

Beratungsunterlage 563/2023	Gefertigt am 19.06.2023
für den Gemeinderat der Stadt Möckmühl Sitzung am 25.07.2023 - öffentlich -	von Heike Maier
	Aktenzeichen: 30-ma

TOP: 2

Beratung und Verabschiedung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan sowie der Finanzplanung und dem Investitionsprogramm für das Haushaltsjahr 2023

Sachverhalt:

Der Haushaltsplanentwurf 2023 wurde auf der Grundlage der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, der Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO- sowie des vom Innenministerium Baden-Württemberg am 06.10.2022 herausgegebenen Haushaltserlass 2023 und den darin enthaltenen Orientierungsdaten für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung aufgestellt.

Ergebnishaushalt

Der Haushalt 2023 der Stadt Möckmühl weist im Ergebnishaushalt ordentliche Erträge i.H. v. 23.909.355 € und ordentliche Aufwendungen i. H .v. 25.108.637 € aus. Damit verbleibt ein Fehlbetrag i. H. v. 1.199.282. Der Fehlbetrag wird durch eine Entnahme aus der ordentlichen Ergebnisrücklage ausgeglichen.

Finanzhaushalt

Im Haushaltsjahr 2023 entsteht im Finanzhaushalt ein Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H. v. -223.282 €, daher kann weder die ordentliche Tilgung i. H. v. 97.700 € abgedeckt, noch Nettoinvestitionsmittel zur Finanzierung von Investitionen erwirtschaftet werden.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.980.155 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 23.203.437 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. Ergebnishaushaltes	- 223.282 €

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.991.220 €
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	2.725.000 €
Ordentliche Tilgungen	- 97.700 €
Zahlungsüberschuss/ - bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.627.300 €

Gesamtzusammenfassung Entwicklung Finanzhaushalt

Entwicklung der Liquidität (liquide Mittel)

Zahlungsmittelbestand am Jahresanfang:	10.483.459 €
Zahlungsmittelüberschuss/ - bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit:	-223.282 €
Zahlungsmittelüberschuss/ - bedarf aus Investitionstätigkeit:	-3.991.220 €
Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.529.600 €

Zahlungsmittelbestand zum Jahresende:	8.798.557 €

Schulden Kämmerei:

Der Schuldenstand beträgt zum 01.01.2023 1.062.296 €. Im Haushaltsplan 2023 ist eine weitere Kreditaufnahme i.H.v. 2.725.000 € eingeplant (KfW-Kredit Generalsanierung Verbundschule). Die Tilgungsrate für das bereits in den Vorjahren aufgenommene KfW-Darlehen (Generalsanierung Gymnasium) beträgt 97.648 €. Die Verschuldung beträgt somit zum 31.12.2023 3.691.596 €
Aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften besteht kein Finanzierungsbedarf.

Mittelfristige Finanzplanung und Investitionsprogramm:

Die Planzahlen für die mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2023 – 2026 können den Aufstellungen für den Ergebnis- und den Finanzhaushalt ,sowie auch der Liste der Investitionsmaßnahmen entnommen werden. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums kann der Haushalt ohne weitere Kreditaufnahmen finanziert werden. Die Fehlbeträge des Ergebnishaushalts können durch Entnahmen aus den Rücklagen ausgeglichen werden.

Beschlussvorschlag:

1. Dem Haushalts-, Finanz- und Stellenplan des Kämmereihaushaltes für das Haushaltsjahr 2023 wird zugestimmt.
2. Der mittelfristigen Finanzplanung mit Investitionsprogramm wird ebenfalls zugestimmt.
2. Nachstehende Haushaltssatzung wird erlassen :

Haushaltssatzung der Stadt Möckmühl für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 25.06.2023 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	23.909.355
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-25.108.637
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-1.199.282
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	1.045.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	1.045.000
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-154.282

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	22.980.155
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-23.203.437
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-223.282
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	13.735.200
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-17.726.420
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-3.991.220
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-4.214.502
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.725.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-195.400
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	2.529.600
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-1.684.902

-|-

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **2.725.000 EUR.**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **3.270.800 EUR.**

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

1.500.000 EUR.

Möckmühl, den

S t a m m e r
Bürgermeister

Anlagen:

1. Haushalts- und Wirtschaftsplan 2023