

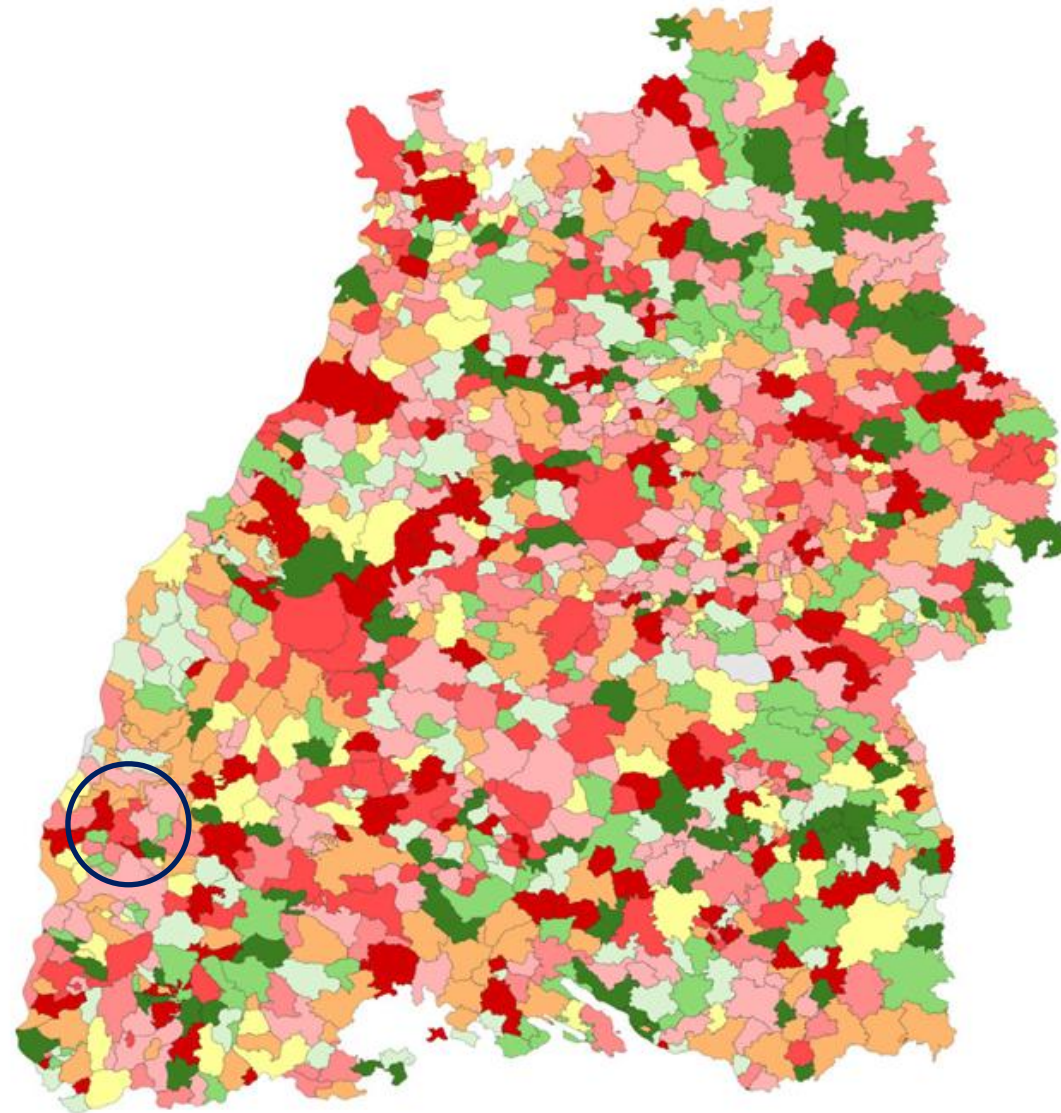
Haushaltskonsolidierung in der Gemeinde Teningen

Einwohnerversammlung, 10. Juni 2026

Agenda

Thema	Zeit
> Ausgangslage	15 Min.
Grundlagen der Haushaltskonsolidierung	15 Min.
Ursachenforschung	10 Min.
Haushaltskonsolidierungskonzept	20 Min.

