

Niederschrift

über die Sitzung des Gemeinderates Aicha vorm Wald

Sitzungstag: 27.03.2024, 19:00 Uhr

Sitzungsort: Aicha vorm Wald

Anwesend:

Abwesend:

1. BÜRGERMEISTER UND VORSITZENDER:

Georg Hatzesberger

GEMEINDERÄTE:

Bürgermeister Rudolf

Dichtl Martin

Fieger Stefan

Kölbl Georg

Kreipl Alois

Kronsnabl Johann

Leitl Johannes

Ragaller Elfriede

Ratzinger Josef

Resch Martin

Reitberger Hermann

Schiller Wolfgang

Voggenreiter Daniela

Walter Andreas

entschuldigt

entschuldigt

entschuldigt

entschuldigt

SCHRIFTFÜHRER:

Kämmerer - Roland Hammerlindl

AUSSERDEM WAREN ANWESEND:

Geschäftsleitung – Andreas Gastinger

1 Zuhörer

Der Vorsitzende erklärt die anberaumte Sitzung für eröffnet und stellt die ordnungsgemäße Ladung sowie die Anwesenheit der Mitglieder des Gemeinderats fest.

Der Vorsitzende stellt weiter fest, dass die Mehrheit der Mitglieder des Gemeinderats anwesend und stimmberechtigt ist. Der Gemeinderat ist daher beschlussfähig (Art. 47 GO).

Die Niederschriften der Gemeinderatssitzung vom 07.03.2024 wurden den Mitgliedern zugestellt. Einwendungen werden nicht erhoben. Die Niederschriften gelten daher als genehmigt.

ÖFFENTLICHER TEIL

20) Haushaltsrecht; Vorbesprechung Haushalt 2024

01) **Vorwort**

Die weitüberwiegenden Mittelanforderungen der Sachgebiete und Fachämter wurden untergebracht. Insbesondere der Verwaltungshaushalt basiert auf den Finanzplanwerten des Haushaltsplans 2023 und den (vorläufigen) Ergebnissen der Jahresrechnung 2023.

Insbesondere die kommenden Tarifverhandlungen (2025) für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst, der künftige Finanzausgleich (inkl. der Kreisumlage ab 2025) und die, weiterhin, ungewisse Entwicklung im Energiesektor bringen bei der Haushaltsaufstellung – mitunter – erhebliche Unwägbarkeiten.

02) **Haushaltsansätze im Verwaltungshaushalt**

Einzelplan 0. („Allgemeine Verwaltung“) Ansätze aus dem Vorjahr + Fortschreibung. Berücksichtigung der Auszubildenden (seit 01.09.23) bei den Personalkosten.

Einnahmen:	113.400 €	(2023: 107.409 €)
Ausgaben:	868.263 €	(2023: 842.171 €)

Einzelplan 1. („Öffentliche Sicherheit und Ordnung“) Ansätze aus dem Vorjahr + individuelle Fortschreibung. Insbesondere bei beiden Feuerwehren wurden die angemeldeten Haushaltsansätze für den sachlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierung 5 und 6) weitestgehend berücksichtigt. Bei den Einnahmen sind nur noch wenige Rückstände bei der Abrechnung der FFW-Einsätze vorhanden.

Einnahmen:	52.450 €	(2023: 53.450 €)
Ausgaben:	128.023 €	(2023: 151.110 €)

Einzelplan 2. („Schulen“) Ansätze zu großen Teilen aus dem Haushaltsplan 2023 übernommen. Kosten des Gebäudeunterhalts werden bereits in den vergangenen Haushalten sukzessive vom Haushalt der Gemeinde in den Haushalt des Schulverbandes übergeführt (siehe Nr. 4.2 „Berechnung der Miete für Schulgebäude“ Moriitzer und Aschl 2008, BKPV).

