

# Folienvortrag zum Haushaltsplan 2024

1. Lesung im Gemeinderat der Stadt Lorch

am 14.12.2023

Edith Wollmann (Stadtkämmerin)



# Haushaltsberatungen sind die „Stunden der Zahlen“.

## Rückblick auf die Haushaltsjahre 2022 und 2023

<b>Ergebnishaushalt 2022:</b>	<b>Ansatz 2022 in EUR</b>	<b>Vorl. Ergebnis 2022 in EUR</b>
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.440.703 ,00</b>	<b>28.298.252,67</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-28.837.649,56</b>	<b>-29.048.735,39</b>
<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.396.946,56</b>	<b>-750.482,72</b>
<b>⇒ Veranschlagtes Defizit sinkt um rd. 1,6 Mio. Euro</b>		

<b>Ergebnishaushalt 2023:</b>	<b>Ansatz 2023 in EUR</b>	<b>Vorl. Ergebnis 2023 in EUR</b>
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>29.983.830,00</b>	<b>30.992.477,15</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-29.411.480,00</b>	<b>-29.411.480,00</b>
<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>572.350,00</b>	<b>1.580.997,15</b>
<b>⇒ veranschlagter Überschuss steigt um rd. 1 Mio. Euro</b>		

- ➔ **2022 Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis**
- ➔ **2023 Jahresüberschuss im ordentlichen Ergebnis**
- ➔ **Bis Ende 2023 keine Kreditaufnahme**

# Haushalt 2024

- ↑ **Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer**
- ↓ **Schlüsselzuweisungen**
- ↑ **Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs**
- ↑ **Inflationsrate**
- ↓ **schwache Konjunkturlage**
- **viele Unwägbarkeiten**

<b>Ergebnishaushalt 2024:</b>	<b>Ansatz 2023 in EUR</b>	<b>Ansatz 2024 in EUR</b>	<b>Finanzplan 2025 in EUR</b>	<b>Finanzplan 2026 in EUR</b>	<b>Finanzplan 2027 in EUR</b>
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.280.500</b>	<b>31.436.150</b>	<b>32.890.960</b>	<b>32.712.160</b>	<b>34.203.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-29.411.480</b>	<b>-33.772.690</b>	<b>-33.877.880</b>	<b>-34.448.800</b>	<b>-34.035.650</b>
<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>572.350</b>	<b>-2.336.540</b>	<b>-986.920</b>	<b>-1.736.640</b>	<b>168.150</b>

Ertrags- und Aufwandspositionen	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2024 in %
Steuern und ähnliche Abgaben	19.518.200	60,04
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.803.250	29,14
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	421.600	1,84
Sonstige Transfererträge	0	0,00
Entgelte für öffentliche Leistungen o. Einrichtungen	1.991.070	6,91
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	194.480	0,52
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.440	0,38
Zinsen und ähnliche Erträge	47.010	0,08
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	338.100	1,09
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.436.150</b>	<b>100 %</b>



Ertrags- und Aufwandspositionen	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2024 in %
Personalaufwendungen	-7.499.600	22,21
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.562.600	19,43
Abschreibungen	-2.492.700	7,38
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.300	0,03
Transferaufwendungen	-15.353.980	45,46
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.854.510	5,49
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.772.690</b>	<b>100 %</b>

# Ressourcen- bzw. Zuschussbedarf einzelner öffentlicher Einrichtungen

(inkl. Gebäude)

- Feuerwehr	-410.160 Euro
- Schulen, Betreuung, Mensa	-2.174.600 Euro
- Bücherei	-224.780 Euro
- Tageseinrichtungen für Kinder	-3.897.840 Euro
- Hallen	-1.267.890 Euro
- Märkte, Bürger- und Dorfhäuser, Geschirrmobil	-491.470 Euro
- Bestattungswesen	-38.350 Euro
- Abwasserbeseitigung	-505.090 Euro

- ➔ **Haushaltsfehlbeträge in 2024, 2025 und 2026**
- ➔ **Haushaltsausgleich in 2027**
- ➔ **Anstieg der ordentlichen Aufwendungen um rd. 15 %**
- ➔ **Anstieg der Mindestrücklage ohne Steigerung der Liquiditätsreserve**

