

## Haushaltskonsolidierungskonzept

### als Anlage zur Zielvereinbarung der Stadt Varel mit dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Friesland

Im Rahmen der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Friesland verpflichtet sich die Stadt Varel, spätestens zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2017 den Ergebnishaushalt auszugleichen und strukturelle Überschüsse zum Abbau der Altfehlbeträge zu erwirtschaften.

Folgende Maßnahmen werden zur Haushaltskonsolidierung unverzüglich um- bzw. fortgesetzt:

#### 1. Fortsetzung bereits begonnener Haushaltssicherungsmaßnahmen

##### 1.1 Kurverwaltung Nordseebad Dangast

Fortsetzung der Umstrukturierungsmaßnahmen im Bereich des Eigenbetriebes Kurverwaltung Nordseebad Dangast zur nachhaltigen und dauerhaften Senkung des Defizits und damit der Verlustabdeckung durch die Stadt Varel.

Zur nachhaltigen und dauerhaften Senkung des Defizits und damit der Verlustabdeckung durch die Stadt Varel wird der eingeschlagene Weg der Umstrukturierung im Bereich des Eigenbetriebes Kurverwaltung Nordseebad Dangast fortgesetzt. Sollten die nach dem vorliegenden Konzept vorgesehenen Bebauungspläne nicht umgesetzt werden, hätte dies erhebliche Konsequenzen auf das Jahresergebnis des Eigenbetriebes und damit auf die Verlustabdeckung durch die Stadt Varel. Bei einer ausbleibenden Bebauung von Kuranlage und Sandkuhle wären die bereits einkalkulierten zusätzlichen Erträge durch das Plus an Übernachtungsgästen aus Kurbeiträgen, Nutzungsentgelten DanGastQuellbad, Strandkorbvermietung etc. nicht mehr zu realisieren. Des Weiteren entfielen auch außerordentliche Erträge aus dem Verkauf der Grundstücke in den Jahren 2015 und 2017. Die positiven Effekte aus der Fortsetzung der Umstrukturierungsmaßnahmen auf den Haushalt der Stadt Varel betragen:

	Konsolidierungseffekt			
	Haushaltsjahr			
	2015	2016	2017	2018
ordentliches Ergebnis (Kurbeiträge etc.)	0 €	73.000 €	185.000 €	208.000 €
außerordentliches Ergebnis (Erträge aus Grundst.-verkäufen)	125.000 €	0 €	625.900 €	0 €
Gesamt	125.000 €	73.000 €	810.900 €	208.000 €

Sofern die nach dem vorliegenden Konzept vorgesehenen Bebauungspläne nicht umgesetzt werden und somit weitere Kaufpreiszahlungen aus dem Verkauf der Grundstücke ausbleiben, hätte dies über die o. g. Effekte hinaus erhebliche Konsequenzen auch auf die Liquidität des Eigenbetriebes. Der mögliche Zahlungsausfall aus dem Verkauf der Grundstücke beträgt:

Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
1.275.000 €		2.050.000 €	

Dadurch wäre die Finanzierung der derzeitigen Investitionen nicht mehr sichergestellt. Die Deckungslücke von rund 1 Mio. EUR wäre über eine Kreditaufnahme zu schließen. Eine negative Entwicklung der Jahresergebnisse und erhöhte Verlustabdeckungen durch die Stadt Varel wären die weitere Konsequenz.

## 1.2 Stabsstelle Wirtschaftsbetriebe der Stadt Varel

Mit der Gründung der Stabsstelle Wirtschaftsbetriebe soll eine stärkere betriebswirtschaftliche Ausrichtung der dafür in Frage kommenden Bereiche und Einrichtungen der Stadt Varel, insbesondere in den Bereichen Stadtbetrieb, Wohnungs- und allg. Immobilienwirtschaft sowie der städt. Bäder erreicht werden. Konsolidierungseffekte lassen sich noch nicht beziffern.

## 2. Neufestsetzung von Haushaltssicherungsmaßnahmen

### 2.1 Anhebung der Einnahmen aus der Zweitwohnungssteuer um 10 %

Im Rahmen der notwendigen Neufassung der Satzung der Stadt Varel über die Erhebung einer Zweitwohnungssteuer (Zweitwohnungssteuersatzung) wird die Zweitwohnungssteuer um durchschnittlich 10 % angehoben

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
15.700 €	15.700 €	15.700 €	15.700 €

### 2.2 Anhebung des Steuersatzes zur Vergnügungssteuer von 15 auf 18 %

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €

### 2.3 Erhöhung der Mieten des städtischen Wohnungsbestandes um durchschnittlich 5 %

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
28.200 €	28.200 €	28.200 €	28.200 €

