

# GEMEINDE ERZHAUSEN

## Beschlussvorlage

- öffentlich -

### Drucksache VII/191

Aktenzeichen:	TOP
federführendes Amt:	2101 Finanz- und Steuerverwaltung
Sachbearbeiter/in:	Herr Steinmetz
Datum:	24.10.2023

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Gemeindevertretung	14.12.2023	
Haupt- und Finanzausschuss	18.01.2024	
Haupt- und Finanzausschuss	01.02.2024	
Haupt- und Finanzausschuss	08.02.2024	
Gemeindevertretung	19.02.2024	

- a) **Beratung und Beschlussfassung über das Haushaltssicherungskonzept 2024**
- b) **Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2023-2027**
- c) **Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit -planung 2024**

#### Beschlussvorschlag a):

Die Gemeindevertretung beschließt das Haushaltssicherungskonzept 2024.

#### Beschlussvorschlag b):

Die Gemeindevertretung beschließt das Investitionsprogramm 2023-2027 inklusiv der vom Haupt- und Finanzausschuss am ..... und ..... auf Basis der Anträge der Fraktionen und der von der Verwaltung vorgelegten Nachträge beschlossenen Änderungen.

#### Beschlussvorschlag c):

Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung mit –planung 2024 mit sämtlichen Anlagen inklusive der im Haupt- und Finanzausschuss auf Basis der Anträge der Fraktionen und der von der Verwaltung eingebrachten Nachträge am ..... und ..... beschlossenen Änderungen.

#### Sachdarstellung:

Der Entwurf der Haushaltssatzung wurde gemäß § 97 Abs. 1 HGO in der Sitzung des Gemeindevorstandes vom 12.12.2023 festgestellt.

Die Daten auf denen der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung nebst Anlagen 2024 beruht beinhaltet die Ergebnisse des Hessischen Ministerium der Finanzen der Regionalisierung der Herbst-Steuerschätzung vom 12.09.2023.

Der Haushaltsplanentwurf 2024 weist im **ordentlichen Ergebnis** einen Fehlbetrag in Höhe von 833.451 € aus. Der Fehlbetrag wird aus der, aus den Überschüssen der Ergebnishaushalte der Vorjahre, gebildeten Rücklage des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen. Die ordentliche Rücklage am 31.12.2023 beträgt voraussichtlich 1.814.788,88 €. Für den Ausgleich der Fehlbeträge in der mittelfristigen Ergebnisplanung reicht die vorhandene Rücklage nicht mehr aus um diesen herbeizuführen.

**Der Finanzhaushalt** sieht ein Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -203.939 € vor. Dies bedeutet, dass die Tilgung der Kredite, rein rechnerisch, nicht beglichen und somit der Finanzhaushalt auch

nicht ausgeglichen dargestellt werden kann. Genügend ungebundene Liquidität ist aufgrund der Höhe der gebildeten Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste) auch nicht vorhanden.

Die beiden vorgenannten Tatsachen erfordern die Erstellung eines **Haushaltssicherungskonzeptes**, welches als Anlage im Haushaltsplan beschlossen werden muss. Der Inhalt des Haushaltssicherungskonzeptes, insbesondere die Konsolidierungsmaßnahmen bedarf weiterer Beratungen. Die aufgeführten Maßnahmen sind Empfehlung des Gemeindevorstandes im Rahmen der Haushaltsberatungen.

Im Entwurf der Haushaltssatzung 2024 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 1.350.000 € für den Neubau KITA Hainpfad vorgesehen.

Gemäß § 105 HGO wurde in der Haushaltssatzung 2024, zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Höhe von 1.000.000 € angesetzt.

Aufgrund des

- nicht ausgeglichenen Finanz- und Ergebnishaushalts,
- die Veranschlagung der beiden Kredite und
- mit der Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes

beinhaltet der Haushaltsplan 2024 von der Kommunalaufsicht genehmigungspflichtige Bestandteile.

### **Finanzierung:**

Anlage(n):

1. Haushaltssatzung 2024 endgültig
2. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzaushalt 2024 endgültig
3. Investitionsplan\_quer 2024 endgültig
4. Stellenplan 2024 endgültig.xlsx
5. Haushaltssicherungskonzept 2024 endgültig
6. Haushaltsplanentwurf 2024
7. Anträge CDU-Fraktion
8. Anträge GfE-Fraktion
9. Anträge B'90/Die Grünen
10. Anträge SPD-Fraktion
11. Nachträgliche Änderungen Stand 01.02.2024
12. Stellenplan 2024 Bauhof neu eingruppiert gemäß tariflicher Bestimmungen
13. §92-5 HGO wann ist der Haushalt im Ergebnis- und Finanzaushalt ausgeglichen
14. §92a HGO Haushaltssicherungskonzept
15. Finanzplanungserlass 2024
16. Nachträgliche Änderungen 2024 - Datei für die weitere Beratung
17. Mittelanmeldungen der Fachbereiche-Vränderungen zum Ursprungsansatz
18. Entwicklung flüssige Mittel und Übersicht Haushaltsermächtigungen
19. Mögliche Anpassung Steuer
20. Freiwillige Leistungen Gemeinde Erzhausen 2024
21. Investitionsplan quer 2024 Entwurf
22. Stellenplan 2024 Entwurf
23. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzaushalt
24. Beratene und vorgenommene Kürzungen für den Entwurf 2024
25. Kürzungen der Sach- und Dienstleistungen HH-Beratung Vorstand
26. Fragen der Fraktion B90
27. Fragen der SPD-Fraktion
28. Fragen der CDU-Fraktion
29. GfE Fragen zum HH2024.xlsx