

Vorstellung des Ergebnishaushaltes 2024 (inkl. Finanzplanung)

Fahrplan Haushaltsplanberatung (siehe Vorlage 12.12.2023):

- Ergebnishaushalt 20.02.2024
Vorberatung Ergebnishaushalt
- Verabschiedung Haushaltsplan 2024
spätestens am 05.03.2024 und Vorlage an die RAB am 06.03.2024
- Interrimhaushalt bis 17.04.2024
(unter der Maßgabe, dass keine Genehmigungspflichtigen Bestandteile vorhanden sind)

- **Ergebnishaushalt wurde auf „Kante“ gefahren
extreme Kürzungen wurden im Ergebnishaushalt 2024
(bis zum 19.02.2024 vorgenommen)**

- **Orientierung am „Mittelverfall“ 2023**

- **Konsequenzen**
 - **Budgetverantwortung – Mitarbeiter müssen sich mit Budgets auseinandersetzen**
 - **stärkere Zusammenarbeit mit Finanzverwaltung erforderlich**
 - **über- und außerplanmäßige Genehmigungen**
 - **Umsetzung Konsolidierungskonzept**
 - **Aufbau Kostencontrolling**

➤ Voraussetzung für Realisierung des Haushaltsplanes 2024

- keine Rezession – Steueranteile bleiben auf hohem Niveau
- Prognose Kreisumlagehebesatz trifft ein (37,62% in der Finanzplanung)
- keine weiteren Krisen / Mehrbelastungen (Energie, Flüchtlinge, Weltwirtschaft, Gesetzesänderungen)
- Umsetzung Konsolidierungskonzept und somit Ausgleich Kostensteigerungen (Personal, Bewirtschaftung, FAG-/Kreisumlage)
- Energieeinsparpotentiale nutzen
- engmaschige Budgetcontrolling und Veränderung Budgetstruktur
- sparsames und wirtschaftliches Agieren der Stadt Engen
- Gebühren- und Steueranpassungen
- Aufgabenkritik (Kosten / Nutzenanalysen)
- **Zusammenarbeit aller Beteiligten**

Haushaltsplan 2024

Haushaltsergebnisse im Planentwurf zum 20.02.2024

Ergebnishaushalt

Ordentliches Ergebnis 2024: - 489.565 Euro

Stand am 30.01.2024: -2.021.235 Euro

Stand am 12.12.2023: - 2.510.605 Euro

Stand am 24.10.2023: - 2.770.085 Euro

Finanzplanung:

Ordentliches Ergebnis 2025: + 118.935 Euro (bisher - 1.735.425 Euro)

Ordentliches Ergebnis 2026: -1.091.715 Euro (bisher - 3.070.886 Euro)

Ordentliches Ergebnis 2027: -1.159.065 Euro(bisher - 3.131.275 Euro)

Rechtliche Anforderung des NKHR nicht erfüllt - Vereinfachungsregel

Änderungen zur Sitzungsvorlage 026-24

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 (12.02)	Ansatz 2024 (19.02)	Differenz
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	5.060.000	5.065.000	5.000
30130000	Gewerbesteuer	7.900.000	8.300.000	400.000
31110011	Zuführung zur Rückstellung Schlüsselzuweisungen	-330.000	- 532.000	-202.000
31410000	Zuweisungen vom Land	4.269.400	4.185.400	-84.000
33110000	Verwaltungsgebühren	430.900	405.900	-25.000
35620000	Säumniszuschläge, Mahngebühren	15.000	18.000	3.000
35620010	Nachzahlungszinsen auf Abgaben	10.000	11.000	1.000
36150000	Zinserträge	4.700	24.700	20.000
37110000	Aktiviertete Eigenleistungen	193.000	333.000	140.000
Veränderungen Ergebnishaushalt im Ansatz der Erträge (gegenüber Vorlage)				258.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 (12.02)	Ansatz 2024 (19.02)	Differenz
42110020	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - außerhalb Querschnittbudget 6020	34.400	33.900	-500
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	445.000	444.950	-50
42220030	Erwerb von - Lizenzen, Cloud als GwG / Hard- und Software	47.750	47.650	-100
42320000	Leasing	44.700	49.700	5.000
42410010	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - außerhalb Querschnittbudget 6020 -	376.000	371.200	-4.800
42410100	Versicherung u. a. Gebäudeversicherungen	79.750	82.750	3.000
42610010	Aus- und Fortbildung -	65.300	65.100	-200
42710020	Betriebsaufwendungen für EDV (externe Leistungen)	242.750	237.750	-5.000
42710030	Betriebsaufwendungen für Veranstaltungen	230.800	230.400	-400
42710060	Betriebsaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	46.500	46.200	-300