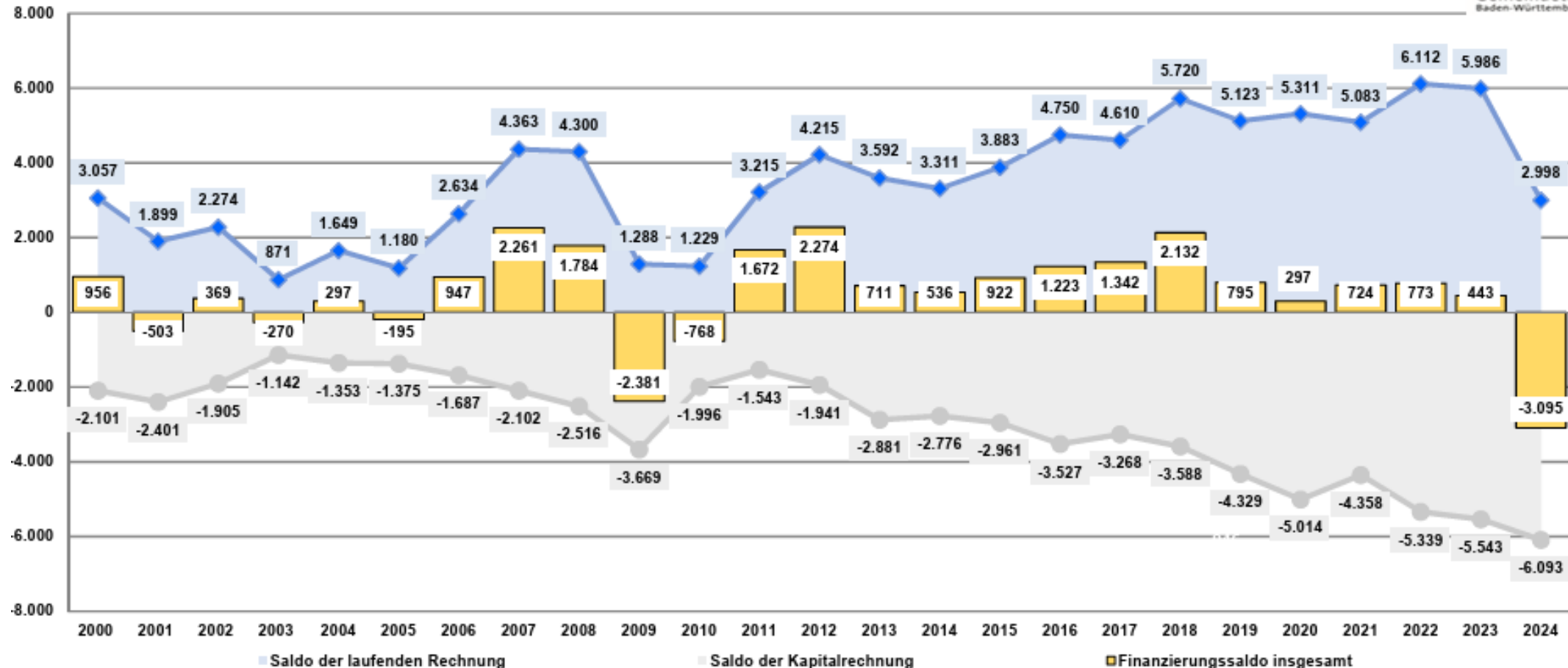
Finanzierungssaldo Ergebnis 2024



Quelle: Gemeindetag BW (2025).

Entwicklungen bzgl. der finanziellen Ausstattung der Kommunen

Finanzierungssaldo der Kernhaushalte der Gemeinden/Gv. in Baden-Württemberg in Mio. Euro. Quelle: Statistisches Landesamt bis 2016 Jahresrechnungsstatistik. 2017 bis 2024 Kassenstatistik (vorläufige Zahlen).



Quelle: Gemeindetag BW (2025).

Quelle: Gemeindetag BW (2025).

Gesamtergebnishaushalt – 1. Teil



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Ergebnishaushalt	2025	2026	2027	2028	2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.264.400	21.711.100	23.393.100	24.709.900	25.720.900
		30110000 Grundsteuer A	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
		30120000 Grundsteuer B	1.670.000	1.670.000	1.700.000	2.000.000	2.000.000
		30130000 Gewerbesteuer	10.000.000	10.000.000	10.500.000	11.000.000	11.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	8.483.000	8.121.600	8.759.800	9.220.500	9.673.900
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.198.100	946.200	1.440.600	1.473.700	1.510.400
		30310000 Vergnügungssteuer	100.000	100.000	120.000	120.000	120.000
		30320000 Hundesteuer	82.000	82.000	90.000	90.000	90.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	666.300	726.300	717.700	740.700	761.600
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	9.299.560	10.807.850	9.200.800	9.275.800	9.352.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.605.700	1.449.600	1.478.500	1.507.900	1.537.800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.986.100	910.350	928.100	946.200	964.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.150.000	2.374.700	2.440.400	2.488.200	2.537.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.600	227.400	232.100	236.800	241.500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	105.900	56.900	7.000	7.100	7.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	575.800	577.800	589.300	601.000	612.800
11	=	Ordentliche Erträge	39.093.060	38.115.700	38.269.300	39.772.900	40.974.700

Gesamtergebnishaushalt – 2. Teil



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
11	=	Ordentliche Erträge	39,093,060	38,115,700	38,269,300	39,772,900	40,974,700
12	-	Personalaufwendungen	8,250,900-	8,383,400-	8,591,800-	8,763,700-	8,939,000-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,657,200-	6,313,910-	6,434,200-	6,555,900-	6,679,800-
15	-	Abschreibungen	4,301,100-	4,091,900-	4,173,300-	4,256,200-	4,340,900-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59,600-	66,300-	74,400-	68,100-	63,700-
17	-	Transferaufwendungen	21,117,000-	21,134,700-	20,648,300-	21,750,800-	22,293,400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,755,050-	1,775,650-	1,809,400-	1,843,600-	1,878,500-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	42,140,850-	41,765,860-	41,731,400-	43,238,300-	44,195,300-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3,047,790-	3,650,160-	3,462,100-	3,465,400-	3,220,600-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	3,047,790-	3,650,160-	3,462,100-	3,465,400-	3,220,600-

Gesamtfinanzhaushalt – 1. Teil



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.264.400	21.711.100	23.393.100	24.709.900	25.720.900
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9,299,560	10,807,850	9,200,800	9,275,800	9,352,500
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2,986,100	910,350	928,100	946,200	964,800
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.150.000	2.374.700	2.440.400	2.488.200	2.537.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,600	227,400	232,100	236,800	241,500
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	105,900	56,900	7,000	7,100	7,200
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	575,700	577,700	589,200	600,900	612,700
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37,487,260	36,666,000	36,790,700	38,264,900	39,436,800
10	-	Personalauszahlungen	8,250,900-	8,383,400-	8,591,800-	8,763,700-	8,939,000-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6,657,200-	6,313,910-	6,434,200-	6,555,900-	6,679,800-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	59,600-	66,300-	74,400-	68,100-	63,700-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	21,117,000-	21,134,700-	20,648,300-	21,750,800-	22,293,400-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1,755,050-	1,775,650-	1,809,400-	1,843,600-	1,878,500-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37,839,750-	37,673,960-	37,558,100-	38,982,100-	39,854,400-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	352.490-	1.007.960-	767.400-	717.200-	417.600-

Gesamtfinanzhaushalt – 2. Teil



lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	352.490-	1.007.960-	767.400-	717.200-	417.600-
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	698,900	369,450	699,650	1,016,650	716,650
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1,400,000	2,500,000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.098.900	2.869.450	699.650	1.016.650	716.650
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	740,000-	575,000-	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.036.700-	4.402.200-	1.050.050-	1.806.300-	1.880.950-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.164.700-	620.200-	390.000-	280.000-	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	607.000-	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	128.000-	20.000-	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	62.200-	5.600-	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.738.600-	5.623.000-	1.440.050-	2.086.300-	1.880.950-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.639.700-	2.753.550-	740.400-	1.069.650-	1.164.300-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.992.190-	3.761.510-	1.507.800-	1.786.850-	1.581.900-

