

**Erläuterung zu den Tagesordnungspunkten der Sitzung des Gemeinderates am
26.02.2024****Vorlage Nr. GR/025/2024****Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 sowie
Wirtschaftsplan des Versorgungsbetriebes der Gemeinde Emmingen-Liptingen für das
Geschäftsjahr 2024**

Die großen gesamtgesellschaftlichen Krisen der letzten Jahre haben die Kommunen unter erheblichen Druck gesetzt. Das Handeln der Städte und Gemeinden ist weiterhin vom Krisenmanagement geprägt. Nicht nur personelle Ressourcen wurden gebunden, sondern auch die Haushalte der Kommunen ganz außerordentlich gefordert, wobei eine schnelle wirtschaftliche Erholung noch keineswegs sicher ist.

Den Ausgangspunkt der Planungen für das Haushaltsjahr 2024 bilden der Haushaltserlass vom 09. November 2023 sowie die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2023. Daneben ist auch der vom Gemeinderat bereits beschlossene Betriebsplan für den Gemeindewald entsprechend eingearbeitet worden.

Der Ergebnishaushalt weist im Jahr 2024 ein positives Ergebnis in Höhe von 73.300 € aus. Im Planentwurf stehen ordentliche Erträge in Höhe von 14.667.800 € und ordentliche Aufwendungen in Höhe von 14.594.500 € zu Buche. Die ordentlichen Ergebnisse in der mittelfristigen Finanzplanung sind ebenfalls durchgehend positiv.

Die Steuerkraftmesszahl für das Jahr 2024 fällt auf einen Wert von 7.001.676 €. Im Vorjahr lag diese noch bei 7.545.919 €. Hierbei darf nicht außer Acht gelassen werden, dass mit dem Rückgang der Steuerkraft in der Gemeinde immer auch eine Abnahme bei den Umlagezahlungen (Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage) einhergeht.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich 2024 auf knapp 5 Mio. €. Demgegenüber stehen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 2,8 Mio. €. Im Mittelpunkt des Investitionsprogramms stehen folgende Vorhaben:

Investitionsbezeichnung	Betrag
Breitbandausbau Emmingen-Liptingen	2.451.600 €
Erschließungsarbeiten Gewerbegebiet Gehren	424.000 €
Ortskernsanierung Emmingen II	345.000 €
Sanierung Neuhauser Straße	292.600 €
Ersatzbeschaffung Unimog Bauhof	283.800 €
Parkplatz Feuerwehrmagazin Emmingen	178.500 €
Erwerb von Grundstücken	171.900 €
Kanalerneuerung Zulauf Kläranlage	161.000 €
Renovierung Schenkenbergkapelle	126.100 €
Erweiterung Grundschule	100.000 €

Zur Finanzierung dieses Maßnahmenpakets ist im Haushaltsplan eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen. Die Kredittilgungen im Jahr 2024 betragen insgesamt 457.300 €, was im Ergebnis eine Nettoneuverschuldung von 577.100 € bedeutet. Gemäß dem Haushaltsplan beläuft sich der Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende auf 251.400 €. Nach der vorliegenden Planung wird der vorgeschriebene Mindestbestand an liquiden Eigenmitteln (§ 22 Abs. 2 GemHVO) im Jahr 2024 und in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung stets eingehalten bzw. überschritten.

Der Versorgungsbetrieb wird bei der Gemeinde Emmingen-Liptingen als Eigenbetrieb geführt. Im Wirtschaftsjahr 2024 wird im Erfolgsplan ein Überschuss der Erträge über die Aufwendungen in Höhe von 25.800 € erwartet. Es sollen folgende Vorhaben umgesetzt werden:

Investitionsbezeichnung	Betrag
Neubau Hochbehälter Obere Kreuter (ZV Heuberg-WV r. d. D.)	85.700 €
Wasserleitungsarbeiten Gewerbegebiet Gehren	76.000 €
Wasserleitungsarbeiten Neuhauser Straße	28.200 €

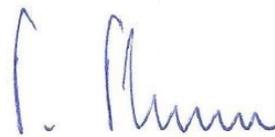
Eine Kreditaufnahme für den Versorgungsbetrieb ist im Jahr 2024 nicht vorgesehen. Der Schuldenstand verringert sich zum Jahresende planmäßig von 2.613.900 € auf 2.435.100 €.

Beschlussfassungsvorschläge:

- 1.) Die Haushaltssatzung gemäß Anlage (abgedruckt auf den Seiten 5 und 6) sowie die Finanzplanung mit Investitionsprogramm bis 2027 werden wie vorgelegt beschlossen.
- 2.) Der Wirtschaftsplan des Versorgungsbetriebs gemäß Anlage (abgedruckt auf den Seiten 304 und 305) sowie die Finanzplanung mit Investitionsprogramm bis 2027 werden wie vorgelegt beschlossen.



Joachim Löffler
Bürgermeister



Tobias Thum
Kämmerer