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 (12.02)	Ansatz 2024 (19.02)	Differenz
43410000	Gewerbesteuerumlage	790.000	880.400	90.400
43710011	Zuführung zur Rückstellung Finanzausgleichsumlage	106.000	170.000	64.000
43720011	Zuführung zur Rückstellung Kreisumlage	183.000	286.000	103.000
44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	72.250	72.100	-150
44290000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	157.355	157.205	-150
44310000	Geschäftsaufwendungen	253.630	253.550	-80
44310050	Dienstreisen	5.750	4.650	-1.100
44310060	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	463.050	453.050	-10.000
44310070	Bürobedarf	75.500	75.200	-300
44410100	Sonderabgaben (z. B. Künstlersozialabgabe)	8.000	7.100	-900
44980000	Deckungsreserve (Übertrag Schulbudget, Sperren)	262.000	247.100	-14.900
Veränderungen Ergebnishaushalt im Ansatz der Aufwendungen (gegenüber Vorlage)				226.470
Gesamtveränderung zur Sitzungsvorlage (Verbesserung Ergebnis)				31.530

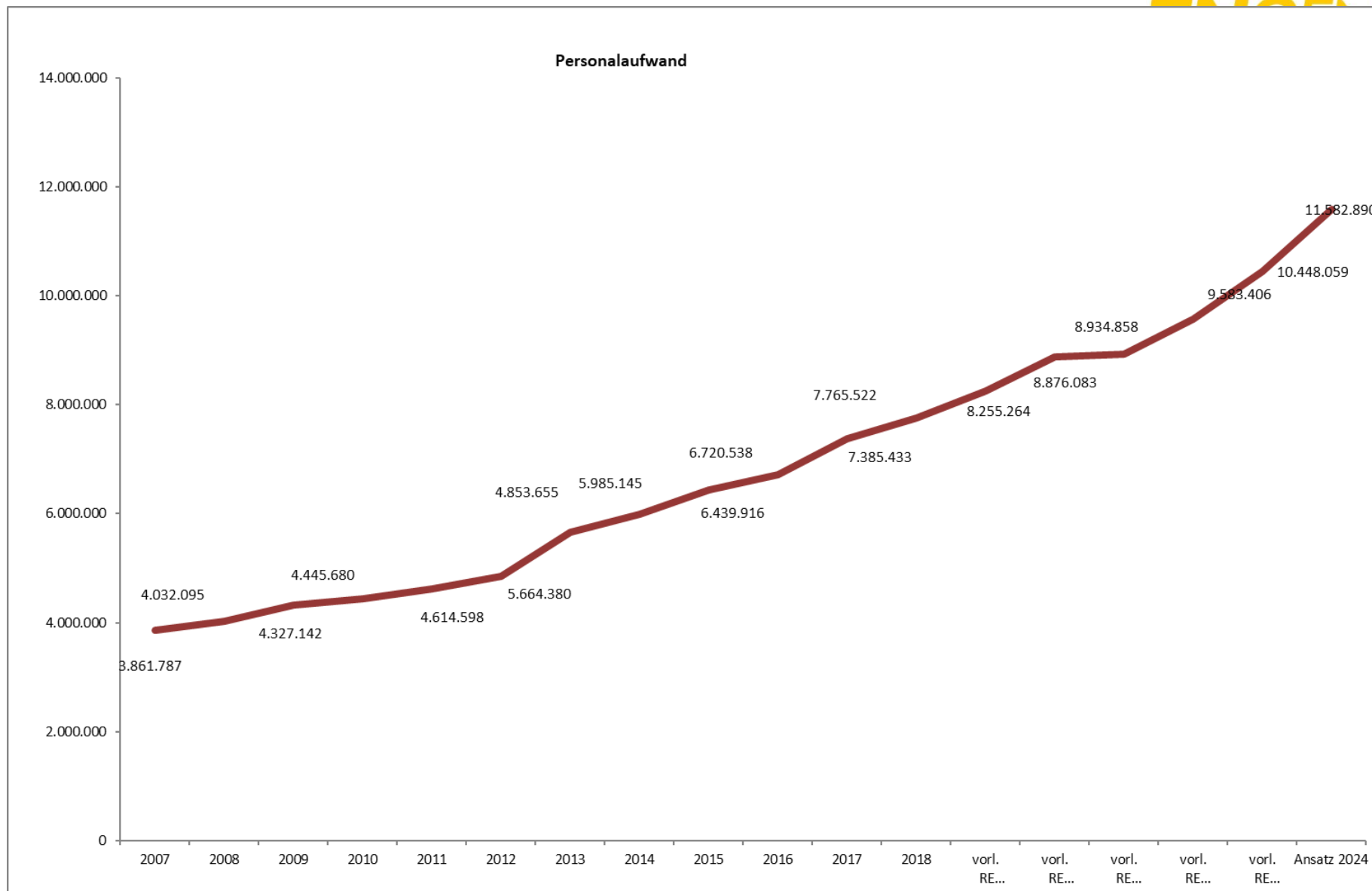
Wesentliche Fixkosten im Ergebnishaushalt 2024 (ohne AfA und kalk. Kosten)

