

## Haushaltsplan 2024

Der Gemeinderat hat am 12.12.2023 **den Haushalt für das Jahr 2024** beschlossen. Im Haushaltsplan der sind sämtliche von der Gemeinde zu erfüllenden Aufgabenbereiche enthalten. Insbesondere wird in den Plänen aufgezeigt, welche finanziellen Mittel zur Erfüllung der Aufgaben benötigt werden und welche Einnahmen zur Finanzierung der notwendigen Ausgaben zur Verfügung stehen.

Die **wesentliche Grundlage** für die Haushaltsplanung sind die **Orientierungsdaten des Haushaltserlasses für das Jahr 2024** (voraussichtliche Höhe des Einkommensteueranteiles und der Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Finanzausgleichs) und die Ergebnisse der November-Steuerschätzung 2023. Die für die Berechnungen der Schlüsselzuweisungen **maßgebliche Einwohnerzahl beträgt 2.104 Einwohner**.

Bei den Personalkosten wurden die Ergebnisse der Tarifverhandlungen für Angestellte berücksichtigt und für die noch ausstehenden Ergebnisse bei den Beamtengehältern ein ähnlicher Rahmen geschätzt. Die Sach- und laufenden Betriebsaufwendungen zur Unterhaltung der Gemeindegebäude, Einrichtungen sowie des Straßen- Wegenetzes, wurden auf der Basis der Ergebnisse der Vorjahre errechnet.

Der Haushalt der Gemeinde Friedenweiler hat 2024 folgendes Volumen:

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>6.796.369 EUR</b>
<b>Investitionen</b>	<b><u>3.183.000 EUR</u></b>
<b>Summe</b>	<b>9.979.369 EUR</b>

In den nachfolgenden Ausführungen werden die wesentlichen Punkte des Haushaltsplanes der Gemeinde Friedenweiler für das Jahr 2024 erläutert

### 1.1 Ergebnishaushalt

Die Summe des Ergebnishaushaltes beläuft sich auf 6.796.369 EUR. Im Ergebnishaushalt sind die laufenden Erträge und Aufwendungen enthalten. Auf der Aufwandsseite liegt der Schwerpunkt bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die gemeindeeigenen Einrichtungen, den Personalausgaben, bei den Zinszahlungen für die aufgenommenen Kredite, den Zahlungen im Rahmen des Finanzausgleiches an den Landkreis und das Land und bei den Zuweisungen an Dritte, hierunter fallen z.B. die Vereinszuweisungen. Neu ist, dass auch die Aufwendungen aus den sogenannten Abschreibungen dargestellt werden.

Zur Finanzierung dieser Aufwendungen stehen die Gebühren (Kindergartengebühr, Kurtaxe, Fremdenverkehrsabgabe, usw.), die Einnahmen aus den Verkaufserlösen (Holzverkäufe), Miet- und Pachteinnahmen und die Steuereinnahmen (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer,) zur Verfügung. Bedeutende Einnahmequellen sind die Beteiligung der Gemeinde am Einkommensteueraufkommen und die Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Im Ergebnishaushalt soll mindestens ein ausgeglichenes Ergebnis erwirtschaftet werden. **Nach den Planwerten ist jedoch davon auszugehen, dass im Gegensatz zu den Vorjahren, dieses Ziel im Jahr 2024 nicht erreicht wird.** Für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027 wird mit folgenden Ergebnissen geplant:

2024	-262.946 EUR
2025	-149.527 EUR
2026	+184.627 EUR
2027	+103.186 EUR

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen sind der nachfolgenden Aufstellung im Vergleich zu den Vorjahren enthalten:

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
		3	3	3
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.437.889,67</b>	<b>2.346.000</b>	<b>2.289.000</b>
	30110000 Grundsteuer A	17.002,19	17.000	17.000
	30120000 Grundsteuer B	266.866,56	265.000	263.000
	30130000 Gewerbesteuer	767.681,61	600.000	600.000
	30210000 Anteil Einkommensteuer	1.173.783,57	1.256.000	1.202.000
	30220000 Anteil Umsatzsteuer	79.679,16	79.000	79.000
	30320000 Hundesteuer	11.452,50	11.000	12.000
	30340000 Zweitwohnungssteuer	9.362,50	9.000	9.000
	30410000 Fremdenverkehrabgabe	15.697,58	10.000	8.000
	30510000 Familien Lstg.Ausgleich	96.364,00	99.000	99.000
2	<b>Zuweisungen u. Zuwendungen,</b>	<b>1.702.558,75</b>	<b>1.852.100</b>	<b>2.051.700</b>
	31110000 Schlüsselzuweisungen	879.574,20	1.048.000	1.272.000
	31120000 Investitionspauschale	260.192,60	272.000	315.600
	31300000 Zuweisungen Bund	0,00	0	0
	31310000 Sonstige Zuweisungen	0,00	15.000	15.000
	31410000 Zuweisungen Land	535.292,70	512.500	444.500
	31420000 Zuweisungen Gem.	22.529,04	2.000	2.000
	31440000 Zuweisungen öffentlicher Bereich	2.625,21	2.600	2.600
	31470000 Zuweisungen vom privaten Bereich	2.345,00	0	0
	31480000 Zuweisungen vom übrigen Bereich	0,00	0	0
3	<b>Aufgelöste Zuschüsse und Beiträge</b>	<b>484.198,94</b>	<b>475.190</b>	<b>484.034</b>
5	<b>Gebühren</b>	<b>854.812,91</b>	<b>883.800</b>	<b>902.200</b>
6	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>846.868,37</b>	<b>698.495</b>	<b>704.200</b>
7	<b>Kostenerstattungen / Umlagen</b>	<b>50.291,07</b>	<b>49.820</b>	<b>48.290</b>
8	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>66,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	<b>Aktivierete Eigenleistung</b>	<b>29.795,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>53.830,23</b>	<b>51.000</b>	<b>54.000</b>
11	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.460.310,97</b>	<b>6.356.405</b>	<b>6.533.424</b>
12	Personalaufwendungen	1.956.010,00	2.115.781	2.262.723
14	Aufwand Sach- und Dienstleistungen	1.153.740,00	1.435.095	1.463.795
15	<b>Abschreibungen</b>	<b>779.955,47</b>	<b>825.980</b>	<b>858.274</b>
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.000,00	38.000	34.000
17	Transferaufwendungen	1.772.500,00	1.647.451	1.806.451
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.940,00	357.735	371.126
19	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.026.145,47</b>	<b>6.420.042</b>	<b>6.796.369</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>434.165,50</b>	<b>-63.637</b>	<b>-262.946</b>
21	Außerdentliche Erträge	0,00	0	0
22	Außerdentliche Aufwendungen	0,00	0	0
23	<b>Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>434.165,50</b>	<b>-63.637</b>	<b>-262.946</b>

## 1.2 Investitionsmaßnahmen

Die geplanten Investitionen belaufen sich auf 3.183.000 EUR. Im Investitionsplan sind alle vermögenswirksamen Ausgaben und die zur Finanzierung dieser Projekte benötigten Einnahmen veranschlagt. Die Einnahmenseite wird bestimmt durch staatliche Zuschüsse für Investitionsvorhaben, möglichen Einnahmen aus Grundstücksverkäufen einschl. den Anliegerbeitragszahlungen. Auf der Ausgabenseite sind sämtliche baulichen Investitionsvorhaben, die Beschaffung von beweglichen Anlagegütern und die Grundstückskäufe veranschlagt.

Der **Investitionshaushalt** des Jahres 2024 wird im Wesentlichen geprägt durch folgende Projekte:

- Abschluss der Sanierung der „Ganterstraße“
- Sanierung der Benedikt-Winterhalder-Halle
- Beschaffung eines neuen Unimogs für den Bauhof
- Kanalentlastung im Simonswinkel
- Kanalentlastungsbauwerk in Kleineisenbach
- Grunderwerb für Bauplatzvorhaben

### Ausgabestruktur und Finanzierung der Investitionen:

Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	1.717.000
Einzahlungen aus geplanter Darlehensaufnahme	0
Einzahlungen aus Verkauf von Sachvermögen (Grundstücken)	200.000
Einzahlungen aus Beiträgen	10.000
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	111.295
Einsatz von vorhandenen liquiden Mittel	1.268.705
<b>Einzahlungen zur Finanzierung der Investitionstätigkeit</b>	<b>3.307.000</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.480.000
Auszahlungen Erwerb beweg. Vermögen	340.000
Auszahlungen Investitionszuschüsse an Dritte	3.000
Auszahlungen für Grundwerb	360.000
Auszahlung für Tilgungsleistungen	124.000
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.307.000</b>

### Entwicklung der liquiden Mittel (Bankguthaben):

Zum **01.01.2024** liegt der Bestand der liquiden Mittel bei ca.  
**2024** erfolgt voraussichtliche eine Verminderung mit  
**Finanzmittelbestand zum 31.12.2024 voraussichtlich bei**

**1.400.000 EUR**  
**-1.268.705 EUR**  
**131.295 EUR**

### Darstellung Schuldenstand:

Der Schuldenstand der Gemeinde beträgt zum 01.01.2024  
Tilgung 2024  
geplante Darlehensaufnahme 2024  
**Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024**

1.521.002 EUR  
124.000 EUR  
0 EUR  
**1.397.002 EUR**