STADT ASCHERSLEBEN

Eckdaten
Haushalt 2027



LERNEN ARBEITEN WOHLFÜHLEN

I. Haushalt 2027

Aktuelle Situation:

- **Im Vergleich zur Planung 2026 für 2027 in der die Stadt Aschersleben von einem Defizit in Höhe von 1.807.500 Euro ausging hat sich das Ergebnis um rund 2,7 Mio. auf 4.513.800 Euro Fehlbetrag verschlechtert. Dies beruht im Wesentliche darauf:**

  - **Gewerbesteuereffekt & Schlüsselzuweisungen: Die im Jahr 2025 erzielten Gewerbesteuermehrerträge führen im Jahr 2027 zeitversetzt zu einer geringeren Schlüsselzuweisung des Landes**
  - **Sach- und Dienstleistungen: Inflationäre Preissteigerungen bei Material und Energie sowie Dienstleistungen.**
  - **Tarifliche Vorgaben: Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst und gesetzliche Qualitätsstandards verursachen einen unumgänglichen und von der Stadt nicht steuerbaren Zuwachs bei den Personalaufwendungen**
  - **Erhöhte Transferaufwendungen: – u.a. bei den Zuschüssen an die verbundenen Unternehmen**

Der Ergebnisplan im Einzelnen →

Gesamtergebnisplan 2027 - 2030

	Gesamtergebnisplan	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.041.000	27.816.800	31.199.700	31.821.400	31.877.900	31.746.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.555.800	23.873.600	27.288.100	24.703.100	24.576.900	23.668.700
3	+ sonstige Transfererträge						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.994.300	4.039.300	4.411.800	4.188.300	3.873.600	3.649.200
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen	3.517.700	3.424.400	3.259.600	3.213.800	3.046.000	2.961.900
6	+ sonstige ordentliche Erträge	5.426.700	5.710.900	6.173.100	6.283.600	6.335.700	6.450.200
7	+ Finanzerträge	1.391.000	1.374.300	1.402.200	1.380.300	1.324.000	1.355.700
8	+ aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen						
9	**ordentliche Erträge**	**65.926.500**	**66.239.300**	**73.734.500**	**71.590.500**	**71.034.100**	**69.832.100**
10	Personalaufwendungen	12.300.500	12.331.700	13.619.000	13.894.400	14.175.800	14.461.200
11	+ Versorgungsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.166.600	11.856.000	27.151.200	25.995.200	25.449.300	25.333.500
13	+ Transferaufwendungen	36.102.100	35.804.800	25.788.800	23.755.600	23.231.900	21.901.100
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.709.900	2.846.700	4.220.300	4.118.200	4.172.900	3.236.000
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.228.200	1.159.300	1.087.200	1.026.200	948.600	889.300
16	+ bilanzielle Abschreibungen	6.115.300	6.238.900	6.379.800	6.252.600	6.320.700	6.294.800
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**69.624.600**	**70.239.400**	**78.248.300**	**75.044.200**	**74.301.200**	**72.117.900**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.698.100**	**-4.000.100**	**-4.513.800**	**-3.453.700**	**-3.267.100**	**-2.285.800**
19	+ außerordentliche Erträge						
20	- außerordentliche Aufwendungen						
21	Außerordentliches Ergebnis						
22	**Jahresergebnis**	**-3.698.100**	**-4.000.100**	**-4.513.800**	**-3.453.700**	**-3.267.100**	**-2.285.800**

