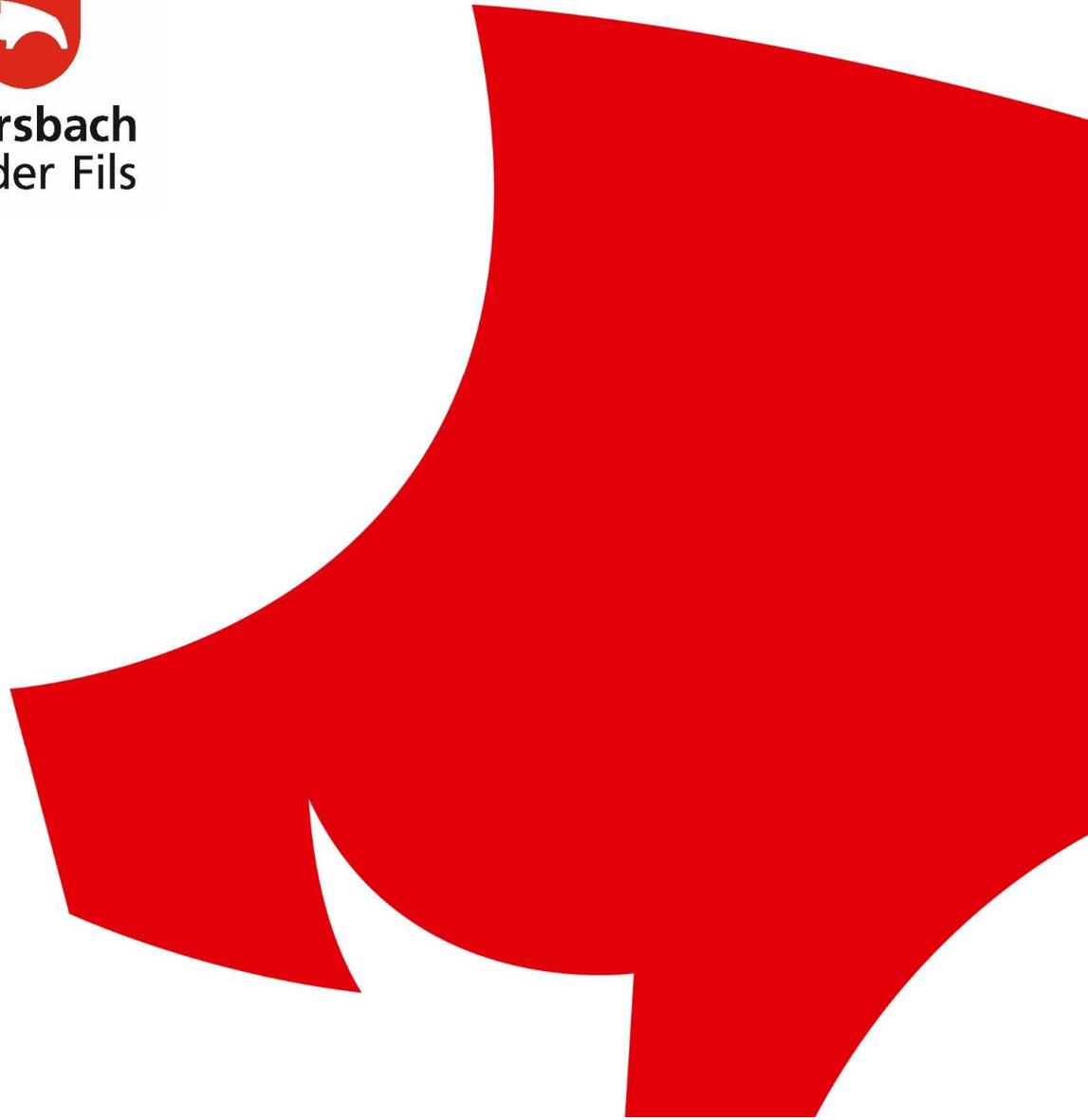




Ebersbach
an der Fils

Einbringung des Haushaltsplan Entwurfs 2024

24. Oktober 2023



Gliederung



- Rahmenbedingungen Haushaltsvollzug 2023 und Planung 2024 f.
- Haushaltsvollzug 2023
- Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen 2024 f.
- Ordentliche Erträge – Struktur
- Ordentliche Aufwendungen - Struktur
- Finanzhaushalt
- Wirtschaftspläne Eigenbetriebe
- Termine

Rahmenbedingungen Haushaltsvollzug 2023 und Planung 2024 f.



