



BERATUNGSVORLAGE

Bearbeiter: Frau Mangold, Rechnungsamt VG Hexental

Gremium:
Gemeinderat Au

Sitzung:
öffentlich

Sitzungstag:
21.03.2024

TOP 3:
Haushaltssatzung 2024 mit Haushaltsplan
- **Beratung und Beschlussfassung**

Sachverhalt:

Auf die Ausführungen des Haushaltsplanes wird verwiesen. Der Haushaltsplan 2024 weist folgende Eckpunkte auf:

1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres. Er bildet periodengenaue den Werteverzehr und den Wertezuwachs der Gemeinde ab.

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2024 weist ein negatives ordentliches Ergebnis von 244.000 Euro aus. Ein Sonderergebnis, das ohnehin nur in den seltensten Fällen vorhersehbar ist (z. B. bei der Veräußerung eines Vermögensgegenstandes über Buchwert), ist im Haushaltsplan nicht ausgewiesen. Somit entspricht das veranschlagte ordentliche Ergebnis dem veranschlagten Gesamtergebnis.

2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt beinhaltet alle geplanten Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres und stellt die planerische Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes dar. Er enthält neben den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auch den Zahlungsmittelüberschuss bzw. bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie den Finanzierungsmittelüberschuss bzw. bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme für Investitionen, Tilgung von Krediten). Der Finanzierungsmittelbestand verringert sich im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich um 1.102.300 Euro. Dazu nachfolgende Zusammenstellung:

Gesamtfinanzhaushalt	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024	Saldo
Aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zahlungsmittelbedarf/-überschuss des Ergebnishaushalts)	4.411.800 €	4.448.600 €	- 36.800 €
Aus Investitionstätigkeit	76.200 €	1.091.200 €	- 1.015.000 €
Aus Finanzierungstätigkeit	- €	50.500 €	- 50.500 €
Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (Liquiditäts-Abnahme/-Zunahme)			- 1.102.300 €

Zum Ende des Haushaltsjahres 2024 wird der Finanzierungsmittelbestand voraussichtlich 1.512.925 Euro betragen (nachrichtlich: gesetzliche Mindestliquidität 77.219 Euro).

3. Vorgesehene Investitionen 2024 bis 2027

Das Investitionsvolumen beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf 1.091.200 Euro. Die geplanten Auszahlungen des Haushaltsjahres 2024 und der Finanzplanung 2025 bis 2027 werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Investition/ Investitionsförderungsmaßnahme	Auszahlungen			
				2024	2025	2026	2027
11200000	78312	999	Ausstattung Rathaus (3 Laptops)	4.500 €	0 €	0 €	0 €
11200000	78312	999	Erweiterung der Telefonanlage	8.400 €	0 €	0 €	0 €
11200000	7813	999	Investitionszuwendung an VG Hexental für EDV (Ratsinformationssystem)	2.800 €	0 €	0 €	0 €
11250000	78312	999	Ausstattung neues Bauhoffahrzeug	1.400 €	0 €	0 €	0 €
11250000	78312	999	EDV-Ausstattung für Bauhof	4.000 €	0 €	0 €	0 €
12600000	78312	999	Umrüstung Digitalfunk bei der Feuerwehr	11.600 €	0 €	0 €	0 €
12600000	7873	999	Abgasabsauganlage Feuerwehrgerätehaus	9.700 €	0 €	0 €	0 €
12600000	78312	999	Faltbehälter 10.000 Liter für Feuerwehr	3.000 €	0 €	0 €	0 €
12600000	78312	999	Belüftungsgerät für Feuerwehr	4.000 €	0 €	0 €	0 €
12600000	7813	999	Investitionszuwendung an Feuerwehrezweckverband für Atemschutzgeräte	14.700 €	0 €	0 €	0 €
31400702	7871	124	Bau einer Containeranlage für geflüchtete Menschen (Dorfstraße 71)	210.000 €	0 €	0 €	0 €
53102000	78312	119	Übersichtsanzeige für PV-Anlage für Bürgerhaus	5.000 €	0 €	0 €	0 €
53300000	7872	124	Erneuerung Wasserleitung "Am Schönberg" (Teilbereich)	270.000 €	0 €	0 €	0 €
54101000	7872	124	Straßensanierung "Am Schönberg" (Teilbereich)	500.000 €	0 €	0 €	0 €
54101000	7872	123	Kostenerstattung Barrierefreier Umbau von zwei Bushaltestellen an Wittnau	0 €	173.000 €	0 €	0 €
55200000	7813	999	Hochwasserschutz: Umlage an VG Hexental (Bau von drei HRB)	38.600 €	31.500 €	52.400 €	44.500 €
55500000	7812	999	Investitionszuschuss an Gemeinde Wittnau für Anschaffung neues Forstfahrzeug	3.500 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtauszahlungen				1.091.200 €	204.500 €	52.400 €	44.500 €

Beschlussvorschlag

Die Haushaltssatzung 2024 mit dem Haushaltsplan sowie die Finanzplanung 2025 bis 2027 werden in der vorliegenden Fassung beschlossen.

Anlage

Haushaltsplan 2024