

HSP-Controlling für Remscheid zum Berichtsjahr 2018

Wichtige Hinweise für die Bearbeitung:

- Fügen Sie der Maßnahmenliste bei Bedarf weitere Zeilen hinzu
- Bitte lassen Sie die Übersicht bis einschließlich Zeile 9 (Summenzeile) unverändert.
 - Bitte lassen Sie den unten links stehenden Datenblattnamen unverändert
- Bitte ergänzen Sie die Angaben in den Feldern H2 und H5 (grau gefärbte Felder)

Nr.	HSP-Maßnahme (Bezeichnung)	HSP Ziel* 2018 (EUR)	IST 31.12.2018 (EUR)	Bemerkung
Summe aller HSP-Maßnahmen				
2	Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid	4.500.000	4.500.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht. Der Mitteleingang ist erfolgt.
4	Aufwandsreduzierung bei der Miete technischer Anlagen	40.000	59.234	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
5	Reduzierung der Kosten des Bankverkehrs	19.000	22.240	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
6	Aufwandsreduzierung im Sachaufwand beim Produkt 01.10.01 - Technikunter-stützte Informationsverarbeitung	121.000	127.075	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht. Die Kontengruppen 52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sowie 54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen - , die ein gegenseitig deckungsfähiges Sachaufwandsbudget bilden, weisen über die im Haushalt 2018 verarbeitete HSP-Konsolidierung in Höhe von 121 T € zum 31.12.2018 darüberhinaus nicht in Anspruch genommene Aufwendungen in Höhe von 6.075 € aus.
7	Aufwandsminderung nach Neubau BK Wirtschaft und Verwaltung			Die Maßnahme greift ab 2020.

8	Aufwandsreduzierung bei Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.000.000	1.707.925	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht. Die Kontengruppen 52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sowie 54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen - , die ein gegenseitig deckungsfähiges Sachaufwandsbudget bilden, weisen über die im Haushalt 2018 erfolgte pauschale Sachkontenreduzierung von 1 Mio. € zum 31.12.2018 darüberhinaus nicht in Anspruch genommene Aufwendungen in Höhe von 707.925 € aus.
9	Aufwandsminderung bei Energieaufwand	401.000	401.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht. Die über die bereits in den Haushaltsansätzen verarbeitete Aufwandsminderung von 401 T € darüberhinaus erzielte weitere Aufwandsminderung innerhalb der Kontengruppe 54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen- findet aufgrund der Deckungsfähigkeit zur Kontengruppe 52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - bereits Berücksichtigung bei den Zahlen innerhalb der HSP-Maßnahme 8.
10	Erhöhung der Miet-/Pachtsätze	10.000	-	Das Konsolidierungsziel wurde aufgrund einer zeitlich verzögerten Umsetzung verfehlt.
11	Aufwandsminderung im Produkt Grundstücksmanagement	75.000	112.925	Das erreichte Ergebnis übersteigt das avisierte Konsolidierungsziel.

14	Ergebnisoptimierung im FD 3.32	300.000	-	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde unter Einbezug der Erträge wie Aufwendungen in allen Produkten des FD 3.32 und unter Einbezug der korrespondierenden HSP-Maßnahmen 15 und 58 vollständig verfehlt. Als Ursachen sind zu nennen: Im kommunalen Außendienst waren in 2018 b.a.w. Stellenvakanzen in einer Größenordnung von 4 VzÄ zu verzeichnen, die unmittelbare Ertragsausfälle zur Folge hatten; die Störanfälligkeit der stationären Geschwindigkeitsmessanlage Neuenkamper Straße führte zu einer bedeutenden Unterschreitung der prognostizierten Erträge. Daher wurde eine entsprechende Anpassung des Konsolidierungszieles ab 2019 mit der 8. Fortschreibung des HSP durch den Rat am 22.11.2018 beschlossen.
15	Neueinrichtung einer Geschwindigkeitsmessanlage	216.000	216.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
16	Zeitliche Streckung des OGGS-Ausbaus - max. Anzahl Betreuungsplätze Stand Schuljahr 2011/2012	167.000	167.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde im Produkt 03.01.02 - Fördermaßnahmen für Schüler - unter Einbezug der gegenseitig deckungsfähigen Sachkonten vollständig erreicht.
17	Erhöhung der Erträge im Teo Otto Theater	50.000	138.440	Das erreichte Ergebnis übersteigt das avisierte Konsolidierungsziel.
18	Reduzierung des Betriebskostenzuschusses der Stadt Remscheid an die Bergischen Symphoniker - Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH	244.400	244.400	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
19	Schließung der Galerie	91.200	91.200	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.

