chancen /Risiken:

Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	UA 35200	43.679 €	13.407,82 €	30.271,18 €	Konsolidierungspotenzial ist Höchstgrenze Zuschussbedarf; Unterschreitung im Ist = positives Ergebnis; Ausführungen dazu (Minderausgaben Bibliothek) siehe Anlage 6
Zwischensumme Chancen /Risiken:			43.679 €	13.407,82 €	30.271,18 €	

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2019	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2019	Abweichung	Bemerkungen
------	--	-------	------------------------------------	--	------------	-------------

Zusammenfassung:

Zwischensumme Einmaleffekte:		0 €	0,00 €	0,00 €	
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt (ohne Maßnahme VwHH9):		1.458.000 €	2.792.000,00 €	1.449.166,29 €	
Verwaltungshaushalt Maßnahme VwHH9		155.000 €	39.833,71 €	115.166,29 €	Zuschussbedarf VwHH9
Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0 €	0,00 €	0,00 €	
Zwischensumme Chancen /Risiken:		43.679 €	13.407,82 €	30.271,18 €	Zuschussbedarf Chance 21
Gesamt		1.656.679 €	2.845.241,53 €		

Effekte Regiebetrieb

Auswertung der 6. Fortschreibung HSK für den Zeitraum 01.01.2019 bis 31.12.2019

Konsolidierungsmaßnahmen - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Stand: 17.02.2020

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2019	erreichtes Konsolidierungs- potenzial 2019	Abweichung	Bemerkungen
------	--	------------------------------------	--	------------	-------------

Effekte Regiebetrieb

VwHH21	Standort Grundschule Neuenhof: Schließung und Einsparung von Instandhaltungskosten	52.364	52.364,00	0,00	nach Veräußerung seit 01.01.2019 keine Bewirtschaftungskosten; jährliche Einsparung i.H.v. 52,4 T€
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	10.000	0,00	-10.000,00	Optimierungsgutachten liegt erst seit Jahresbeginn 2020 vor; folglich noch keine finanziellen Auswirkungen
R2	Optimierter Regiebetrieb: Zweite Leitungsebene	65.000	65.000,00	0,00	jährliche Einsparung Stelle Sachgebietsleitung Fuhrpark: 53 T€ und 2019 Einsparung Stelle Abteilungsleitung Infrastruktur 2 Monate: 12 T€
R3	Optimierter Regiebetrieb: Verwertung /Veräußerung leerstehender Immobilien	6.423	6.423,00	0,00	jährliche Einsparung nach Veräußerung aller ungenutzten Objekte
R5_neu	Austausch 3 Multicar durch steuerbefreite Elektrofahrzeuge	150	0,00	-150,00	Beschaffung E-Fahrzeuge wurde aus Wirtschaftlichkeitsgründen ausgesetzt (Fördermittel gleichen Mehrkosten für E-Neufahrzeuge ggü. herkömmlichen Gebrauchtfahrzeugen nicht aus)
R6_neu	Ausnahmegenehmigung/Anerkennung für 3 LKW als Straßen- und Wegebaufahrzeuge- Steuerbefreiung	4.438	4.438,00	0,00	jährliche Einsparung nach erfolgter Steuerbefreiung
Summe Effekte Regiebetrieb		138.375	128.225,00	-10.150,00	

Auswertung auf Basis des vorläufigen Rechnungsergebnisses für den Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020 (Anlage 7) in EUR						
Stand:	14.04.2021					
LNR:		HHSt.	Konsolidierungspotenzial 2020	erreichtes Konsolidierungspotenzial per 31.12.2020	Abweichung	Bemerkungen
Einmaleffekte						
	Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0,00	0,00	
Effekte Verwaltungshaushalt						
VwHH1	Personalkosten	Gruppierung 4	594.000	1.180.089,10	586.089,10	Der Deckungskreis 200 hatte im Jahr 2020 einen Haushaltsansatz in Höhe von 26.899.455 EUR. Aufgrund der Corona-Epidemie wurden im Mai 2020 der Kämmerei 700.000 € Minderausgaben gemeldet. Der Haushaltsansatz 2020 verringerte sich auf 26.199.455 €. Bis zum Jahresende konnten weitere 480.089,10 € eingespart werden. Somit ergibt sich im DK 200 im Jahr 2020 eine Einsparung in Höhe von 1.180.089,10. Damit ist das Konsolidierungspotenzial 2020 um 586.089,10 EUR übertroffen. Weitere Ausführungen sind der Anlage 6 zu entnehmen.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	86000.210000	150.000	0,00	-150.000,00	Aufgrund der pandemiebedingten, massiven Umsatzeinbrüche im lfd. Geschäftsjahr 2020 und vor dem Hintergrund der liquiditätsmäßigen, mittelfristigen Anforderung im Rahmen der Umsetzung des städtischen Breitbandausbaus wurde die geplante Gewinnausschüttung i.H.v. 150 TEUR zwecks Liquiditäts- und Bilanzstärkung der Rücklage des Unternehmens zugeführt. Weitere Ausführungen sind der Anlage 6 zu entnehmen.
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	80100.210000	842.000	842.000,00	0,00	Konsolidierungsziel in 2020 vollumfänglich erreicht.

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2020	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2020	Abweichung	Bemerkungen
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung	87000.210000	0	0,00	0,00	Im Verwaltungsrat der Wartburg-Sparkasse wurde keine Ausschüttung beschlossen. Weitere Ausführungen sind der Anlage 6 zu entnehmen.
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf	UA 35000	168.000	66.987,10	101.012,90	Konsolidierungspotential ist Höchstgrenze Zuschussbedarf; Unterschreitung im Ist = positives Ergebnis per 31.12.2020. Weitere Ausführungen siehe Anlage 6. Die VHS weist einen Zuschussbedarf i. H. v. 66,99 TEUR auf. Das Konsolidierungsziel, einen Zuschussbedarf von 168 TEUR zu erreichen, wird damit um rund 101 TEUR übertroffen. Weitere Ausführungen sind der Anlage 6 zu entnehmen.
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:		1.754.000	2.089.076,20	537.102,00	
	Lfd. Effekte Vermögenshaushalt					
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0	0	0	0
	Effekte Chancen /Risiken:					
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	UA 35200	43.679	107.576,89 €	-63.897,89 €	Das Ergebnis wurde um 63,9 TEUR verfehlt. Nähere Ausführungen sind dazu der Anlage 6 zu entnehmen.
	Zwischensumme Chancen /Risiken:		43.679	107.576,89	-63.897,89	

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2020	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2020	Abweichung	Bemerkungen
Zusammenfassung:						
	Zwischensumme Einmaleffekte:		0,00	0,00	0,00	
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushal (ohne Maßnahme VwHH9)t:		1.586.000,00	2.022.089,10	436.089,10	
	Verwaltungshaushalt Maßnahme VwHH9		168.000,00	66.987,10	101.012,90	Zuschussbedarf VwHH9
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0,00	0,00	0,00	
	Zwischensumme Chancen /Risiken:		43.679,00	107.576,89	-63.897,89	Zuschussbedarf Chance21
	Gesamt		1.797.679,00	2.196.653,09		

Auswertung der 7. Fortschreibung HSK für den Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020						
Konsolidierungsmaßnahmen - Finanzielle Auswirkungen in EUR		Stand: 31.12.2020				
LNR:		2020	erreichtes Konsolidierungspotenzial per 31.12.2020	Abweichung	Bemerkungen	
Effekte Regiebetrieb						
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	20.000	0	-20.000,00	keine kurzfristigen Einsparungen; durch diverse kleine Maßnahmen werden Arbeitszeiten eingespart, entsprechende Stellenanteile kompensieren peu à peu den zusätzlichen Personalbedarf laut Grünpflege-Gutachten	
R8_neu	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	8.400	61.781	53.381,00	in 2020 geplante Umrüstung ist erfolgt; Anteil an der dargestellten Gesamteinsparung gegenüber 2019 wird derzeit anhand der Jahresendabrechnung analysiert	
Chance22	Optimierter Regiebetrieb: Zentralisierung, Digitalisierung, Optimierung Arbeitsabläufe, Reorganisation Aufgabenkritik, Arbeitseffizienz	1.000.000	17.218,10	-982.781,90	Einsparung Wachdienstkosten Berufsschulzentren	
Summe Effekte Regiebetrieb		1.028.400	78.999,10	-949.400,90		

Konsolidierungsmaßnahmen der 8. Fortschreibung mit finanziellen Auswirkungen im Jahr 2021						
Auswertung auf Basis des vorläufigen Rechnungsergebnisses für den Zeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2021 (Anlage 7) in EUR						
Stand:	04.05.2022					
LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2021	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2021	Abweichung	Bemerkungen
Einmaleffekte						
	Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0,00	0,00	
Effekte Verwaltungshaushalt						
VwHH1	Personalkosten	Gruppierung 4	731.000	0,00	-731.000,00	Aufgrund der durch den Stadtrat vorgenommenen Kürzung der Personalausgaben, konnte das Konsolidierungspotenzial 2021 nicht erreicht werden. Weitere Ausführungen sind dazu in der Anlage 6 ersichtlich.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	86000.210000	250.000	250.000,00	0,00	Konsolidierungsziel wurde vollumfänglich erreicht.
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	80100.210000	842.000	842.000,00	0,00	Konsolidierungsziel wurde vollumfänglich erreicht.
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung	87000.210000	0	0,00	0,00	Im Verwaltungsrat der Wartburg-Sparkasse wurde im Jahr 2021 keine Ausschüttung beschlossen.
VwHH9	Volkshochschule: Zuschussbedarf	UA 35000	180.000	95.005,55	84.994,45	Konsolidierungspotenzial ist Höchstgrenze Zuschussbedarf; Unterschreitung im Ist = positives Ergebnis per 31.12.2021. Weitere Ausführungen siehe Anlage 6. Die VHS weist im Ergebnis der Jahresrechnung einen Zuschussbedarf i. H. v. 95 TEUR auf. Das Konsolidierungsziel, einen Zuschussbedarf von 180 TEUR zu erreichen, wird damit um rund 85 TEUR übertroffen. Weitere Ausführungen sind der Anlage 6 zu entnehmen.