Aufgrund der aktuellen Lage sind u. a. die (immer noch) hohen Energiepreisabschläge in den Haushaltsplänen der Schulverbände 2023 weiterhin auf sehr hohem Niveau. Bei der Verbandsumlage Tiefenbach ist in 2024 mit einer weiteren Erhöhung zu rechnen (höhere Kosten bei weniger Schülern). Die Schulverbandsumlagen im gemeindlichen Haushaltsjahr 2024 sind dementsprechend auch nur nach bestem Wissen und Gewissen geschätzt worden.

	Einnahmen:	67.200 €	(2023: 67.200 €)
	Ausgaben:	463.655 €	(2023: 427.122 €)
Eineizlplan 3.	(„Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege“) Ansätze weitestgehend übernommen und ggf. geringfügig fortgeschrieben.		
	Einnahmen:	3.600 €	(2023: 3.600 €)
	Ausgaben:	18.800 €	(2023: 23.950 €)
Eineizlplan 4.	(„Soziale Sicherung“) Ansätze, im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder (z. B. Kindergärten), wurden den Ansätzen die Abschlagszahlungen vom Dezember 2023 zugrunde gelegt. Der Kindergarten befindet sich seit Januar 2021 in neuer Caritas Trägerschaft. Sowohl der Abschlag auf das geplante Defizit in 2024, als auch eine mögliche Nachzahlung bei den Jahresrechnungen für 2023 sind eingeplant.		
	Einnahmen:	470.700 €	(2023: 367.700 €)
	Ausgaben:	812.255 €	(2023: 683.499 €)
Eineizlplan 5.	(„Gesundheit, Sport, Erholung“) Ansätze im üblichen Rahmen aus dem Vorjahr übernommen (2024 u. a. Wegfall von Unterhalt Sportplätze 15.000 €)		
	Einnahmen:	0 €	(2023: 0 €)
	Ausgaben:	4.600 €	(2023: 23.600 €)
Eineizlplan 6.	(„Bau- und Wohnungswesen, Verkehr/Straße“) Die Ansätze – inkl. Bauhof / Fuhrpark – wurden aktualisiert, der aktuellen Preisentwicklung angepasst oder übernommen. Der Haushaltsansatz für den allgemeinen Straßenunterhalt wurde auf 50.000 EURO reduziert.		
	Einnahmen:	147.250 €	(2023: 133.000 €)
	Ausgaben:	672.592 €	(2023: 610.708 €)
Eineizlplan 7.	(„Öffentliche Einrichtungen; Abwasserentsorgung; Wirtschaftsförderung“) Ansatz auf Basis von 2023 und aktuelle Fortschreibung. Die Einnahmen orientieren sich an den tatsächlichen Zahlen aus 2023		
	Einnahmen:	324.900 €	(2023: 306.900 €)
	Ausgaben:	467.428 €	(2023: 494.792 €)
Eineizlplan 8.	(„Wirtschaftliche Unternehmen (u. a. PV); Wasserversorgung; allgemeines Grund- und Sondervermögen“) Ansätze auf Basis 2023 und Angleichung bei der Fortschreibung.		
	Einnahmen:	527.236 €	(2023: 478.355 €)
	Ausgaben:	449.527 €	(2023: 446.658 €)

Einzelplan 9. („Allgemeine Finanzwirtschaft“) Ansätze auf Basis von 2023 und den –Orientierungszahlen vom 9. November 2023 mit u. a.:

Gewerbsteuer	850.000 €	(2023: 800.000 €)
EkSt. Beteiligung.	1.500.000 €	(2023: 1.300.000 €)
Beteiligung. USt.	220.000 €	(2023: 210.000 €)
Schlüsselzuweisung	662.832 €	(2023: 629.616 €)
...		
Einnahme (EP 9 GESAMT):	3.865.303 €	(2023: 3.548.385 €)
Kreisumlage:	1.398.099 €	(2023: 1.174.460 €)
...		
Ausgaben:(<u>o. Zuführung</u>)	1.502.491 €	(2023: 1.271.960 €)

