

## ERGÄNZUNGSVORLAGE

Aktenzeichen	022.31; 902.42-sil
Gemeinderatssitzung am	23.01.2024
Tagesordnungspunkt	7 öffentlich
Beratungsvorlage	Nr. 4/2024

---

### Gemeindehaushalt 2024 - Beschlussfassung

#### Beschlussvorschlag

1. Die Haushaltsanträge werden entsprechend der Sachdarstellung in der Sitzung beschlossen.
2. Die Beschlussfassungen des Tagesordnungspunktes 4 „Sanierung Ortsmitte – Vorstellung Kosten“ werden in den Haushaltsplan 2024 aufgenommen.
3. Der Haushaltsplan 2024 wird ansonsten mit den weiter genannten Änderungen wie vorgelegt beschlossen.

Grafenberg, den 11.01.2024

  
Volker Brodbeck  
Bürgermeister

## **Sachdarstellung und Begründung**

Nach Einbringung des Haushaltsplans am 19.12.2023 erfährt das Planwerk noch folgende Änderungen:

### **Änderungen der Verwaltung**

#### **1. Ergebnishaushalt**

##### **1.1 Mehrausgaben Musikschule:**

Im Grundsatzbeschluss wurde das jährliche Budget von 16.000 Euro für die Musikschule festgesetzt. Die weitere individuelle musikalische Ausbildung soll aus Elternbeiträgen und einer ergänzenden Unterstützung aus Gemeindemitteln erfolgen. Die Personalkostensteigerungen wurden jetzt anteilig auf die Erhöhung der Elternbeiträge und den Gemeindeguss aufgeteilt, sodass für das Jahr 2024 eine Erhöhung des Gesamtbudgets auf 20.000 Euro erfolgt.

#### **2. Finanzhaushalt**

##### **2.1 Mehreinnahmen Investitionskostenzuschuss Infrastruktur:**

Der Krankenpflegeverein beteiligt sich nach Satzungsverabschiedung im Jahr 2024 mit einem Betrag von 25.000 € an der Niederlassung des neuen Hausarztes.

##### **2.2 Mehrausgaben Schule:**

Die Anschaffung einer Digitalen Tafel für einen Unterrichtsraum an der Schule in Höhe von 5.000 € konnte im Jahr 2023 nicht umgesetzt werden und wird daher im Jahr 2024 beschafft.

##### **2.3 Mehrausgaben Neugestaltung Ortsmitte:**

Durch eine konkrete Kostenschätzung kommt es zu deutlichen höheren Investitionskosten von derzeit insgesamt 4.259.000 € für die Neugestaltung der Ortsmitte in den Jahren 2024 bis 2026. Zugleich mussten die Zuwendungen gekürzt werden und belaufen sich derzeit auf insgesamt 902.400 € für die Jahre 2024 bis 2026.

Der aktualisierte Ergebnis- und Finanzhaushalt, die Übersicht der Investiven Maßnahmen 2024-2027 sowie die aktualisierte Haushaltssatzung sind dieser GR-Drucksache als Anlage 1 beigefügt.

## 1. Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Grafenberg

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 23.01.2024 folgende Haushaltssatzung für das Jahr 2024 beschlossen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	7.886.159
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-7.824.450
<b>1.3</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	61.709
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
<b>1.6</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
<b>1.7</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	61.709

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

EUR

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	7.654.321
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-7.221.449
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	432.872
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.023.311
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-3.108.150
<b>2.6</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-84.839
<b>2.7</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	348.033
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-148.794
<b>2.10</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-148.794
<b>2.11</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	199.239

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt im Betrag von 0 €

## § 3 Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt im Betrag von 0 €

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.300.000 €

### Nachrichtlich

Die Steuersätze (Hebesätze) wurden vom Gemeinderat durch Satzung vom 08.12.2015 (Gewerbsteuer) bzw. 26.01.2021 (Grundsteuer) wie folgt festgelegt:

1. Grundsteuer
  - a. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 400 v.H.
  - b. für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 400 v.H.
2. Gewerbesteuer auf 370 v.H.

der Steuermessbeträge.