- Erste Jahresabschlüsse für das Jahr 2022 in SAP werden erstellt
- Haushaltsstrukturkommission ist für 2024 geplant
- Freigabeliste läuft weiter

Rahmenbedingungen Haushaltsvollzug 2023 und Planung 2024 f.



- Angriffskrieg in der Ukraine
- Nahost-Konflikt
- Hohe Energiekosten
- Herausforderungen durch Flüchtlingszuwanderung
- Allgemeine Teuerung (hohe Inflation)
- Fachkräftemangel in allen Bereichen
- Materialengpässe (Lieferketten)
- Lohn- Preis-Spirale
- Steigende Fremdkapitalzinsen
- Gute Entwicklung der Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer



Rahmenbedingungen Haushaltsvollzug 2023 und Planung 2024 f.

Gemeindetag Baden-Württemberg

Frühjahrsprojektion 2023

Entwicklung des Bruttoinlandsprodukts

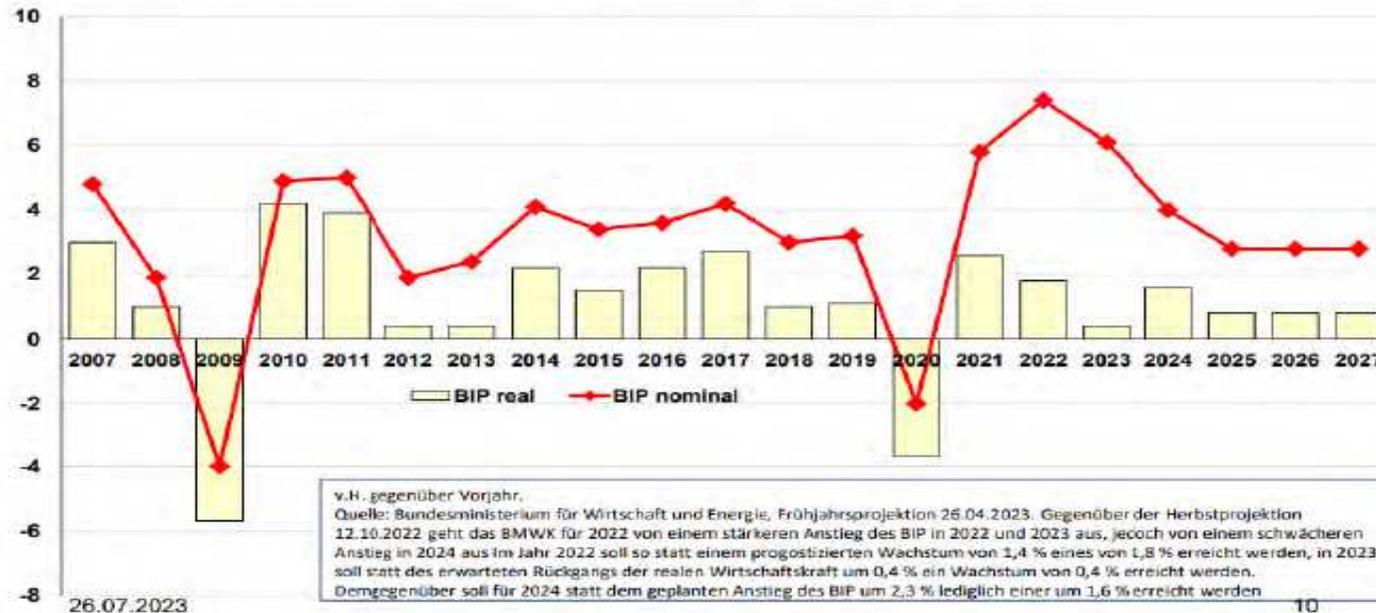


Bild Entwicklung des Bruttoinlandsprodukts, Quelle: Gemeindetag BW Aufbereitete Ergebnisse der Frühjahrs-Steuerschätzung 2023

Haushaltsvollzug 2023



Erwartungen Abschluss 2023

- Das Jahr 2023 wird im ordentlichen Ergebnis besser abgeschlossen, als erwartet.

