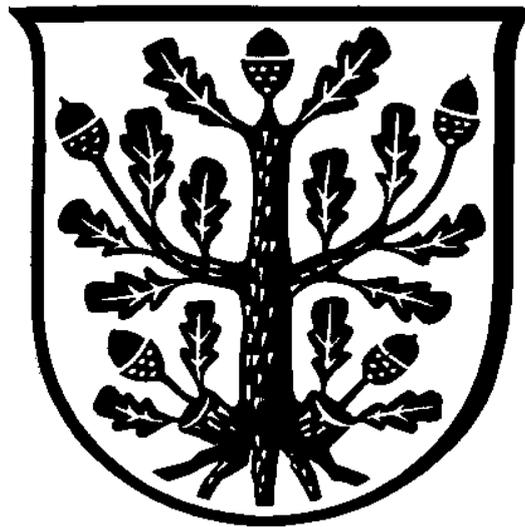


Haushaltssicherungskonzept 2013



Stadt Offenbach am Main

INHALTSVERZEICHNIS

1. EINFÜHRUNG	2
1.1. KONZEPTION DER HAUSHALTSSICHERUNG DER STADT OFFENBACH AM MAIN	2
1.1.1. <i>Hessische Gemeindeordnung (HGO)</i>	2
1.1.2. <i>Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)</i>	2
1.1.3. <i>Leitlinien zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte</i>	2
1.1.4. <i>Auflagen der Kommunalaufsicht</i>	3
1.1.5. <i>Gesetz zur Sicherstellung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit konsolidierungsbedürftiger Kommunen (Schutzschirmgesetz - SchuSG)</i>	3
1.1.6. <i>Leitfaden für konsolidierungsbedürftige Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	3
1.2. WIRTSCHAFTLICHE AUSGANGSSITUATION	3
1.3. KONSOLIDIERUNGSZIEL.....	5
2. KONSOLIDIERUNGSMAßNAHMEN	6
2.1.1. <i>Innere Verwaltung (Produktbereich 01)</i>	6
2.1.2. <i>Sicherheit und Ordnung (Produktbereich 02)</i>	8
2.1.3. <i>Schulträgeraufgaben (Produktbereich 03)</i>	9
2.1.4. <i>Kultur und Wissenschaft (Produktbereich 04)</i>	10
2.1.5. <i>Soziale Leistungen (Produktbereich 05)</i>	11
2.1.6. <i>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (Produktbereich 06)</i>	12
2.1.7. <i>Gesundheitsdienste (Produktbereich 07)</i>	13
2.1.8. <i>Sportförderung (Produktbereich 08)</i>	14
2.1.9. <i>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen (Produktbereich 09)</i>	15
2.1.10. <i>Bauen und Wohnen (Produktbereich 10)</i>	16
2.1.11. <i>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (Produktbereich 12)</i>	17
2.1.12. <i>Natur- und Landschaftspflege (Produktbereich 13)</i>	18
2.1.13. <i>Umweltschutz (Produktbereich 14)</i>	19
2.1.14. <i>Wirtschaft und Tourismus (Produktbereich 15)</i>	20
2.1.15. <i>Allgemeine Finanzwirtschaft (Produktbereich 16)</i>	21
3. GESAMTÜBERSICHT DER KONSOLIDIERUNGSMAßNAHMEN	22

1. Einführung

1.1. Konzeption der Haushaltssicherung der Stadt Offenbach am Main

Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept (HSK) folgt in Teilen nicht mehr der Gliederung vorangegangener Konzepte. Es basiert vielmehr auf dem Konsolidierungsvertrag (Schutzschirmgesetz - SchuSG) zwischen dem Land Hessen und der Stadt Offenbach am Main, welcher am 07.02.2013 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen wurde.

Ausdrücklich ist die Aufstellung eines HSK erforderlich, auch wenn die betreffende Gemeinde unter den kommunalen Schutzschirm geht. Insofern liegen diesem HSK in erster Linie die Rechtsvorschriften zur Aufstellung von Haushaltssicherungskonzepten zu Grunde, jedoch werden inhaltliche Bezüge zu dem o. g. Konsolidierungsvertrag hergestellt.

1.1.1. Hessische Gemeindeordnung (HGO)

Der Landesgesetzgeber schreibt vor, dass Gemeinden mit defizitären Haushalten ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen haben. Die Hessische Gemeindeordnung (HGO) sieht hierzu vor:

§ 92 Abs. 4 HGO:¹

„Der Haushalt soll in jedem Haushaltsjahr ausgeglichen sein. Ist der Haushaltsausgleich nicht möglich, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Es ist von der Gemeindevertretung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.“

1.1.2. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Auch die Gemeindehaushaltsverordnung sieht die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts als Pflichtbestandteil vor und konkretisiert die inhaltlichen Anforderungen:

§ 24 Abs. 4 GemHVO:²

„Ist ein Ausgleich des Ergebnishaushalts nach Abs. 2 nicht möglich, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen (§ 92 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung). Im Haushaltssicherungskonzept sind die Ursachen für den nicht ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu beschreiben. Es muss verbindliche Festlegungen enthalten über das Konsolidierungsziel, die dafür notwendigen Maßnahmen und den angestrebten Zeitraum, in dem der Ausgleich des Ergebnishaushalts erreicht werden soll.“

1.1.3. Leitlinien zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte

Das Hessische Ministerium des Inneren und für Sport hat mit seiner überarbeiteten „Leitlinie zur Konsolidierung kommunaler Haushalte und Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden“ konkrete Hinweise und Forderungen erlassen, die von defizitären Gemeinden bei der Konsolidierung zu beachten sind.³

¹ Fassung vom 07.03.2005, gültig ab 24.12.2011.

² Fassung vom 02.04.2006, gültig ab 31.12.2011.

³ Erlass vom 06.05.2010.

1.1.4. Auflagen der Kommunalaufsicht

Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 02.05.2012 den Haushaltsplan 2012 unter Auflagen genehmigt. Diese Auflagen enthalten u.a. massive Einsparvorgaben für das Haushaltsjahr 2012. Desweiteren ist das HSK im Zuge der Aufstellung des Haushalts 2013 qualitativ fortzuentwickeln.

1.1.5. Gesetz zur Sicherstellung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit konsolidierungsbedürftiger Kommunen (Schutzschirmgesetz - SchuSG)

Mit dem Gesetz zur Sicherstellung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit konsolidierungsbedürftiger Kommunen (Schutzschirmgesetz - SchuSG) ermöglicht der Hessische Landesgesetzgeber schutzbedürftigen Kommunen, Entschuldungshilfen in beträchtlicher Höhe zu beantragen.⁴ Die Gewährung dieser Hilfen ist gekoppelt an die schnellstmögliche Erreichung des Haushaltsausgleichs, spätestens jedoch bis zum Jahr 2020. Schutzbedürftige Kommunen, die unter diesen kommunalen Schutzschirm gehen möchten, müssen detailliert nachweisen, wie sie den Haushaltsausgleich in den nächsten Jahren erreichen werden.

Mit Beschluss vom 21.06.2012 wurde in Offenbach am Main die Teilnahme am kommunalen Schutzschirm beschlossen. Nach mehrfacher Überarbeitung des Antrags auf Konsolidierungshilfen wurde der Stadt Offenbach am Main am 07.02.2013 ein Vertragsentwurf unterbreitet, welcher die Zustimmung der Offenbacher Stadtverordnetenversammlung fand. Die Stadtverordnetenversammlung beschloss am 07.02.2013 den Konsolidierungsvertrag zwischen dem Land Hessen und der Stadt Offenbach am Main und beauftragte den Magistrat mit der Vertragsunterzeichnung. Die Vertragsunterzeichnung durch den Magistrat erfolgte schließlich am 18.02.2013. Der mit dem Hessischen Ministerium der Finanzen geschlossene Konsolidierungsvertrag verpflichtet die Stadt Offenbach am Main zum Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis spätestens bis zum Ablauf des Haushaltsjahres 2022. Im Gegenzug gewährt das Land Hessen der Stadt Offenbach am Main Entschuldungshilfen in Höhe von 211,2 Mio. € sowie Zinsdiensthilfen.

