

# Kompakt- Haushalt 2024



Der Haushalt der Gemeinde Eberhardzell besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Die Buchführung erfolgt nach dem Neuen Kommunalen Haushaltsrecht. Der Ergebnishaushalt enthält wiederkehrende Erträge und Aufwendungen wie z.B. Steuern, Personalaufwand, Sachaufwand, Versicherungsbeiträge, Zinsen oder Umlagen. Nicht alle Aufwendungen und Erträge sind zahlungswirksam. Darunter fallen z.B. die Abschreibungen und Auflösungen. Der Finanzhaushalt enthält die vermögenswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltjahres. Diese erhöhen oder vermindern das Vermögen der Gemeinde. Hierunter fallen z.B. die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken oder für den Straßenbau. Die Vorgänge im Finanzhaushalt sind zahlungswirksam.

## Eckdaten des Haushalts 2024

Haushaltsvolumen	29.426.790 €
davon	
Ergebnishaushalt	20.607.890 €
Finanzhaushalt	8.818.900 €
Kreditaufnahmen für Investitionen (für Baulandentwicklung vgl. weitere Ausführungen zu Kreditaufnahmen)	0 €
Kassenkreditermächtigungen (vgl. Dispokreditlinie eines Girokontos)	4.120.000 €

## Verschuldung

Bankschulden 31.12.2023	0 €
Kreditaufnahme 2024	0 €
Zinsaufwendungen 2024	0 €
Tilgung	0 €
Vorr. Bankschulden 31.12.2024	0 €

## Steuerhebesätze

Grundsteuer A	320 v.H.
Grundsteuer B	300 v.H.
Gewerbesteuer	340 v.H.

## Ergebnishaushalt

<u>Erträge des Ergebnishaushalts</u>	
Grundsteuer (A 102.100 €; B 512.100 €)	614.200 €
Gewerbesteuer	7.000.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.260.650 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	466.530 €
Familienleistungsausgleich	268.340 €
Hundesteuer	19.200 €
Sonstige steuerähnliche Erträge	500 €
Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	1.358.570 €
Sonst. Privatrechtl. Leistungsentgelte aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst.	201.020 €
Kostenerstattungen u. Umlagen	411.930 €
Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	1.586.650 €
Zinserträge	86.040 €
Sonstige ordentliche Erträge (Konzessionsabgaben etc.)	152.000 €
Erträge aus Auflösungen	596.740 €
<b>Summe der Erträge</b>	<b>16.044.170 €</b>

<u>Aufwendungen des Ergebnishaushalts</u>	
Personalaufwand	-5.699.620 €
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung, Mieten, Geräte, Ausstattung etc.)	-2.967.100 €
Abschreibungen	-2.504.380 €
Zuweisungen und Zuschüsse	-319.290 €
Zinsaufwand	-2.530 €
Gewerbesteuerumlage	-720.590 €
Kreisumlage	-3.398.260 €
Finanzausgleichsumlage	-3.947.530 €
Zuweisungen an Zweckverbände	-2.500 €
GPA Umlage	-3.200 €
Sonstige ordentl. Aufwendungen (Geschäftsaufwand, Aufwandsent.)	-1.042.890 €
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-20.607.890 €</b>

Erträge a. d. Veräußer. von bewegl. Verm.	150.000 €
<b>Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.413.720 €</b>

## Allgemeine Rücklage/Fehlbetrag

Die Rücklage im NKHR ist nicht mit der früheren Allgemeinen Rücklage vergleichbar. Sie ist aus Überschüssen des Ergebnishaushalts aufzubauen.

Stand 01.01.2024 voraussichtlich	11,75 Mio. €
Entnahme 2024	4,5 Mio. €
Zuführung 2024	- €
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>7,25 Mio. €</b>

## Teilhaushalte (THH)

Nettoressourcenbedarf (-)/ -überschuss (+) je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung	-2.327.490 €
Teilhaushalt 2 - Kommunale Dienstleistungen und Infrastruktur	-6.333.550 €
Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft	4.064.520 €
<b>Gesamtnettoressourcenbedarf/-überschuss der THH</b>	<b>-4.596.520 €</b>
+ kalkulatorische Kosten	182.800 €
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.037.200 €
Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	-1.037.200 €
<b>Ergebnis</b>	<b>-4.413.720 €</b>

## Finanzhaushalt

<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.007.500 €
Einzahlungen v. Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	1.258.200 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.150.000 €
Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0 €
<b>Summe</b>	<b>6.415.700 €</b>

<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	
Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-1.134.000 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.061.200 €
Baumaßnahmen	-6.038.600 €
Erwerb von sonst. Anteilen	0 €
Investitionsfördermaßnahmen	-439.600 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	-145.500 €
<b>Summe</b>	<b>-8.818.900 €</b>

<b>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.403.200 €</b>
--	---------------------