Personalausgaben 30 %

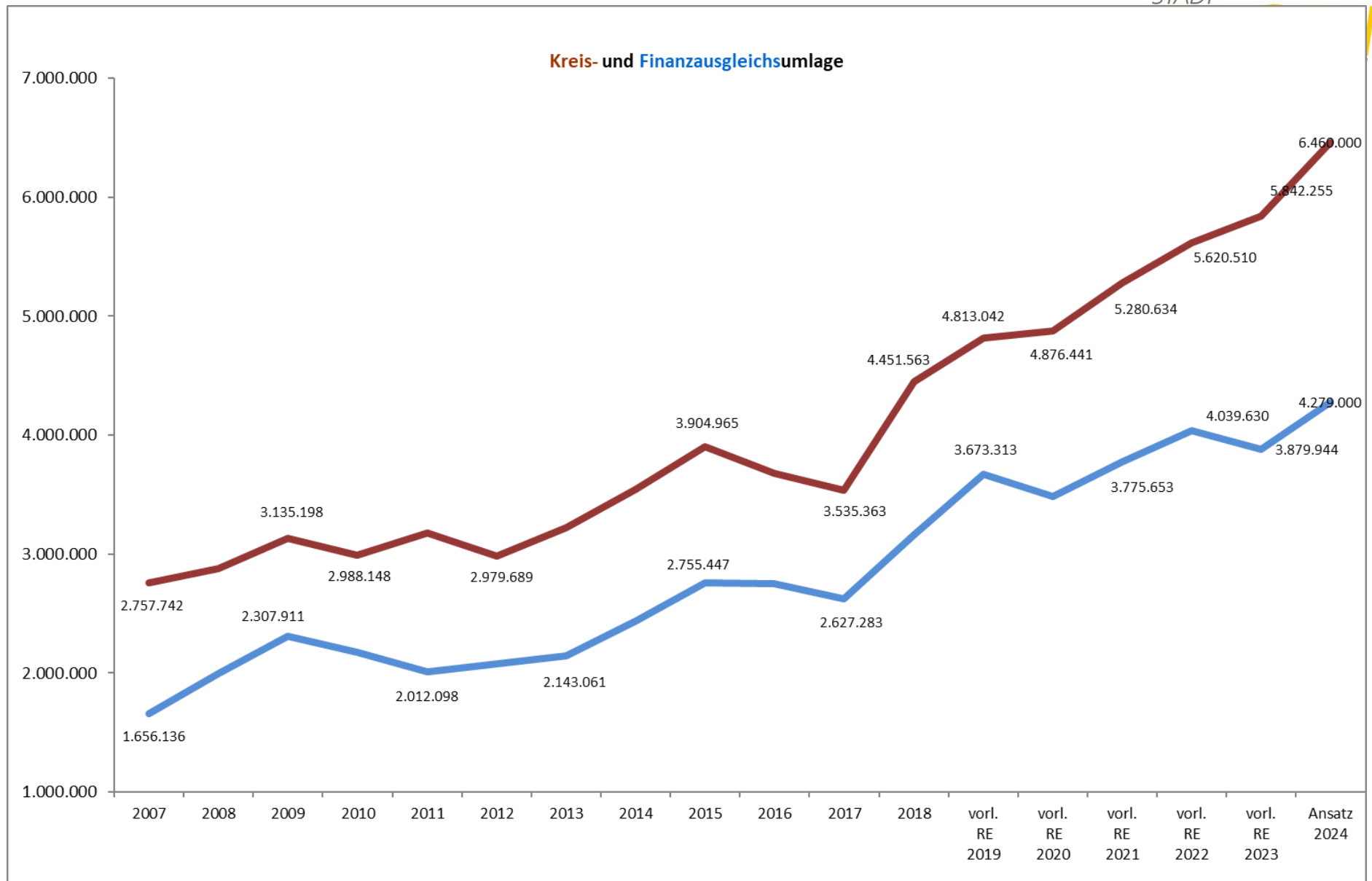
Kreis- und FAG-Umlage 28 %

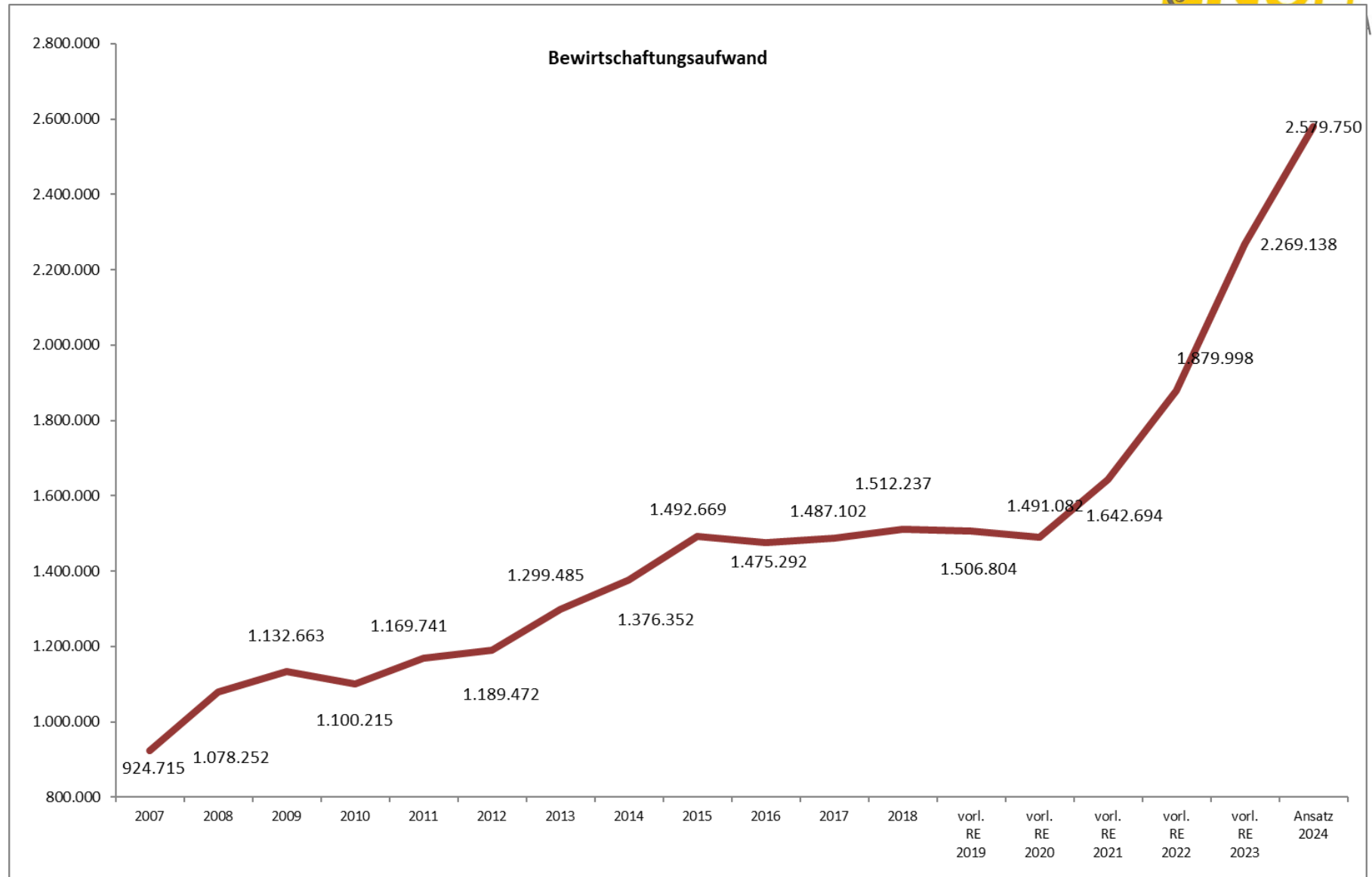
Bewirtschaftungsausgaben 6%

Zusammen 65% der Gesamtaufwendungen



Sitzung des Gemeinderates
20.02.2024





Sitzung des Gemeinderates
20.02.2024

Finanzhaushalt

Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes: **2.796.085 Euro**

Stand am 30.01.2024: 878.365 Euro

Stand am 12.12.2023: 560.665 Euro

Stand am 24.10.2023: 70.515 Euro

Finanzplanung:

Überschuss Ergebnishaushalt 2025: 2.355.985 Euro (bisher 1.035.175 Euro)

Überschuss Ergebnishaushalt 2026: 1.720.335 Euro (bisher 63.714 Euro)

Überschuss Ergebnishaushalt 2027: 2.256.485 Euro (bisher 173.325 Euro)

Zahlungsmittelüberschuss laufender Betrieb (2024-2027):

9.128.890 Euro anstelle 2.250.579 Euro

(Differenz - 6.878.311 Euro)

Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten: **7.567.750 Euro**

Stand am 30.01.2024: 6.472.750 Euro

Stand am 12.12.2023: 5.553.100 Euro

Stand am 24.10.2023: 3.001.100 Euro

Zahlungsmittelbedarf des Investitionsvolumen 2024 - 2027:

11.153.250 Euro anstelle 10.398.250 Euro

(Differenz: 755.000 Euro)

Ursachen

Hochwasserschutz: +137.000 Euro

Zuschuss Schlauchanlage Feuerwehr: -30.000 Euro

Darlehen Stadtwerke GmbH: 1.000.000 Euro

Tilgung Darlehen Stadtwerke: - 300.000 Euro (2025 – 2027)

Doppelt veranschlagt Funktisch Feuerwehr: -40.000 Euro (2025)

Anpassung Funkausstattung Fahrzeuge Feuerwehr: -12.000 Euro

Finanzhaushalt

Finanzergebnis (Gesamtverbrauch liquider Mittel): - 4.771.665 Euro

Stand am 30.01.2024: - 5.594.385 Euro

Stand am 12.12.2023: - 4.992.435 Euro

Stand am 24.10.2023: - 2.930.585 Euro

Finanzplanung:

Finanzergebnis 2025: -530.515 Euro (bisher -1.991.325 Euro)

Finanzergebnis 2026: 1.473.835 Euro (bisher -182.786 Euro)

Finanzergebnis 2027: 1.803.985 Euro (bisher -379.175 Euro)

Gesamtsumme liquider Mittelabfluss 2024 - 2027:

2.024.360 Euro anstelle 8.147.671 Euro

Differenz - 6.123.311 Euro (davon konsumtiv - 6.878.311 Euro / investiv + 755.000 Euro)

(im Schnitt fehlen jährlich 0,5 Mio. Euro anstelle 2 Mio. Euro)

Stand liquider Mittel Ende 2027: 19.894.970,32 Euro

somit wäre die Stadt Engen gerüstet für die zahlreichen und umfangreichen Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen (Kinderbetreuung, Schulen, Bürgerhäuser Straßen ...) der Folgejahre.

**Bei Fragen stehen wir Ihnen gerne zur
Verfügung**

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit