



BESCHLUSSVORLAGE

Federführung:

FB Finanzen

VORL.NR. 399/23

Sachbearbeitung:

Klinger, Jens

Datum:

07.12.2023

Beratungsfolge	Sitzungsdatum	Sitzungsart
Wirtschaftsausschuss	12.12.2023	ÖFFENTLICH
Gemeinderat	19.12.2023	ÖFFENTLICH

Betreff: Haushaltsplan 2024 - Änderungsverzeichnis**Bezug SEK:****Bezug:****Anlagen:**

- 1 – Haushaltssatzung
- 2 – Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2024 Ergebnishaushalt
- 3 – Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2024 Finanzhaushalt
- 4 – Ergebnisse Beratungsfahrplan
- 5 – Finanzplan 2024-2027 Ergebnishaushalt
- 6 – Finanzplan 2024-2027 Finanzhaushalt
- 7 - Stellenplan

Beschlussvorschlag:

1. Die Haushaltssatzung 2024 sowie der Haushaltsplan 2024 und die mittelfristige Finanzplanung 2023 - 2027 werden auf Grundlage des Haushaltsplanentwurfs (Vorlage 306/23) und den beigefügten Änderungsverzeichnissen beschlossen.
2. Die Verwaltung wird ermächtigt, die noch erforderlichen haushaltsneutralen Veränderungen der Teilhaushalte (z.B. interne Leistungsverrechnungen, Steuerungsumlage, Änderungen Kontenplan) vorzunehmen und in den endgültigen Haushaltsplandruck einzuarbeiten.

Sachverhalt/Begründung:

Anbei erhalten Sie die Änderungsverzeichnisse zum Entwurf des Haushaltsplans 2024 und der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027. In diesen Listen sind alle Änderungen der Verwaltung und des Gemeinderats auf Grund der Beratung vom 05.12./06.12.2023 enthalten. Des Weiteren erhalten Sie die

Übersicht über die Ergebnisse der Beratung der zum Haushalt 2024 gestellten Anträge, eingearbeitet in den Beratungsfahrplan.

I. Haushaltsplan

Der Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans für das Haushaltsjahr 2024 wurde im Gemeinderat am 08.11.2023 eingebracht und von diesem in den Sitzungen am 05.12.2023 und 06.12.2023 beraten. Die Mitglieder des Gemeinderats gaben in der Sitzung am 22.11.2023 ihre Erklärungen zum Haushaltsplanentwurf 2024 ab.

Änderungen gegenüber dem Planentwurf

In dieser Sitzung Ende November wurden von den Fraktionen des Gemeinderats die Änderungsanträge zum Haushaltsplanentwurf 2024 gestellt.

Die haushaltsrelevanten Anträge sind zwischenzeitlich behandelt und in die Änderungslisten eingearbeitet worden.

Die Entscheidung des Gemeinderats über diese Anträge und ihre Berücksichtigung im Haushaltsplan 2024 wird im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltsplans 2024 getroffen.

Anträge, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Haushalt 2024 stehen, werden von den zuständigen Dezernaten und Fachbereichen bearbeitet und je nach vereinbartem Zeitziel zur Beratung in die gemeinderätlichen Ausschüsse gebracht.

Die Ergebnisse der Beratung im Gemeinderat sind aus der beigefügten Anlage ersichtlich.

Ergebnis der Vorberatungen:

Im Ergebnishaushalt 2024 hat sich auf Grund der Anträge sowie durch die Aktualisierung von Planansätzen eine Verschlechterung von insgesamt 1.367.600 EUR ergeben. Dadurch ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von -15.302.663 EUR.

Durch die Ergebnisverschlechterung steigt auch der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushaltes auf 13.153.583 EUR an.

Im Finanzhaushalt ergaben sich bei der Investitionstätigkeit lediglich geringe Veränderungen der Werte.

Die für 2024 geplanten Kreditermächtigungen von bisher 50.696.092 EUR müssen durch diese Veränderung somit um 1.067.600 EUR auf jetzt neu 51.763.692 EUR erhöht werden.

II. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2023 bis 2027

Die Finanzplanung mit Investitionsprogramm für die Jahre 2023 bis 2027 wurde gemäß § 85 der Gemeindeordnung dem Gemeinderat zusammen mit dem Entwurf der Haushaltssatzung 2024 am 08.11.2023 vorgelegt und am 05.12.2023 und 06.12.2023 beraten.

Die Änderungen, die sich gegenüber dem Entwurf ergeben, sind im Änderungsverzeichnis dargestellt.

Ergebnis der Finanzplanung:

Im Ergebnishaushalt lässt sich in den Jahren 2024 - 2027 aus heutiger Sicht kein ausgeglichenes Ergebnis erzielen. Ab dem Jahr 2025 sind bereits erste Erfolge der Modernisierungs- und Konsolidierungsbemühungen im Rahmen WIN LB eingeplant.

Im Finanzhaushalt kann nach aktuellen Erkenntnissen in den Jahren 2025 und 2026 aus laufender Verwaltungstätigkeit wieder ein Zahlungsmittelüberschuss erwirtschaftet werden. Im Jahr 2024 und auch 20278 wird voraussichtlich kein Überschuss erwirtschaftet.

Finanzierungsbedarf	2024	2025	2026	2027	Summe
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalt	-13.153.583	9.951.050	5.708.250	-2.946.750	-441.033
Tilgung laufende Darlehen	-1.689.000	-1.693.000	-1.516.000	-916.000	-5.814.000
Tilgung neu aufzunehmende Darlehen	0	-2.071.000	-3.672.000	-5.815.000	-11.558.000
Netto-Investitionsrate	-14.842.583	6.187.050	520.250	-9.677.750	-17.813.033
Ausgleich aus vorhandener Liquidität	25.626.441				25.626.441
Verbleibendes Defizit				9.677.750	9.677.750
erwirtschafteter/verbleibender Überschuss	10.783.858	6.187.050	520.250	0	17.491.158
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen	-62.547.550	-46.203.450	-54.088.750	-44.384.450	-207.224.200
Aufnahme von Krediten	51.763.692	40.016.400	53.568.500	44.384.450	189.733.042
Saldo	-10.783.858	-6.187.050	-520.250	0	-17.491.158

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt für die Jahre 2024 – 2027 summarisch 207.224.200 EUR.

Dieser Bedarf kann gedeckt werden durch:

- Vorhandene freie Liquidität 17.491.158 EUR
 - Aufnahme von Investitionskrediten 189.733.042 EUR
- ergibt: 207.224.200 EUR

III. Stellenplan

Als Anlage erhalten Sie ebenfalls den aktualisierten Stellenplan 2024.

Unterschriften:

Jens Klingner

Harald Kistler

Finanzielle Auswirkungen?	
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
Gesamtkosten Maßnahme/Projekt: EUR	
Ebene: Haushaltsplan	
Teilhaushalt	Produktgruppe
ErgHH: Ertrags-/Aufwandsart	
FinHH: Ein-/Auszahlungsart	
Investitionsmaßnahmen	
Deckung	<input type="checkbox"/> Ja
	<input type="checkbox"/> Nein, Deckung durch
Ebene: Kontierung (intern)	

Konsumtiv			Investiv	
Kostenstelle	Kostenart	Auftrag	Sachkonto	Auftrag

Klimatische Auswirkung (THG-Emissionen)?				
<input type="checkbox"/> KlimaCheck hat bereits stattgefunden in Vorl.Nr.				
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--	-	0	+	++
Stark negative Klimawirkung	Negative Klimawirkung	Keine oder geringe Klimawirkung	Positive Klimawirkung	Stark positive Klimawirkung
Begründung:				
Alternativvorschlag (nur bei stark negativer Klimawirkung auszufüllen):				

Verteiler: DI, DII, DIII, DIV



LUDWIGSBURG

NOTIZEN