

Federführendes Amt:

Stadtkämmerei

Beratungsfolge	Behandlung	Termin
Gemeinderat	Beschlussfassung <span style="float: right;">Ö</span>	12.12.2023

**Betreff:**

*Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2024 Stadt Winnenden und Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb „Stadtbau Winnenden“*

*Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2024 Stadt Winnenden*

*Finanzplan und Investitionsmaßnahmen 2023-2027*

*- Stellungnahme der Fraktionen*

*- Schlussberatung*

*- Beschlussfassung*

*Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden,“*

*Finanzplan und Investitionsmaßnahmen 2023-2027*

*- Stellungnahme der Fraktionen*

*- Schlussberatung*

*- Beschlussfassung*

**Beschlussvorschlag:**

1. Die Haushaltssatzung (Anlage 3) und der Haushaltsplan der Stadt Winnenden für das Haushaltsjahr 2024 werden entsprechend dem von der Verwaltung vorgelegten Entwurf und unter Einbeziehung der 1. und 2. Änderungsliste (Anlage 1) sowie des Stellenplans beschlossen.
  
2. Der Gemeinderat stellt die mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2023 bis 2027 der Stadt Winnenden in der Fassung des vorgelegten Haushaltplanentwurfs 2024 sowie der 1. und 2. Änderungsliste gemäß Anlage 1 zu dieser Vorlage fest.
  
3. Die Haushaltssatzung (Anlage 6) und der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden“ für das Haushaltsjahr 2024 werden entsprechend dem von der Verwaltung vorgelegten Entwurf und unter Einbeziehung der 1. und 2. Änderungsliste beschlossen.
  
4. Der Gemeinderat stellt den Finanzplan für den Planungszeitraum 2023 bis 2027 des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden“, welcher dem Haushaltsplan 2024 der Stadt Winnenden als Anlage 40 beigefügt ist, fest.

**Begründung:**

1. Der Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans 2024 wurde in der Sitzung am 09.11.2023

von der Verwaltung in den Gemeinderat eingebracht.

2. Der Schulbeirat ist in seiner Sitzung am 15.11.2023 zu den Haushaltsansätzen der Schulen gehört worden; es wurde kein Antrag gestellt.

3. In der halbtägigen Haushaltsplanberatung am 28.11.2023 wurde von der Verwaltung die aktuelle Finanzlage der Stadt mit der Abgabe des 2. Finanzausgleichs 2023 erläutert, Begründungen zu geänderten Ansätzen des Haushaltsentwurfs 2024 dargestellt sowie ein Ausblick auf die Finanzplanungsjahre bis 2027 gegeben.

4. Es wurde eine 1. Änderungsliste (Stand 28.11.2023) zum Haushaltsentwurf 2024 aufgelegt.

In der 1. Änderungsliste waren die seit der Haushaltseinbringung bekannt gewordenen Veränderungen enthalten.

- Auswirkungen des vorläufigen Jahresabschlusses 2023 auf die Planungen in 2024 (2. FZB 2023)
- Notwendige Anpassung von einzelnen Haushaltsansätzen 2024 (aktuelle Mittelanmeldungen der Ämter)
- Auswirkungen des Haushaltserlasses des Ministeriums für Finanzen und Ministeriums für Inneres aufgrund Oktober-Steuerschätzung

Die Veränderungen im Ergebnishaushalt und die Anpassungen im Finanzhaushalt wurden von der Verwaltung im Rahmen der Beratung erläutert.

Die dargestellten Veränderungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite im Ergebnishaushalt ergaben eine Verschlechterung des veranschlagten Gesamtergebnisses 2024 in Höhe von 1,51 Mio. €.

Das Saldo im investiven Bereich des Finanzhaushalts wies eine Verschlechterung des Zahlungsmittelbedarfs in Höhe von 0,9 Mio. € gegenüber der Haushaltsplanung auf.

Im Ergebnishaushalt ergaben sich Wenigererträge beim Einkommensteueranteil (- 0,42 Mio. €), die durch Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen (+ 0,26 Mio. €) und der Kleinkindförderung vom Land (+ 0,22 Mio. €) kompensiert werden konnten. Mehraufwendungen entstanden insbesondere durch einen höheren Abmangelbetrag an die Stadtwerke Winnenden GmbH (+ 1,45 Mio. €).

Große Veränderungen aufgrund des Haushaltserlasses/Finanzausgleich ergeben sich erst in den Jahren 2025-2027 (Schlüsselzuweisungen + 3,64 Mio. €, Kreisumlage + 1,19 Mio. €).

Im Finanzhaushalt 2024 ergaben sich nur geringe Veränderungen in Form von Anpassung von Landes-/Bundeszuschüssen u. a. wegen Verzögerungen bei Mittelabrufen.

Zur Sitzung am 28.11.2023 wurden von der FDP-, CDU-, SPD-, ALI- und Freie Wähler-Gemeinderatsfraktion mehrere Anträge und Anfragen schriftlich gestellt und Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen vorgeschlagen. Diese wurden während der Planberatung aufgerufen und diskutiert.