Gesamtfinanzhaushalt – 3. Teil



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.992.190-	3.761.510-	1.507.800-	1.786.850-	1.581.900-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.700.000	0	0	3.000.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	342.600-	328.300-	311.900-	277.700-	273.100-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.357.400	328.300-	311.900-	2.722.300	273.100-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	634.790-	4.089.810-	1.819.700-	935.450	1.855.000-

Entwicklung der Liquidität in der Gemeinde Teningen



N r .	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr (2025)		2027	2028	2029
		EUR	2026 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	5.497.527				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	6.000.001				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ³⁾					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	11.497.528				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre ⁴⁾	7.108.306				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ^{4) 5)}					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) ⁴⁾	1.847.937				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ^{6) 7)}	1.145.300	-4.089.810	-1.819.700	935.450	-1.855.000
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	7.382.459	3.292.649	1.472.949	2.408.399	553.399
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾					
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	7.382.459	3.292.649	1.472.949	2.408.399	553.399
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	214.652	251.822	258.891	264.024	268.591

„Rahmenbedingungen“ der Haushaltskonsolidierung

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 TEUR	Finanzplanung		
				2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-1.007.960	-767.400	-717.200	-417.600
34	-	Auszahlungen für die Tilgungen von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-328.300	-311.900	-277.700	-273.100
	=	Mindestzahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	-1.336.260	-1.079.300	-994.900	-690.700

Agenda

Thema

Zeit

Ausgangslage

15 Min.

➤ **Grundlagen der Haushaltskonsolidierung**

15 Min.

Ursachenforschung

10 Min.

Haushaltskonsolidierungskonzept

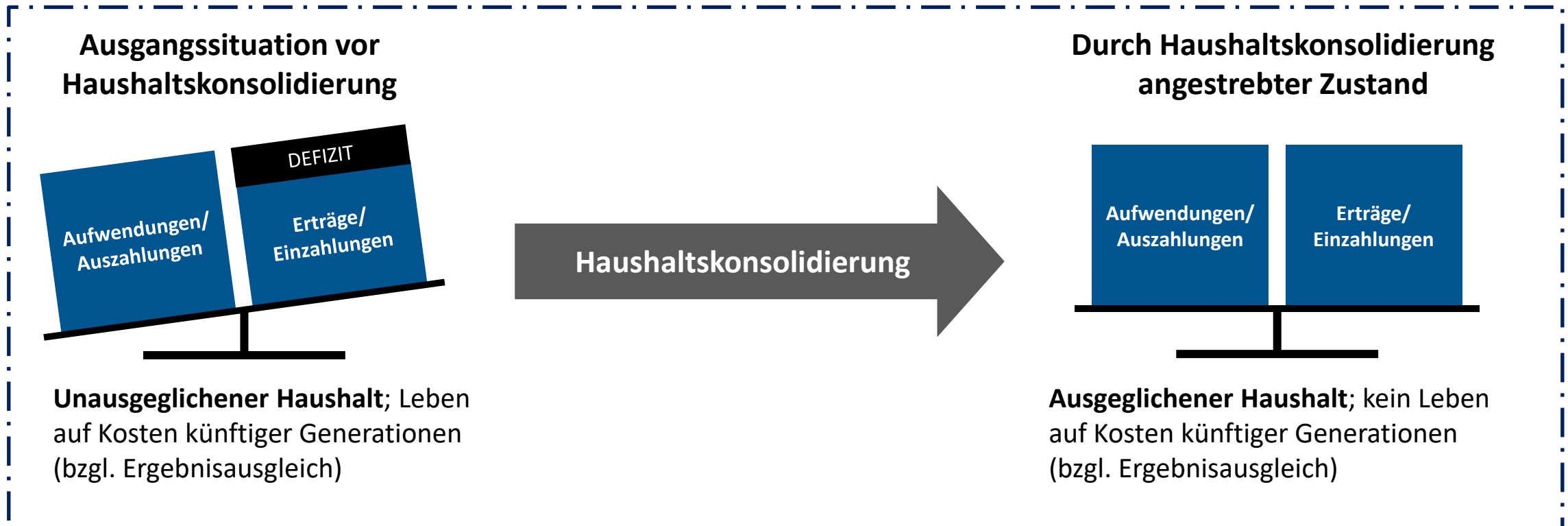
20 Min.

“

*„Man sollte das Dach reparieren,
solange die Sonne scheint.“*

John F. Kennedy

Ziel der Haushaltskonsolidierung

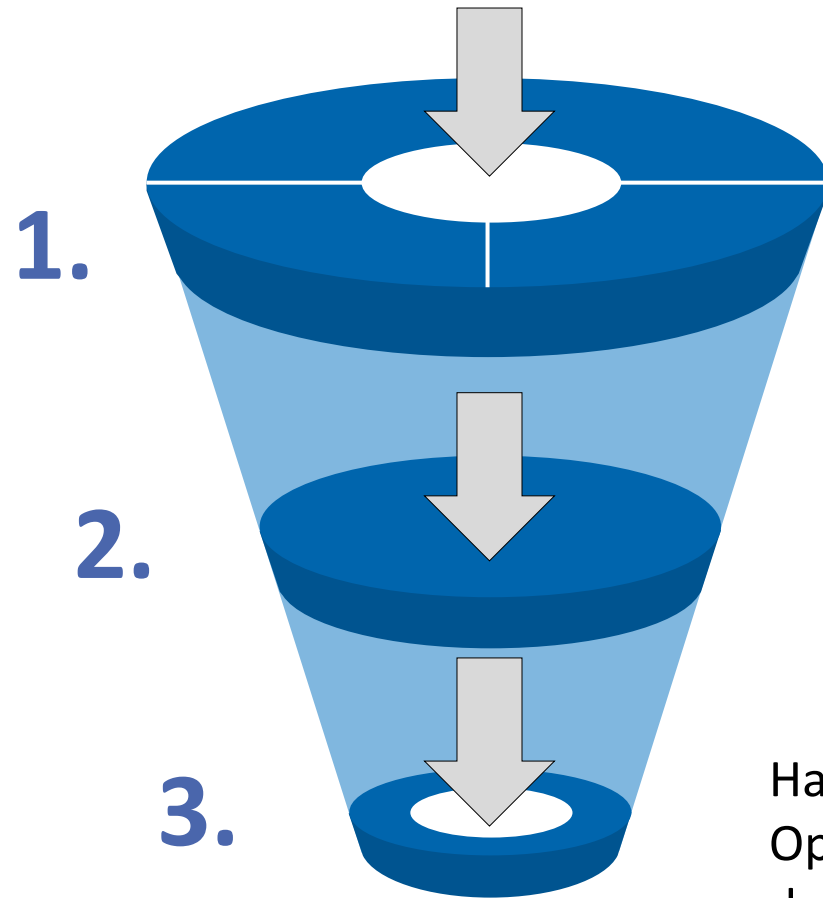


Quelle: Vgl. Burth/Gnädinger (2014).

