

# **Haushaltskonsolidierungskonzept**

## **2018**



## **Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes zum Haushalt 2018**

- Produktgruppe 6.1.1 Erhöhung der Steuersätze

Durch Beschluss am 19.01.2015 wurden die Steuersätze auf folgende Sätze angehoben und in den Haushaltsplanungen berücksichtigt:

Grundsteuer A 400 v.H.  
Grundsteuer B 450 v.H.  
Gewerbesteuer 380 v.H.

- Durch die Teilnahme an Stark II werden langfristige Kredite durch Tilgungszuschüsse und zinsgünstige Darlehen über einen Zeitraum von 10 Jahren ab dem Haushaltsjahr 2011 abgebaut. Bereits im Haushaltsjahr 2019 sind weniger als 1/3 der Zinsen des Jahres 2015 zu bezahlen. Ab dem Haushaltsjahr 2026 sind alle Kredite vollständig getilgt.
- Produktgruppe 1.1.1 Personalkosten Bauhof  
Die Gemeinde Ahlsdorf kann momentan keine Stellen einsparen, da so viele Flächen bewirtschaftet werden müssen. Der Stellenplan weist weiterhin die 3 Stellen aus.  
Durch die jährlichen Lohnerhöhungen ist eine Kostenersparnis in den nächsten Jahren nicht möglich.  
Die geleisteten Stunden durch die Gemeindearbeiter werden nach Kostenstellen und Tätigkeiten erfasst, um eine entsprechende Darstellung für die innerbetriebliche Verrechnung des Wirtschaftshofes zu errichten.  
Die Bauhofzusammenlegung wurde wieder aufgehoben ab dem Haushaltsjahr 2017. Es sollen jedoch Vereinbarungen zwischen den einzelnen Gemeinden getroffen werden um sich gegenseitig zu unterstützen und somit effektiver zu arbeiten.
- Produktgruppe 5.7.3 Miete Gebäude Kindertagesstätte  
Mit der Verbandsgemeinde Mansfelder Grund-Helbra, die das Gebäude der Kindertagesstätte nutzt, wurde erstmalig im Haushaltsjahr 2015 eine Miete vereinbart. Hier sind zukünftig Mehreinnahmen in Höhe von 27.900 Euro jährlich eingeplant.
- Produktgruppe 5.4.5 Unterhaltung und Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung  
Durch die Verbandsgemeinde wird im Haushaltsjahr 2018 die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung erfolgen. Diese wird mit Mitteln aus dem Stark V-Programm finanziert, sodass die Gemeinde keine Kosten hat. Der Zuwendungsbescheid liegt bereits vor.  
Somit sind in den nächsten Jahren Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten zu verzeichnen.  
Außerdem verringern sich durch die Erneuerung die jährlichen Kosten zur Unterhaltung.

Insgesamt werden Einsparungen von ca. 10 % der Bewirtschaftungskosten angestrebt.

- Produktgruppe 5.7.3. Gebäude Feuerwehrgerätehaus Bahnhofstraße  
Das Gebäude wurde im Haushaltsjahr 2017 verkauft. Somit hat die Gemeinde 200 € weniger Aufwendungen (bilanzielle Abschreibungen) jährlich. Außerdem muss die Gemeinde keine finanziellen Mittel für mögliche Unterhaltungsmaßnahmen aufbringen.

## **Ausblick**

Insgesamt führen die vorliegenden Maßnahmen zu einem schrittweisen Rückgang des Defizits. Insbesondere die Teilnahme an Stark II trägt ab dem Haushaltsjahr 2026 erheblich zu einer Entlastung des Ergebnis- und auch des Finanzplanes bei.

Dennoch bleibt im Ergebnishaushalt ein strukturelles Defizit bestehen. Die Zuweisungen des Landes können nicht den erforderlichen Aufwand decken und das entstandene Defizit kann nicht durch die Konsolidierungsmaßnahmen kompensiert werden.

Die Gemeinde wird aufgrund der im Landesvergleich unterdurchschnittlichen Steuereinnahmen (trotz Angleichung der Steuersätze an den Landesdurchschnitt) auf zusätzliche Unterstützung des Landes angewiesen sein und hofft aus diesem Grund auf die Aufnahme in das Stark IV-Programm, welches von der Landesregierung in Aussicht gestellt ist.

## **Reduzierung Liquiditätskreditvolumen**

Momentan kann keine Reduzierung des Kassenkredites erfolgen.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 hat die Gemeinde Ahlsdorf keine Auszahlungen für Tilgungsleistungen (Investitionskredite) mehr. Somit kann erst ab 2026 mit einer Reduzierung des Kassenkredites gerechnet werden.

Die Gemeinde Ahlsdorf weist im Haushaltsjahr 2018 einen Finanzmittelfehlbetrag i.H.v. 246.700 € aus. Darin sind 246.900 € für die Tilgung der Investitionskredite enthalten. Würde dieser wegfallen, würde die Gemeinde keinen Finanzmittelfehlbetrag ausweisen für dieses Haushaltsjahr.

## Übersicht über geplante Maßnahmen der Konsolidierung im Zeitraum von 2018 – 2021

Produktbereich	Maßnahmebezeichnung	Konsolidierung für			
		2018	2019	2020	2021
5.7	Miete Kindertagesstätte	27.900	27.900	27.900	27.900
6.1	Reduzierung Zinsen	18.100	15.500	12.900	12.900
4.2	Einnahmen aus Betriebskostenaufrechnung (Vergleich gegenüber 2014)	500	500	500	500
5.7	Kosten Gebäude Feuerwehrgerätehaus	0	0	0	0
5.4	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	16.000	6.000	6.000	6.000