03) Haushaltsansätze im Vermögenshaushalt

HHST-NR.	Bezeichnung	Einnahmen '24 in EURO	Ausgaben '24 in EURO
06000.94000	allgemeine Verwaltung Umbaumaßnahme Rathaus (Einwohnermelde- amt/StAmt)		10.000
06010.93400	IT / EDV – immaterielle Vermögensgegenstände (Software / Lizenzen / ...)		1.000
06.010.93500	IT / EDV – bewegliches Anlagevermögen (Server / Client / Scanner / ...)		2.000
06010.93400	IT / EDV – immaterielle Vermögensgegenstände Lizenzverlängerung Server 1.000 €		1.000
13000.36100	FFW-Aicha vorm Wald Zuweisung für 39 x Funkmeldeempfänger	24.960	
13000.93500	FFW-Aicha vorm Wald 39 x Funkmeldeempfänger		31.200
13001.36100	FFW-Weferting Zuweisung für 22 x Funkmeldeempfänger	14.080	
13001.93500	FFW-Weferting 22 x Funkmeldeempfänger		17.600
21100.36100	Schulen Zuweisung für Schaffung Ganztags-/Mittagsbetreuung für 2025 = 90.000 EUR		
21100.94000	Schulen Umbau / Schaffung von Ganztags-/Mittagsbetreuungs- plätzen für 2025 = 100.000 EUR		
29000.94000	Schülerbeförderung Errichtung eines Buswartehäuschens an der Vulcano- Kreuz		3.000
46400.94000	Kindergarten – Hochbau Spielgeräte Krippengarten (TOP 5/2024 - aus WP 2024)		6.000
46400.98800	Kindergarten – Zuschüsse für Investitionen Investitionsanteil Gde KiGa aus WiPI 2023 (+ 2025 = 9.400 €)		6.500
61500.003.95000	Städtebauliche Planung – Ortskernsanierung (OKS) Planungskosten OKS '24 = 100 TE; '25 = 40 TE; '27 = 160 TE		100.000
63000.36100-01	Bauhof / Gemeindestraßen Straßenausbaupauschale Art. 13h BayFAG	36.000	
63000.93500	Bauhof / Gemeindestraßen –bewegliche Anlagegüter Formatkreissäge 3.000 €		3.000
63000.94000	Bauhof / Gemeindestraßen Materialboxen Bauhof (Mühlenweg)		40.000
63000.95000 – 03	Bauhof / Gemeindestraßen – Tiefbau jährliche Straßensanierungen (div. Straßen) '25 = 200 TE		150.000

HHST-NR.	Bezeichnung	Einnahmen '24 in EURO	Ausgaben '24 in EURO
63000.005.95000	Erschließung GE Sommerweide elektrische Absperrschranke		6.000
63000.020.95000	Straßenbau – Tiefbau Zuweisung GVFG für GVStr. Weferting-Gstöcket	85.000	
63000.021.35000	Straßenbau – Tiefbau – Erschließungsbeiträge KF III Beiträge in 2025 mit 752.517 EUR		
63000.021.95000	Straßenbau – Tiefbau Maßnahme „Kaiserfeld III“ Erschließung & Ingenieurkosten 2024 = 100 TE `25 = 1.200 TE €		100.000
63000.023.36100	Straßenbau - Tiefbau Oberbauverstärkung Neusessing Kronenwald SZ = 80.000 €	80.000	
63000.023.95000	Straßenbau - Tiefbau Oberbauverstärkung Neusessing Kronenwald SR = 50.000 €		50.000
70000.35000	Entwässerungsanlage Beiträge und Entgelte (Herstellungsbeiträge + KF III) `25 = 146.180 €	20.000	
70000.93400	Entwässerungsanlage – immateriellen Anlagevermögen Pumpstation – Nachrüsten Software XPControl		12.000
70000.93500	Entwässerungsanlage – beweglichen Anlagevermögen Sinkkastenreiniger (gem. Beschaffung mit Eging a. S.)		9.000
70000.93510	Entwässerungsanlage – beweglichen Anlagevermögen Kanalkataster (2025ff = je 20.000 €)		20.000
70000.93570	Entwässerungsanlage – beweglichen Anlagevermögen Ersatzbeschaffung Klärwärter – Kfz (evtl. E-Mobil)		30.000
70000.95000 - 01	Entwässerungsanlage - Tiefbau Hausanschlüsse (2025ff = 2.500 €)		2.500
70000.95010 – 99	Entwässerungsanlage - Tiefbau neue Wasserrechtsverfahren (Sommerweide, Wiesing, ...)		9.000
70000.021.95000	Entwässerungsanlage – Tiefbau - Kaiserfeld (`24 = Erschließung mit 100 TE; `25 = 500 TE)		100.000
75000.95000	Bestattungswesen Friedhöfe neue zusätzliche Riegel, ...		5.000
75000.012.95000	Bestattung / Friedhof Mauerabdeckung am Friedhof um die Kirche		5.000
81001.94000	PV-Anlagen PV-Anlagen auf den gemeindlichen Dächern		649.000
81500.31300	Wasserversorgung Entnahme aus Sonderrücklage für Gebührenschan- kungen	18.625	
81500.35000	Wasserversorgung Herstellungsbeiträge (2025 + zusätzliche 71.287 €)	10.000	

