

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 2024/028/1

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Federführung: Finanzverwaltung  | Datum: 09.02.2024 |
| Bearbeiter: Florian Friedlmeier | AZ:               |

| Gremium  | Datum      | Zuständigkeit | Status     | Zusatzinfo |
|----------|------------|---------------|------------|------------|
| Stadtrat | 22.02.2024 | Entscheidung  | öffentlich |            |

Top Nr. 7 Sitzung des Stadtrates am 22.02.2024

### **Erlass der Haushaltssatzung 2024 mit Haushalts-, Finanz- und Stellenplan**

Der Hauptausschuss empfiehlt dem Stadtrat mit 10:0 Stimmen, den Haushaltsplan und den Finanzplan in der vorgelegten Form als Anlage zur Haushaltssatzung zu beschließen.

Es ergeben sich damit unverändert folgende Einnahmen und Ausgaben:

**Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben: 26.289.650 €**

**Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben: 12.812.950 €**

Das **Gesamtvolumen** des Haushaltshalt beträgt nun  
**39.102.600 €**

Es ist keine **Darlehensaufnahme** und eine **Rücklagenentnahme** von **6.534.100 €** vorgesehen.

Die Haushaltsrede von Ersten Bürgermeister Dr. Windhorst für das Haushaltsjahr 2024 wird in den Vorbericht zum Haushaltsplan eingearbeitet und liegt den Mitgliedern des Stadtrates damit schriftlich vor.

***Einnahmen im Verwaltungshaushalt* 26.289.650 €**

|  |              |
|--|--------------|
| Steuern und allg. Zuweisungen  | 17.342.100 € |
| Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb   | 5.508.400 €  |
| Gebühren und Entgelte  | 3.147.200 €  |
| Erstattungen, Zuweisungen, Zuschüsse   | 2.295.300 €  |
| Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst.<br>Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 2.277.750 €  |
| Sonstige Finanzeinnahmen   | 1.277.300 €  |

***Ausgaben im Verwaltungshaushalt:* 26.289.650 €**

|  |             |
|--|-------------|
| Sächlicher Aufwand für Verw. und Betrieb | 6.854.940 € |
| Kreisumlage                              | 6.600.000 € |
| Personalausgaben                         | 4.707.560 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse                | 2.872.800 € |
| Zuführung an den Vermögenshaushalt       | 2.012.500 € |
| Kalkulatorische Kosten                   | 830.350 €   |
| Gewerbesteuerumlage                      | 770.000 €   |
| Erstattungen und Innere Verrechnungen    | 593.000 €   |
| Zinsen                                   | 414.000 €   |
| Sonstige Finanzausgaben                  | 41.000 €    |

***Einnahmen Vermögenshaushalt:*** **12.812.950 €**

**Rücklagenentnahme** **6.534.100 €**

**Staatliche Zuweisungen (Bund / Land)** **3.418.300 €**

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| Wohnungsbauförderung              | 1.081.000 € |
| Kindergarten Arche Noah           | 745.000 €   |
| Comeniusschule                    | 430.000 €   |
| Mehrzweckhalle                    | 348.700 €   |
| Breitband                         | 200.000 €   |
| Regenbogen-Grundschule            | 194.000 €   |
| Investitionspauschale Art. 12 FAG | 156.000 €   |
| Kindergarten Harter Weg           | 105.000 €   |
| Feuerwehr Töging                  | 69.600 €    |
| Straßenausbaupauschale            | 69.000 €    |
| Fahrradboxen am Bahnhof           | 20.000 €    |

**Zuführung vom Verwaltungshaushalt** **2.012.500 €**

**Grundstücksverkäufe** **555.000 €**

**Beiträge und ähnliche Entgelte** **273.000 €**

**Darlehensrückflüsse** **10.050 €**

**Verkauf v. beweglichen Anlagevermögen** **10.000 €**

**Kreditaufnahme** **0 €**

***Ausgaben Vermögenshaushalt:*** **12.812.950 €**

**Tiefbaumaßnahmen** **3.756.000 €**

|                |           |
|----------------|-----------|
| Ohmstraße      | 700.000 € |
| Comeniusschule | 560.000 € |
| Haydnstraße    | 537.000 € |

|  |           |
|--|-----------|
| Leitung ab Tiefbrunnen                 | 340.000 € |
| Feinschicht Harter Weg                 | 300.000 € |
| Öderfeld-/Kirschfeldstraße             | 204.000 € |
| Breitband                              | 200.000 € |
| KIGA Arche Noah                        | 173.000 € |
| Sanierung Innstraße                    | 165.000 € |
| Wasser-Abwasser Allg., Hausanschlüsse  | 83.000 €  |
| Eckehartstraße                         | 80.000 €  |
| Amperstraße                            | 80.000 €  |
| Bunsenstraße                           | 70.000 €  |
| Regenbogen-Grundschule                 | 67.000 €  |
| Gehweg Wilhelm-Fulda Straße u. Umgriff | 50.000 €  |
| Kanalbrücke Gehweg                     | 50.000 €  |
| Parkanlagen und Grünflächen            | 25.000 €  |
| Parkeinrichtungen                      | 25.000 €  |
| Friedhof                               | 24.000 €  |
| Spielplätze                            | 18.000 €  |
| Schwimmbad                             | 5.000 €   |