Kommunen, die keinen ausgeglichenen Haushalt aufstellen können, sind in einigen Bundesländern zur Aufstellung eines **Haushaltssicherungskonzepts** verpflichtet (vgl. § 76 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen).

Vorgehensweise

Haushaltskonsolidierung



1. Prüfung und Analyse der **laufenden Aufwendungen** (Personal, Sachkosten, Dienstleistungen etc.).

2. Prüfung und Analyse der **laufenden** privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen **Erträge (Gebühren, Steuern)**.

3. Handlungsspielraum für Investitionen verbunden mit einer Optimierung und Erweiterung der **Investitionsentscheidung** durch eine geeignete Priorisierungsmatrix.

1. Aufwands- und Auszahlungspotenziale



1 Optimierung bestehender Kosten

Kürzung von Budgets, Anpassung von Leistungsumfängen, Prüfung freiwilliger Kosten

2 Optimierung der Personalkosten

Reduzierung von Dienstleistungen, Nichtnachbesetzung bei Fluktuation, altersbedingter Renteneintritt

3 Aufgabenverzicht oder -reduktion

Reduzierung des Dienstleistungsangebots, reduzierte Öffnungszeiten, reduzierte Betreuungszeiten

4 Schließung/ Veräußerung von Einrichtungen

Sportanlagen, kulturelle Einrichtungen, freiwillige Einrichtungen, nicht rentable Wohngebäude

5 Digitalisierung und Prozessoptimierung

Automatisierung, Self-Service-Angebote, papierlose Verfahren, Neuverhandlung von Rahmenverträgen, Bündelung Beschaffungen

6 Kooperationen und Synergien

Interkommunale Zusammenarbeit, gemeinsame Beschaffung, gemeinsame Einrichtungen

2. Prüfung der laufenden Erträge



§ 78 GemO – unter Berücksichtigung der Leistungsfähigkeit der Abgabepflichtigen

01

Sonstige Erträge und Einzahlungen

Privatrechtliche Einnahmen
(Miet- und Pachtverträge,
Verkaufserlöse),
Zuwendungsmanagement
uvm.

02

Gebühren und Beiträge

Verwaltungsgebühren,
Benutzungsgebühren (Kita,
Wasser, Abwasser),
Erschließungsbeiträge,
Wasserversorgungsbeiträge

03

Steuern

Vergnügungssteuer,
Hundesteuer, Bettensteuer,
Zweitwohnungssteuer,
Hebesätze Grundsteuer A/B
und Gewerbesteuer

04

Kredite

Kreditaufnahme nur wenn
eine andere Finanzierung
nicht möglich ist oder
wirtschaftlich unzweckmäßig
wäre.

Agenda

Thema	Zeit
Ausgangslage	15 Min.
Grundlagen der Haushaltskonsolidierung	15 Min.
> Ursachenforschung	10 Min.
Haushaltskonsolidierungskonzept	20 Min.

Ursachenforschung



Auseinanderklaffen von Ein- und Auszahlungen



- Rückläufige Einzahlungen? Fanden stetige Anpassungen statt?
- Überproportional steigende Auszahlungen? Sind einzelne Bereiche betroffen?



Steigendes (sog.) „strukturelles“ Defizit?



- Wo ist der Haushalt strukturell in Schieflage geraten?
- Auslastung einzelner Einrichtungen? Rentabilität?
- Rückläufiger Einwohnerbestand bei steigendem Sanierungsbedarf?



Erwirtschaftung der Abschreibungen



- Zahlungsmittelüberschuss vorhanden?
- Kann der Werteverzehr durch neue Investitionen aufgefangen werden?

