

**Wirkungsorientierte Haushaltskonsolidierung  
der Gemeinde **WALDBRONN****

 **WOHLFÜHLGEMEINDE IM ALETAL**

**Ergebnisse der  
Wirkungsbeitragsanalyse**

- **Begriffsdefinition**
- **Zwei Seiten des Haushaltes**
- **Weg zur Output- bzw. Outcome-Orientierung**
- **Visionen der Gemeinde Waldbronn**
- **A- Aufgaben**
- **C- Aufgaben**
- **Outcome-orientierte Haushaltskonsolidierung**
- **Rahmenbedingungen**
- **Ergebnis**
- **Und so geht es weiter...**

Unter Haushaltskonsolidierung werden grundsätzlich alle Maßnahmen verstanden, die auf eine Verringerung der öffentlichen Schulden, eine Entzerrung der Tilgungsstrukturen und / oder eine Reduzierung der Zinslasten abzielen, um einen Haushaltsausgleich herbeizuführen.

# Haushalt

### Finanzseite

- Haushaltssatzung
- Gesamthaushalt

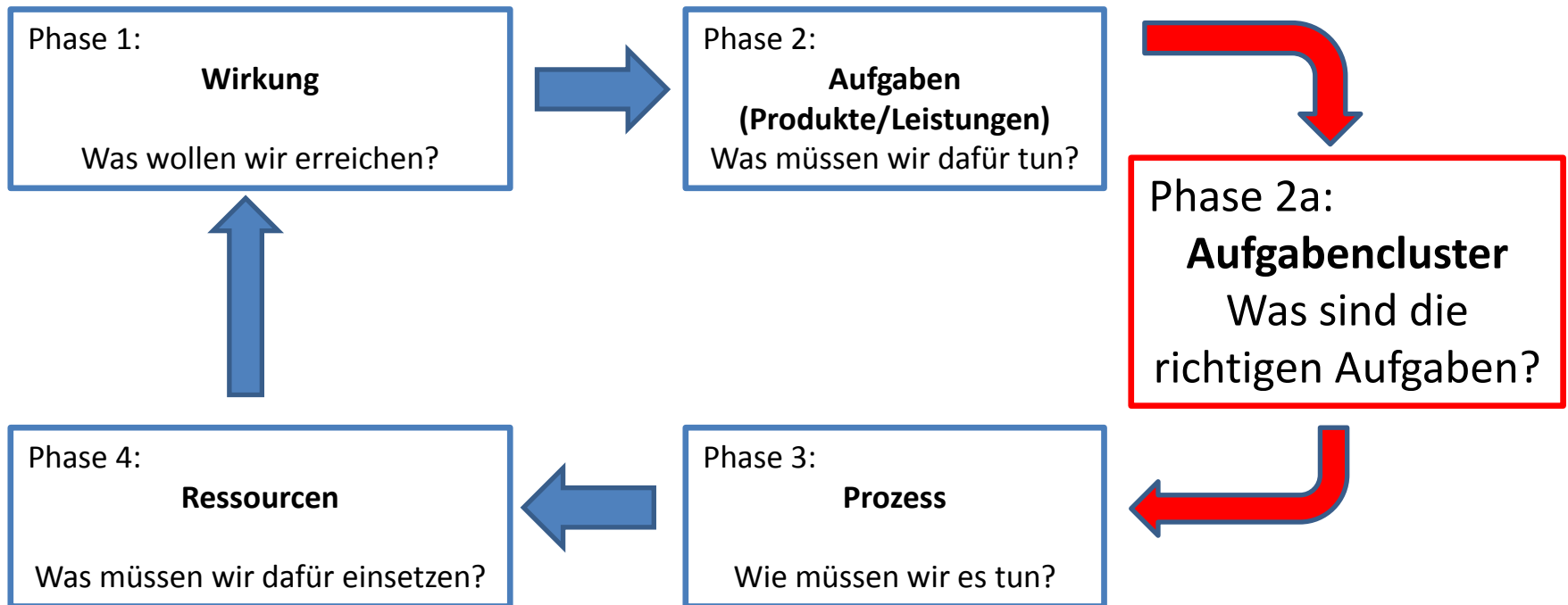
**Finanzanalyse**

### Leistungsseite

- Ziele (Wirkungen)
- Leistungen (Aufgaben)
- Maßnahmen
- Kennzahlen

**Wirkungsbeitrags-  
analyse**

# Weg zur Outcome-orientierten Haushaltskonsolidierung



Abgeändert übernommen aus KGSt-Bericht 5/2013, S. 47

# Visionen der Gemeinde Waldbronn

VISIONEN					
Soziales	Wirtschaft	Bauen und Wohnen	Infrastruktur	Umwelt	Kultur
<b>Teilhabe für Menschen in allen Lebenslagen</b>	<b>Gut leben, arbeiten und einkaufen</b>	<b>Gemeinsam, nachhaltig und durchgrünt</b>	<b>Weitsichtig planen und handeln</b>	<b>Natur genießen, gesund leben</b>	<b>Bildung, Freizeit und Kunst Raum geben</b>
Leitlinie 1 Leitlinie 2	Leitlinie 3	Leitlinie 4 Leitlinie 5	Leitlinie 6	Leitlinie 7 Leitlinie 8	Leitlinie 9

## Aufgaben mit einem Zieldeckungsbeitrag >165

<b>Gemeindestraßen</b>	<b>184</b>
<b>Bauordnung</b>	<b>180</b>
<b>Orts- und Regionalplanung</b>	<b>179</b>
<b>Förderung des öffentl. Personennahverkehrs</b>	<b>175</b>
<b>Ortsbauamt</b>	<b>170</b>
<b>Gärtnerei – Park- und Gartenanlagen</b>	<b>170</b>
<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>169</b>
<b>Gemeindewerke Waldbronn (Wasserversorgung)</b>	<b>167</b>

### Aufgaben mit einem Zieldeckungsbeitrag < 110

<b>Förderung der Altenarbeit</b>	<b>109</b>
<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>	<b>106</b>
<b>Förderung der Wohlfahrtspflege</b>	<b>104</b>
<b>So. Einrichtungen u. Maßnahmen d. Gesundheitspflege</b>	<b>103</b>
<b>Festhallen und Festplatz</b>	<b>102</b>
<b>Volkshochschule</b>	<b>102</b>
<b>Öffentliche Ordnung</b>	<b>101</b>
<b>Kiosk, Minigolf, Tennisplätze</b>	<b>99</b>
<b>Eistreff</b>	<b>97</b>
<b>Öffentliche Büchereien</b>	<b>96</b>
<b>Sozialamt</b>	<b>96</b>
<b>Gesellschaftshaus</b>	<b>91</b>
<b>Thermalwasserversorgung</b>	<b>91</b>



<b>Grundbucheinsichtsstelle</b>	<b>85</b>
<b>Sonstiges allg. Grundvermögen</b>	<b>80</b>
<b>Altes Rathaus (Ratskeller/Polizeiposten)</b>	<b>79</b>
<b>Gesundheitsverwaltung, Gesundheitsämter</b>	<b>75</b>
<b>Sonstiges allg. Grundvermögen (USt-pflichtig)</b>	<b>73</b>
<b>Sonstige Einrichtungen, Schutzhütten u.a.</b>	<b>72</b>
<b>Standesamt</b>	<b>62</b>
<b>Wahlen und Statistik</b>	<b>41</b>
<b>Radiomuseum</b>	<b>32</b>
<b>Zuchttierhaltung</b>	<b>14</b>
<b>Öffentliche Uhren</b>	<b>5</b>