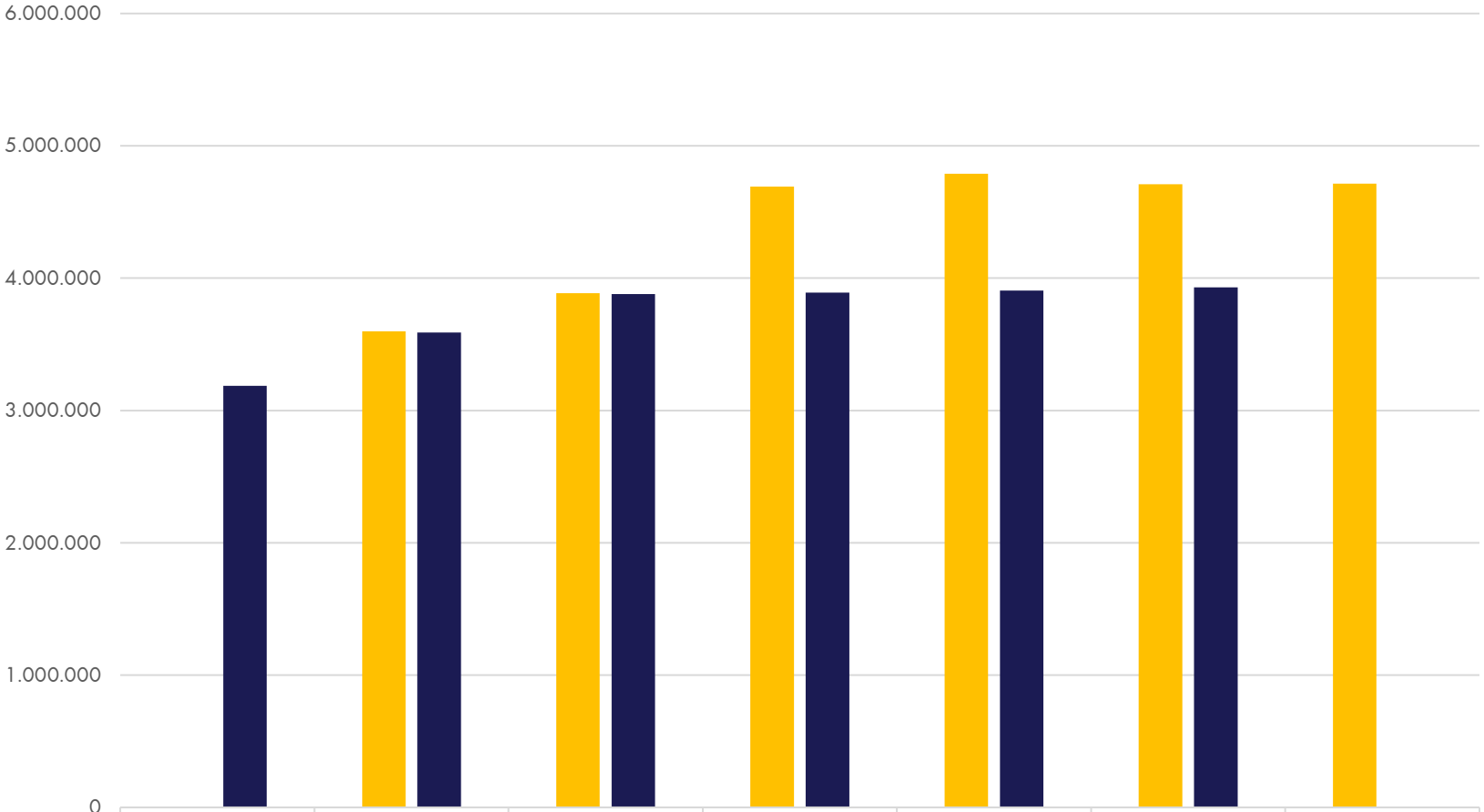
	Nachrichtlich gem. Muster 3 (zu § 1 Abs. 1, § 2 i.V.m. § 8 Abs. 1 KomHVO)		
1.	Jahresergebnis	*-4.513.800*	
	+/- Entnahme aus Zuführung zur Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.513.800	
	+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	
	= Jahresergebnis nach Verrechnung der Rücklagen	**0**	(hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse)
	Jahresergebnis (nach Verrechnung Rücklagen aus ord. Erg.)	**0**	
2.	Nr. 1 Buchst. C KomHVO)	0	(hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse)
	= bereinigtes Jahresergebnis	**0**	

Entwicklung der Rücklage aus ordentlichen Überschüssen

Position	Betrag (in Euro)	Status / Erläuterung
Kumulierte Überschussrücklage (2017–2024)	**25.408.708**	Basisbestand aus festgestellten & vorliegenden Abschlüssen
davon Planjahr 2025	*3.500.000*	Voraussichtliche Zuführung - vorläufiges Ergebnis JA 2025
davon Planjahr 2026	*-3.863.400*	Geplante Entnahme / Haushaltsplanung 2026
Voraussichtlicher Bestand vor Planjahr 2027	**25.045.308**	Verfügbare Reserve vor Beginn des Planjahres 2027
Voraussichtliches negatives Ergebnis 2027	**-4.513.800**	Planmäßiges Defizit im aktuellen Planjahr
Geplante Entnahme für das Planjahr 2027	**4.513.800**	Vollständige Kompensation gem. § 98 Abs. 3 KVG LSA
Voraussichtlicher Restbestand nach Planjahr 2027	**20.531.508**	Verbleibende freie Rücklage zum 31.12.2027

Wie aus der Berechnung hervorgeht, schmilzt die Rücklage durch die geplanten Defizite der Jahre 2025 bis 2027 zwar planmäßig ab. Dennoch verbleibt nach dem Ausgleich gem. § 98 Abs. 3 Satz 2 Ziffer 1 KVG LSA des **Planjahres 2027** ein **solider Restbestand von rund 20,5 Millionen Euro**.

