

Der Ergebnishaushalt 2012 schließt mit einem vorläufigen Gewinn in Höhe von rd. € 425.000,00

Der Ergebnishaushalt 2013 schließt voraussichtlich mit einem ordentlichen Verlust in Höhe von € 10.000,00 zuzüglich einem außerordentlichen Verlust in Höhe von € 208.000,00.

Der Ergebnishaushalt 2014 schließt voraussichtlich mit einem ordentlichen Gewinn in Höhe von € 49.500,00 und zugleich einem außerordentlichen Verlust in Höhe von € 79.000,00.

Der Ergebnishaushalt 2015 schließt mit einem geplanten Verlust in Höhe von € 182.200,00.

3. Hauptursache der Fehlentwicklung:

Auf die Ausführungen im Haushaltssicherungskonzept 2012 bis 2014 ff wird verwiesen.

Beseitigung der Fehlentwicklung :

Auch hier wird auf die Konzepte 2012 bis 2014 verwiesen. Nachhaltige Konsolidierungsmaßnahmen sind nicht mehr möglich. Jährliche kleinere Einsparungen werden regelmäßig angestrebt. Dies zeigt auch die Entwicklung der nachfolgenden Kostenarten.

Entwicklung der Sach- und Dienstleistungskosten (SD), der Abschreibungen (AB) und der Personalkosten (PK)

	Vorl. RE*	Vorl. RE	Vorl. RE	Hh-Plan
	2012	2013	2014	2015
SD	399.200 €	469.500 €	466.700 €	550.100 €
AB	141.300 €	140.000 €	143.000 €	184.700 €
PK	1.484.200 €	1.578.400 €	1.590.900	1.664.800 €

* Rechnungsergebnis (RE)

Konsolidierungsmaßnahmen:

Neue Maßnahmen ab 2015

Ertragssteigerungen: KEINE

Lfd.-Nr.	Beschreibung der Maßnahme	Ertragssteigerung	Auswirkungen		
				2013	2014
1	PSK				2015
2					

	Gesamt				

2016	Gesamt

Neue Maßnahmen 2015 Keine (in Tsd €)
Minderung der Aufwendungen

Lfd.- Nr.	Beschreibung der Maßnahme	Aufwands- minderung	Auswirkungen		
			2015	2016	2017
	PSK				
1					
2					
	Gesamt				

2018	Gesamt

Neue Maßnahmen 2015 (in Tsd €)
Minderung der Aufwendungen: **Keine**

Lfd.- Nr.	Beschreibung der Maßnahme	Aufwands- minderung	Auswirkungen		
			2015	2016	2017
	PSK				
1					
2					
	Gesamt				

2018	Gesamt

Umgesetzte Maßnahmen seit 2012 (in Tsd €)

Gesamtvolumen
bis 2014

Lfd.-Nr.	Beschreibung der Maßnahme	Ertrags- steigerung	Aufwands- minderung	Status
	PSK			
	11120-711120-443100 Allgem. Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen		8	Beendet
	21110-721110-424100 Allgem. Einsparung bei Bewirtschaftung		8	Beendet
	54520-754520-427100 Winterdienst durch eigenes Personal bewältigt		22	Beendet
	61210-761210-452700 Einsparung bei Liquiditätszinsen durch kurze Zinsbindungen (überw. Tageszins) auf niedrigem Zinsniveau		38	Beendet
	Personalkosten Reduzierung der Wochenstunden im Vorzimmer des HVB		10	Beendet

Umgesetzte Maßnahmen seit 2014

Lfd.-Nr.	Beschreibung der Maßnahme	Ertragssteigerung	Aufwandsminderung
	PSK		
	Keine		

Auswirkungen				Umsetzung
2015	2016	2017	2018	Jahr

Übersicht über Maßnahmen, die nicht auf gesetzlichen Vorgaben beruhen						
Produkt	Kostenstelle	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Bemerkungen
Gemeindeorgane						
11110	711110	727100	Repräsentationsmittel	5.000	7.000	Keine
11110	711110	742900	Verfüungsmittel	1.500	2.000	Keine
Innere Verwaltungsangelegenheiten						
11120	711120	726100	Aus- und Fortbildung	10.000	10.000	Bedarf
Seniorenwesen						
31510	731510	701200	Beschäftigungsentgelte	2.000	2.100	Verrechnung
31510	731510	702200	VBL	200	200	Verrechnung
31510	731510	703200	Sozialversicherung	400	500	Verrechnung
31510	731510	727100	Seniorenbetreuung	9.500	9.500	Beschluss
Jugendwesen						
36250	736250	701200	Beschäftigungsentgelte	2.000	2.100	Verrechnung
36250	736250	702200	VBL	200	200	Verrechnung
36250	736250	703200	Sozialversicherung	400	500	Verrechnung
36250	736250	731800	Zuweisungen und Zuschüsse für	7.500	8.500	Beschluss
Kindertagesstätten						
36510	736510	701200	Beschäftigungsentgelte	32.500	24.800	Verrechnung
36510	736510	702200	VBL	2.300	1.800	Verrechnung
36510	736510	703200	Sozialversicherung	6.700	5.000	Verrechnung
36510	736510	731800	Zuweisungen und Zuschüsse an Taka-Tuka-Land	0	0	Zweckverband
Hochwasserschutz						
55210	755210	443100	Geschäftsaufwendungen	6.500	9.000	Vertrag und Übertragung von den Mitgliedsgem.

Gesamt: 83.200,00 €

Personalkosten

Der Stellenplan der Samtgemeinde Oderwald beinhaltet nur die dringend notwendigen Personalbesetzungen.

Konsolidierungserfolge durch den Rechnungsabschluss

Die Samtgemeinde Oderwald hat in den vergangenen Jahren regelmäßig Ausgaben reduziert. Einsparungen in nicht unbeträchtlicher Höhe sind in den Jahren 2002 (€ 104.815,35) 2003 (€ 35.590,49), 2004 (€ 56.993,22), 2005 (156.133,86), 2006 (133.719,01), 2007 (116.080,82), 2008 (153.752,86), 2009 (45.004,15), 2010 (