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2021	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2021	Abweichung	Bemerkungen
VwHH12	Kindertagesstätten: Anhebung Gebühren für städtische Kindertagesstätten	46401.111700; 46406.111700; 46460.111700	0	0,00	0,00	
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)	UA 13000	0	0,00	0,00	
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:		2.003.000	1.187.005,55	-646.005,55	
	Lfd. Effekte Vermögenshaushalt					
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0	0,00	0,00	
	Effekte Chancen /Risiken:					
Chance 7	Rückkreisung der Stadt Eisenach		0	0,00	0,00	
Chance 9	Abfallwirtschaftszweckverband-Wartburgkreis-Stadt Eisenach: Einnahme aus Beteiligung (Eigenkapitalverzinsung)	72000.338000	0	0,00	0,00	
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	UA 35200	43.679	137.770,88	-94.091,88	Das Ergebnis wurde um 694,1 TEUR verfehlt. Nähere Ausführungen sind dazu der Anlage 6 zu entnehmen.
Chance 23	Projekt „Digitale und klimagerechte Transformation der Stadt Eisenach“		0	0,00	0,00	
	Zwischensumme Chancen /Risiken:		43.679	137.770,88	-94.091,88	

LNR:		HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2021	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2021	Abweichung	Bemerkungen
Zusammenfassung:						
	Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0,00	0,00	
	Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt (ohne Maßnahme VwHH9):		1.823.000	1.092.000,00	-731.000,00	
	Verwaltungshaushalt Maßnahme VwHH9		180.000	95.005,55	84.994,45	Zuschussbedarf VwHH9
	Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:		0	0,00	0,00	
	Zwischensumme Chancen /Risiken:		43.679	137.770,88	-94.091,88	Zuschussbedarf Chance21
	Gesamt		2.046.679	1.324.776,43		

Auswertung der 8. Fortschreibung HSK für den Zeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2021

Konsolidierungsmaßnahmen - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Stand: 28.04.2022

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2021	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2021	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Regiebetrieb					
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	20.000	0,00	-20.000,00	keine monetär darstellbaren Einsparungen; laut Grünpflegegutachten reicht das vorhandene Personal zur Aufgabenerfüllung nicht aus, so dass durch die Reduzierung des Personaleinsatzes durch eine Vielzahl kleiner Einzelmaßnahmen (Einsatz anderer Mähtechnik, Verminderung des Bestandes an Bänken mit hohem Instandhaltungsaufwand, Minimierung der Pflegeintensität diverser Grünflächen etc.) bis auf Weiteres hier eine Kompensation erfolgt
R8_neu	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	27.500	104.246,53	76.746,53	davon 42.465,53 € aus weiterer Reduzierung Stromverbrauch nach LED-Umrüstung (61.781 € Einsparung 2020 zu 2019)
Chance22	Optimierter Regiebetrieb: Zentralisierung, Digitalisierung, Optimierung Arbeitsabläufe, Reorganisation Aufgabenkritik, Arbeitseffizienz	1.000.000	17.880,00	-982.120,00	Einsparung Wachdienstkosten Berufsschulzentrum analog 2020
Summe Effekte Regiebetrieb		1.047.500	122.126,53	-925.373,47	

Auswertung auf Basis des vorläufigen Rechnungsergebnisses für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022 (Anlage 7) in EUR

Stand: 26.04.2023

LNR:	HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2022	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2022	Abweichung	Bemerkungen
------	-------	------------------------------------	---	------------	-------------

Einmaleffekte

Zwischensumme Einmaleffekte:		0	0,00	0,00	
-------------------------------------	--	---	------	------	--

