



Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 2021/069

Bereich: Kämmerei	Datum: 07.12.2021
Bearbeiter: Hartmut Diesch	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Behandlung	Zuständigkeit
Gemeinderat	20.12.2021	öffentlich	Entscheidung

Haushalt 2022 - Einbringung und Beratung Entwurf -

Sachverhalt:

Der Haushalt 2022 mit Finanzplanung bis 2025 wurde von der Verwaltung im Entwurf erarbeitet und wird im Gemeinderat nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts (NKHR) eingebracht. Nach dem neuen Recht werden ein Ergebnishaushalt und ein Finanzhaushalt erstellt. Der Ergebnishaushalt stellt alle konsumtiven Vorgänge und der Finanzhaushalt die Ein- und Auszahlungen dar.

Zur Vorbereitung der Haushaltsberatung lassen wir Ihnen einen Entwurf des Ergebnishaushaltes und des Finanzhaushaltes mit verschiedenen Anlagen zukommen.

Bitte beachten Sie, dass sowohl im Kernhaushalt wie auch im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs die Spalte „Ergebnis 2020“ aufgrund der noch nicht erstellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2019 sowie der damit verbunden noch offenen Jahresabschlüsse 2019 und 2020 verfälschte Werte wiedergibt.

Auf den Seiten 1 – 3 wird das Gesamtergebnis des Ergebnishaushalts dargestellt, die Seiten 4 – 8 bilden das Gesamtergebnis des Finanzhaushalts (Einzahlungen und Auszahlungen). Im Anschluss daran sehen Sie eine Aufstellung zur Entwicklung der Liquidität der Gemeinde. Es folgen die Haushaltsquerschnitte des Ergebnis- und des Finanzhaushalts. Die Seiten 12 – 376 zeigen das Gesamtergebnis, jeweils getrennt nach Ergebnis- und Finanzhaushalt, in detaillierter Form. Es beginnt immer mit den Gesamtzahlen für den Teilhaushalt (ungefähr vergleichbar mit den Einzelplänen), danach folgt die Darstellung der Zahlen heruntergebrochen auf den Produktbereich und innerhalb des Produktbereichs wird noch in Produktgruppen (am ehesten mit den bisherigen Unterabschnitten zu vergleichen) unterschieden. Bei den Produktgruppen, bei welchen noch Investitionen getätigt werden, werden diese immer nach dem Finanzhaushalt abgedruckt.

Die Seiten 377 – 382 zeigen schließlich noch die Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen, die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen, die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden sowie die Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der

Gemeinde. Am Ende finden Sie das Investitionsprogramm auf den Seiten 383 bis 403.

Neben den beschriebenen Unterlagen zum Haushaltsentwurf 2022 erhalten Sie noch:

- Den Entwurf der Haushaltssatzung 2022
- Den Stellenplan
- Eine Liste der geplanten Investitionen innerhalb des Finanzplanungszeitraumes 2022 bis 2025
- Den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasser- und Wärmeversorgung
- Eine Liste der geplanten Investitionen des Eigenbetriebs innerhalb des Finanzplanungszeitraumes 2022 bis 2025

Bürgermeister Schwaiger und Kämmerer Diesch werden an der Sitzung zu einzelnen Daten und Listen Erläuterungen geben und für Fragen zur Verfügung stehen.

Beschluss:

1. Der eingebrachte Gesamthaushalt 2022 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2025 sowie der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Wasser- und Wärmeversorgung“ wird wie beraten ausgearbeitet und dem Gemeinderat in der nächsten Sitzung zum Beschluss vorgelegt.



Philip Schwaiger
Bürgermeister

Anlagen

Haushaltsplan Entwurf 2022 Stand 10.12.2021

Haushaltssatzung 2022

Stellenplan1 2022

Liste der geplanten Investitionen 2022-2025

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Entwurf Stand 10.12.2021

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2022-2025