Zuschussbedarf BWH 24-30



	Ansatz 2024	RE vorl. 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zuschussbedarf lt. Plan 27		3.597.140	3.887.200	4.691.600	4.788.300	4.710.500	4.714.100
Zuschussbedarf lt. Plan 26	3185312	€3.589.200,00	€3.879.100,00	€3.890.900,00	€3.907.000,00	€3.929.590,00	

Zuschussbedarf lt. Plan 27 Zuschussbedarf lt. Plan 26

Finanzplan 2027 - 2030

- **Im Jahr 2027 sind Tilgungen von Investitionskrediten in Höhe von 3.289.300 Euro inklusive einer Umschuldung in Höhe von 1.486.000 Euro vorgesehen.**

- **Die Schuldenlast verringert sich somit von im Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz 68.595.504,84 Euro auf 31.474.912 Euro zum 31.12.2027**

- **Im Finanzplan sind Investitionen in Höhe von 18.790.700 Euro vorgesehen.**

- **Dem stehen Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Beiträgen und aus Veränderungen des Anlagevermögens in Höhe von 18.790.700 Euro gegenüber.**

- **Für den Finanzplan ergibt sich folgendes Bild:**

Finanzplan 2027 - 2030

Gesamtfinanzplan							
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Steuern und ähnliche Abgaben	26.743.000	27.485.700	30.810.200	31.403.700	31.460.200	31.329.400
2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	21.886.800	22.078.100	21.706.600	20.707.900	21.006.300	22.353.200
3	+ sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.646.200	3.843.000	4.216.900	3.981.300	3.671.200	3.556.200
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.496.300	3.400.300	3.238.200	3.192.400	3.029.600	2.945.500
6	+ sonstige Einzahlungen	1.955.300	2.003.600	2.346.700	2.346.700	2.347.100	2.367.600
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.391.000	1.372.300	1.397.200	1.375.300	1.319.000	1.350.700
8	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.118.600**	**60.183.000**	**63.715.800**	**63.007.300**	**62.833.400**	**63.902.600**
9	Personalauszahlungen	12.300.500	12.413.800	13.702.700	13.980.000	14.263.200	14.550.200
10	+ Versorgungsauszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.166.600	11.856.000	27.151.200	25.995.200	25.449.300	25.333.500
12	+ Transferauszahlungen	32.913.400	33.544.600	19.241.400	19.240.100	19.281.300	20.417.300
13	+ Sonstige Auszahlungen	2.754.900	2.891.200	4.263.100	4.161.000	4.215.700	3.279.300
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.228.200	1.152.300	1.087.200	1.026.200	948.600	889.300
15	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**60.365.600**	**61.859.900**	**65.447.600**	**64.404.500**	**64.160.100**	**64.471.600**
16	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo Zeilen 8 und 15)	**-1.247.000**	**-1.676.900**	**-1.731.800**	**-1.397.200**	**-1.326.700**	**-569.000**
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	5.063.500	8.602.400	18.656.800	15.498.300	14.331.200	12.648.000
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	1.237.700	1.290.600	133.900	3.012.700	336.600	133.900
19	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***6.301.200***	***9.893.000***	***18.790.700***	***18.511.000***	***14.667.800***	***12.781.900***
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	6.300.900	9.892.600	18.790.700	18.510.800	14.667.800	12.781.900
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
22	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***6.300.900***	***9.892.600***	***18.790.700***	***18.510.800***	***14.667.800***	***12.781.900***
23	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Saldo Zeilen 19 und 22)	**300**	**400**	**0**	**200**	**0**	**0**