Grafenberg, den 23.01.2024



Volker Brodbeck  
Bürgermeister

## Ergebnishaushalt (Gesamthaushalt)

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.914.483	5.317.900	5.033.700	5.279.200	5.485.200	5.718.200
		30110000 Grundsteuer A	3.676	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
		30120000 Grundsteuer B	469.331	470.000	470.000	476.000	483.000	489.000
		30130000 Gewerbesteuer	2.028.579	2.413.000	2.020.000	2.093.000	2.163.000	2.263.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.018.415	2.030.000	2.135.000	2.290.000	2.410.000	2.527.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	205.100	210.000	206.000	212.000	216.000	221.000
		30310000 Vergnügungssteuer	1.140	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
		30320000 Hundesteuer	22.536	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	165.706	166.900	174.500	180.000	185.000	190.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.280.524	978.387	1.441.721	1.332.600	1.148.100	1.061.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	231.837	231.838	232.366	232.459	232.492
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	348.518	396.400	535.700	557.200	568.700	575.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.193	101.150	155.500	120.500	145.500	120.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.404	201.600	209.700	211.150	208.650	207.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.506	69.000	140.000	120.000	100.000	90.000
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.093	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	96.259	139.500	138.000	140.200	141.900	143.600
11	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.794.980</b>	<b>7.435.774</b>	<b>7.886.159</b>	<b>7.993.216</b>	<b>8.030.509</b>	<b>8.148.592</b>
12	-	Personalaufwendungen	2.205.147-	2.516.638-	2.959.948-	3.034.880-	3.097.442-	3.161.621-
13	-	Versorgungsaufwendungen	142-	150-	150-	150-	150-	150-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	733.824-	1.113.726-	1.156.080-	1.033.620-	900.020-	876.320-
15	-	Abschreibungen	6.341-	583.001-	583.001-	583.585-	583.890-	583.891-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.113-	22.900-	20.020-	17.830-	15.650-	13.580-
17	-	Transferaufwendungen	2.399.646-	2.726.694-	2.785.521-	2.842.573-	3.354.270-	3.340.028-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.315-	337.670-	319.730-	301.414-	278.668-	271.460-
19	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.672.528-</b>	<b>7.300.779-</b>	<b>7.824.450-</b>	<b>7.814.052-</b>	<b>8.230.091-</b>	<b>8.247.050-</b>
20	=	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.122.452</b>	<b>134.995</b>	<b>61.709</b>	<b>179.165</b>	<b>199.582-</b>	<b>98.458-</b>
23	=	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	=	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>1.122.452</b>	<b>134.995</b>	<b>61.709</b>	<b>179.165</b>	<b>199.582-</b>	<b>98.458-</b>

## Finanzhaushalt (Gesamthaushalt)

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	4.836.395	5.317.900	5.033.700	0	5.279.200	5.485.200	5.718.200
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.224.301	978.387	1.441.721	0	1.332.600	1.148.100	1.061.600
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	314.267	396.400	535.700	0	557.200	568.700	575.200
5 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.339	101.150	155.500	0	120.500	145.500	120.500
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.440	201.600	209.700	0	211.150	208.650	207.000
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	880-	69.000	140.000	0	120.000	100.000	90.000
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	97.366	139.500	138.000	0	140.200	141.900	143.600
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.537.229</b>	<b>7.203.937</b>	<b>7.654.321</b>	<b>0</b>	<b>7.760.850</b>	<b>7.798.050</b>	<b>7.916.100</b>
10 -	Personalauszahlungen	2.141.774-	2.516.638-	2.959.948-	0	3.034.880-	3.097.442-	3.161.621-
11 -	Versorgungsauszahlungen	142-	150-	150-	0	150-	150-	150-
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	756.994-	1.113.726-	1.156.080-	0	1.033.620-	900.020-	876.320-
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	38.190-	22.900-	20.020-	0	17.830-	15.650-	13.580-
14 -	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	2.371.857-	2.726.694-	2.785.521-	0	2.842.573-	3.354.270-	3.340.028-
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	248.043-	317.670-	299.730-	0	281.414-	258.668-	251.460-
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.557.001-</b>	<b>6.697.778-</b>	<b>7.221.449-</b>	<b>0</b>	<b>7.210.467-</b>	<b>7.626.201-</b>	<b>7.643.159-</b>
<b>17 =</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>980.228</b>	<b>506.159</b>	<b>432.872</b>	<b>0</b>	<b>550.383</b>	<b>171.849</b>	<b>272.942</b>
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.156	181.200	778.971	0	1.755.520	581.559	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	3.663.117	2.244.340	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	7.060	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.216</b>	<b>3.844.317</b>	<b>3.023.311</b>	<b>0</b>	<b>1.755.520</b>	<b>581.559</b>	<b>0</b>

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.733-	10.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.670-	3.057.100-	1.742.500-	0	3.113.500-	950.000-	20.000-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.602-	123.250-	523.750-	0	165.100-	18.200-	27.700-
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	187.440-	826.900-	0	935.000-	221.000-	11.000-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.166-	6.000-	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.172-	3.383.790-	3.108.150-	0	4.228.600-	1.204.200-	73.700-
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	59.956-	460.527	84.839-	0	2.473.080-	622.641-	73.700-
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	920.272	966.686	348.033	0	1.922.697-	450.792-	199.242
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	438.119-	159.500-	148.794-	0	145.810-	146.712-	103.120-
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	438.119-	159.500-	148.794-	0	145.810-	146.712-	103.120-
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	482.153	807.186	199.239	0	2.068.507-	597.504-	96.122
36	nachrichtlich:	0	0	0	0	0	0	0

## Investive Maßnahmen 2024 - 2027

Objekt Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	ND Afa	Bemerkungen
Investitionskostenzuschuss Infrastruktur	25.000	0	0	0	25	Krankenpflegeverein Kostenbeteiligung 25.000 € nach Satzungsverabschiedung
Investitionskostenzuschuss Infrastruktur	-50.000	0	0	0	25	Investitionskostenzuschuss Hausarzt
Energiemanagement Gebäude	17.500	40.000	0	0	10	Zuschuss 70 %
Energiemanagement Gebäude	-25.000	-57.100	0	0	10	Zähler- und Messtechnik
Geräte und Maschinen Bauhof	-7.500	-3.000	-3.000	-3.000	14	Freischneider (1600), Motorhacke (2500), Abbruchhammer (1400), Küche (2000)
Fahrzeuge Bauhof	25.000	0	0	0	10	Verkauf alte Bauhoffahrzeuge
Fahrzeuge Bauhof	-205.000	0	0	0	10	Ersatz Unimog
Neubau Bauhof	-10.000	-10.000	0	0	40	Planungsrate
Geräte und Ausstattung Verwaltung	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	17	Büroausstattung Verwaltung
Barrierefreies Rathaus	12.750	510.000	85.000	0	80	Landessanierungsprogramm Zuschuss 85 %
Barrierefreies Rathaus	-15.000	-600.000	-100.000	0	80	Erweiterungsanbau Rathaus
Erwerb Grundstücke allgemein	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	Grundbetrag Grundstückserwerb
Trieb Grundstückserlöse	2.186.840	0	0	0	0	Grundstückserlöse neues Gewerbegebiet Trieb
OU B313 Grundstückserlöse	32.500	0	0	0	0	Verkauf Grundstück für Ortsumfahrung B313 - Restzahlung
Trieb Beiträge an Werke	-69.900	0	0	0	40	Zuschuss an Eigenbetrieb für Erschließungsmaßnahme Trieb
Beschaffungen Feuerwehr	100.000	38.500	0	0	25	Zuschüsse Feuerwehr LRA & Ausgleichsstock
Beschaffungen Feuerwehr	-239.200	-100.000	-10.200	-19.700	25	Möbiliar 5.000 € (2024); Nebelmaschine 4.200 € (2024); GW L1 u. Mannschaftstransporter 330.000 € (24/25); Systemtrenner 8.900 € (2026); Absturzsicherung 1.300 € (2026); Einsatzkleidung 19.700 € (2027)
Geräte und Ausstattung Schule	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	12	Digitale Tafel (5000), Pauschalbetrag
Schulmensa	35.000	700.000	455.000	0	80	neues Förderprogramm 70 %
Schulmensa	-50.000	-1.000.000	-650.000	0	80	Anbau Mensa
Investitionszuschuss Vereine	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	1	Pauschalbetrag
Ausstattung Kelter	-6.400	0	0	0	10	Reinigungsmaschine
Geräte und Ausstattung Kiga Jörgle	-16.350	0	0	0	12	Wohnwände (15000), Liegepolsterschrank (1350)
Außenbereich Kiga Brunnäcker	-7.000	0	0	0	10	Rutsche
Geräte und Ausstattung Kiga Rienzbühl	-3.000	0	0	0	12	Wickeltisch - Inklusion
Ausstattung Kiga Wiesenhüpfer	1.000	0	0	0	12	Spende
Ausstattung Kiga Wiesenhüpfer	-1.500	0	0	0	12	Sonnenschirm
Geräte/Ausstattung Rienzbühlhalle	-2.800	-1.000	-1.000	-1.000	7	Lastenfahrrad (1800); Pauschalbetrag (1000)
Platz Ortsmitte	393.821	467.020	41.559	0	50	Zuschuss Landessanierungsprogramm
Platz Ortsmitte	-625.000	-764.000	-20.000	0	40	Kostenzuschuss für Eigenbetrieb
Platz Ortsmitte	-1.186.500	-1.483.500	-180.000	0	50	Baumaßnahme
Erwerb Bürgersolaranlage	-1.000	0	0	0	20	
Radwege	-22.000	0	0	0	50	Radweganschluss Kleinbettlingen
E-Lade-Station	14.800	0	0	0	10	Zuschuss 95 %
Erschließung Trieb	-212.000	0	0	0	40	BT 9 Straßenbau
Erschließung Trieb	-8.300	0	0	0	40	BT 10 Straßenbau (vor Nr. 29)
Erschließung Trieb	151.200	0	0	0	40	BT 11 Kostenersatz LRA RT
Erschließung Trieb	-151.200	0	0	0	40	BT 11 Straßenbau Nürtinger Str.
Erschließung Trieb	-34.600	0	0	0	40	BT 13 Straßenbeleuchtung
Erschließung Trieb	27.900	0	0	0	40	BT 15 Kostenersatz Aldi & Öl-Ankele
Erschließung Trieb	-27.900	0	0	0	40	BT 15 Stichstraße
Spielplätze Spielgeräte	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	10	Austausch von alten Spielgeräten
Zuweisung Eigenbetrieb	-81.000	-170.000	-200.000	-10.000	40	Investitionszuschüsse an Eigenbetrieb
<b>SUMME</b>	<b>-84.839</b>	<b>-2.473.080</b>	<b>-622.641</b>	<b>-73.700</b>		