20	Wegfall des Zuschusses an die Lüttringhauser Volksbühne	1.900	1.900	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
21	Gewährung des Zuschusses an das WTT bei Reduzierung des Aufwandes für Schulaufführungen	29.900	29.900	Mit der 2. HSP-Fortschreibung vom 21.11.13 hat der Rat beschlossen, den Zuschuss an das Westdeutsche Tourneetheater (WTT) in Höhe von 100.000 € p.a. aufrechtzuerhalten und nur den Aufwand für die Schulaufführungen in Höhe von 29.900 € zu streichen. Als Kompensation für die Aufrechterhaltung des Zuschusses an das WTT wurden die HSP-Maßnahmen 48/1-48/5 beschlossen. Das Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht, da bei den verschiedenen Schulformen keine Schulaufführungen des WTT mehr eingekauft werden.
22	Einführung von RFID	7.750	7.750	Die Umsetzung ist planmäßig erfolgt und das Konsolidierungsziel ist vollständig erreicht worden.
24	Umzug der Remscheider Tafel	50.000	50.000	Der Umzug ist erfolgt und das damit angestrebte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
26	Ertragssteigerung aus dem Belastungsausgleich U3	245.600	233.339	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde nicht völlig erreicht. Aufgrund des verzögerten Kita-Ausbaus von 700 Plätzen im gesamten Planungszeitraum wird das Konsolidierungsziel 2018 entsprechend verfehlt.
28	Erhöhung der Entgelte Circus Casselly und Kinderstadt	10.500	7.513	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde nicht völlig erreicht. Aufgrund fehlender Helfer musste bei der Ferienmaßnahme "Kinderstadt" die Teilnehmerzahl reduziert werden.

34	Kürzung des Zuschusses an die FGW	42.650	42.650	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
35	Erhöhung der Vergnügungssteuer	1.985.000	1.668.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde nicht völlig erreicht. Mitursächlich dafür war neben dem generellen Rauchverbot in Gaststätten und Spielhallen eine Großbaustelle, die sich in 2018 unmittelbar negativ auf in der Nähe gelegene Spielstätten ausgewirkt hat. Darüberhinaus ist auch bereits eine Verringerung des Bestandes an Automaten im Hinblick auf die geänderte Rechtslage zu verzeichnen.
39	Erhöhung der Grundsteuer B	5.700.000	5.444.288	Der Hebesatz wurde zum 01.01.2013 um 100 Hebesatzpunkte und zum 01.01.2015 um weitere 184 Hebesatzpunkte erhöht und zum 01.01.2018 um 144 Hebesatzpunkte gesenkt. Mit dem Rechnungsergebnis wird das avisierte Konsolidierungsziel weitestgehend erreicht.
40	Erhöhung der Gewerbesteuer	4.300.000	4.249.148	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde nicht völlig erreicht. Die Erhöhung der Gewerbesteuer ab 2013 um 30 v.H. von 460 v.H. auf 490 v.H. sollte in 2018 zu einem Konsolidierungsbeitrag von 4,3 Mio. € führen. Auf Basis der in 2018 erzielten Gewerbesteuererträge macht die Erhöhung um 30 v.H. rechnerisch einen Konsolidierungsbeitrag von 4,249 Mio. € aus.

40a	Erhöhung der Gewerbesteuerumlage	-	588.850	-	592.279	Unter Berücksichtigung des aktuellen Umlagesatzes in Abhängigkeit zur HSP-Maßnahme 40 ist das Konsolidierungsziel marginal verfehlt worden.
41	Streichung weiterer 60 Stellen		1.700.000		662.000	Ab dem Jahr 2012 sollten jährlich 6 Stellen über die außerordentliche Fluktuation eingespart werden. Da sich abzeichnete, dass - auch vor dem Hintergrund der bereits in 2010 beschlossenen Stelleneinsparungen von 70% aller durch Altersfluktuation im Zeitraum von 2011 - 2020 freiwerdenden Stellen - die Zielwerte nicht zu erreichen wären, wurde in der 6. HSP-Fortschreibung mit Beschluss des Rates vom 24.11.2016 die HSP-Maßnahme 41 auf ein zukünftig realistisches Maß von jährlich 2 Vollzeitstellen ab 2017 fortgeschrieben. Das angestrebte Konsolidierungsziel in 2018 wurde um einiges verfehlt, da nur Stellenkapazitäten in einer Größenordnung von 0,50 Vollzeitäquivalenten eingespart werden konnten. In 2019 zeichnen sich Einsparungen in einer Größenordnung ab, die den Minderertrag aus 2018 ausgleichen können.
42	Werbung an Laternen		21.000		21.000	Das im Zuge der 4. HSP-Fortschreibung am 26.11.2015 angepasste Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.