## Kategorie A:

Standard erhöhen / Aufgabe ausbauen

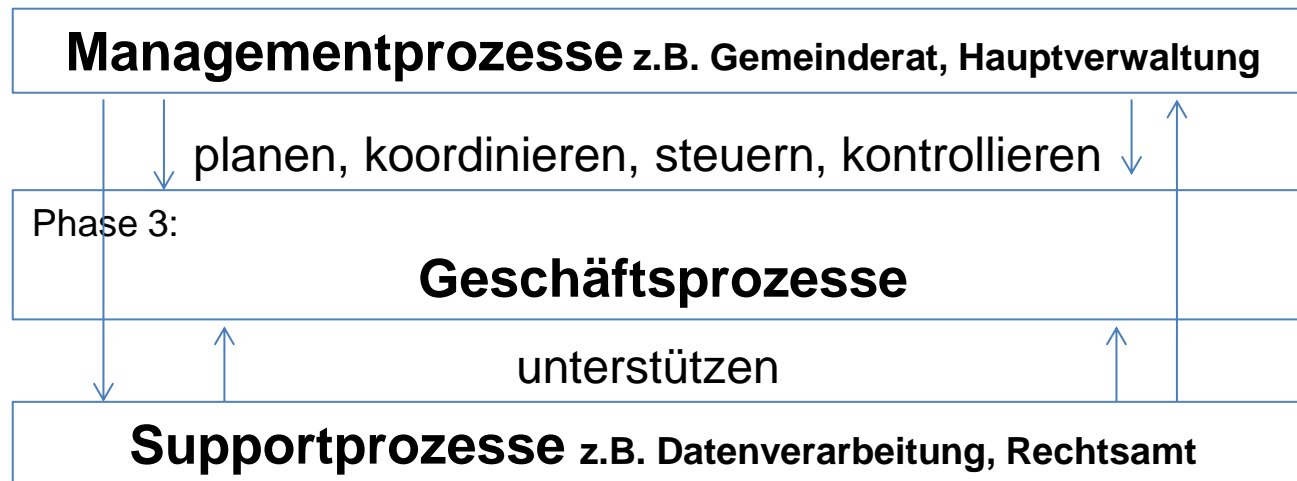
## Kategorie B:

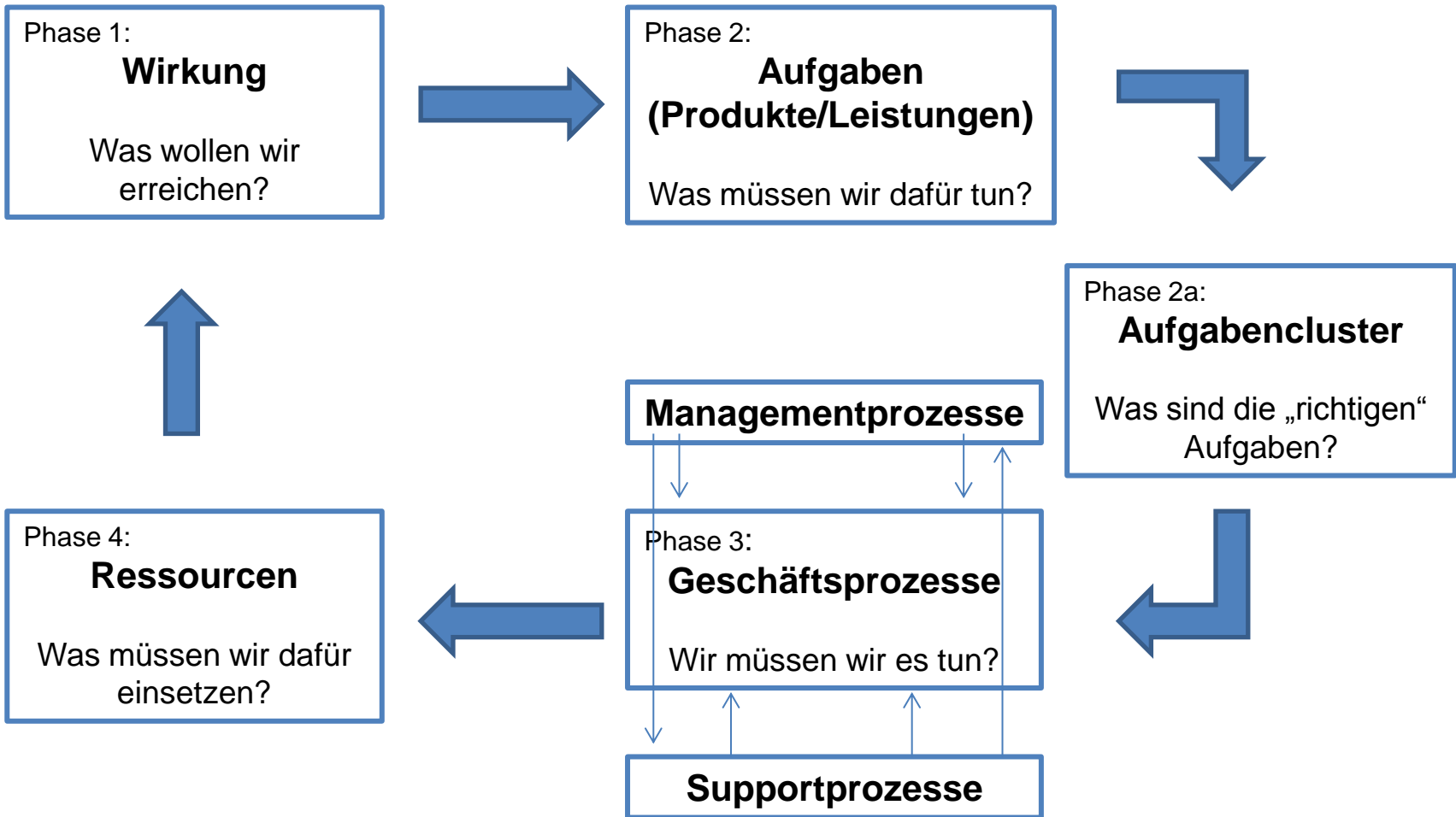
Standard halten

## Kategorie C:

Standard senken / Aufgabe streichen

- Nur freiwillige Aufgaben / Produkte können beliebig angepasst (konfiguriert) werden. Pflicht- und Weisungsaufgaben können nur bedingt bzw. gar nicht angepasst (konfiguriert) werden!!!
- Die „gewonnenen“ Ressourcen sollen / müssen auch zur Haushaltskonsolidierung verwendet werden.
- Interdependenzen beachten!!! (Abhängigkeiten, Wechselwirkungen)
- Nur Wirkungsbeiträge der Einzelpläne 1 bis 8 (Geschäftsprozesse) durch den Gemeinderat bewertet .  
Einzelpläne 0 und 9 (Managementprozesse und Supportprozesse) werden erst im späteren Verlauf optimiert (interkommunale Zusammenarbeit u.ä.).





**Die Verwaltung erstellt grundsätzlich Vorschläge zur Optimierung der C-Aufgaben, d.h.**

**Nicht einfach „nur“ streichen und somit sparen, sondern jede C-Aufgabe dahingehend überprüfen, ob sie weiterhin erbracht werden muss und wenn ja welche Schritte (Teilprozesse) absolut notwendig sind.**

**Können diese eventuell automatisiert (digitalisiert) werden?**

**Können (einzelne) Tätigkeiten an externe Dienstleister vergeben werden (Outsourcing, interkommunale Zusammenarbeit, etc.)?**

**Wichtig!**

**Die Mitarbeiter sind die Spezialisten für ihren jeweiligen Aufgabenbereich. Wird eine Aufgabe von mehreren Mitarbeitern / Teams bearbeitet, müssen diese sich abstimmen und koordinieren.**

**Aus den Optimierungsansätzen entsteht (in Abstimmung mit der Finanzanalyse) ein Haushaltskonsolidierungskonzept.**

**Dieses wird in einem Strategie-Workshop (September 2017) mit dem Gemeinderat und Mitarbeitern aus der Verwaltung weiter „verfeinert“ und beschlussreif gemacht.**

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**