### **Hochbaumaßnahmen**

**3.617.700 €**

|   |             |
|---|-------------|
| Mehrzweckhalle  | 1.750.000 € |
| Wasserversorgung  | 555.000 €   |
| Bauhof  | 288.000 €   |
| Kläranlage  | 246.000 €   |
| KIGA Löwenzahn  | 170.000 €   |
| Regenbogen-Grundschule  | 144.000 €   |
| KIGA St. Johann Baptist   | 100.000 €   |
| Comeniusschule  | 94.300 €    |
| Kegelstüberl  | 60.000 €    |
| Städtische Mietwohnungen  | 51.000 €    |
| Schwimmbad  | 50.000 €    |
| Fahrradboxen am Bahnhof   | 45.000 €    |
| Sonstige (Verwaltung, FFW, Naturkindergarten, unbebauter Grundbesitz, Bedürfnisanstalten) | 16.700 €    |
| Friedhof  | 16.500 €    |
| KIGA Harter Weg   | 16.200 €    |
| Rettungszentrale  | 15.000 €    |

### **Investitionen an Dritte**

**2.830.000 €**

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| Wohnungsbauförderung | 2.750.000 € |
| TUS Sanierung        | 80.000 €    |

### **Schuldendienst: (Tilgungen)**

**1.238.500 €**

### **Betriebsanlagen**

**768.000 €**

|                  |           |
|------------------|-----------|
| Wasserversorgung | 533.000 € |
|------------------|-----------|

|  |          |
|--|----------|
| Straßenbeleuchtung LED, Fußgängerüberweg | 85.000 € |
| Kläranlage                               | 80.000 € |
| Schwimmbad                               | 70.000 € |

### **Grunderwerb**

**322.500 €**

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| unbebauter Grundbesitz  | 253.000 € |
| Wasserversorgung        | 40.000 €  |
| Gemeindestraßen         | 25.500 €  |
| KIGA St. Johann Baptist | 4.000 €   |

### **Erwerb beweglicher Sachen d. AV**

**280.250 €**

|  |          |
|--|----------|
| Bauhof und Fuhrpark  | 67.600 € |
| Regenbogen-Grundschule und Comeniussschule                                 | 60.900 € |
| Schwimmbad inkl. Kiosk   | 43.000 € |
| Kläranlage   | 32.000 € |
| Verwaltung (Standesamt, Archiv, Bauverwaltung, EWO, Allg. Verwaltung, EDV) | 23.350 € |
| Feuerwehr Töging   | 15.600 € |
| Weihnachtsbeleuchtung  | 15.000 € |
| Friedhof   | 11.800 € |
| Naturlehrpfad  | 6.000 €  |
| Sonstige (KIGA Harter Weg, Kegelstüberl)                                   | 5.000 €  |

Der Finanzplan kann in den Folgejahren 2025 bis 2027 (**noch**) ausgeglichen werden und weist folgende Einnahmen und Ausgaben auf:

#### **2025**

|   |              |
|---|--------------|
| Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben | 24.373.350 € |
| Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben   | 11.308.650 € |

#### **2026**

|   |              |
|---|--------------|
| Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben | 23.677.200 € |
| Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben   | 4.270.900 €  |

#### **2027**

|   |              |
|---|--------------|
| Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben | 23.997.600 € |
| Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben   | 3.269.350 €  |

#### **Schuldenstand und Schuldendienst:**

Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2023 8.742.686 €. Für das Jahr 2024 sind 5.000.000 € Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung aus dem Jahr 2023) vorgesehen. Die Tilgungsbelastung beträgt für das laufende Jahr insgesamt 1.238.500 €. Im Finanzplan 2025 wird eine Kreditaufnahme von 4.500.000 € nötig. Die Jahre 2026 und 2027 können ohne Kreditaufnahme bestritten werden. Am Ende des Finanzplanungszeitraums wird mit einem Schuldenstand von 13,4 Mio. € und einer Tilgungsbelastung von rund 1,2 Mio. €/Jahr gerechnet.

**Allgemeine Rücklage:**

Die allgemeine Rücklage weist zum 01.01.2024 einen Betrag von 14.169.335 € aus. Hier ist der vorläufige Jahresabschluss 2023 mit einer Zuführung von 2.332.476 € bereits berücksichtigt. Der Haushalt 2024 sieht eine Rücklagenentnahme von 6.534.100 € vor. Auch die weiteren Finanzplanungsjahre werden ohne Rücklagenentnahmen nicht auskommen, sodass zum Jahresende 2027 die Rücklage nur noch rund 206 T€ enthalten wird. Die Mindestrücklage von ca. 205 T€ ist somit zum Ende des Finanzplanungsjahres gegeben.

**Stellenplan:**

Der Hauptausschuss empfahl dem Stadtrat in der Sitzung vom 08.02.2024 einstimmig, die Anpassung des Stellenplanes in der vorgelegten Form und ihn als Bestandteil des Haushaltsplanes 2024 festzusetzen.

**Aufgrund des Art. 63 ff. Gemeindeordnung erlässt der Stadtrat mit : Stimmen die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung.**

**Weitere Bestandteile des Haushaltsplans nach § 2 Kommunalhaushaltsverordnung (KommHV) sind**

**- der Finanzplan mit dem zugrundeliegenden Investitionsprogramm für die Jahre 2023 bis 2027 und**

**- der Stellenplan 2024 (Art. 64 Abs. 2 Satz 2 GO)**

**Der Finanzplan wird vom Stadtrat zur Kenntnis genommen und mit : Stimmen gebilligt.**