43	Ertragssteigerung bei der Parkraumbewirtschaftung			Im Zuge der Gründung der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) zum 01.01.2014 wurde dieses u.a. das Anlagevermögen der Parkscheinautomaten und deren Unterhaltung übertragen. Die aus der Parkraumbewirtschaftung zu erzielenden Erträge inklusive der jährlichen HSP - Konsolidierungsbeiträge wurden bei der Berechnung des an die TBR für die Übernahme der ehemals städtischen Aufgaben zu leistenden Aufwendersatzes berücksichtigt und das Konsolidierungsziel damit vollumfänglich erfüllt.
		25.000	25.000	
46	Zins- und Liquiditätsmanagement	900.000	900.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wird vsl. erreicht. Ursächlich dafür ist die lang anhaltende Niedrigzinsphase sowie das installierte Schuldenmanagement mit strikter Liquiditätsüberwachung und sorgfältiger Liquiditätsplanung. Zum seinerzeitigen Zeitpunkt des Beschlusses der HSP-Maßnahme wurde von einer Reduzierung der Kassenkreditzinsen auf rund 15 Mio. € ausgegangen. Mittlerweile liegt der Planansatz bei 8,05 Mio. €.
47	Abrechnung Einheitslasten	1.693.000	1.607.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde nicht vollumfänglich erreicht.
48	Kompensation des aufrechterhaltenen Zuschuss an das WTT			Die Kompensation des aufrechterhaltenen Zuschusses an das WTT in Höhe von 100.000 € p.a. (s. HSP-Maßnahme 21) erfolgt über die HSP-Teilmaßnahmen 48/1 - 48/5

48/1	Ertragssteigerung Cross-Border-Lease-Geschäft AWG	85.000	167.500	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde um 82.500 € überschritten.
48/2	Reduzierung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beim Produkt 15.01.01 - Wirtschaftsförderung	15.000	15.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
48/3	Reduzierung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beim Produkt 15.02.03 - Märkte	15.000	15.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
48/4	Reduzierung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beim Produkt 01.10.01 - technikerunterst. Informationsverarbeitung	15.000	15.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht. Die Kontengruppen 52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sowie 54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen - , die ein gegenseitig deckungsfähiges Sachaufwandsbudget bilden, weisen im Produkt 01.10.01 über die im Haushalt 2018 erfolgte HSP-Konsolidierung von 15.000 € sowie 121.000 € (HSP-Maßnahme 6) zum 31.12.2018 darüberhinaus nicht in Anspruch genommene Aufwendungen in Höhe von 6.075 € aus, die bei der HSP-Maßnahme 6 ausgewiesen sind.
48/5	Reduzierung der Transferaufwendungen - Wegfall Zuschuss Mensaverrein AES	30.000	30.000	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde vollständig erreicht.
49	Gewinnabführung der Stadtwerke RS GmbH	650.000	932.000	Die Gewinnausschüttung der Stadtwerke RS GmbH betrug 1.782 T € im Jahr 2018. Bei Einbezug der im Haushaltssicherungskonzept 2010 bereits vereinbarten jährlichen Gewinnausschüttung von 850 T € wurde das im HSP festgeschriebene Konsolidierungsziel 2018 somit um 282 T € überschritten.

50	Reduzierung des Sachbudgets um 10%	1.960.050	1.960.050	<p>Das avisierte Konsolidierungsziel wurde erreicht. Die Haushaltspaltung enthält weiterhin eine Reduzierung der Sachkosten bei den Ergebnisplanzielen 13 und 16, welche von den Fachdiensten umzusetzen ist. Allerdings belasten neue pflichtige Leistungen die Ergebnisplanzeilen 13 und 16 unabhängig von der Aufgabenreduzierung der Fachdienste (bspw. KInvFöG). Zudem sind die Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses bei der Zeile 16 zu nennen. Siehe hierzu die gesonderten Erläuterungen zum Muster 3.</p>
51	Einführung einer Wettbürosteuer	90.000	154.232	<p>Das Urteil des Bundesverwaltungsgerichtes vom 29.07.2017 zur Zulässigkeit der bisher - auch von der Stadt Remscheid bis dahin - verwendeten Bemessungsgrundlage hat dazu geführt, dass diese ab 2018 unter Berücksichtigung der Rechtsprechung entsprechend geändert wurde. Das Ergebnis 2018 basiert mangels Selbstauskünften überwiegend auf Schätzungen der Bemessungsgrundlagen, die in noch nicht abgeschlossenen Widerspruchverfahren möglicherweise auch noch Änderungen erfahren können.</p>