Finanzplan 2027 - 2030

		2025	2026	2027	2028	2029	2030
24	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (Summe Zeilen 16 und 23)	**-1.246.700**	**-1.676.500**	**-1.731.800**	**-1.397.000**	**-1.326.700**	**-569.000**
25	Einzahlg aus d Aufnahme v Krediten f Investitionen u Investitionsförderungsm	0		1.486.000	477.500		
26	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.467.800	2.294.000	3.289.300	2.094.200	1.695.700	1.778.900
27	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.467.800**	**-2.294.000**	**-1.803.300**	**-1.616.700**	**-1.695.700**	**-1.778.900**
28	***Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeile 24 und 27)***	***-3.714.500***	***-3.970.500***	***-3.535.100***	***-3.013.700***	***-3.022.400***	***-2.347.900***
29	+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	*(tatsächlicher Bestand Ende 2024)* **2.358,71**	1.070.654	-2.899.846	-6.434.946	-9.448.646	-12.471.046
30	***Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres***	*(tatsächlicher Bestand Ende 2025)* ***1.070.654,22***	***-2.899.846***	***-6.434.946***	***-9.448.646***	***-12.471.046***	***-14.818.946***
	Nachrichtlich:						
	Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des jeweiligen Haushaltsjahres	**1.070.654**	**2.200**	**2.200**	**2.200**	**2.200**	**2.200**
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Ende 2025 ff.:	*(tatsächlicher Bestand Ende 2025)* *-3.000.000*	**-5.899.846**	**-9.434.946**	**-12.448.646**	**-15.471.046**	**-17.818.946**
	davon:						
	Festkredit:	*-3.000.000*	-3.000.000	-3.000.000	Tilgung Festkredit		
	Kontokorrent Ende 2025 ff.		-2.899.846	-6.434.946	-12.448.646	-15.471.046	-17.818.946

(alle Angaben in Euro)

Fördermittel 2027

Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2027
1.1.1.70	1034	6811000	Fömi Hochbaumaßnahme Kirchstr. 5 OT Mehringen	175.000 €
1.2.6.20	1054	6811000	Fömi Hochbaumaßnahme Feuerwehr Wilsleben	225.000 €
1.2.6.20	7350	6811000	Investitionszuweisungen - Fuhrpark Feuerwehr	225.000 €
2.1.1.10	7209	6811000	Fömi - Digitalpakt II	18.000 €
2.1.7.10	7209	6811000	Fömi - Digitalpakt II	100.000 €
3.6.6.11	1087	6811000	Fömi Hochbaumaßnahme Melle	300.000 €
4.2.4.10	1061	6811000	Fömi Hochbaumaßnahme Ballhaus	63.700 €
5.1.1.20	4008	6811300	Wachstum SanG Aufw. SALEG	7.177.300 €
5.4.1.10	2040	6811000	Fömi - BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben	739.800 €
5.4.1.10	2055	6811000	Fömi - Straßenbaumaßnahme Marienstraße	189.000 €
5.4.1.10	2078	6811000	Fömi Radweg - Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf	226.900 €
5.4.1.10	2084	6811000	Fömi Bushaltestelle Johannispromenade	31.500 €
5.4.1.10	2705	6811000	Fömi Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben	624.200 €
5.4.1.10	2997	6811000	Mehrbelastungsausgleich LSA	145.800 €
5.5.1.10	2085	6811000	Fömi Einetalpfad	190.000 €
5.5.1.10	7600	6811000	Fömi Karawanserei	120.000 €
6.1.1.10	8888	6811000	Investitionspauschale	1.150.000 €
6.1.1.10	8889	6811000	Zuwendung aus dem Sondervermögen	6.361.900 €
Gesamtsumme der Fördermittel				**18.063.100 €**