Learnings

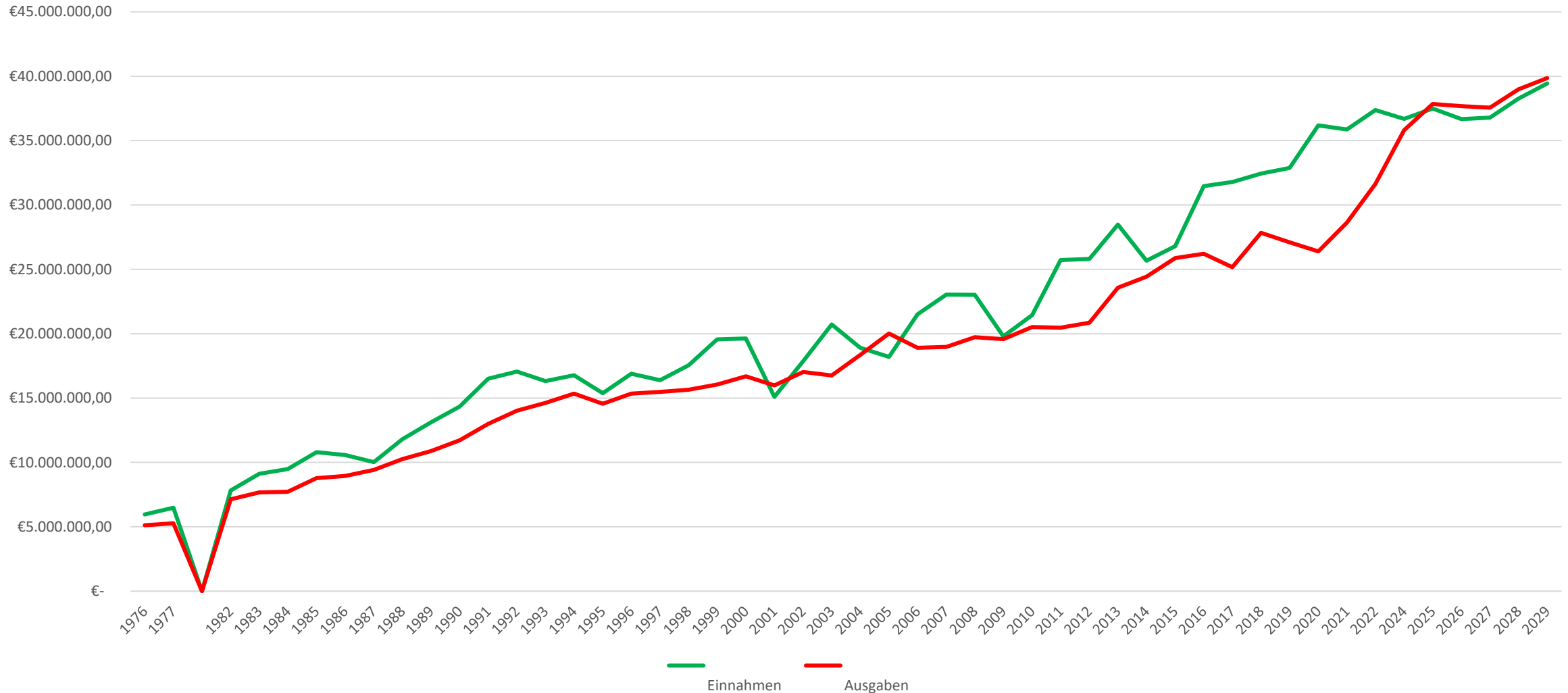


- 1 Ursachenforschung ist wichtig, um Handlungsfelder für Anpassungen politisch und später gegenüber der
- 2 Ursachenforschung ist wichtig, um Handlungsfelder für Anpassungen politisch und später gegenüber der Bevölkerung aufzeigen zu können.

Langfristige Entwicklung im Verwaltungshaushalt



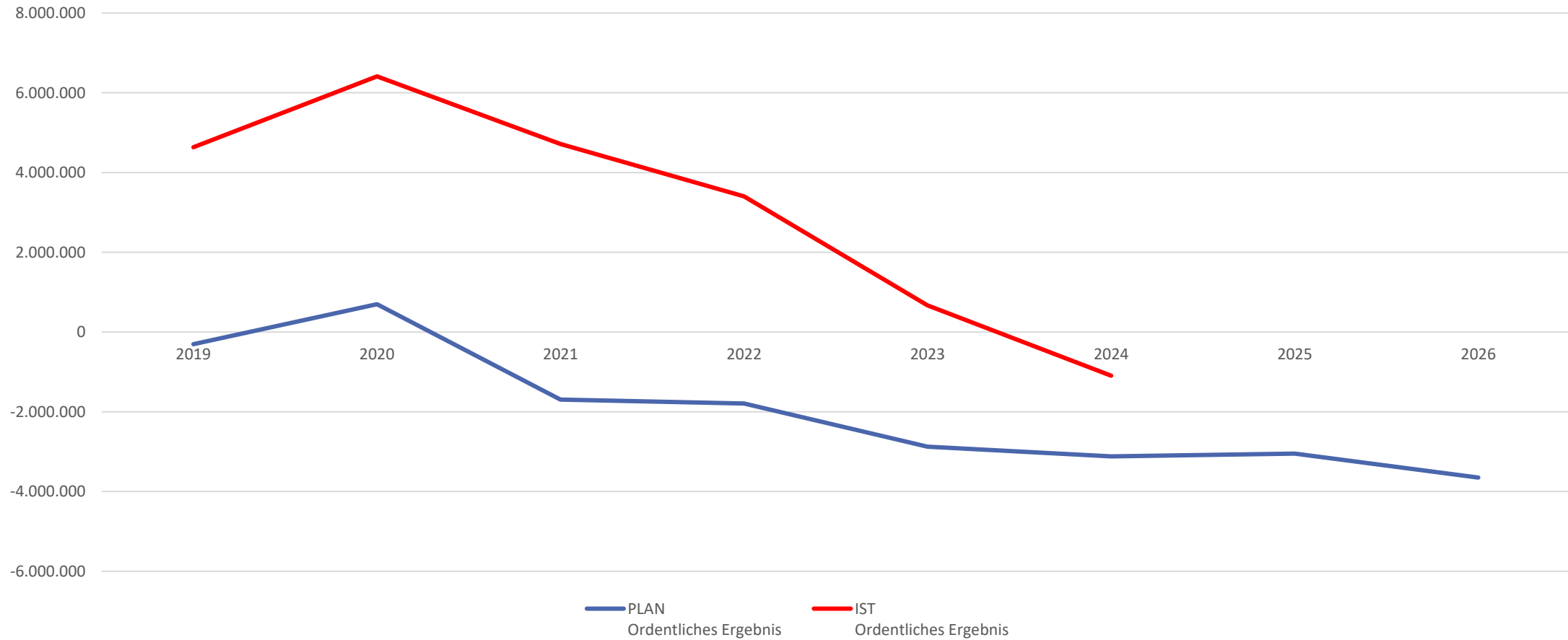
Einnahmen und Ausgaben des VerwHH (kamerales Rechnungswesen 1974–2018)
und Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts (2019-2029)