HHST-NR.	Bezeichnung	Einnahmen '24 in EURO	Ausgaben '24 in EURO
81500.90300	Wasserversorgung Zuführung an VW-HH aus Sonderrücklage (siehe oben)		18.625
81500.95000 – 09	Wasserversorgung – Tiefbau Wasseruhren – (Neu)Verbau		1.000
81500.018.36100	Wasserversorgung Zuweisung für Maßnahme Verbundleitung Renhol- ding	12.500	
81500.019.95000	Wasserversorgung Ringschluss Dreiburgenstr. Recyclinghof AB-Zubringer (2025 = 80.000 €)		
81500.021.95000	Wasserversorgung - WA Kaiserfeld III (2025 = Erschließung 300.000 €)		50.000
81800.36100	Breitbandversorgung Glasfaseranschluss Zuweisungen für Investition - vom Land (`25 = 739.607 €; `26 = 369.904 €; `27 = 369.904 €)		
81800.95000-05	Breitbandversorgung Glasfaseranschluss (`25 = 1.232.679 €; `26 = 410.893)		
88000.34000	Allgemeines Grundvermögen Verkauf v. Grundstü- cken 2025 = 2.020.260 €		
88000.005.95000	Allgemeines Grundvermögen Ausgleichsflächen Bepflanzung Ausgleichsfläche GE Sommerweide IV		3.000
88000.010.94000	Allgemeines Grundvermögen Ausgleichsflächen Öko-Konto (Weferting, ...) `25 = 10.000 €		
88150.93200	Allgemeines Grundvermögen Grunderwerb Erwerb ggf. i. Z. der Ortskernsanierung		20.000
88150.95000	Allgemeines Grundvermögen OKS Freianlagen Außenanlage Veranstaltungsfläche zw. Schützenhalle + KiGa		15.000
88150.003.3610	Allgemeines Grundvermögen OKS Zuweisung Zuweisungen `25 = 924.000 €; `27 = 1.000.000 €		
88150.003.95000	Allgemeines Grundvermögen OKS Freianlagen Ortskernsanierung Aicha (`25 = 1.500 TE; `27 = 1.500 TE)		
90000.36100	Investitionspauschale	133.585	
91000.30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Mindestzufüh- rung siehe Tilgung bei 91000.97760 unten)	187.360	
91000.37760	Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten (`25 = 461.744 €; `26 = 17.905 €; `27 = 332.212 €)	988.316	
91000.97760	ordentliche Tilgungsausgaben an Kreditinstituten		130.000
91000.91000	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	0	0
Gesamtsumme:		1.610.425	1.610.425

04) **Festsetzung der Hebesätze für Gemeindesteuern (keine Veränderung geplant)**

Grundsteuer A (landwirtschaftliche Nutzung)	350 %
Grundsteuer B (bebaute und unbebaute Grundstücke)	350 %
Gewerbesteuer	380 %

Eine Neufestsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B zum 01.01.2025 (Grundsteuerreform) ist noch zu veranlassen!