Geplante Baumaßnahmen 2027

Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2027
1.1.1.70	1034	7851088	Hochbaumaßnahme Kirchstraße 5 Mehringen	226.000 €
1.1.1.70	1088	7851088	Hochbaumaßnahme Oberdorf 73 OT Drohndorf	80.000 €
1.2.6.20	1054	7851088	Hochbaumaßnahme Feuerwehr Wilsleben	947.500 €
1.2.6.20	1086	7851088	Druckluftanlage Feuerwehr Neu Königsaue	35.000 €
3.6.5.11	1057	7851088	Hochbaumaßnahmen Kita Pünktchen	20.000 €
3.6.6.11	1087	7851088	Hochbaumaßnahme Melle *	380.000 €
4.2.4.10	1061	7851188	Hochbaumaßnahme Ballhaus *	205.000 €
5.1.1.20	4008	7853300	Wachstum SanG Aufw SALEG	8.265.600 €
5.4.1.10	2018	7852000	Straßenausbau Amselweg	370.000 €
5.4.1.10	2040	7852000	BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben	822.000 €
5.4.1.10	2049	7852000	B180 Rad- und Gehweg (Eislebener-Straße)	570.000 €
5.4.1.10	2055	7852000	Ausbau Marienstraße	210.000 €
5.4.1.10	2078	7852000	Radweg - Einetal *	1.738.000 €
5.4.1.10	2082	7852000	Erschließung Meisenweg	90.000 €
5.4.1.10	2083	7852000	Nachrüstung Kläranlage	150.000 €
5.4.1.10	2084	7852000	Bushaltstelle Johannispromenade *	45.000 €
5.4.1.10	2088	7852000	Straßenbaumaßnahme Hinter dem Zoll - Gehweg	260.000 €

Geplante Baumaßnahmen 2027

Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2027
5.4.1.10	2089	7852000	Straßenbaumaßnahme Froser Straße vom Kreisverkehr/Hellgraben - EBA	910.000 €
5.4.1.10	2093	7852000	Kanalbau Oberstraße Sophien- bis Katharinenstraße	12.300 €
5.4.1.10	2705	7852000	Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben	630.000 €
5.4.1.10	2716	7852000	Ausbau Straße der Freundschaft OT Freckleben	60.000 €
5.4.1.10	2743	7852000	Brücke "Schackenthaler Weg" OT Groß Schierstedt	100.000 €
5.4.5.11	2048	7852000	Straßenbeleuchtung Schmidtmannstr. zur Oststr.	92.400 €
5.4.5.11	2087	7852000	Straßenbeleuchtung Finkenlust	68.000 €
5.4.5.11	2091	7852000	Straßenbeleuchtung Unter der Alten Burg	33.000 €
5.5.1.10	2085	7852000	Einetalpfad *	238.000 €
5.5.2.10	2712	7852000	Maßnahme geg. Erosion OT Schackenthal	200.000 €
Gesamtsumme der Baumaßnahmen				**16.757.800 €**

Weitere Investitionen

- **Geplant sind zudem:**

- **Anschaffungen von Vermögensgegenständen ab einem Nettowert von 150 Euro im Gesamtwert von 1.382.700 Euro (u.a. sind hier die Fahrzeuge für den Bereich Feuerwehr mit 665.000 Euro veranschlagt)**

- **Auszahlungen aus Veränderungen des Anlagevermögens sind mit 630.200 Euro eingeplant**

- **Für eventuelle zurückzuzahlende Fördermittel oder Beiträge werden im Investitionshaushalt 20.000 Euro vorgehalten.**

II. Haushaltskonsolidierung

- **Da die Stadt Aschersleben erneut mit – 4.513.800 Euro einen Fehlbetrag im Ergebnisplan ausweisen wird und zudem der Höchstbetrag der geplanten Liquiditätskredite die Genehmigungsgrenze übersteigt, ist gemäß § 100 Abs. 3 Satz 2 und Abs. 5 KVG LSA die Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes zwingend erforderlich.**

- **Eckpunkte sind hierbei die Verbesserung der Einnahmesituation (Erhöhung der Erträge), die Reduzierung der Aufwendungen und Auszahlungen sowie die Konzentration der Investitionen auf folgende Schwerpunkte:**

→ **Bildung**
→ **Städtebau**
→ **Erfüllung der noch offenen Verpflichtungen aus den Gebietsänderungsverträgen**
→ **Maßnahmen, die dem Erhalt bzw. der Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung dienen (Brücken, Feuerwehr, Hochwasserschutz)**

- **Investitionen, die insbesondere im Energiebereich mittel- und langfristig zu Kosteneinsparungen führen.**

- **Mit dem vorliegenden Konzept soll ab dem Jahr 2033 der Ergebnisplan ausgeglichen werden, gleichzeitig soll im Finanzplan ab dem Jahr 2033 der Finanzmittelbestand positiv gestaltet werden.**