# Investitionen 2024

## *Tageseinrichtungen für Kinder*

- Neubau Kita Sonneninsel Waldhausen	<b>-3.571.000 Euro</b>
- Erweiterung Naturkindergarten Lorch	<b>-202.000 Euro</b>
- Investitionskostenzuschüsse nichtstädtische Träger	<b>-71.500 Euro</b>

# Investitionen 2024

## *Digitale Infrastruktur*

- Breitbandausbau weiße Flecken / Außenbereich

**-6.364.100 Euro**

- Breitbandausbau Gewerbegebiet Talstraße

**-421.200Euro**

# Investitionen 2024

## *Infrastrukturvermögen*

- Kläranlage, Abbruch Faulturm, Ausbau u. Sanierung	<b>-9.240.000 Euro</b>
- Kanalerneuerung Waldhausen	<b>-1.720.000 Euro</b>
- RÜB 5, Götzentelstraße	<b>-2.314.000 Euro</b>
- Rad- und Gehweg K3313 Lorch-Weitmars	<b>-3.336.000 Euro</b>
- Neubaugebiet Osterwiesen, Unterkirneck	<b>-5.531.800 Euro</b>

# Investitionen 2024

## *Stadtentwicklung*

- Städtebauliche Erneuerungsmaßnahme - "Ortskern Waldhausen -  
Innenentwicklung 2035"

**-2.575.000 Euro**

Positionen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
+ Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.076.656,00	29.430.920,00	31.014.550,00	32.466.960,00	32.288.160,00	33.779.800,00
- Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.935.695,00	-26.704.120,00	-31.229.990,00	-31.335.180,00	-31.906.100,00	-31.492.950,00
<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.140.960,00</b>	<b>2.726.800,00</b>	<b>-215.440,00</b>	<b>1.131.780,00</b>	<b>382.060,00</b>	<b>2.286.850,00</b>
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.763.802,00	3.122.900,00	5.218.280,00	2.264.400,00	2.950.900,00	3.288.100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.114.895,00	-7.822.270,00	-13.652.110,00	-16.737.190,00	-4.984.000,00	-4.562.200,00
<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.351.094,00</b>	<b>-4.699.370,00</b>	<b>-8.433.830,00</b>	<b>-14.472.790,00</b>	<b>-2.033.100,00</b>	<b>-1.274.100,00</b>
<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf</b>	<b>-1.210.134,00</b>	<b>-1.972.570,00</b>	<b>-8.649.270,00</b>	<b>-13.341.010,00</b>	<b>-1.651.040,00</b>	<b>1.012.750,00</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	4.460.000,00	13.500.000,00	1.690.000,00	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.460.000,00</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>1.690.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes</b>	<b>-1.210.134,00</b>	<b>-1.972.570,00</b>	<b>-4.189.270,00</b>	<b>158.990,00</b>	<b>38.960,00</b>	<b>1.012.750,00</b>
<b>den voraussichtlichen Bestand an liquiden Mitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>5.419.083,00</b>	<b>4.755.470,00</b>	<b>566.200,00</b>	<b>725.190,00</b>	<b>764.150,00</b>



- ➔ **Kreditaufnahme im Jahr 2024, 2025 und 2026**
- ➔ **voraussichtlicher Liquiditätsengpass aus Eigenmitteln im Jahr 2024**
- ➔ **Cashflow im Jahr 2024 nicht erwirtschaftet**

# Verschuldung

Zur Finanzierung der Investitionen 2024, 2025 und 2026 werden voraussichtlich Kreditaufnahmen in Höhe von 19.650.000 Euro bis Ende 2026 notwendig. Dies würde einer Pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von 1.789,45 Euro/Einwohner entsprechen.

## Fazit und Ausblick

- ➔ In wirtschaftlich schwierigen Zeiten, sparsam und wirtschaftlich handeln.
- ➔ Priorisierung der Investitionsvorhaben aufgrund der geringen Nettoinvestitionsrate.
- ➔ Fremdfinanzierungen in dieser Dimension?

**„Sparen ist die richtige Mitte  
zwischen Geiz und  
Verschwendung.“**

*Theodor Heuss, deutscher Politiker*