1.1.6. Leitfaden für konsolidierungsbedürftige Gemeinden und Gemeindeverbände

Ein Leitfaden für konsolidierungsbedürftige Gemeinden und Gemeindeverbände wurde vom Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport und dem Präsidenten des Hessischen Rechnungshofs herausgegeben.⁵

1.2. Wirtschaftliche Ausgangssituation

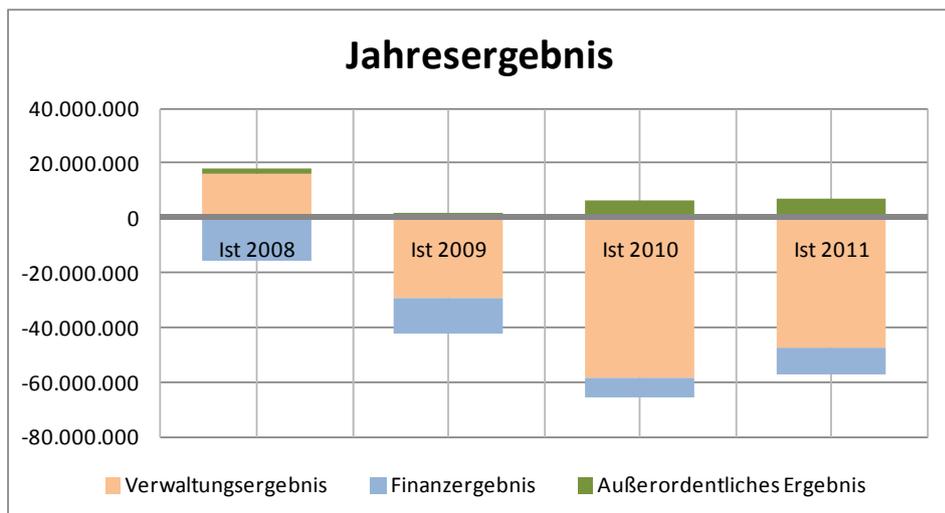
Das positive Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2008 konnte in den Folgejahren nicht wiederholt werden. Aufgrund rückläufiger Steuererträge mit gleichzeitig einhergehenden Aufwandssteigerungen insbesondere im Bereich der Transferaufwendungen waren in den Haushaltsjahren 2009 bis 2011 Jahresfehlbeträge in der Bandbreite von rund 40,5 Mio. € bis rund 59,3 Mio. € zu verzeichnen.⁶ Voraussichtlich mit Abschluss des Haushaltsjahres 2010 wird das Eigenkapital der städtischen Bilanz aufgezehrt sein und somit eine formelle Überschuldung eintreten. Auch das Haushaltsjahr 2012 wird voraussichtlich mit einem Jahresfehlbetrag in ähnlicher Größenordnung schließen. Die mittelfristige Finanzplanung geht ebenfalls von beträchtlichen jährlichen Jahresfehlbeträgen aus.

⁴ Fassung vom 14.05.2012, gültig ab 22.05.2012.

⁵ Der Leitfaden liegt zurzeit nur als Entwurf vor.

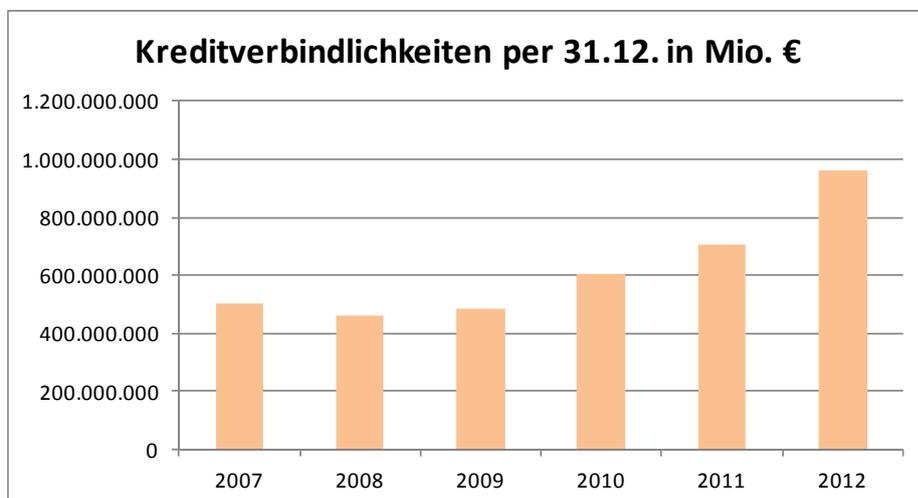
⁶ Angaben gemäß vorläufigem Jahresergebnis zum Zeitpunkt der Berichterstellung.

	Ist 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011
Verwaltungsergebnis	16.131.276	-29.555.243	-58.757.217	-47.516.097
Finanzergebnis	-15.994.059	-12.570.907	-6.897.165	-9.887.881
Außerordentliches Ergebnis	1.834.119	1.576.970	6.376.433	7.040.716
Jahresergebnis	1.971.336	-40.549.180	-59.277.949	-50.363.262



Aufgrund der dauerhaften Unterfinanzierung des städtischen Haushalts ist das Volumen an Kreditverbindlichkeiten stetig angestiegen:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	€	€	€	€	€	€
Kreditverbindlichkeiten	500.403.668	463.042.298	487.487.902	605.814.000	705.799.297	961.004.523



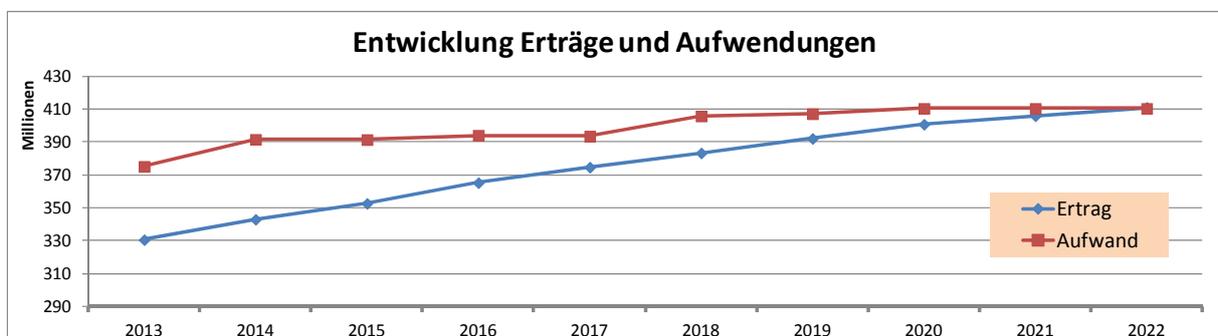
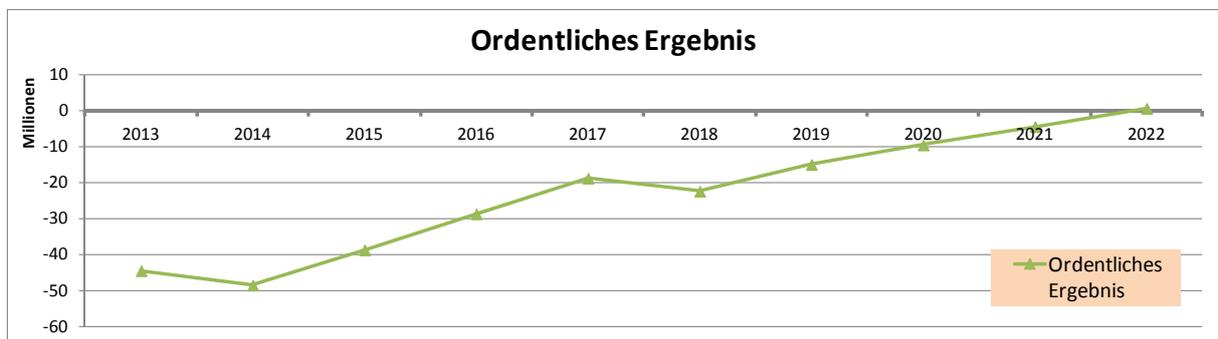
1.3. Konsolidierungsziel

Das Ziel der Konsolidierung ist direkt an die konkreten Einsparungs-Formulierungen gekoppelt, welche im Konsolidierungsvertrag getroffen wurden. Aus dem Konsolidierungsvertrag gehen folgende Eckpunkte hervor:

Der Haushaltsausgleich wird im Jahr 2022 erreicht. In den einzelnen Haushaltsjahren sind unter Berücksichtigung sämtlicher Konsolidierungsmaßnahmen folgende Periodenergebnisse geplant:

<i>in Mio. €</i>			
Jahr	Ordentlicher Ertrag	Ordentlicher Aufwand	Ordentliches Ergebnis
2013	330,5	375,0	-44,5
2014	342,9	391,5	-48,5
2015	352,6	391,3	-38,7
2016	365,2	393,9	-28,7
2017	374,6	393,4	-18,8
2018	383,2	405,7	-22,4
2019	392,0	407,0	-15,0
2020	400,7	410,3	-9,6
2021	405,8	410,3	-4,5
2022	410,9	410,3	0,6

Haushaltsausgleich

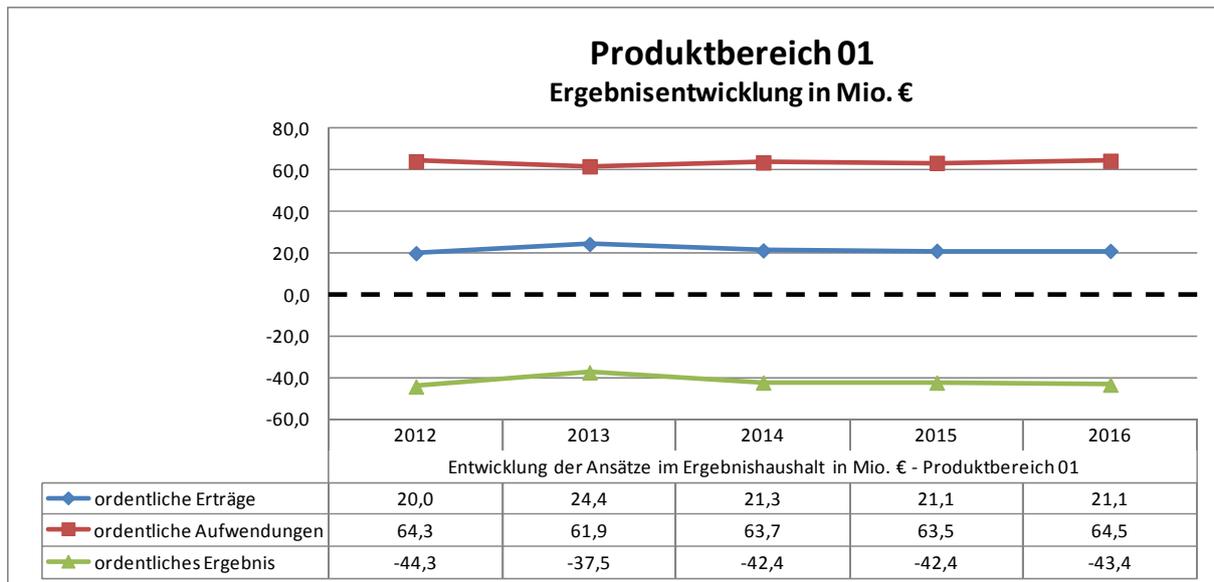


Die Aufstellung der einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen ist dem folgenden Abschnitt zu entnehmen.

2. Konsolidierungsmaßnahmen

2.1.1. Innere Verwaltung (Produktbereich 01)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:



Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

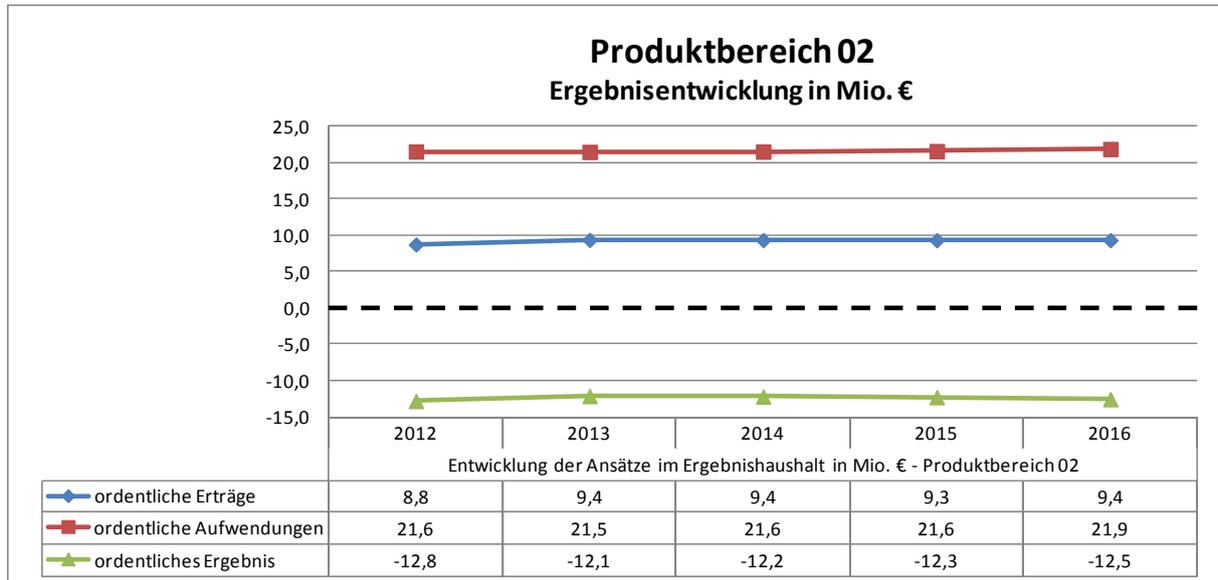
Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Konten-gruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
01	Innere Verwaltung	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	17.160	17.345	17.541
01	Innere Verwaltung	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	11.839	11.910	11.977
01	Innere Verwaltung	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	5.935	6.029	6.109
01	Innere Verwaltung	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwandserhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	1.560	2.640	3.940
01	Innere Verwaltung	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	77.490	156.712
01010200	Personalsteuerung und -service	7127000011	Streichung des Betriebsmittelzuschusses für den Caterer.	0	73.300	73.300	73.300
01010300	Öffentlichkeitsarbeit	6861000213	Streichung der Sachaufwendungen für den Hugenotten- und Waldenserpfad.	0	5.000	5.000	5.000

... Fortsetzung Konsolidierungsmaßnahmen Produktbereich 01

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Konten-gruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
... Fortsetzung Konsolidierungsmaßnahmen Produktbereich 01							
01010300	Öffentlichkeitsarbeit	6910000013	Streichung des Mitgliedsbeitrags für den Arbeitskreis Städtetourismus.	0	11.900	11.900	11.900
01010300	Öffentlichkeitsarbeit	7290000013	Ehrenamt - Beschaffung von Ehrenpreisen: Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	3.000	3.000	3.000
01010600	Tatsächliche Durchsetzung der Gleichstellung von Frauen	7290000018	Sophie von La Roche-Preis: Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	1.000	1.000	1.000
01010700	Rechnungswesen und Controlling	5610000120	Erhöhung der Ausschüttung der SOH an die Stadt Offenbach am Main	3.000.000	0	0	0
01010700	Rechnungswesen und Controlling	6771000060	Eigenkapitalverzinsung ESO: Erhöhung um 100 T€	0	100.000	100.000	100.000
01010700	Rechnungswesen und Controlling	7354900080	Kündigung des Anteils an der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region.	0	160.000	160.000	160.000
01010800	Gebäuderverwaltung und Gebäudeunterhaltung	6161000060	Erhöhung der Eigenleistung bei der Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen.	0	40.000	40.000	40.000
01010800	Gebäuderverwaltung und Gebäudeunterhaltung	6161000260	Reduktion der Bauunterhaltungsaufwendungen insb. bei Sportanlagen, Versorgungstechnik, Gebäudeleittechnik, Leuchtmittel, allgemeine Elektrik.	440.000	290.000	290.000	290.000
01010800	Gebäuderverwaltung und Gebäudeunterhaltung	6161000460	Titel "Diverse Großreparaturen": Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	27.500	27.500	27.500
01010800	Gebäuderverwaltung und Gebäudeunterhaltung	6771000060	Gutachten, Prüfungen und Ingenieurleistungen: Einsparungen in Höhe von 50% vom bisherigen Ansatz.	0	85.000	85.000	85.000
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 01				3.440.000	833.194	912.114	992.979

2.1.2. Sicherheit und Ordnung (Produktbereich 02)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

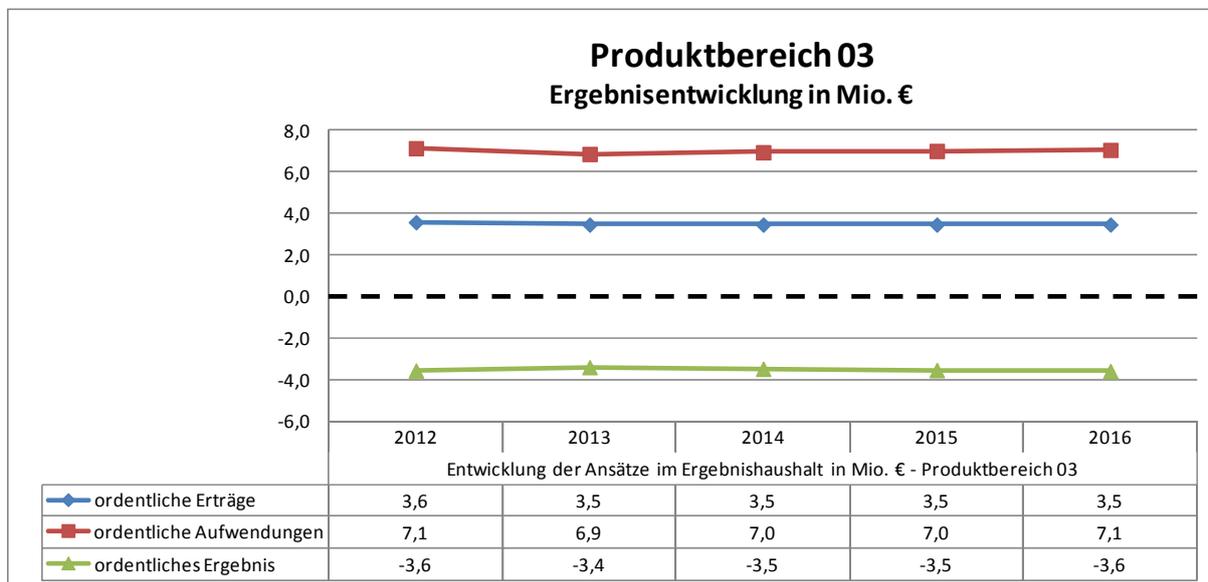


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Konten-gruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
02	Sicherheit und Ordnung	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	108.063	110.233	112.103
02	Sicherheit und Ordnung	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.765	1.765	1.765
02	Sicherheit und Ordnung	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	2.295	2.297	2.297
02	Sicherheit und Ordnung	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	83.673	169.428
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 02				0	112.123	197.967	285.593

2.1.3. Schulträgeraufgaben (Produktbereich 03)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

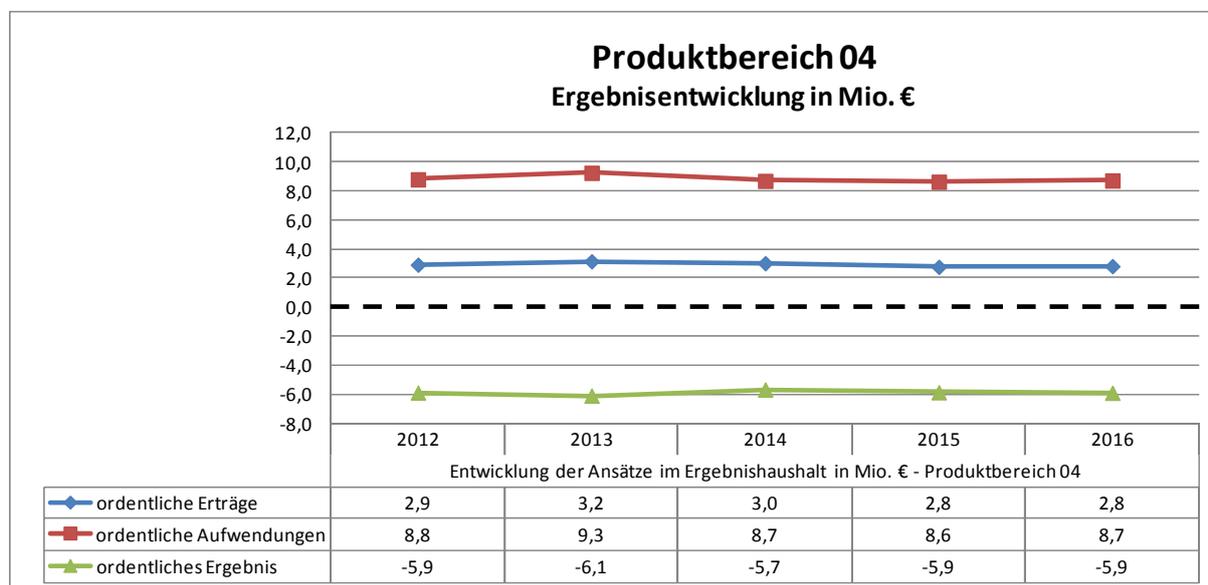


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Konten-gruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
03	Schulträgeraufgaben	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.589	2.589	1.589
03	Schulträgeraufgaben	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.815	1.815	1.815
03	Schulträgeraufgaben	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	373	373	373
03	Schulträgeraufgaben	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	12.201	24.700
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 03				0	3.777	16.978	28.477

2.1.4. Kultur und Wissenschaft (Produktbereich 04)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

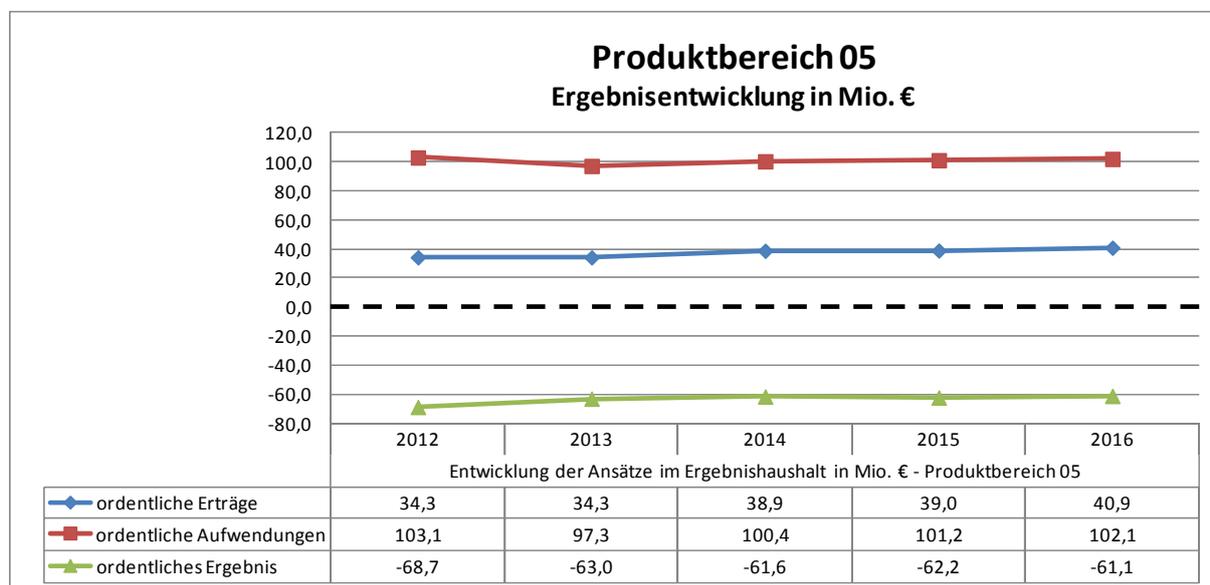


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
04	Kultur und Wissenschaft	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	2.720	2.730	2.760
04	Kultur und Wissenschaft	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	535	545	555
04	Kultur und Wissenschaft	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	970	980	1.200
04	Kultur und Wissenschaft	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwands erhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	150	350	400
04	Kultur und Wissenschaft	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	22.375	45.307
04020100	Museum für Schriftkunst	7290000044	Rudo-Spemann-Preis (Stipendium): Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	0	2.000	0
04100100	Kulturförderung und allgemeine Veranstaltungen	7126000196	Streichung des Zuschusses für die Hochschule für Gestaltung (HfG).	0	260.000	260.000	260.000
04100100	Kulturförderung und allgemeine Veranstaltungen	7290000095	Kulturpreis: Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	1.560	1.560	1.560
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 04				0	265.935	290.540	311.782

2.1.5. Soziale Leistungen (Produktbereich 05)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

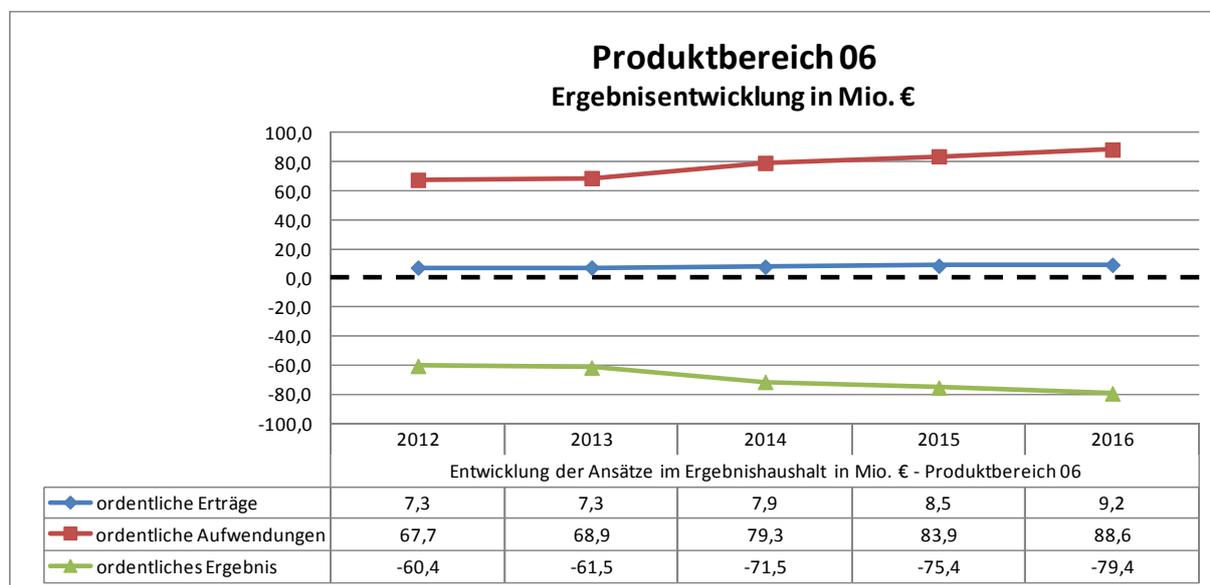


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
05	Soziale Leistungen	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	5.036	5.040	5.044
05	Soziale Leistungen	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.473	1.473	1.473
05	Soziale Leistungen	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	1.350	1.350	1.350
05	Soziale Leistungen	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwandserhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	30	61	92
05	Soziale Leistungen	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	29.532	59.795
050101	Hilfe nach Kapitel 5 bis 9 SGB XII a.v.E.	5478100050	Erstattung der Eingliederungshilfe.	0	0	0	1.300.000
05060100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	7290000050	Dr. med. Ferdinand-Kallab-Preis: Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	30	30	30
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 05				0	7.919	37.485	1.367.784

2.1.6. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (Produktbereich 06)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

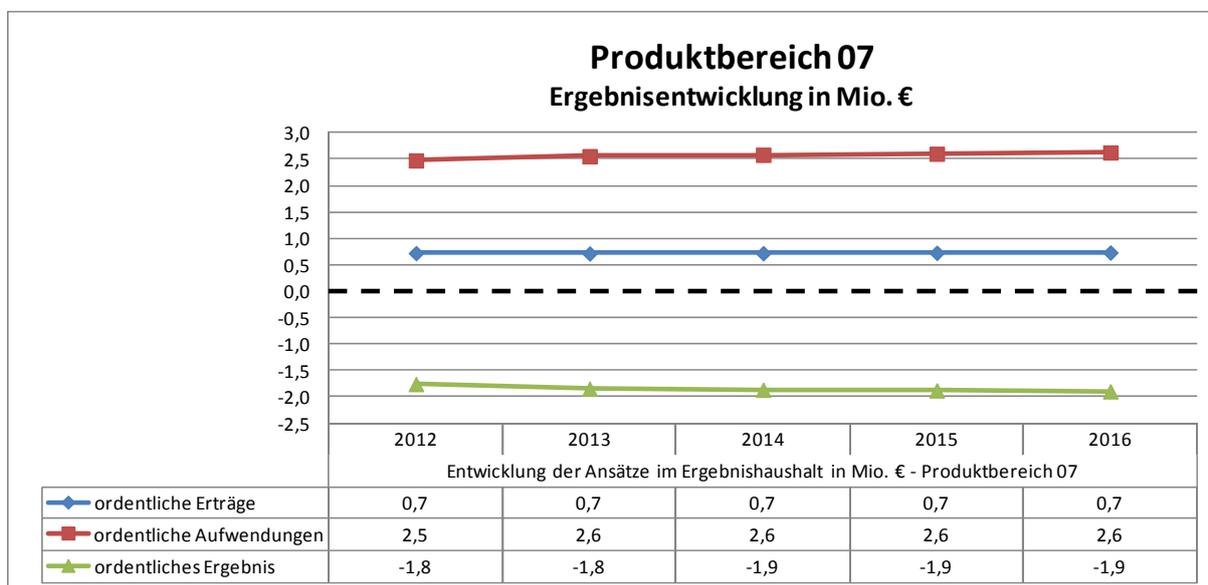


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	3.975	4.230	4.504
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	5.373	5.587	5.812
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwandserhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	530	1.073	1.630
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	41.776	84.593
06010500	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	5421	Neues Kinderförderungsgesetz: kontinuierliche Erhöhung der Zuweisungen vom Land.	0	333.333	666.666	1.000.000
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 06				0	343.210	719.332	1.096.539

2.1.7. Gesundheitsdienste (Produktbereich 07)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

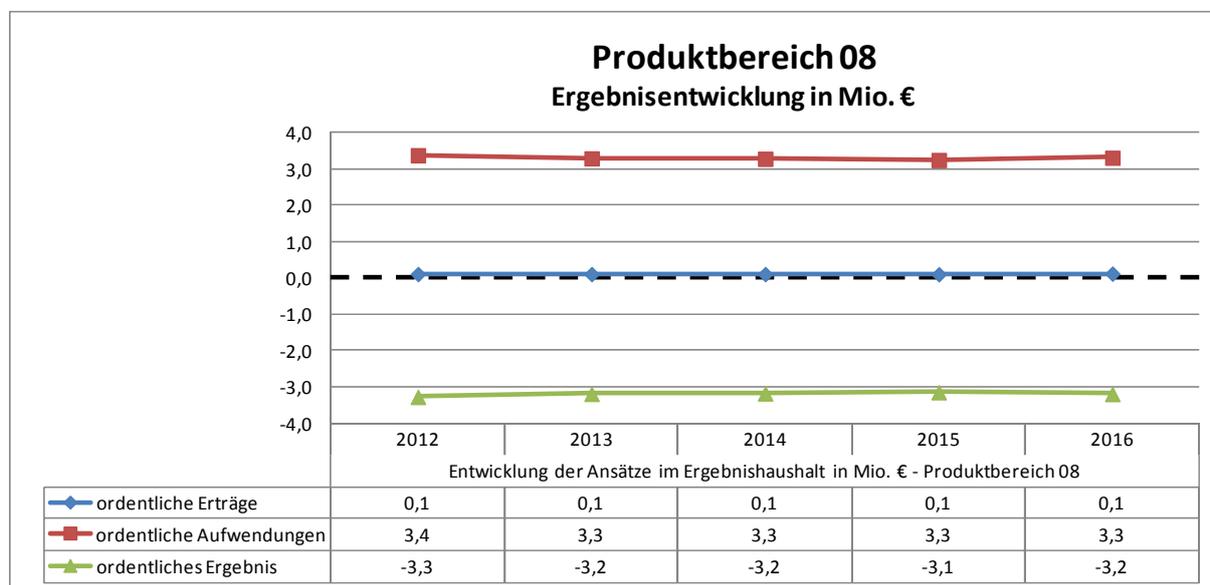


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
07	Gesundheitsdienste	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.102	1.109	1.111
07	Gesundheitsdienste	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	800	800	800
07	Gesundheitsdienste	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	653	657	662
07	Gesundheitsdienste	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwands erhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	100	250	400
07	Gesundheitsdienste	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	12.018	24.333
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 07				0	2.655	14.834	27.306

2.1.8. Sportförderung (Produktbereich 08)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

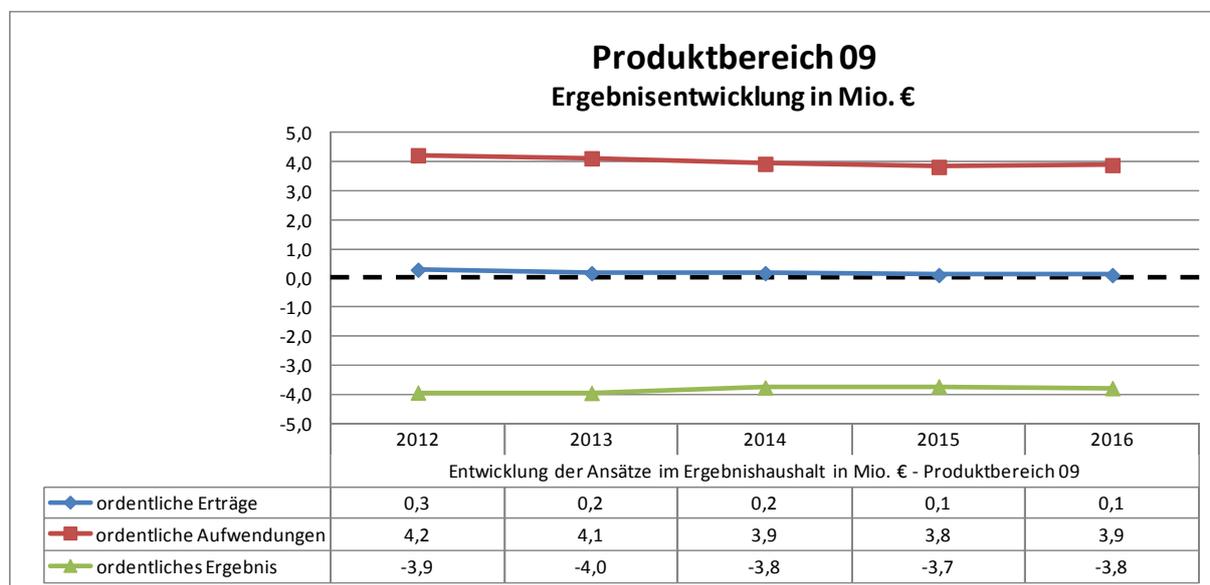


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
08	Sportförderung	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	422	440	450
08	Sportförderung	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	75	77	77
08	Sportförderung	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	165	170	180
08	Sportförderung	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwands erhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	70	120	120
08	Sportförderung	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	2.039	4.128
08010100	Sportförderung	7290000091	Beschaffung von Ehrenpreisen und -gaben: Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	2.200	2.500	2.500
08020100	Sportstätten und Badeseen	6179000691	Einsparungen bei den Fremdnutzerabrechnungen für Platzwarte.	60.000	60.000	60.000	60.000
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 08				60.000	62.932	65.346	67.455

2.1.9. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen (Produktbereich 09)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

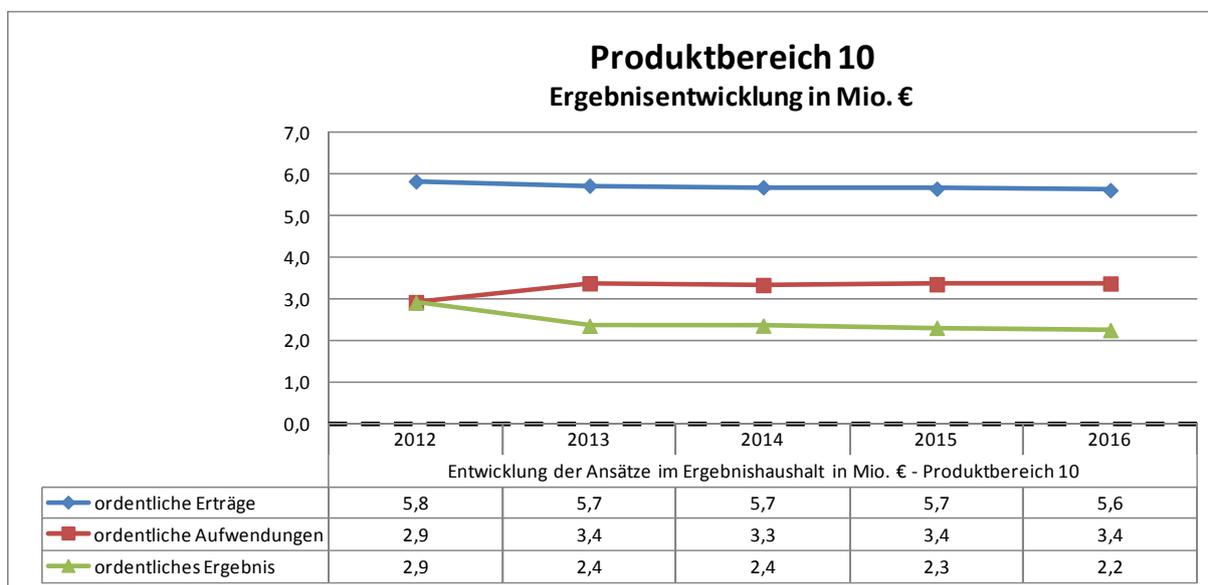


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	4.672	4.669	4.667
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	444	438	432
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	513	508	503
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	16.898	34.214
09010600	Räumliche Planung	6010000060	Kürzung der Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit.	0	25.000	25.000	25.000
09010600	Räumliche Planung	6771000060	Gutachten, Prüfungen und Ingenieurleistungen: Einsparungen in Höhe von 50% vom bisherigen Ansatz.	0	150.000	95.000	95.000
09010600	Räumliche Planung	6863000060	Streichung der Sachaufwendungen für den Architektursommer Rhein-Main.	0	30.000	0	0
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 09				0	210.629	142.512	159.816

2.1.10. Bauen und Wohnen (Produktbereich 10)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

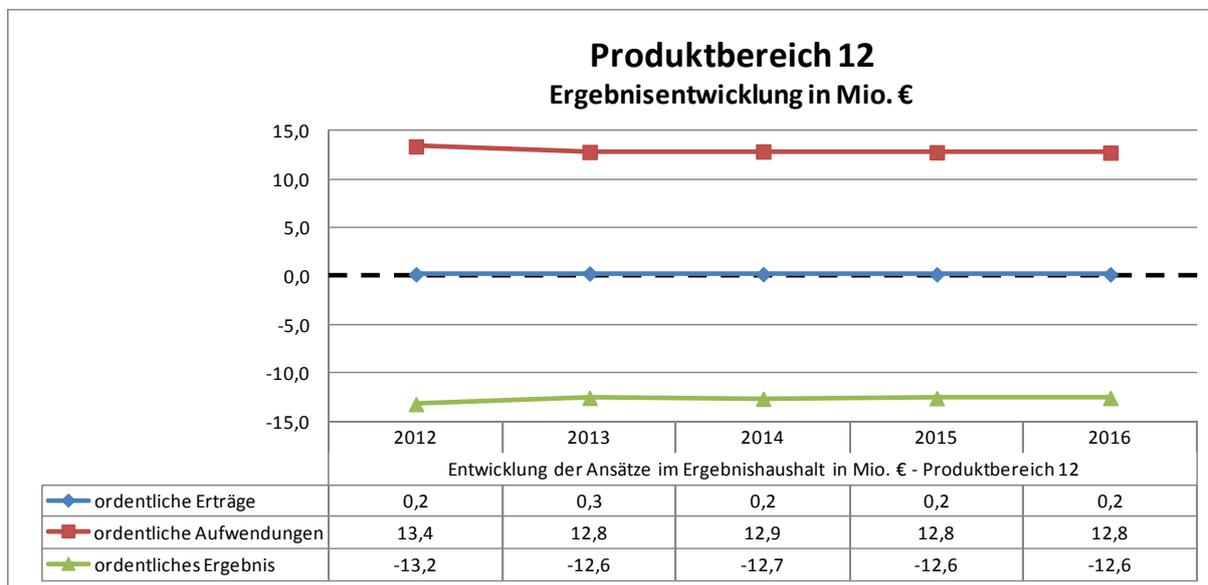


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Konten-gruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
10	Bauen und Wohnen	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	2.209	2.218	2.218
10	Bauen und Wohnen	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	472	477	477
10	Bauen und Wohnen	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	630	630	630
10	Bauen und Wohnen	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	10.886	22.037
10010300	Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstücke	6050000080	Heizung: Rücknahme von Aufwands erhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	0	10.000	10.000
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 10				0	3.311	24.211	35.362