Gesamtergebnisplan 2027 - 2030

	Gesamtergebnisplan						
		2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.041.000	27.816.800	31.199.700	31.821.400	31.877.900	31.746.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.555.800	23.873.600	27.288.100	24.703.100	24.576.900	23.668.700
3	+ sonstige Transfererträge						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.994.300	4.039.300	4.411.800	4.188.300	3.873.600	3.649.200
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen	3.517.700	3.424.400	3.259.600	3.213.800	3.046.000	2.961.900
6	+ sonstige ordentliche Erträge	5.426.700	5.710.900	6.173.100	6.283.600	6.335.700	6.450.200
7	+ Finanzerträge	1.391.000	1.374.300	1.402.200	1.380.300	1.324.000	1.355.700
8	+ aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen						
9	**ordentliche Erträge**	**65.926.500**	**66.239.300**	**73.734.500**	**71.590.500**	**71.034.100**	**69.832.100**
10	Personalaufwendungen	12.300.500	12.331.700	13.619.000	13.894.400	14.175.800	14.461.200
11	+ Versorgungsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.166.600	11.856.000	27.151.200	25.995.200	25.449.300	25.333.500
13	+ Transferaufwendungen	36.102.100	35.804.800	25.788.800	23.755.600	23.231.900	21.901.100
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.709.900	2.846.700	4.220.300	4.118.200	4.172.900	3.236.000
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.228.200	1.159.300	1.087.200	1.026.200	948.600	889.300
16	+ bilanzielle Abschreibungen	6.115.300	6.238.900	6.379.800	6.252.600	6.320.700	6.294.800
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**69.624.600**	**70.239.400**	**78.248.300**	**75.044.200**	**74.301.200**	**72.117.900**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.698.100**	**-4.000.100**	**-4.513.800**	**-3.453.700**	**-3.267.100**	**-2.285.800**
19	+ außerordentliche Erträge						
20	- außerordentliche Aufwendungen						
21	Außerordentliches Ergebnis						
22	**Jahresergebnis**	**-3.698.100**	**-4.000.100**	**-4.513.800**	**-3.453.700**	**-3.267.100**	**-2.285.800**

	Nachrichtlich gem. Muster 3 (zu § 1 Abs. 1, § 2 i.V.m. § 8 Abs. 1 KomHVO)		
1.	Jahresergebnis	*-4.513.800*	
	+/- Entnahme aus Zuführung zur Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.513.800	
	+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	
	= Jahresergebnis nach Verrechnung der Rücklagen	**0**	(hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse)
	Jahresergebnis (nach Verrechnung Rücklagen aus ord. Erg.)	**0**	
2.	Nr. 1 Buchst. C KomHVO)	0	(hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse)
	= bereinigtes Jahresergebnis	**0**	

Konkrete Aufwandsreduzierungen und Ertragssteigerungen

Aufwandsart	2027	2030	Entlastung
Transferaufwendungen	25.781.600 €	21.893.900 €	3.887.700 €
Sach- und Dienstleistungen	27.158.400 €	25.340.700 €	1.817.700 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.220.300 €	3.236.000 €	984.300 €
Zinsen	1.087.200 €	889.300 €	197.900 €

Die Ergebnisplanung enthält bereits erhebliche Konsolidierungseffekte.

HHKK 2027 – Maßnahmentabelle Haushaltskonsolidierung

Maßnahme	Wirkung €/a	Zeitraum
Rechtsformwechsel AKA	500.000	ab 2027
Personalkostensenkung	750.000	ab 2027
Budgetierung	500.000	ab 2027
Kosten-Leistungs-Rechnung	30.000	ab 2027
Forderungsmanagement	10.000	ab 2027
Zentrale Buchhaltung	25.000	ab 2027
LED-Umstellung	100.000	ab 2027
Hausmeisterteams	20.000	ab 2027
Technische Anlagen	80.000	ab 2027
Straßenausbau	50.000	ab 2028

HHKK 2027 – Maßnahmentabelle Haushaltskonsolidierung

Maßnahme	Wirkung €/a	Zeitraum
Schulträgermieten	168.100	ab 2027
Hundesteuer	30.000	ab 2027
Stellplatzablöse	10.000	ab 2027
Beteiligungsmanagement	200.000	ab 2028
Immobilienverkäufe/Erbbaupacht	400.000 einmalig	2027
Garagenverkäufe	100.000 einmalig	2027
Interkommunale Kooperation	20.000	ab 2027
Organschaft Optimal GmbH	200.000	ab 2028
Zusammenlegung AKA + Optimal	100.000	ab 2030
Bauwirtschaftshof	100.000	ab 2028

Vielen Dank

für

Ihre Aufmerksamkeit!