

An aerial photograph of a town, likely Hildesheim, showing a dense residential area with many houses and some larger buildings. The town is surrounded by green fields and forests. In the background, a large body of water is visible under a clear sky. A large white rectangular box is overlaid on the bottom half of the image, containing the title and date of the meeting.

HFA-Haushaltssitzung

18.01.2024



Grundsätzliche Informationen

- a) **Stellungnahme der Rechtsaufsicht zum Haushalt 23**
- b) **Stellungnahme der Rechtsaufsicht zu nicht ausgeglichenen Haushalten Gemeinden / Vorgehen**
- c) **Art. 62 GO i.V.m. § 22 Abs. 3 KommHV-Kameralistik**



EXKURS: Steuerpolitik BUND mit Folgen für den kommunalen Haushalt 23 ff. – 4. Corona-Steuerhilfegesetz



GEMEINDE GAUTING

(Steuermehr- / -mindereinnahmen (-) in Mio. €)

lfd. Nr.	Maßnahme	Steuerart / Gebietskörperschaft	Volle Jahreswirkung ¹	Kassenjahr				
				2022	2023	2024	2025	2026
1	<u>§ 3 Nr. 28a EStG</u> Verlängerung der begrenzten und befristeten Steuerfreiheit für Arbeitgeberzuschüsse zum Kurzarbeitergeld für Lohnzahlungszeiträume um 3 Monate bis zum 31. März 2022.	Insg.	.	.	.	.	.	.
		GewSt	.	.	.	.	.	.
		ESt	.	.	.	.	.	.
		LSt	.	.	.	.	.	.
		KSt	.	.	.	.	.	.
		SolZ	.	.	.	.	.	.
2	<u>§ 4 Abs. 5 Satz 1 Nr. 6b EStG</u> Verlängerung der Pauschale für die betriebliche oder berufliche Tätigkeit in der häuslichen Wohnung (Homeoffice-Pauschale) bis zum 31. Dezember 2022	Insg.	- 980	.	- 785	- 195	.	.
		ESt	- 975	.	- 780	- 195	.	.
		SolZ	- 5	.	- 5	.	.	.
		Bund	- 419	.	- 337	- 83	.	.
		ESt	- 414	.	- 332	- 83	.	.
		SolZ	- 5	.	- 5	.	.	.
		Länder	- 415	.	- 331	- 83	.	.
		ESt	- 415	.	- 331	- 83	.	.
		Gem.	- 146	.	- 117	- 29	.	.
		ESt	- 146	.	- 117	- 29	.	.



EXKURS: Steuerpolitik BUND mit Folgen für den kommunalen Haushalt 23 ff. – 4. Corona-Steuerhilfegesetz



GEMEINDE GAUTING

3 § 7 Abs. 2 EStG	Insg.	-1.455	-235	-2.690	-4.345	-2.575	+500
Verlängerung der degressiven Abschreibung	GewSt	-565	-90	-1.040	-1.680	-995	+195
in Höhe des 2,5-fachen der linearen	ESt	-470	-75	-870	-1.400	-830	+160
Abschreibung, maximal 25% für bewegliche	KSt	-375	-60	-695	-1.125	-665	+130
Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die	SolZ	-45	-10	-85	-140	-85	+15
vor dem 1. Januar 2023 angeschafft oder							
hergestellt worden sind	Bund	-453	-75	-841	-1.359	-807	+155
	GewSt	-20	-3	-38	-61	-36	+7
	ESt	-200	-32	-370	-595	-353	+68
	KSt	-188	-30	-348	-563	-333	+65
	SolZ	-45	-10	-85	-140	-85	+15
	Länder	-415	-67	-769	-1.242	-735	+143
	GewSt	-29	-5	-53	-85	-51	+10
	ESt	-199	-32	-369	-595	-352	+68
	KSt	-187	-30	-347	-562	-332	+65
	Gem.	-587	-93	-1.080	-1.744	-1.033	+202
	GewSt	-516	-82	-949	-1.534	-908	+178
	ESt	-71	-11	-131	-210	-125	+24
4 § 10d Abs. 1 EStG	Insg.	-175	.	-70	-150	-115	-60
Befristete Verlängerung der erweiterten	ESt	-25	.	-10	-20	-20	-20
Verlustverrechnung bis Ende 2023 und	KSt	-140	.	-55	-120	-90	-40
unbefristete Ausweitung des Verlustrücktrags	SolZ	-10	.	-5	-10	-5	.
auf die zwei unmittelbar vorangegangenen							
Veranlagungszeiträume	Bund	-91	.	-37	-79	-59	-29
	ESt	-11	.	-4	-9	-9	-9
	KSt	-70	.	-28	-60	-45	-20
	SolZ	-10	.	-5	-10	-5	.
	Länder	-80	.	-31	-68	-53	-28
	ESt	-10	.	-4	-8	-8	-8
	KSt	-70	.	-27	-60	-45	-20
	Gem.	-4	.	-2	-3	-3	-3
	ESt	-4	.	-2	-3	-3	-3



EXKURS: Steuerpolitik BUND mit Folgen für den kommunalen Haushalt 23 ff. – 4. Corona-Steuerhilfegesetz



GEMEINDE GAUTING

(Steuermehr- / -mindereinnahmen (-) in Mio. €)

Ild. Nr.	Maßnahme	Steuerart / Gebietskörperschaft	Volle Jahreswirkung ¹	Kassenjahr					
				2022	2023	2024	2025	2026	
5	Finanzielle Auswirkungen insgesamt		Insg.	- 2.610	- 235	- 3.545	- 4.690	- 2.690	+ 440
		GewSt	- 565	- 90	- 1.040	- 1.680	- 995	+ 195	
		ESt	- 1.470	- 75	- 1.660	- 1.615	- 850	+ 140	
		LSt	.	.	.	.	.	.	
		KSt	- 515	- 60	- 750	- 1.245	- 755	+ 90	
		SolZ	- 60	- 10	- 95	- 150	- 90	+ 15	
		Bund	- 963	- 75	- 1.215	- 1.521	- 866	+ 126	
		GewSt	- 20	- 3	- 38	- 61	- 36	+ 7	
		ESt	- 625	- 32	- 706	- 687	- 362	+ 59	
		LSt	.	.	.	.	.	.	
		KSt	- 258	- 30	- 376	- 623	- 378	+ 45	
		SolZ	- 60	- 10	- 95	- 150	- 90	+ 15	
		Länder	- 910	- 67	- 1.131	- 1.393	- 788	+ 115	
		GewSt	- 29	- 5	- 53	- 85	- 51	+ 10	
		ESt	- 624	- 32	- 704	- 686	- 360	+ 60	
		LSt	.	.	.	.	.	.	
		KSt	- 257	- 30	- 374	- 622	- 377	+ 45	
		Gem.	- 737	- 93	- 1.199	- 1.776	- 1.036	+ 199	
		GewSt	- 516	- 82	- 949	- 1.534	- 908	+ 178	
		ESt	- 221	- 11	- 250	- 242	- 128	+ 21	
		LSt	.	.	.	.	.	.	

Anmerkungen:

¹⁾ Wirkung für einen vollen (Veranlagungs-)Zeitraum von 12 Monaten





EXKURS: Steuerpolitik BUND mit Folgen für den kommunalen Haushalt 23 ff. - Auswirkungen der Höchstbetragsanhebung



GEMEINDE GAUTING

Einwohner	Gewinne/Verluste in Mio. €* 40 000 / 80 000 Euro
unter 1.000	+3
1.000 bis unter 3.000	+3
3.000 bis unter 5.000	-5
5.000 bis unter 10.000	-20
10.000 bis unter 20.000	-23
20.000 bis unter 50.000	-34
50.000 bis unter 100.000	-17
100.000 bis unter 200.000	-2
200.000 und mehr	+95
Insgesamt	+/- 101



*Gewinne(+)/Verluste(-) bei Anhebung der Höchstbeträge auf zu versteuernde Einkommen gegenüber dem Gemeindeanteil 2021 bei unveränderten Schlüssel

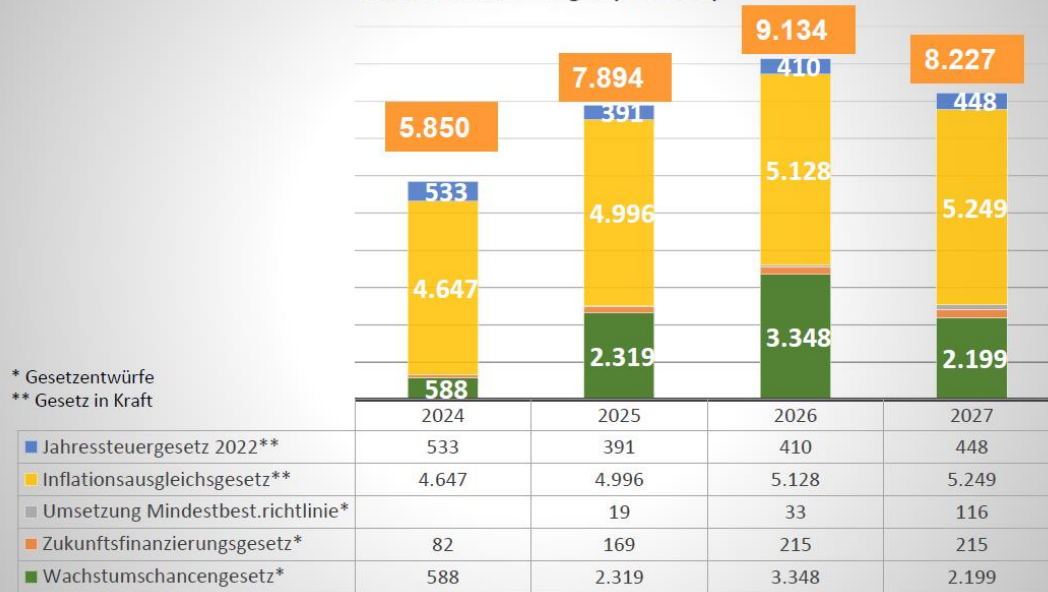


EXKURS: Steuerpolitik mit Folgen für den Kommunalen Haushalt – weitere Steuerrechtsänderungen



GEMEINDE GAUTING

Mindereinnahmen der Städte u. Gemeinden durch geplante u. beschlossene Steuerrechtsänderungen (in Mio. €)



* Gesetzentwürfe

** Gesetz in Kraft



Vorläufige Steuerbeteiligung 2023



GEMEINDE GAUTING

Gemeindeanteil an	2023	Veränderung ggü. Ansatz
Einkommensteuer	20.624.594€	+ 234.918,90€
Einkommensteuerersatz	1.591.700€	- 62.748,00€
Umsatzsteuer	985.000€	+ 85.491,00€

Endabrechnung (sogenannte Spitzabrechnung) vom 16.01.2024:

Einkommensteuer	+ 58.157,00€
Einkommensteuerersatz	- 6.028,00€
Umsatzsteuer	- 4.066,00€
Gesamtbetrag	+ 48.063,00€



Vorläufiges Jahresergebnis 2023



GEMEINDE GAUTING

Schlüssel	Bezeichnung	Art	Ansatz	bereinigtes Soll
Gesamt	GESAMT	Einnahm.	65.916.700,00	53.492.910,91
		Ausgaben	65.916.700,00	51.647.595,79
		Übersch./Zusch.	0,00	1.845.315,12
1	Verwaltungshaushalt	Einnahm.	50.676.800,00	51.635.638,26
		Ausgaben	50.676.800,00	46.416.693,89
		Übersch./Zusch.	0,00	5.218.944,37
2	Vermögenshaushalt	Einnahm.	15.239.900,00	1.857.272,65
		Ausgaben	15.239.900,00	5.230.901,90
		Übersch./Zusch.	0,00	-3.373.629,25

VORSICHT:

- Abschlussbuchungen noch nicht erfolgt
- Berücksichtigung Haushaltsreste noch nicht erfolgt



Planungsstand 08.12.2023



GEMEINDE GAUTING

Rücklagenentwicklung

Stand der Allgemeinen Rücklage	
Zum 01.01.2022	12.253.041,00 €
Abzgl. Entnahme 2022	0,00 €
Zum 01.01.2023	12.253.041,00 €
Zzgl. Zuführung 2022	+ 1.349.958,38 €
Zum 01.01.2023	13.602.999,38 €
Abzgl. Entnahme 2023 (geplant)	- 9.199.200,00 €
Zum 01.01.2023	4.403.799,38 €
Abzgl. Entnahme 2024 (geplant)	2.856.500,00 €
Zum 01.01.2024	1.547.299,38 €



Gewerbesteuer



GEMEINDE GAUTING

Ansatz 2023	Jahres-Soll Stand: 30.12.2023			Differenz zu Ansatz
6.250.000 €		8.573.003,59 €		+2.088.278,51 €

Ansatz 2024	Jahres-Sollstellung Vorauszahlung		
7.200.000 €		5.426.888,00 €	



Gewerbsteuer



GEMEINDE GAUTING

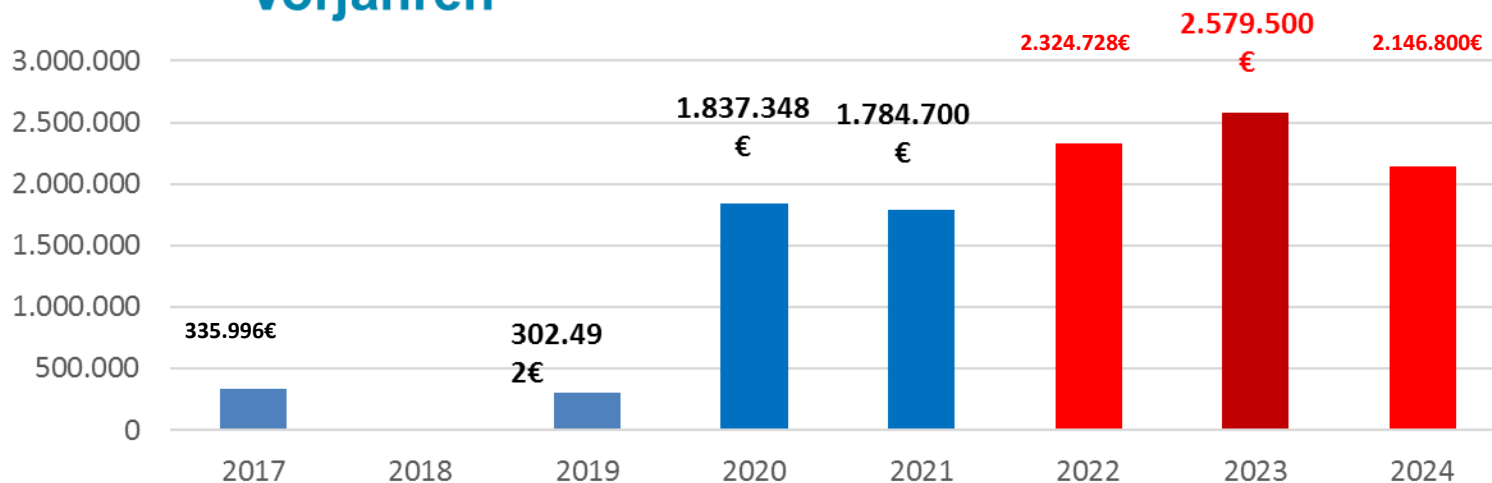
Übersicht Gewerbsteuer Sollwerte

Statistik vom	VAJ	Soll (überwiegend VZ)	Ergebnis	Veränderung durch Abrechnungen	in %	HH-Ansatz	Mehreinnahmen/ Mindereinnahmen
21.12.2023	2024	5.426.888					
29.12.2022	2023	5.327.000	8.573.004	3.246.004	61	6.250.000	2.323.004
04.01.2022	2022	5.283.767	7.493.273	2.209.506	42	7.000.000	493.273
05.01.2021	2021	4.956.575	7.295.280	2.338.705	47	6.000.000	1.295.280
04.12.2019	2020	5.837.594	6.008.802	171.208	3	8.000.000	- 1.991.198
27.12.2018	2019	5.905.091	6.632.071	726.980	12	7.900.000	- 1.267.929
02.01.2018	2018	5.283.737	7.142.219	1.858.482	35	7.900.000	- 757.781
29.11.2016	2017	6.786.952	9.198.357	2.411.405	36	7.500.000	1.698.357
Gesamtsumme		39.380.716	43.770.002	9.716.286			- 529.998
Durchschnittswert		5.625.817	7.295.000	1.619.381			- 88.333



Verwaltungshaushalt - Einnahmen

Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu den Vorjahren





Planungsstand 08.12.2023



GEMEINDE GAUTING

Gesamtvolumen Finanzplanjahre 2025 - 2027

	2025	2026	2027
Verwaltungshaushalt	59.165.600	61.859.200	64.333.000
Vermögenshaushalt	21.286.800	23.702.500	21.157.700
Gesamthaushalt	80.452.400	85.561.700	85.490.700

Defizit VWHH	3.510.300	3.954.900	4.855.700
Defizit VWHH (inkl. Mindestzuführung = ordentliche Tilgung)	3.770.800 (260.500)	4.218.100 (263.200)	5.121.800 (266.100)

Kreditaufnahme	11.658.300	15.901.300	15.345.200
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

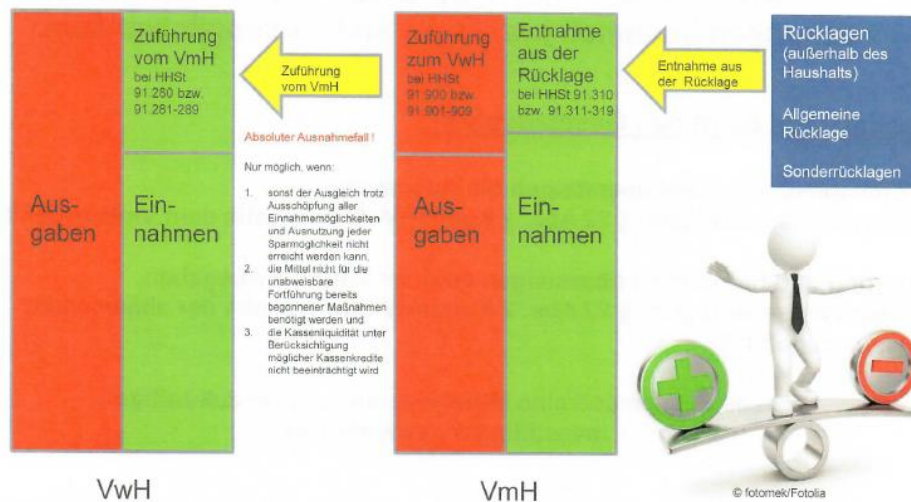


Ausgangslage: Kameraler Ausgleich - Überblick



GEMEINDE GAUTING

Ausnahmefall des § 22 Abs. 3 KommHV-Kameralistik





Kameraler Haushaltsausgleich im Detail



GEMEINDE GAUNTING

Art. 64 Abs. 3 Satz 1 GO: VW- und VM-Haushalt müssen jeweils für sich ausgeglichen sein

Regelfall (aus Sicht des Gesetzgebers):

Die Einnahmen des VwH übersteigen die Ausgaben,
der Überschuss wird gem. KommHV-K dem VmH zugeführt.
Zuführung und Einnahmen im VmH übersteigen auch im VmH die Ausgaben,
der Überschuss wird gem. KommHV-K der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Besonderer Fall:

Die Einnahmen des VwH unterschreiten die Ausgaben und somit entsteht eine Deckungslücke:

- 1. Maßnahme:** Ausgaben einsparen
- 2. Maßnahme (nach 1):** Einnahmen erhöhen (gem. Art. 62 Abs. 2 GO)
- 3. Letzte Option:** Zuführung aus dem VmH (ggf. sogar aus Rücklage)



Kameraler Haushaltsausgleich im Detail



GEMEINDE GAUTING

Haushaltskonsolidierung – 10 Prüffelder des sog. 10-Punkte-Katalogs (bayer. Innenministerium)

1. Beschränkung auf unabweisbare Ausgaben bzw. Leistungen mit rechtlicher Verpflichtung.
→ Erste Fragestellung: Ist die Aufgabe bzw. Leistung eine kommunale (Pflicht-) Aufgabe?
→ Überprüfung aller freiwilligen Leistungen
2. Ausnutzung von Optimierungsmöglichkeiten bei den Personalausgaben.
3. Maßnahmen zur Defizitsenkung kommunaler Einrichtungen.
4. Überprüfung aller disponiblen Ausgaben.
5. Reduzierung des Zuschussbedarfs kommunaler Beteiligungen.
6. Prüfung der Veräußerung von Vermögen.
7. Analyse des Schuldendienstes.
8. Prüfung der Veranschlagungen außerhalb des gemeindlichen Haushalts (z.B. bei Eigenbetrieben).
9. Ausschöpfung der Einnahmemöglichkeiten.
10. Mehreinnahmen / Minderausgaben werden zur Haushaltskonsolidierung eingesetzt.



Kameraler Haushaltsausgleich im Detail



GEMEINDE GAUTING

Haushaltsgrundsätze

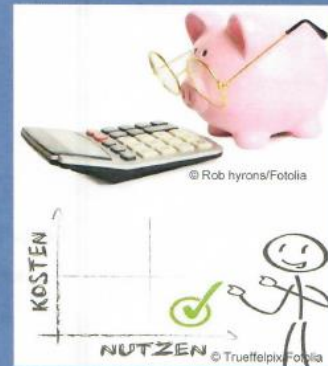
Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit

Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit

Bei der Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sind die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit zu beachten.

sparsam =
möglichst wenig ausgeben und
überflüssige Ausgaben vermeiden

wirtschaftlich =
unter Beachtung des ökonomischen Prinzips
Minimalprinzip (Regelfall) oder Maximalprinzip





Kameraler Haushaltsausgleich im Detail



GEMEINDE GAUTING

Haushaltsgrundsätze

Ökonomisches Prinzip

Wirtschaften = Planen und Handeln zur Knappheitsüberwindung
unter Anwendung der

Ökonomischen Prinzipien

Minimalprinzip

Ergebnis/Ziel ist klar
vorgegeben

Das Ergebnis/Ziel soll
mit möglichst geringem
Miteinsatz erreicht
werden

oder

Maximalprinzip

Verfügbare Mittel
(=Miteinsatz/Input) sind
vorgegeben

Mit den verfügbaren Mitteln soll
eine möglichst große Leistung
erzielt werden.

Im öffentlichen Bereich wird hauptsächlich nach dem Minimalprinzip gearbeitet!



Verbesserung der Einnahmensituation Rangfolge der Einnahmenbeschaffung (Art. 62 GO)



GEMEINDE GAUTING

1. Sonstige Einnahmen

- Prüfung und Anpassung von Mieten, Pachten, Gestattungen
(Umsetzung eingeplant für das Haushaltsjahr 2024)
- Prüfung und Einführung von Nutzungsentgelten für gemeindliche Liegenschaften (Drittnutzer) sowie weitere Transparenzschaffung der derzeit (und ggf. weiterhin) unentgeltlichen Nutzung im Haushalt
- Prüfung und Anpassung von Erbbauzinsen
(Klärung rechtlicher Fragestellungen)
- Zuweisungen und Zuschüsse (u.a. Schlüssel- und Finanzzuweisungen)
- Rücklagenentnahmen



Verbesserung der Einnahmensituation Rangfolge der Einnahmenbeschaffung (Art. 62 GO)



GEMEINDE GAUTING

2. Entgelte für erbrachte Leistungen

- Benutzungsgebühren
(z.B. Sommerbad, Vermietung von Marktbuden/Bühnenteilen/Pavillions, Citybus, Turnhallen, Sportplätze uvm.)
- Verwaltungsgebühren (Kostengesetz, Kostensatzung)
z.B. Friedhof, Mittagsbetreuung, Bibliothek, Kosten- und Leistungsrechnung Bauhof, Feuerwehr uvm.
- Beiträge (z.B. Verwaltungs- und IT-Kostenbeiträge ZVR, RMMSW)



Verbesserung der Einnahmensituation Rangfolge der Einnahmenbeschaffung (Art. 62 GO)



GEMEINDE GAUTING

3. Steuern

- Gewerbesteuer(hebesatz)
- Grundsteuer(hebesatz)
- Hundesteuer
- Weiterführung der Maßnahmen zur Einführung einer Zweitwohnungssteuer für Gemeinde Gauting

4. Kredite

- **ausschließlich** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung bestehender Kredite (Art. 62 GO, Art. 71 GO)



Verbesserung der Einnahmesituation



GEMEINDE GAUTING

Beschlussempfehlungen



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt



GEMEINDE GAUNTING

2 Schulen
23 Gymnasien
23510 Otto-von-Taube Gymnasium

94500	Erweiterungs-, Um- und Ausbau	2600	79.740,75	0	735.000	500.000	200.000	130.000
*	2023 Erneuerung von 2 Brand- schutztüren (Auflage LRA) 40.000€ 2024 Realisierung 2. Rettungsweg aus Kollegstufe / Bibliothek (Auflage LRA) 135.000 €, Neubau von 4 Klassencontainern mit WC-Einrichtungen für G9 600.000 € (Antrag OvtG) 2025 akustische Maßnahmen 2 Klassenzimmer 25.000 €, Erneue- rung Boden Verwaltung 75.000 €, Neubau von 2 Klassencontainern für G9 300.000 € (Antrag OvtG) 2026 akustische Maßnahmen 2 Klassenzimmer 25.000 €, Neue Schließanlage 75.000 €							

Beschlussempfehlungen



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt



GEMEINDE GAUTING

4 Soziale Sicherung
46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe
46486 Kinderhaus Postwiese Gauting/ Träger: Lebenshilfe

<u>Einnahmen</u>								
36100	Investitionszuweisungen vom Land	4100	0,00	0	0	300.000	1.000.000	1.000.000
	Einnahmen		0,00	0	0	300.000	1.000.000	1.000.000
<u>Ausgaben</u>								
94200	Baunebenkosten, Honorare	2600	0,00	75.000	515.000	500.000	0	0
*	2023: Statisches Gutachten 2024: VgV-Verfahren + Planungskosten Ersatzneubau 6-gruppige KITA: 515.000 € 2025: Planungskosten 500.000€							
94500	Erweiterungs-, Um- und Ausbau	2600	3.910,72	0	0	0	250.000	0
*	2026: Gebäudeabriss, da Nutzungszeit nach statisch-konstruktiver Hinsicht erreicht (250.000 €)							
94510	Ersatzneubau Kinderhaus	2600	0,00	0	0	2.400.000	2.400.000	0
*	2025/2026 Ersatzneubau 6-gruppige KITA							



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt



GEMEINDE GAUTING

4 Soziale Sicherung
46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe
46415 Kinderhaus Wiesmähdstr. (bis zur endgültigen Entscheidung s. UA 46400)

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze		Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<u>Einnahmen</u>								
36100	Investitionszuweisungen vom Land	4100		0,00	0	0	0	0	0
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0
	<u>Ausgaben</u>								
94200	Baunebenkosten, Honorare	2600		0,00	0	0	0	0	0
94500	Erweiterungs-, Um- und Ausbau	2600		0,00	0	0	0	0	0



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt



GEMEINDE GAUNTING

4 Soziale Sicherung
46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe
46407 Montessori KiGa Grubmühlerfeldstr. 32, Gaunting / Träger: Montessori-KiGa Gaunting e.V.

	<u>Einnahmen</u>							
36100	Investitionszuweisungen vom Land	4100	0,00	0	0	0	0	150.000
	<u>Einnahmen</u>		0,00	0	0	0	0	150.000
	<u>Ausgaben</u>							
94200 *	Baunebenkosten, Honorare 2023: Machbarkeitsstudie Gesamt- gebäude + Planung Tiefgarage 75.000 € 2025: VGV-Verfahren 15.000 € 2026: Planung Neubau 300.000 € 2027: Planung Neubau 300.000 €	2600	0,00	75.000	0	15.000	300.000	300.000
94500 *	Erweiterungs-, Um- und Ausbau 2023 – Neubau TG 500.000 € 2026 – Baukosten Neubau 1.75 Mio. € 2027 – Baukosten Neubau 1.75 Mio. €	2600	0,00	500.000	0	0	1.750.000	1.750.000



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt



GEMEINDE GAUNTING

4 Soziale Sicherung
46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe
46400 Tageseinrichtungen für Kinder

93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5100	9.434,16	0	0	0	0	0
94200 *	Baunebenkosten, Honorare 2025: VGV-Verfahren 15.000 € 2026: Planung Neubau 2 KIGA-Gruppen, 2 Krippengruppen + Betriebswohnungen 400.000 € 2027: Planung Neubau 2 KIGA-Gruppen, 2 Krippengruppen + Betriebswohnungen 400.000 €	2600	260.000,00	0	0	15.000	400.000	400.000
94500 *	Erweiterungs-, Um- und Ausbau 2027/2028: Realisierung Neubau je 2.000.000 € von 2 KIGA-Gruppen, 2 Krippengruppen + Betriebswoh- nungen	2600	0,00	0	0	0	0	2.000.000
95500	Außenanlagen	2600	0,00	0	0	0	100.000	50.000



Beschlussempfehlungen zur zeitlichen Abfolge



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt



GEMEINDE GAUTING

5 Gesundheit, Sport und Erholung
57 Badeanstalten
57010 Freibad Gauting

94200	Baunebenkosten, Honorare	2620	0084	16.120,14	25.000	0	0	0	0
*	2022: Planung Heizung								
	2023: Planung Sanierung Warmumkleiden, Aufstockung Heizung (50.000 €)								
	Übertrag HHR geplant								
94500	Erweiterungs-, Um- und Ausbau	2620	0084	137.444,76	280.000	90.000	100.000	100.000	100.000
*	2022: neuer Schaltschrank Warmwasserfilterhaus (80.000 €), Sanierung Eingangsbereich Boden (120.000 €), Heizungsanlage und Solarthermie (120.000 €)								
	2023: Zaunanlage (30.000 €), Sanierung Flachdach (ca. 130.000 €), PV Anlage (ca. 120.000 €)								
	2024: Sanierung Flachdach Gebäude Warmumkleide ca. 145.000 €, Sanierung Filteranlagen Schwimmer-/Nichtschwimmerbecken (ohne Warmwasserfilter) ca. 150.000 €, Teilsanierung Beckenkopf (Überlauf) Fliesenarbeiten Schwimmer-/Nichtschwimmerbecken ca. 75.000 €, Brennererneuerung ca. 70.000 €, Sanierung Warmwasserfilteranlage ca. 15.000 €, PV-Anlage auf dem sanierten Flachdach ca. 35.000 €;								
	Bildung HAR 400.000 € aus 2023/2022								
94520	Kassenautomat bzw. -system	2620		0,00	0	60.000	0	0	0
*	2024: Erneuerung Kassensystem mit Automat ca. 60.000 €								

Beschlussempfehlung
zur
Maßnahmen-
durchführung



Konkrete Maßnahmenempfehlungen Haushalt 2024 - Vermögenshaushalt

Kommunales Energiesparförderprogramm

6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr							
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge							
62000	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge							
98800	Investitionszuschüsse für Energie-sparmaßnahmen	6100	14.377,18	0	40.000	40.000	40.000	40.000
*	ab 2007 Einführung eines Förderprogrammes der Gemeinde zur Subventionierung energiesparender Maßnahmen. Zuschuss zu eBikes und Ladestationen ab 2018 unter HHSt. 2.11410.98800 (5.000 €), Zuschuss zu Beratungsleistungen ab 2019 unter HHSt. 1.11410.71800 (700 €) 2024 ff. Neufassung des Förderprogramms "Energiewende und Klimaschutz" gem. Richtlinien zu möglichen Förderungen: Gebäudeausstattung mit Regen- und Grauwassernutzungsanlagen (15.000 €, 10% max. 1.000 € pro Antrag), Gebäudebegrünung, Fassadenbegrünung und Dachbegrünung (15.000 €, 10% max. 1.000 € pro Antrag), Plug-in-Photovoltaikanlagen (Mini-PV / Balkonkraftwerke) (10.000 €, 50 € je 100 KWp, max. 250 € pro Antrag).							

Beschlussempfehlung
zur
Maßnahmen-
durchführung

An aerial photograph of a town, likely in Germany, showing a mix of residential houses, a church with a prominent steeple, and several yellow construction cranes. The town is surrounded by green fields and forests. The sky is clear and blue.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