53	Weitere Minimierung des Personalaufwandes durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten	60.000	60.000	Sämtliche vom Rat zur HSP-Maßnahme 53 beschlossenen Maßnahmen wurden umgesetzt. Das avisierte Konsolidierungsziel konnte dadurch vollständig erreicht werden. Bei der Zielerreichung in 2018 wurden die Effekte hauptsächlich durch die Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen erzielt.
54	Folgewirkung aus der Einrichtung einer Stelle eines Betriebsprüfers/einer Betriebsprüferin	60.000	60.000	Die mit Schaffung der Stelle verbundenen Erwartungen wurden erfüllt. Einige Konzernprüfungen, an denen derzeit teilgenommen wird, erstrecken sich über einen Zeitraum von 2 bis 3 Jahre und sind noch nicht abgeschlossen. Eine exakte Bezifferbarkeit, was konkret die Einbindung der Betriebsprüferin an zusätzlichen steuerlichen Erträgen für den städtischen Haushalt erbracht hat, ist seriös kaum möglich.
56	Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB II	1.450.000	6.427.742	Das avisierte Konsolidierungsziel wurde um mehr als 4.977 T € überschritten.

58	Verkehrssicherheitskonzept/ Neueinrichtung von Geschwindigkeitsmessstellen	427.150	382.000	<p>Die vom Rat im Zuge der 5. HSP-Fortschreibung am 07.04.2016 beschlossene HSP-Maßnahme 58 korrespondiert mit den HSP-Maßnahmen 14 und 15. Während die stationäre Geschwindigkeits-anlage auf der Lenneper Straße die erwarteten Erträge erzielt, schlagen die personellen Ausfälle im KOD sich unmittelbar auf die Erträge bei der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung nieder. Unter Einbezug der korrespondierenden HSP-Maßnahmen 14 und 15 ist bei der HSP-Maßnahme 58 die ausgewiesene Zielverfehlung eingetreten. In der zweiten Jahreshälfte 2019 wird nach Abschluss der Ausbildung von 3 Mitarbeiter/innen dann die volle Stellenbesetzung im KOD erwartet.</p>
59	Wirtschaftlich investieren	350.000	350.000	<p>Das avisierte Konsolidierungsziel wurde erreicht. Die HSP-Maßnahme 59 wurde vom Rat im Zuge der 5. HSP-Fortschreibung am 07.04.2016 beschlossen. Als erste Maßnahme wurde der Ankauf einer Immobilie zur Unterbringung ausländischer Flüchtlinge realisiert. Als Folge dessen konnten in bedeutendem Umfang Anmietungen aufgegeben werden.</p>

61	Neufestsetzung der Rettungsdienstgebühren	1.900.000	1.731.802	<p>Das avisierte Konsolidierungsziel wurde nicht völlig erreicht. Die mit der 6. HSP-Fortschreibung beschlossene Maßnahme gründete sich auf einen Ausgleich von Unterdeckungen an Rettungsdienstgebühren aus den Jahren 2012 ff. durch die Krankenkassen ab dem Haushaltsjahr 2017. Dieser Ausgleich der Unterdeckungen erfolgt nicht völlig gleichmäßig. Während in 2017 eine Überschreitung des avisierten Konsolidierungsbeitrages zu verzeichnen war, ist in 2018 nunmehr eine Unterschreitung in Höhe von 168 T € zu verzeichnen.</p>
----	---	-----------	-----------	--

* HSP-Ziel: Betrag der Nettokonsolidierung der jeweiligen Konsolidierungsmaßnahme

Angaben zum Muster

Datum (TT.MM.JJJJ, bitte eintragen):

11.04.2019

Gemeinde name:

Remscheid

Allgemeiner Gemeindeschlüssel (AGS):

120000

Berichtsjahr (JJJJ):

2018