Gründe:

- konsequente Ausgabendisziplin der Verwaltung (Freigabeliste)
- Einnahmentwicklung ist besser als geplant (Schlüsselzuweisungen und Einkommenssteuer)
- überplanmäßige Gewerbesteuerereinnahmen
- Personalkosten geringer als geplant

Haushaltsvollzug 2023



Es ist sehr wichtig, dass 2022 und 2023 bessere Abschlüsse zu erwarten sind, als geplant!

Gründe:

- die künftigen Investitionen/Aufgaben, wie der Bau und Betrieb des Kinderhaus II, der Ausbau der gesetzlich verpflichtenden Grundschulbetreuung und die Umsetzung der Infrastrukturmaßnahmen müssen finanziert werden.
- In keinem der kommenden Planjahr gelingt es derzeit, ein planmäßig positives ordentliches Ergebnis zu erwirtschaften (strukturelles Defizit).



Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen 2024 f.

Planansatz Ordentliches Ergebnis

Ergebnisrechnung	2024	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	47.709.080 €	48.281.698 €	48.979.792 €	49.260.834 €
Ordentlicher Aufwand	-49.187.617 €	-48.530.891 €	-49.674.976 €	-51.402.821 €
<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.478.537 €</u>	<u>-249.193 €</u>	<u>-695.184 €</u>	<u>-2.141.987 €</u>

→ Es besteht weiterhin ein strukturelles Defizit im Plan

Fazit:

- HH-Strukturkommission soll auch in 2024 fortgeführt werden, um weiter Vorschläge zur Verbesserung des strukturellen Defizit zu erarbeiten.
- Die Verwaltung wird weiterhin eine strikte Ausgabendisziplin verfolgen.

Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen 2023 f.

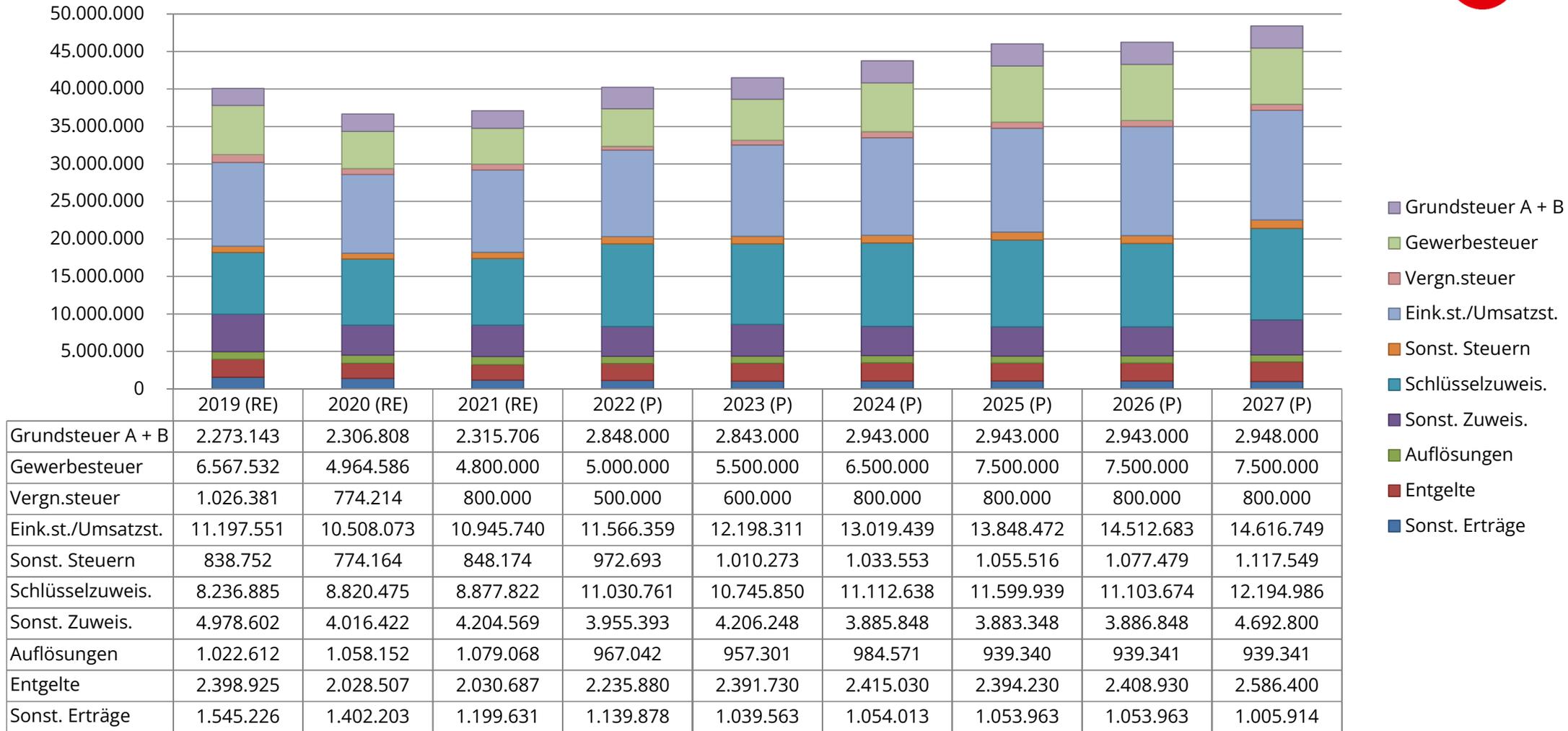


Ergebnisrechnung	2024	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	47.709.080 €	48.281.698 €	48.979.792 €	49.260.834 €
Ordentlicher Aufwand	-49.187.617 €	-48.530.891 €	-49.674.976 €	-51.402.821 €
Ordentliches Ergebnis	-1.478.537 €	-249.193 €	-695.184 €	-2.141.987 €

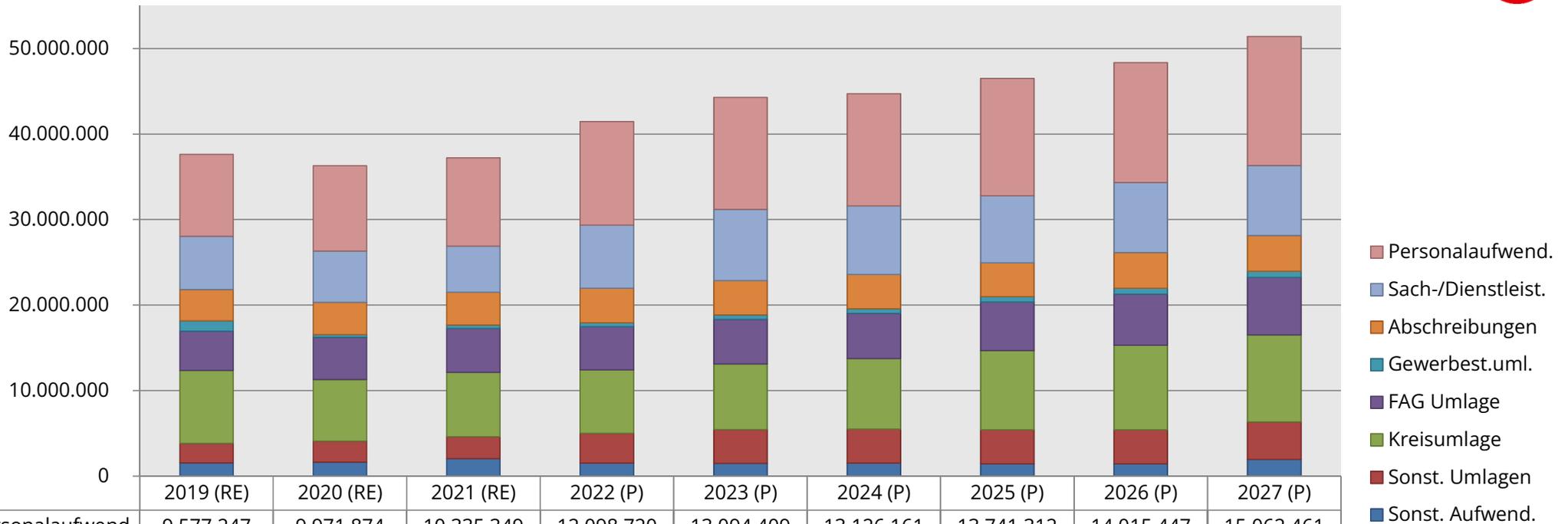
Ergebnisrechnung	2024	2025	2026	2027
Sonderergebnis	601.200 €	1.200 €	1.001.200 €	1.501.200 €
Gesamtergebnis	-877.337 €	-247.993 €	306.016 €	-640.787 €

- Sonderergebnisse helfen in den nächsten Jahren, das negative ordentliche Ergebnis zu verringern

Ordentliche Erträge - Struktur



Ordentliche Aufwendungen - Struktur



	2019 (RE)	2020 (RE)	2021 (RE)	2022 (P)	2023 (P)	2024 (P)	2025 (P)	2026 (P)	2027 (P)
Personalaufwend.	9.577.247	9.971.874	10.335.349	12.098.720	13.094.409	13.126.161	13.741.312	14.015.447	15.062.461
Sach-/Dienstleist.	6.211.177	6.000.330	5.377.764	7.384.217	8.343.008	8.014.559	7.819.407	8.190.262	8.190.262
Abschreibungen	3.681.929	3.795.132	3.846.585	4.048.637	3.992.715	4.014.894	3.965.847	4.192.635	4.192.635
Gewerbest.uuml.	1.199.411	321.326	406.453	454.545	515.703	537.190	636.364	680.769	727.273
FAG Umlage	4.599.477	4.906.982	5.127.873	5.045.000	5.220.388	5.281.915	5.690.049	5.966.208	6.716.758
Kreisumlage	8.526.939	7.216.151	7.520.572	7.419.117	7.677.042	8.245.523	9.240.473	9.907.489	10.181.511
Sonst. Umlagen	2.271.839	2.469.049	2.588.761	3.483.600	3.946.450	3.971.450	3.968.450	3.968.450	4.379.050
Sonst. Aufwand.	1.550.543	1.621.690	2.023.160	1.524.088	1.493.906	1.529.806	1.445.622	1.441.308	1.952.871

Finanzhaushalt 2024 f.



Finanzhaushalt	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf des Ergebnishaushalts	391.493 €	2.438.516 €	1.985.945 €	522.461 €
Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.082.600 €	-2.935.800 €	-5.316.100 €	3.596.900 €
<i>Gesamt</i>	<i><u>-4.691.107 €</u></i>	<i><u>-497.284 €</u></i>	<i><u>-3.330.155 €</u></i>	<i><u>4.119.361 €</u></i>
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	5.404.200 €	1.769.700 €	3.360.800 €	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-723.187 €	-1.302.458 €	-1.430.724 €	-1.514.746 €
<i>Saldo Finanzierungstätigkeit</i>	<i><u>4.681.013 €</u></i>	<i><u>467.242 €</u></i>	<i><u>1.930.076 €</u></i>	<i><u>-1.514.746 €</u></i>
Änderung des Finanzmittelbestands	-10.094 €	-30.042 €	-1.400.079 €	2.604.615 €

Investitionen 2024 f.



Investitionen	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für Investitionstätigkeit Hochbau	3.000.000 €	720.000 €	900.000 €	2.300.000 €	6.920.000 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit Tiefbau	2.605.000 €	2.677.000 €	2.865.000 €	3.017.000 €	11.164.000 €
Auszahlungen sonstige Investitionstätigkeit	2.156.900 €	2.604.100 €	6.121.100 €	736.100 €	18.084.000 €
Gesamt	7.761.900 €	6.001.100 €	9.886.100 €	6.053.100 €	29.702.200 €

Investitionen 2024 (Auszug aus dem Finanzhaushalt)

Hochbau

 Kinderhaus II	2,0 Mio. €
 Baumaßnahmen in Schulen	0,6 Mio. €

Tiefbau

 Gartenstraße	1.100.000 €
 Martinstraße	540.000 €
 Brücken	300.000 €

Schuldenstand (Plan)



Entwicklung des Schuldenstands		Stand 31.12
Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2023		5.591.860 €
Geplante Kreditaufnahme 2024		
Geplante Kreditermächtigung 2024	5.404.200 €	
Geplante Tilgung 2024	-723.187 €	
Geplanter Schuldenstand zum 31.12.2024		10.272.873 €
Geplante Kreditermächtigung 2025	1.769.700 €	
Geplante Tilgung 2025	-1.302.458 €	
Geplanter Schuldenstand zum 31.12.2025		10.740.115 €
Geplante Kreditermächtigung 2026	3.360.800 €	
Geplante Tilgung 2026	-1.430.724 €	
Geplanter Schuldenstand zum 31.12.2026		12.670.191 €
Geplante Kreditermächtigung 2027	0 €	
Geplante Tilgung 2027	-1.514.746 €	
Geplanter Schuldenstand zum 31.12.2027		11.155.445 €

Wirtschaftsplan der Stadtwerke



Ergebnisrechnung Stadtwerke	2024	2023
Ordentliche Erträge	2.465.987 €	2.523.371 €
Ordentliche Aufwendungen	2.461.128 €	2.501.104 €
Ordentliches Ergebnis	4.859 €	22.267 €

Die Wassergebühr bleibt für 2024 unverändert bei 3,12 €/m³ (netto)

Es sind Investitionen in Höhe von 2,8 Mio. € geplant.

Daraus ergibt sich ein neuer Kreditbedarf von 3,5 Mio. €

Der Schuldenstand beträgt Ende des Jahres 2024 voraussichtlich 13,9 Mio. €

Wirtschaftsplan des Abwasserbetriebs



Ergebnisrechnung Abwasser	2024	2023
Ordentliche Erträge	2.650.626 €	2.603.234 €
Ordentliche Aufwendungen	2.650.212 €	2.610.477 €
Ordentliches Ergebnis	414 €	-7.243 €

Die Schmutzwassergebühr liegt unverändert **bei 2,37 €/m³** und die Niederschlagswassergebühr bei **0,35 €/m²**.

Es sind Investitionen in Höhe von **2,8 Mio. €** vorgesehen.

Daraus ergibt sich ein neuer Kreditbedarf von **3,3 Mio. €**

Der Schuldenstand beträgt Ende des Jahres 2022 **14,2 Mio. €**

Haushalt 2023



Wann?	Was?
Mo. 06.11.2023, 8:00 Uhr	Abgabe der Haushaltsanträge der Fraktionen
Do. 16.11.2023	Versand der Querliste an den Gemeinderat
Di. 28.11.2023, (evtl. 29.11.2023)	Gemeinderat: Beratung des Haushaltsplans und der haushaltsrelevanten Anträge (alle nicht haushaltsrelevanten Anträge und Prüfaufträge werden 2024 behandelt)
Di. 19.12.2023	Verabschiedung des Haushaltsplans (anschl. Einreichen des endgültigen HHPlans beim Landratsamt zur Genehmigung und öffentliche Auslage)



Eine Bitte zum Schluss:

Geben Sie bitte bei den Haushaltsanträgen

- die Seite im Haushaltsplanentwurf,
- den Auftrag oder die Kostenstelle,
- die Kostenart,

an.

Besten Dank dafür!



**Ebersbach
an der Fils**

**Herzlichen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**