<u>Weitere Finanzierungsmittel</u>	
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	-2.656.080 €
Entnahme Kassenmittel	5.059.280 €
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0 €
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>-8.818.900 €</b>

<b>Entwicklung der Liquidität</b>	
Vor. Stand der liquiden Mittel zum Jahres-beginn	7.700.000 €
Veränderung der liquiden Mittel	- 5.059.280 €
Vor. Stand der liquiden Mittel zum Jahresende	2.640.720 €

## Projekte im Finanzhaushalt 2024

Die nachfolgend dargestellten Projekte bilden eine Auswahl der im Gesamtwerk des Haushaltsplans 2024 enthaltenen Maßnahmenliste ab. Die Projekte erstrecken sich oftmals über mehrere Haushaltsjahre und belasten den Haushalt 2024 anteilig.

<b>Projektbezeichnung</b>	<b>voraus. Kosten über die gesamte Projektlaufzeit*</b>
Sanierung „Alte Schule“	2.400.000 €
Sanierung Hallenbad	4.455.000 €
Erschließung BG Kohlacker	2.001.100 €
Sanierung Rathausfenster / -fassade	1.300.000 €
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Oberessendorf	730.000 €
Beschaffung GW-T für Feuerwehr Oberessendorf	390.000 €
Starkregenrisikomanagement	210.000 €
Investitionskostenzuschuss AZV Umlachtal (Erweiterung Betr.gebäude)	379.700 €
Grunderwerb	536.500 €
Baukosten Zehntscheune	3.700.000 €

\*Die dargestellten Kosten belasten das Haushaltsjahr 2024 nicht im vollen Umfang. Oftmals sind Mittel im Vorjahr 2023 abgeflossen oder Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre 2025 bis 2027 vorgesehen.

## Strukturdaten der Gemeinde

<b>Einwohner (gem. Stat. Landesamt)</b>	<b>4.621</b>
<b>Bevölkerungszuwachs</b>	<b>21</b>
<b>Markungsfläche</b>	<b>5.972 ha</b>
<b>Siedlungsstruktur</b>	<b>Hauptort + 3 Ortschaften</b>
<b>Schülerzahl</b>	<b>161</b>
<b>Grundschule</b>	<b>Gebhard-Müller-Schule</b>
<b>Kindergartenplätze/Krippenplätze</b>	<b>233/20</b>
<b>Kindergärten</b>	<b>4</b>
<b>Feuerwehrstruktur</b>	<b>4 Abteilungen</b>
<b>Hallen</b>	<b>4 Turn- und Festhallen</b>
<b>Bäder</b>	<b>1 Hallenbad</b>
<b>Beschäftigte Gemeinde</b>	<b>174</b>

## Kreditaufnahmen

Im Kernhaushalt der Gemeinde ist keine Kreditaufnahme geplant.

Die Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € im Eigenbetrieb Wasserversorgung dient zur Finanzierung von langfristigem Anlagevermögen und sichert somit die Betriebsbereitschaft und Wasserversorgung für die Bevölkerung von Eberhardzell. Die Tilgung wird über die Abschreibungen erwirtschaftet, die in den Wasserzins eingepreist sind.

## Wasserversorgung Eberhardzell

<b>Erfolgsplan</b>	
<b>Erträge des Erfolgsplan</b>	
Erlöse aus der Trinkwasserabgabe	731.500 €
Sonstige Erlöse	0 €
<b>Aufwendungen des Erfolgsplan</b>	
Materialaufwand	-50.000 €
Personalaufwand	-155.350 €
Abschreibungen	-215.000 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-312.100 €
Zinsaufwendungen	-4.940 €
<b>Veranschlagter Jahresüberschuss</b>	<b>-5.890 €</b>
<b>Liquiditätsplan</b>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Einzahlungen aus EK-Zuführung	0 €
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	2.000.000 €
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	64.200 €
<b>Summe</b>	<b>2.064.200 €</b>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.409.500 €
Auszahlungen aus Tilgungen/Zinsen	-108.640 €
<b>Summe</b>	<b>-1.518.140 €</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>214.050 €</b>
<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2024</b>	<b>760.110 €</b>
<b>Wichtige Investitionen 2024</b>	
Restkosten BG Kohlacker	150.000 €
Sanierung WL Allgaierhof u. Längenmoos	250.000 €
Verlegung Wasserleitung Ritzenweiler – Simishof	75.000 €
Sanierung WL Eberhardzell-Kappel	120.000 €
Sanierung Wasserleitungen Füramoos	115.000 €
Druckerhöhungsanlage Füramoos	350.000 €
<b>Struktur</b>	
Vorr. abgegebene Frischwassermenge 2024	366.000 m³
Wasserzins (netto)	1,64 Euro/m³
Grundgebühr Qn 2,5 (netto)	5,20 €/Monat
Schmutzwassergebühr	2,82 Euro/m³