Die weiterführenden Anfragen und Anträge werden von der Verwaltung im Jahr 2024 ff. aufbereitet.

Der Vorlage zur Beschlussfassung über den Haushalt 2024 am 12.12.2023 wird eine 2. Änderungsliste 2024 (Anlage 1) beigelegt. Diese beinhaltet insbesondere folgende Maßnahmen

- Anpassungen aufgrund Entscheidungen in der Haushaltsplanberatung am 28.11.2023

- Aussetzung Konzerttage in 2025
- Anpassung Hebesätze Grund- und Gewerbesteuer ab 2024
- Erhöhung Vereinzuschüsse ab 2025
- Weitere Kürzungen (Tag des Ehrenamts, Unterhalt Museum im Torturm, Förderung Lastenräder) ab 2024
- Ertrag aus Konzessionsabgabe Wasser in 2024
- Ertrag aus Abwassergebühren ab 2024
- Reduzierung Stellenplan/Personalaufwendungen ab 2024
- Aufwand für Vermessungsdienstleistungen an Stadtwerke ab 2025
- Einzahlung aus Kostenerstattung für Kreisverkehr Bildstraße II in 2025
- Einzahlung aus Verkauf von Grundstücken Schmiede III in 2024
- Auszahlung aufgrund aktueller Kostenfortschreibung Herbert-Winter-Stadion in 2024
- Auszahlung für geförderte Bushaltestellen wg. Verzögerung der Förderung in 2024
- Auszahlung aus Verkauf von Grundstücken Schmiede III in 2024
- Anpassung Kreditkonditionen (Kreditaufnahme, Tilgung, Kreditzins)
- Anpassung Abmangel Eigenbetrieb

Im Saldo ergeben die Veränderungen in der 2. Änderungsliste gegenüber der 1. Änderungsliste

- eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses im Jahr 2024 in Höhe von 1,04 Mio. € und eine Verschlechterung in der Finanzplanung 2025-2027 in Höhe von 0,20 Mio. €
- eine Erhöhung des Investitionsbedarfs 2024 in Höhe von 3,58 Mio. € und eine Erhöhung in der Finanzplanung 2025-2027 in Höhe von 0,77 Mio. €. Eine höhere Kreditaufnahme in Höhe von 1,86 Mio. € gegenüber der 1. Änderungsliste ist hier bereits berücksichtigt.

Der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2027 betrug zum Haushaltsplanentwurf 25,19 Mio. € und zur 1. Änderungsliste 27,16 Mio. €. Der Schuldenstand nach der 2. Änderungsliste zum Ende des Finanzplanungszeitraums beträgt 27,30 Mio. €.

## **Wirtschaftsplan 2024 mit Finanzplan 2023 – 2027 des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden“**

Der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden“ wurde im Rahmen der Haushaltseinbringung in der Sitzung vom 09.11.2023 von der Verwaltung in den Gemeinderat eingebracht. In der halbtägigen Haushaltsplanberatung am 28.11.2023 wurde von der Verwaltung die aktuelle Finanzlage des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden“ erläutert sowie ein Ausblick auf die Finanzplanungsjahre bis 2027 gegeben.

Die 1. Änderungsliste des Eigenbetriebs „Stadtbau Winnenden“ beinhaltete im Ergebnishaushalt Planungskorrekturen aufgrund eines höheren Ansatzes für die Festwiese Birkmannsweiler sowie des angepassten Abmangels und angepasster Kreditkonditionen.

In der 2. Änderungsliste wurde der Erwerb eines Gebäudes sowie die Anpassung des Landezuschusses für das Objekt Am Hambach aufgenommen. Aufgrund dieser Änderungen ist auch eine Anpassung der Kreditkonditionen sowie des Abmangel erforderlich.

CO <sub>2</sub> -Relevanz:
----------------------------

S i t z u n g s v o r l a g e	Nr. 264/2023
-------------------------------	--------------

Auswirkung auf den Klimaschutz	<b>Nein</b> <input checked="" type="checkbox"/>	<b>Ja</b> positiv <input type="checkbox"/> negativ <input type="checkbox"/>	geringfügig <input type="checkbox"/> erheblich <input type="checkbox"/>
--------------------------------	--	--	--

Begründung / Optimierung:

Verwaltungsaufwand:			
Auswirkung auf die Verwaltungsarbeit	<b>Nein</b> <input checked="" type="checkbox"/>	<b>Ja</b> Verwaltungsaufwand wird erhöht <input type="checkbox"/>	Verwaltungsaufwand wird reduziert <input type="checkbox"/>

Begründung:

**Anlagen:**

- Anlage 1 2. Änderungsliste HH 2024
- Anlage 2 Haushaltssatzung nach 1. Änderungsliste
- Anlage 3 Haushaltssatzung nach 2. Änderungsliste
- Anlage 4 2. Änderungsliste EB HH 2024
- Anlage 5 Haushaltssatzung nach 1. Änderungsliste Eigenbetrieb
- Anlage 6 Haushaltssatzung nach 2. Änderungsliste Eigenbetrieb
- Anlage 7 Stellenplan