### 2.4 Kostenbremse für die Kosten der Straßenunterhaltung

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €

**2.5 Deckelung des Anstiegs der Bewirtschaftungskosten für die städtischen Immobilien auf jährlich 2 %**

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
26.300 €	62.800 €	103.000 €	133.000 €

**2.6 Abführung des vollen Jahresgewinns und der vollen Konzessionsabgabe durch den Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel an die Stadt Varel**

Die mögliche Hinzugewinnung eines Großkunden kann den Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel in die Lage versetzen, Jahresgewinn und Konzessionsabgabe in voller Höhe an die Stadt Varel abzuführen

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
102.600 €	111.500 €	113.200 €	113.200 €

**2.7 Kürzung der Unterhaltungsaufwendungen für Parkplätze**

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €

**2.8 Verminderung des Personalbestandes in der Hochbauverwaltung um eine halbe Stelle**

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
34.500 €	35.200 €	35.900 €	36.600 €

**2.9 Anpassung der Eintrittsentgelte im Hallenbad um durchschnittlich 10 %**

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
9.400 €	9.400 €	9.400 €	9.400 €

**2.10 Kürzung der sächlichen Kosten im Bereich der Wirtschaftsförderung**

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €

**2.11 Anhebung der Verwaltungskostenerstattung des durch die Stadt Varel verwalteten Alten- und Pflegeheim Langendamm der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung**

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
11.100 €	12.100 €	13.300 €	13.300 €

**2.12 Erzielung außerordentlicher Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken**

Die Stadt Varel ist Eigentümerin einer Vielzahl von Grundstücken und Immobilien, die teilweise veräußert werden könnten. Aufgrund des teilweise geringen Buchwertes der Grundstücke und Immobilien ist die Erzielung von außerordentlichen Erträgen in der genannten Größenordnung sehr realistisch.

Konsolidierungseffekt			
Haushaltsjahr			
2015	2016	2017	2018
0 €	100.000 €	100.000 €	0 €

## Zusammenfassende Darstellung der Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahme	Konsolidierungseffekt Haushaltsjahr			
	2015	2016	2017	2018
<b>1. Fortsetzung bereits begonnener Haushaltssicherungsmaßnahmen</b>				
1.1 Kurverwaltung Nordseebad Dangast	125.000 €	73.000 €	810.900 €	208.000 €
1.2 Stabsstelle Wirtschaftsbetriebe				
<b>2. Neufestsetzung von Haushaltssicherungsmaßnahmen</b> (Konsolidierungseffekte werden in den Nachtragshaushaltsplan 2014 eingearbeitet)				
<b>Jahresergebnis Ergebnishaushalt Nachtrag 2014 ohne Einrechnung der nachstehenden Konsolidierungsmaßnahmen</b>	<b>-669.800 €</b>	<b>-476.100 €</b>	<b>374.700 €</b>	<b>-229.200 €</b>
2.1 Anhebung der Einnahmen aus der Zweitwohnungssteuer um 10 %	15.700 €	15.700 €	15.700 €	15.700 €
2.2 Anhebung des Steuersatzes zur Vergnügungssteuer von 15 auf 18 %	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €
2.3 Erhöhung der Mieten des städtischen Wohnungsbestandes um durchschnittlich 5 %	28.200 €	28.200 €	28.200 €	28.200 €
2.4 Kostenbremse für die Kosten der Straßenunterhaltung	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
2.5 Deckelung des Anstiegs der Bewirtschaftungskosten für die städtischen Immobilien auf jährlich 2 %	26.300 €	62.800 €	103.000 €	133.000 €
2.6 Abführung des vollen Jahresgewinns und der vollen Konzessionsabgabe durch den Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Varel an die Stadt Varel	102.600 €	111.500 €	113.200 €	113.200 €
2.7 Kürzung der Unterhaltungsaufwendungen für Parkplätze	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
2.8 Verminderung des Personalbestandes in der Hochbauverwaltung um eine halbe Stelle	34.500 €	35.200 €	35.900 €	36.600 €
2.9 Anpassung der Eintrittsentgelte im Hallenbad um durchschnittlich 10 %	9.400 €	9.400 €	9.400 €	9.400 €
2.10 Kürzung der sächlichen Kosten im Bereich der Wirtschaftsförderung	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
2.11 Anhebung der Verwaltungskostenerstattung des durch die Stadt Varel verwalteten Alten- und Pflegeheim Langendamm der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	11.100 €	12.100 €	13.300 €	13.300 €
2.12 Erzielung außerordentlicher Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0 €	100.000 €	100.000 €	
<b>Jahresergebnis Ergebnishaushalt Nachtrag 2014 unter Einrechnung der vorstehenden Konsolidierungsmaßnahmen</b>	<b>-308.000 €</b>	<b>32.800 €</b>	<b>927.400 €</b>	<b>254.200 €</b>