Effekte Verwaltungshaushalt

VwHH1	Personalkosten	Gruppierung 4	875.000	580.493,43	-294.506,57	Das Konsolidierungsziel wurde nicht vollumfänglich erreicht. Weitere Ausführungen siehe in Teil A - Anlage 6.
VwHH2	Sportbad Eisenach GmbH (SEG): Gewinnausschüttung; Deckelung des operativen Fehlbetrages und Sicherstellung der steuerlichen Organschaft mit den EVB	86000.210000	0	0,00	0,00	
VwHH3	Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG): Gewinnausschüttung	80100.210000	500.000	500.000,00	0,00	Konsolidierungsziel wurde vollumfänglich erreicht.
VwHH6	Wartburg-Sparkasse (WAK-SPK): Gewinnausschüttung	87000.210000	0	0,00	0,00	
VwHH12	Kindertagesstätten: Anhebung Gebühren für städtische Kindertagesstätten	46401.111700; 46401.111701; 46401.161100; 46406.111700; 46406.111701; 46406.161100; 46460.111700; 46460.111701; 46460.161100	85.000	70.731,04 €	-14.268,96	Mehreinnahmen wurden im Vergleich zum Jahr 2021 erwirtschaftet. Das Konsolidierungsziel, wurde hierbei nicht vollumfänglich erreicht. Weitere Ausführungen siehe in Teil A - Anlage 6.
VwHH34	Konzentration der Standorte der Freiwilligen Feuerwehr (FFW)	UA 13000	0	0,00	0,00	
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:			1.460.000	1.151.224,47	-308.775,53	

LNR:	HHSt.	Konsolidierungs- potenzial 2022	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2022	Abweichung	Bemerkungen
------	-------	------------------------------------	---	------------	-------------

Lfd. Effekte Vermögenshaushalt

Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0,00	0,00
---	---	------	------

Effekte Chancen /Risiken:

Chance 7	Rückkreisung der Stadt Eisenach		0	0,00	0,00	
Chance 9	Abfallwirtschaftszweckverband-Wartburgkreis-Stadt Eisenach: Einnahme aus Beteiligung (Eigenkapitalverzinsung)	72000.338000	0	0,00	0,00	
Chance 21	Reduzierung Zuschussbedarf Bibliothek	UA 35200	43.679	151.333,40	-107.654,40	Das Ergebnis wurde um 107,7 TEUR verfehlt (Höchstgrenze Zuschussbedarf). Nähere Ausführungen sind dazu in Teil C - Anlage 6 zu entnehmen.
Chance 23	Projekt „Digitale und klimagerechte Transformation der Stadt Eisenach“		0	0,00	0,00	

Zwischensumme Chancen /Risiken:	43.679	151.333,40	-107.654,40
--	--------	------------	-------------

Zusammenfassung:

Zwischensumme Einmaleffekte:	0	0,00	0,00	
Zwischensumme Effekte Verwaltungshaushalt:	1.460.000	1.151.224,47	-308.775,53	
Zwischensumme Effekte Vermögenshaushalt:	0	0,00	0,00	
Zwischensumme Chancen /Risiken:	43.679	151.333,40	-107.654,40	Zuschussbedarf Chance21
Gesamt	1.503.679	1.302.557,87		

Auswertung der 9. Fortschreibung HSK für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konsolidierungsmaßnahmen - Finanzielle Auswirkungen in EUR

Stand: 17.04.2023

LNR:		Konsolidierungs- potenzial 2022	erreichtes Konsolidierungs- potenzial per 31.12.2022	Abweichung	Bemerkungen
Effekte Regiebetrieb					
R1	Optimierter Regiebetrieb: Grünflächenpflege	30.000	0,00	-30.000,00	Keine monetär darstellbaren Einsparungen; laut Grünpflegegutachten reicht das vorhandene Personal zur Aufgabenerfüllung nicht aus, so dass durch die Reduzierung des Personaleinsatzes durch eine Vielzahl kleiner Einzelmaßnahmen (Einsatz anderer Mähtechnik, Verminderung des Bestandes an Bänken mit hohem Instandhaltungsaufwand, Minimierung der Pflegeintensität diverser Grünflächen etc.) bis auf Weiteres hier eine Kompensation erfolgt
R8_neu	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	111.600	199.452,33	87.852,33	in 2022 zusätzliche Einsparung von rund 900 T kWh
Chance22	Optimierter Regiebetrieb: Zentralisierung, Digitalisierung, Optimierung Arbeitsabläufe, Reorganisierung Aufgabenkritik, Arbeitseffizienz	1.000.000	9.608,99	-990.391,01	Weitere Ausführungen siehe in Teil A - Anlage 6.
	davon				<i>Mehrerträge im Bereich Parken sind noch nicht abrechenbar (Rückstand Finanzbuchhaltung)</i>
	davon		8.447,00		<i>Spendenaufruf für Baumpflanzungen und Friedhof</i>
	davon		1.161,99		<i>Reduzierung PKW-Fuhrpark - Fahrzeug bereits abgeschrieben</i>
	Summe Effekte Regiebetrieb	1.141.600	209.061,32	-932.538,68	