05) **Haushaltsvolumen laut – vorläufiger – Haushaltsplanung**

Verwaltungshaushalt	Einnahmen und Ausgaben	5.572.039 €
Vermögenshaushalt	Einnahmen und Ausgaben	1.610.425 €
Gesamthaushaltsvolumen	Einnahmen und Ausgaben	7.182.464 €
geplante Kreditaufnahme		988.316 €

06) **Höchstbetrag des Kassenkredits**

1/6 der Einnahmen des Verwaltungshaushalts (Art. 73 Abs. 2 GO)	928.673 €
--	-----------

07) **Schuldenstand (Einwohner am 30.06.2023: 2.450) (pro EW)**

Schuldenstand am 31.12.2018	1.573.170 €	642,11 €
Schuldenstand am 31.12.2019	1.382.444 €	564,26 €
Schuldenstand am 31.12.2020	1.200.438 €	489,97 €
Schuldenstand am 31.12.2021	995.635 €	406,38 €
Schuldenstand am 31.12.2022	814.590 €	332,49 €
Schuldenstand am 31.12.2023	884.350 €	360,96 €
Schuldenstand zum 31.12.2024	1.872.666 €	764,35 €

Vergleich: Stand der Schulden (kreisangehörige Gemeinden zwischen 1.000 & 3.000 EW (Stand 2022) = 708,00 €

08) **Finanzplan**

a) Verwaltungshaushalt:

Die Einnahmen und Ausgaben werden fortgeschrieben bzw. nach derzeitigem Kenntnisstand angeglichen.

b) Vermögenshaushalt:

Die Einnahmen und Ausgaben (insbesondere bei den Tiefbaumaßnahmen) werden fortgeschrieben bzw. nach derzeitigem Kenntnisstand ergänzt und angeglichen.

In den Jahren 2024ff sind überwiegend Investitionsmaßnahmen in die „Ortskernsanierung“ vorgesehen. Hierbei ist mit den Planungen bereits im vergangenen Haushaltsjahr 2022 begonnen worden. Ferner werden die Investitionen in eine autarke Energie-/Wärmeversorgung zu diskutieren und entscheiden sein.

Die Sanierung / der Umbau des Schulgebäudes – auch im Zuge zur Schaffung der Ganztagsbetreuung in Grundschulen ab dem Schuljahr 2026/2027 (Rechtsanspruch) – wird in den kommenden Jahren begonnen und umgesetzt werden müssen.

Der Tilgungsansatz für die geplante Kreditaufnahme ist in der ordentlichen Tilgung **NOCH NICHT** berücksichtigt. Nachdem eine möglichst späte Kreditaufnahme und eine entsprechend günstige Tilgungsrate anzustreben ist (Mindestzuführung >= Gesamttilgungszahlungen), wird eine Kreditaufnahme mit langer Laufzeit und entsprechender Zinsbindung empfohlen.

derzeitig geplante Kreditaufnahmen zum Haushaltsausgleich für 2024ff

2024	988.316 €
2025	461.744 €
2026	17.905 €
2027	332.212 €

09) **Stellenplan**

siehe Anlage „Stellenplan“ (dem Sitzungsprotokoll beigelegt).

Nachfragen aus dem Gremium, sowohl einzelne Posten im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt, wurden entweder durch den Bürgermeister, der Finanzverwaltung und/oder Geschäftsleitung beantwortet. Grundsätzliche Fragen hinsichtlich der beabsichtigten künftigen Vorgehensweise bei einzelnen Projekten (PV-Anlagen, Ortskernsanierung, ...) wurden ebenfalls beantwortet. Herr Bürgermeister Hatzesberger bittet darum, noch auftretende Fragen und weitere Anregungen in den kommenden Tagen vorzutragen und abzuklären.

(+) ohne Abstimmung (-)

Tagesfragen und Informationen

- Bürgermeister Hatzesberger:
 - Nächste Sitzung (inkl. Beschluss Haushalt 2024) am 11.04.2024 um 19:00 Uhr

.....
Georg Hatzesberger, 1. Bürgermeister

.....
Roland Hammerlindl, Schriftführer