2.1.11. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (Produktbereich 12)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

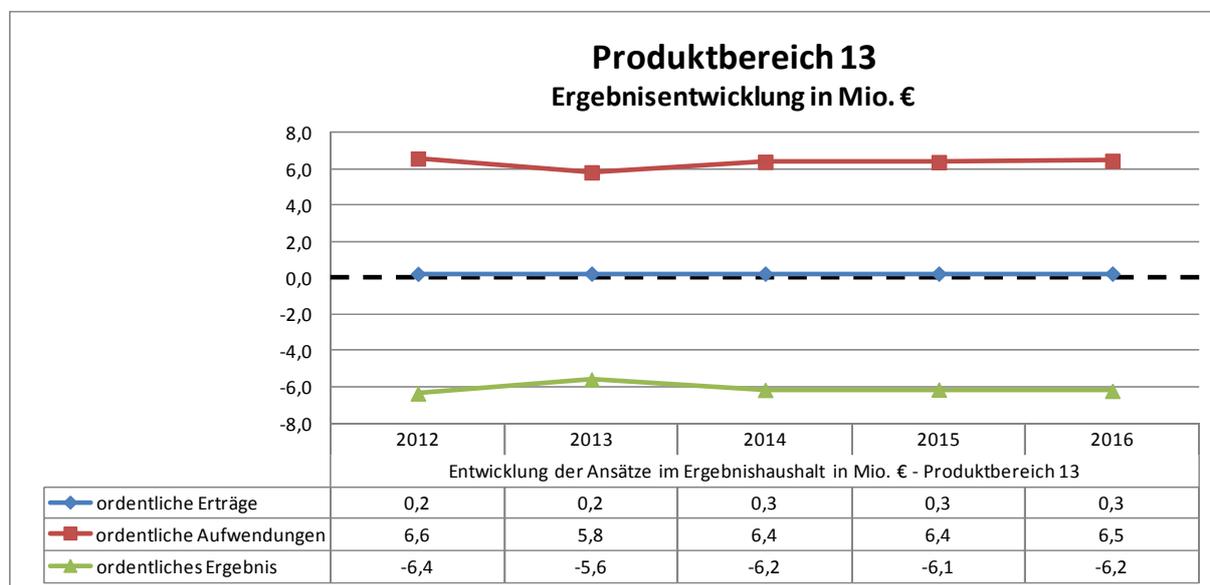


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.120	1.120	1.120
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	433	433	433
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	540	540	540
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	5.212	10.554
12010100	Gemeindestraßen - Planung und Bau von Verkehrsanlagen	6165001420	Instandhaltung von Grünflächen: Nachverhandlungen mit dem ESO Eigenbetrieb beim Rahmendiensteleistungsvertrag.	148.750	148.750	148.750	148.750
12010100	Gemeindestraßen - Planung und Bau von Verkehrsanlagen	6771000060	Gutachten, Prüfungen und Ingenieurleistungen: Einsparungen in Höhe von 50% vom bisherigen Ansatz.	0	27.500	27.500	27.500
12010100	Gemeindestraßen - Planung und Bau von Verkehrsanlagen	6173000520	Reduktion der Aufwendungen für die Reinigung von Sinkkästen Gemeindestraßen	40.000	80.000	120.000	160.000
12010100	Gemeindestraßen - Planung und Bau von Verkehrsanlagen	7178000220	Reduktion der Kontroll- und Verwaltungskosten (ESO Eigenbetrieb)	20.000	20.000	20.000	20.000
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 12				208.750	278.343	323.555	368.897

2.1.12. Natur- und Landschaftspflege (Produktbereich 13)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

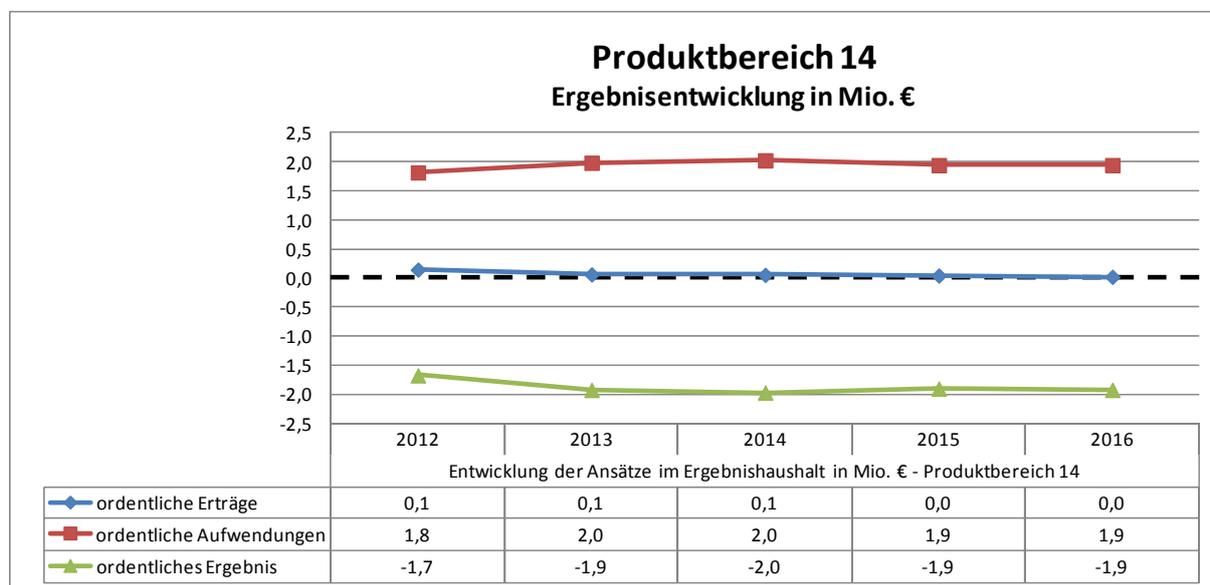


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
13010100	Freiflächenplanung, -entwicklung und -unterhaltung	7178000120	Regenwasserbesetzung / Winterdienst: Nachverhandlungen mit dem ESO Eigenbetrieb beim Rahmendiensteleistungsvertrag.	148.750	148.750	148.750	148.750
13	Natur- und Landschaftspflege	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	293	293	293
13	Natur- und Landschaftspflege	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	104	105	105
13	Natur- und Landschaftspflege	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	141	141	141
13	Natur- und Landschaftspflege	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	2.436	4.933
13010100	Freiflächenplanung, -entwicklung und -unterhaltung	6771000060	Gutachten, Prüfungen und Ingenieurleistungen: Einsparungen in Höhe von 50% vom bisherigen Ansatz.	0	20.000	20.000	20.000
13050100	Bewirtschaftung des Stadtwaldes	6050000080	Energie/Wasser: Rücknahme von Aufwands erhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	0	200	200
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 13				148.750	169.288	171.925	174.421

