

Der Bürgermeister der Gemeinde Wittnau

# Beschlussvorlage



Öffentlich

Nichtöffentlich

Amt:	<b>Rechnungsamt</b>	Az.	902.41/ 5-20.10	Datum der Sitzung	27.02.2023
Bearbeiter/In	<b>Frau Ebner</b>				

**Nr. 06/2023**

Betreff:

## **Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltsatzung 2023 mit Haushaltsplan**

Eilentscheidung gemäß § 43 GemO

Nach Beschlussfassung zur Veröffentlichung geeignet  
Finanzielle Auswirkungen

ja  
 ja

ja mit Einschränkungen

nein  
 nein

**Beschlussantrag:**

**Die Haushaltssatzung 2023 mit dem Haushaltsplan sowie die Finanzplanung 2024 bis 2026 werden in der vorliegenden Fassung beschlossen.**

Sachverhalt:

Der Haushaltsplan 2023 weist folgende Eckpunkte auf. Weitere Einzelheiten können dem Vorbericht entnommen werden.

### 1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres. Er bildet periodengenau den Werteverzehr und den Wertezuwachs der Gemeinde ab. Der Ergebnishaushalt weist für das Haushaltsjahr 2023 ein negatives ordentliches Ergebnis von 602.300 Euro aus.

Der im Jahr 2020 erreichte Überschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 66.418 Euro, welcher der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde, sowie der voraussichtlich positive Überschuss der Ergebnisrechnung des Jahres 2022, welcher ebenfalls der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden wird, kann zum teilweisen Ausgleich des Fehlbetrages des Jahres 2023 herangezogen werden.

Der noch voraussichtlich verbleibende Fehlbetrag von rund 275.000 Euro wird auf die Folgejahre vorgetragen und ist aufgrund des gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleichs, nach heutiger Planung, im dritten Jahr mit dem Basiskapital (Eigenkapital) zu verrechnen, da nachfolgende Jahre keine positiven ordentlichen Ergebnisse ausweisen.

## 2. Vorgesehene Investitionen 2023 bis 2026

Das Investitionsvolumen beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 1.204.200 Euro, wovon ein Betrag in Höhe von 990.000 Euro für den Kauf eines Wohnhauses zur Unterbringung von Flüchtlingen vorgesehen ist. Hierfür ist eine Kreditaufnahme von 700.000 Euro geplant. Nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Investitionsauszahlungen auf:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Investition/ Investitionsförderungsmaßnahme	Planansatz 2023
12600000	78312	999	Feuerwehr; Umstellung auf Digitalfunk	24.700 €
12600000	78312	999	Feuerwehr; Erwerb eines Stromerzeugers, Alarmmonitor	7.300 €
12800000	78312	999	Katastrophenschutz; Anschaffung Notstromaggregat	27.000 €
36500101	78312	999	Kindergarten; Materialwagen für die Waldgruppe	1.000 €
36500101	7871	999	Kindergarten; Eingangüberdachung am Bauwagen	1.000 €
36500101	78312	999	Kindergarten; Anschaffung feuerfester Schrank	2.000 €
36500101	78312	999	Kindergarten; Waschmaschine und Trockner	3.000 €
36500101	78312	999	Kindergarten; Klettermöglichkeit Außenbereich / Klettergerüst	3.000 €
36500101	78312	999	Kindergarten; Komposttoilette	5.000 €
52202000	7821	123	Kauf Wohnraum für Flüchtlinge	990.000 €
53102000	7873	121	Photovoltaikanlage auf dem Bauhof	27.000 €
53300000	7872	123	Wasserversorgung; Planungskosten für Sanierung der Wasserleitungen	15.000 €
42100000	7817	999	Sportschützenverein; Investitionskostenzuschuss für Zuleitungen	15.000 €
54101000	7872	121	Bushaltestellen; barrierefreier Umbau von 4 Haltestellen	6.000 €
55200000	7831	999	Hochwasserschutz; Umlage an VG Hexental (Bau von drei HRB)	28.200 €
55501000	7871	999	Ruhewald; Unterstand/Anbau (für Erdbohrer)	9.000 €
55510000	78312	999	Spielplatz; Geräte für "Birkwäldle"	20.000 €
57300800	7873	999	Gallushaus; barrierefreier Zugang (Bau einer Rampe)	20.000 €
			<b>Summe</b>	<b>1.204.200 €</b>

## 3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt beinhaltet alle geplanten Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres und stellt die planerische Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes dar. Er enthält neben den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auch den Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie den Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme für Investitionen, Tilgung von Krediten). Der Finanzierungsmittelbestand verringert sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich um 641.600 Euro. Dazu nachfolgende Zusammenstellung:

Gesamtfinanzhaushalt	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023	Saldo
Aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zahlungsmittelbedarf/-überschuss des Ergebnishaushalts)	4.452.900 €	4.550.300 €	- 97.400 €
Aus Investitionstätigkeit	9.700 €	1.204.200 €	- 1.194.500 €
Aus Finanzierungstätigkeit	700.000 €	49.700 €	650.300 €
Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (Liquiditätsabnahme/-zunahme) am Ende des HJ			- 641.600 €

Zum Ende des Haushaltsjahres 2023 wird der Finanzierungsmittelbestand voraussichtlich 1.156.384 Euro betragen (nachrichtlich: gesetzliche Mindestliquidität 79.389 Euro).