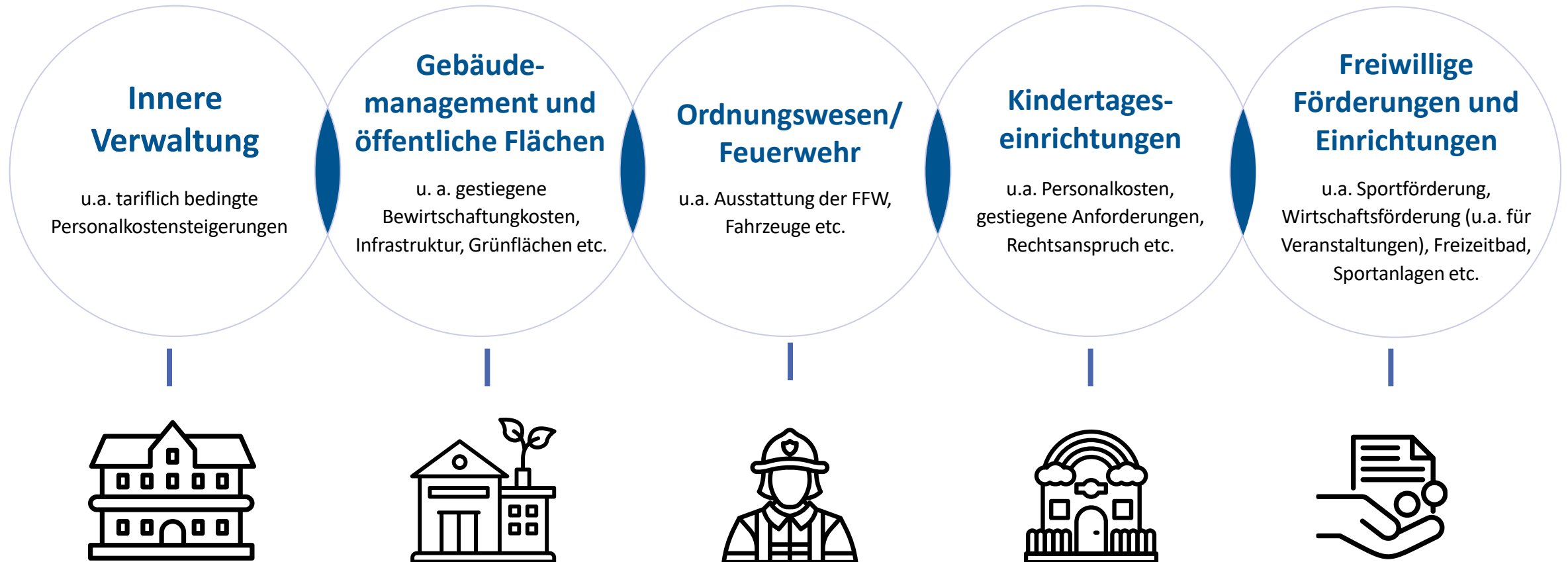
Vergleich Planung und Jahresabschlüsse



Beispiel Gemeinde Teningen

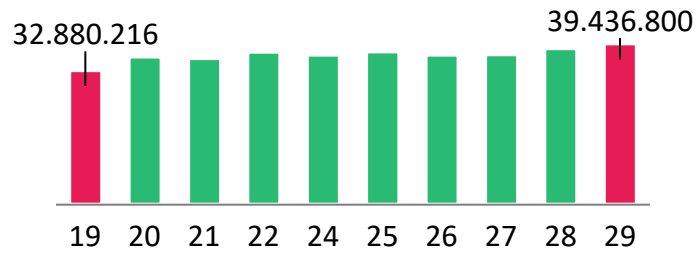


Kostensteigerungen und ausbleibendes Wachstum



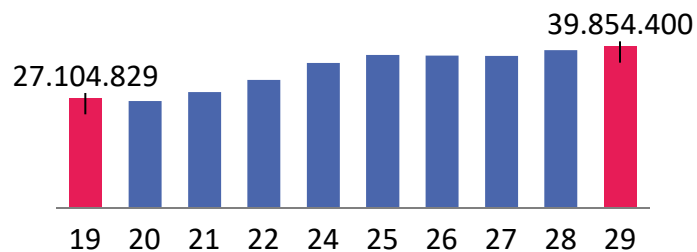
Moderate Ertragssteigerungen bei stark gestiegenen Kosten

Entwicklung lfd. Einzahlungen



**Laufende Erträge
2019 bis 2029:
+19,94 %**

Entwicklung lfd. Auszahlungen



**Laufende Aufwendungen
2019 bis 2029:
+47 %**

- 1 Moderates Wachstum bei den Erträgen (privat- und öffentl.-rechtl.)
- 2 Durch gestiegene Steuerkraftsumme: Rückläufige (Schlüssel-)Zuweisungen und hohe FAG- und Kreis-Umlage
- 1 Tariflich bedingte Personalkostensteigerungen (in allen Dienstleistungen)
- 2 Flächendeckend gestiegene Anforderungen und Kosten

Agenda

Thema

Zeit

Ausgangslage

15 Min.

Grundlagen der Haushaltskonsolidierung

15 Min.

Ursachenforschung

10 Min.

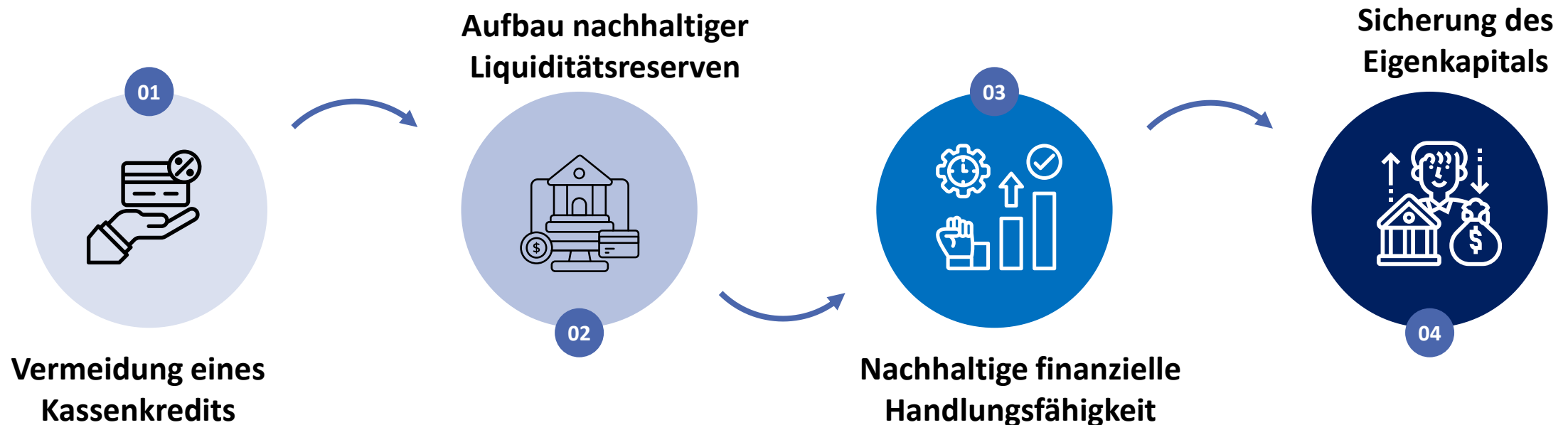
➤ **Haushaltskonsolidierungskonzept**

20 Min.

Ausgearbeitete Optionen

Finanzielle Stabilität sichern und Spielräume schaffen

- Das nachfolgende Maßnahmenpaket ist in thematische Kategorien gegliedert. Die Einsparpotenziale beziehen sich auf Pflichtaufgaben sowie auf freiwillige Aufgaben der Gemeinde.
- **Das Maßnahmenpaket ist das Ergebnis verschiedener Beratungstermine der Verwaltung.**



Die fünf Optionen im Überblick



Maßnahmenpaket gegliedert in fünf thematische Handlungsfelder

1

Verwaltungsbudgets optimieren

Pauschale Budgetkürzungen in verschiedenen Bereichen

655.560 €

2

Personalaufwendungen optimieren

Abbau von Stellen und Personalnebenleistungen

269.117 €

bis 396.217 € ab 2029

3

Aufgabenkritik

Freiwillige Aufgabe vs. Pflichtaufgabe

485.364 €

bis 510.749 €

4

Schließung / Veräußerung von Einrichtungen

Gebäude und öffentliche Einrichtungen

427.000 €

5

Erhöhung der Ertragskraft

Sonstige Entgelte, Gebühren, Beiträge und Steuern

1.800.026 €

bis 1.817.526 €

ZAHLUNGSWIRKSAME
VERBESSERUNG 2027

3.637.067 €

ansteigend auf rd. 3,81 Mio. € bis 2030

OPTION 1 - Verwaltungsbudgets optimieren



Pauschale Budgetkürzungen über alle Fachbereiche – wirksam ab 2027 (i.H.v. 20 %)

Pauschale Kürzung der Sachkostenbudgets (i. d. R. – 20 %)

Gebäudeunterhaltung 300.000 €	Infrastrukturunterhaltung 200.000 €	Repräsentation BM (–30 %) 7.500 €
Feuerwehr 44.940 €	Bauhof 40.000 €	Repräsentation OV 800 €
Mediathek 8.000 €	Kinder- und Jugendbüro 7.000 €	Theodor-Frank-Schule 28.660 €
Übrige Schulen 18.660 €		

POTENZIAL / JAHR

655.560 €

konstant 2027 – 2030

OPTION 2 - Personalaufwendungen optimieren



Stellenwirtschaft und Personalnebenleistungen – schrittweise Wirkung

A Personalnebenleistungen

- Freiwillige Zusatzleistungen für Beschäftigte reduzieren (etwa betriebliche Veranstaltungen, kleinere Präsente etc.)
- Begleitende Angebote auf den Prüfstand stellen, z. B. Betriebssportsangebote etc.
- Fortbildungsbudgets gezielt begrenzen, Mittel außerhalb der gesetzlich oder fachlich erforderlichen Qualifizierung maßvoll kürzen.

B Stellen und Aufgaben

- Stellen innerhalb der Verwaltung werden eingespart.
- Stellen sind bei Fluktuation und Renteneintritt zu prüfen und ggf. nicht oder nur teilweise nachzubesetzen.
- Aufgaben neu organisieren oder zurückfahren – etwa bei der Grünpflege, Gebäudereinigung sowie ergänzenden Betreuungsangeboten.
- Service- und Öffnungszeiten an die tatsächliche Nachfrage anpassen – z. B. im Bürgerbüro und den Ortsteilen.

POTENZIAL

269.117 €

2027 · steigend auf 396.217 € ab 2029

Wirkung im Zeitverlauf

2027	269.117 €
2028	393.717 €
2029 / 2030	396.217 €

OPTION 3 - Aufgabenkritik



Einzelmaßnahmen über alle freiwilligen und pflichtigen Aufgabenbereiche

19.000 €

Gemeindeorgane und
Repräsentation

37.720 €

IT, EDV und Verwaltungsgorg.

55.275 €

Öffentlichkeitsarbeit und
Veranstaltungen

102.900 €

Grünanlagen, öffentl.
Raum, ÖPNV

105.660 €

Schulen und
Schulkindbetreuung

29.250 €

Vereinsförderung

28.750 €

Soziale Leistungen

20.000 €

Feuerwehr (Ild. Kosten)

46.650 €

Kinder-/Jugendarbeit und
Kitas

16.500 €

Bauhof und Infrastruktur

12.000 €

Mitgliedschaften

11.659 €

Weitere Bereiche:
Standesamt, Forst etc.

Gesamtpotenzial Option 3: **485.364 € (2027) – bis 510.749 € (2030)**

OPTION 4 - Schließung, Zusammenlegung und Veräußerung



Öffentliche Einrichtungen und Gebäude auf den Prüfstand

Schwimmbad

Einrichtung schließen / Betriebskosten einsparen

400.000 €

Museum Rebay

Betrieb einstellen

14.800 €

Heimatmuseum Menton

Betrieb einstellen

12.200 €

Immobilien

Prüfung, welche Gebäude zur Aufgabenerfüllung nicht benötigt werden und veräußert werden könnten

Einmalerlöse

POTENZIAL / JAHR

427.000 €

konstant 2027 – 2030

Hinweis

Veräußerung von Immobilien können zusätzliche – noch nicht bezifferte – einmalige Erlöse erbringen.