2.1.13. Umweltschutz (Produktbereich 14)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

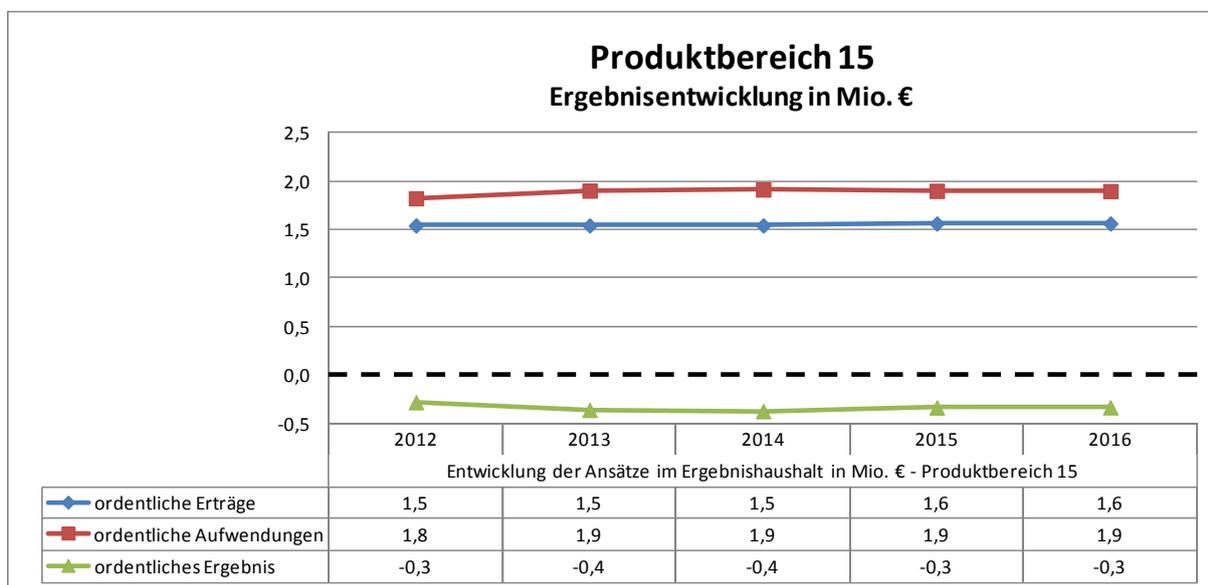


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
14	Umweltschutz	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	1.900	1.924	1.949
14	Umweltschutz	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	240	244	248
14	Umweltschutz	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	600	610	621
14	Umweltschutz	688	Aus- und Fortbildung: Rücknahme von Aufwands erhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	0	230	460
14	Umweltschutz	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	5.834	11.812
14010100	Umweltdienstleistungen	7290000033	Klima- und Umweltschutzpreis: Reduktion der Gesamtaufwendungen auf 1.000 € p.a.	0	1.000	1.000	1.000
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 14				0	3.740	9.842	16.090

2.1.14. Wirtschaft und Tourismus (Produktbereich 15)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:

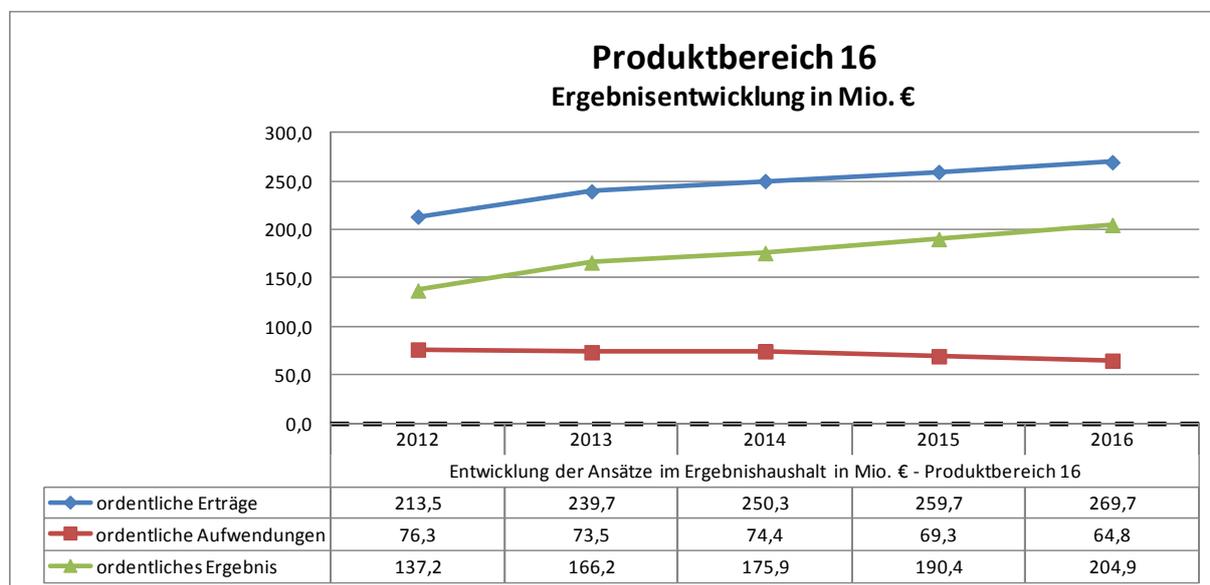


Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/ Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
15	Wirtschaft und Tourismus	601	Bürobedarf: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	378	389	389
15	Wirtschaft und Tourismus	681	Bücher, Zeitschriften usw.: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz.	0	225	230	230
15	Wirtschaft und Tourismus	685	Dienstreisen: Einsparungen in Höhe von 10% vom bisherigen Ansatz bei Dienstreisen.	0	407	407	407
15	Wirtschaft und Tourismus	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	3.287	6.654
15020100	Wochenmarkt	6050000080	Energie/Wasser: Rücknahme von Aufwandserhöhungen (auf Stand 2013 eingefroren).	0	0	500	500
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 15				0	1.010	4.813	8.180

2.1.15. Allgemeine Finanzwirtschaft (Produktbereich 16)

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen:



Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2013 enthalten:

Produkt / Produktbereich	Bezeichnung Produkt/Produktbereich	Sachkonto/Kontengruppe	Maßnahme	Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
				2013	2014	2015	2016
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	62/63/64	Personalkosten: Einsparungen in Höhe von 0,5% in 2015 sowie von zusätzlichen 0,5% in 2016.	0	0	3.000	5.985
16010100	Kommunale Steuern	5552000021	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 430 auf 500 Punkte.	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
16010100	Kommunale Steuern	5553000021	Anstieg der Gewerbesteuer.	0	8.600.000	12.200.000	15.800.000
16010200	Steuern im Rahmen des Finanzausgleichs	5500000020	Anstieg des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer.	0	857.143	1.714.286	2.571.429
16020100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5401010020	Schlüsselzuweisungen: Erhöhung um jeweils 2,0 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.	0	2.000.000	4.000.000	6.000.000
16020100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7354300020	Verbandsumlage LWV Hessen: Reduktion um jeweils 2,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.	0	2.100.000	4.200.000	6.300.000
16020100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	771000020/120	Reduktion der Zinsaufwendungen.	2.050.000	0	0	0
Ergebnisverbesserung im Produktbereich 16				5.150.000	16.657.143	25.217.286	33.777.414

3. Gesamtübersicht der Konsolidierungsmaßnahmen

Sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen verteilen sich folgendermaßen auf die Produktbereiche:

Produktbereich		Aufwandsminderung / Ertragserhöhung			
Nr.	Bezeichnung	2013	2014	2015	2016
01	Innere Verwaltung	3.440.000	833.194	912.114	992.979
02	Sicherheit und Ordnung	0	112.123	197.967	285.593
03	Schulträgeraufgaben	0	3.777	16.978	28.477
04	Kultur und Wissenschaft	0	265.935	290.540	311.782
05	Soziale Leistungen	0	7.919	37.485	1.367.784
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	343.210	719.332	1.096.539
07	Gesundheitsdienste	0	2.655	14.834	27.306
08	Sportförderung	60.000	62.932	65.346	67.455
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	210.629	142.512	159.816
10	Bauen und Wohnen	0	3.311	24.211	35.362
11	Ver- und Entsorgung	- / -	- / -	- / -	- / -
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	208.750	278.343	323.555	368.897
13	Natur- und Landschaftspflege	148.750	169.288	171.925	174.421
14	Umweltschutz	0	3.740	9.842	16.090
15	Wirtschaft und Tourismus	0	1.010	4.813	8.180
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.150.000	16.657.143	25.217.286	33.777.414
TOTAL		9.007.500	18.955.208	28.148.738	38.718.095