

**Drucksache-Nr.: O-XIX/053/2024**

**Haushaltssatzung und -plan 2024 incl. Stellenplan 2024 und Haushaltssicherungskonzept 2024.**

**Beratungsfolge:**

<b>Gremium</b>	<b>am</b>	<b>TOP</b>	<b>Status</b>
Gemeinderat Ohrum	29.04.2024		öffentlich

**Finanzielle Auswirkungen:**

Produktsachkonto:	Ergebnishaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx	Finanzhaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx
Mittel stehen zur Verfügung:	ja/nein	
Gesamtausgaben:		
Jährliche Folgekosten:		
Jährliche Abschreibungen:		

**Sachverhalt:**

Hierzu wird auf die beigelegten Entwürfe der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2024 mit den entscheidungsbelegendenden Anlagen (insbesondere dem Vorbericht) verwiesen.

Die Haushaltsplanung 2024 weist im ordentlichen Ergebnishaushalt (GuV) einen Verlust in Höhe von 149.300,00 € aus.

Ursächlich hierfür sind insbesondere die gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die steigenden Zinsverpflichtungen und die Entwicklung der Personalkosten.

Die Abschreibungen wurden aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt.

Im Haushalt 2024 sind Investitionen in Höhe von € 215.000 veranschlagt. Neben Vermögenserwerb sind die Tiefbauvorhaben zur Retentionsmaßnahme (DGH-Bau) auf Basis einer Grobkostenschätzung sowie die Schlussrechnungskosten zum Straßenbau „Zum Sportplatz“ abgebildet. Zudem soll der Ausbau des Dachgeschosses im DGH planungsrechtlich geprüft werden. Die Investitionen werden durch eine Kreditveranschlagung in gleicher Höhe finanziert.

Im Finanzhaushalt werden für 2024 Finanzmittelverluste in der lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 85.400 € erwartet. In den Jahren 2025 bis 2027 entstehen voraussichtlich jährlich weitere Finanzmittelfezite von insgesamt über rd. 133.000 €.

Der Rat der Gemeinde Ohrum muss sich zwingend mit nachhaltigen Haushaltssicherungsmaßnahmen befassen.

Im Haushalt 2024 werden die bisherigen Haushaltsvermerke in den Produkten „Gemeindestraßen“, „Straßenbeleuchtung“ und „Dorfgemeinschaftshäuser“

übernommen und zudem die Produktsachkonten für Zinsleistungen als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.

**Beschlussvorschlag:**

Der Rat der Gemeinde Ohrum wird gebeten, folgenden Beschluss zu fassen:

- Die als Anlage beigefügte Haushaltsatzung 2024 incl. Stellenplan 2024 wird erlassen.
- Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept 2024 wird beschlossen

In Vertretung

gez.  
Kosel

Anlagen: Keine