OPTION 5 - Erhöhung der Ertragskraft



Sonstige Entgelte, Gebühren, Beiträge und Steuern

A

Sonstige Erträge und Einzahlungen

Vermietung/Verpachtung öffentlicher Einrichtungen, Verkauf verschiedener Produkte/Artikel

B

Gebühren und Beiträge

Verwaltungs-, Park-, Archivgebühren, Ferienbetreuung, Mediathek-Tarife

C

Steuern

Grund- und Gewerbesteuer, Hundesteuer, Prüfung einer potentiellen Einführung einer Betten- und Zweitwohnungssteuer

POTENZIAL / JAHR

1.800.026 €

bis 1.817.526 € ab 2030

Zusammenfassung



„Zwischenergebnis“ nach der Haushaltskonsolidierung

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 TEUR	Finanzplanung		
				2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-1.007.960	-767.400	-717.200	-417.600
34	-	Auszahlungen für die Tilgungen von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-328.300	-311.900	-277.700	-273.100
	=	Mindestzahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	-1.336.260	-1.079.300	-994.900	-690.700
	+	Zahlungswirksame Veränderungen aus der Haushaltskonsolidierung	 	3.637.067	3.778.791	3.764.206
	=	Prognostiziertes Ergebnis nach der Haushaltskonsolidierung	-1.336.260	2.557.767	2.783.891	3.073.506

Vorschlagswesen – Bevölkerung und Gemeinderat



Aktive Beteiligung der Bevölkerung

Ideen der Bevölkerung

Die Gemeinde bittet die Einwohnerinnen und Einwohner, am Konsolidierungsprozess aktiv mitzuwirken.

Einreichungszeitraum/-frist:
31. Juli 2026



WIE EINREICHEN?

1 Online-Portal

Online-Portal, erreichbar über den Link bzw. QR-Code:
<https://survey.lamapoll.de/Haushaltskonsolidierung-2026>

2 Persönlich

Persönlich im Rathaus einreichen.

3 Briefkasten

Briefkasten Rathaus.

ZU WELCHEN THEMEN?

1 Einsparpotenziale

Wo kann die Gemeinde Kosten reduzieren?

2 Mehreinnahmen

Welche Gebühren oder Steuern bzw. sonstige Einnahmen sollten angepasst werden?

3 Effizienzgewinne

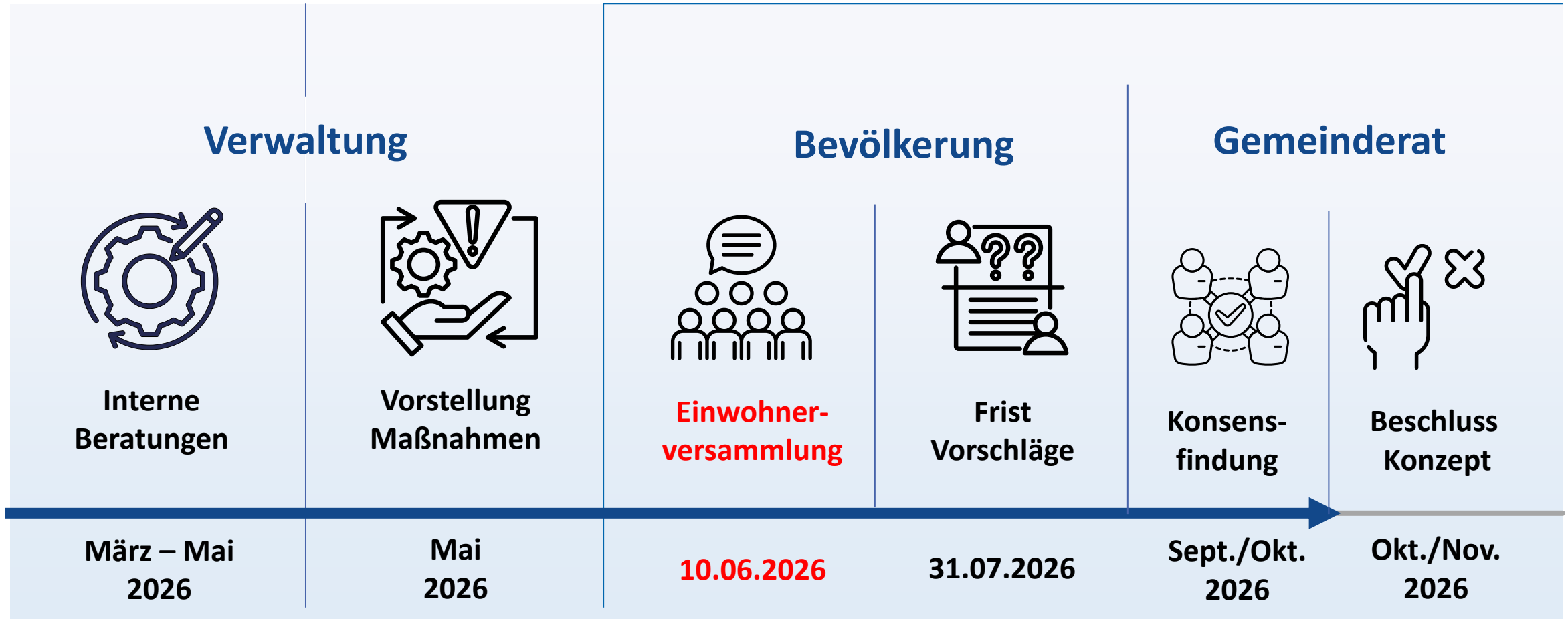
Welche Prozesse könnten schlanker gestaltet werden?

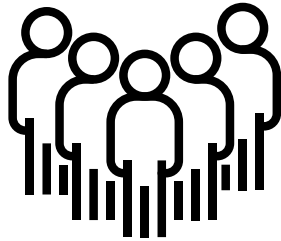
4 Neue Ideen

Innovative Ansätze für Dienstleistungen und Angebote

Maßnahmenkatalog

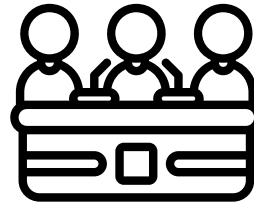
Beratung und Entscheidungsfindung





Bevölkerung

Förderung von Verständnis und Akzeptanz durch transparente Kommunikation.



Gemeinderat

Frühzeitige politische Einbindung zur Sondierung und als Multiplikator für die Umsetzung.



Rechtsaufsicht

Sicherstellung der haushaltsrechtlichen Genehmigung und kommunalen Handlungsfähigkeit.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

QR-Code zur Beteiligung:

