



Haushaltsentwurf 2022

der Stadt Lüchow (Wendland)

Stadtratssitzung
am **07.02.2022**

Entwurf Ergebnishaushalt (21.12.2021, Fraktionssitzung)



| Gesamtergebnisplan | Vorläufiges Ist 2020 (Stand 04.02.2022) | Plan 2021 | Vorläufiges Ist 2021 (nicht abgeschlossen) | Haushaltsansatz 2022 (Stand: 21.12.2021) |
|----------------------------------|---|-----------------|--|---|
| Ordentliche Erträge | 13.940.061,44 | 12.297.100 | 14.418.762,23 | 12.937.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -15.358.191,18 | -12.889.700 | -11.736.153,25 | -15.338.300 |
| Ordentliches Ergebnis | -1.418.129,74 | -592.600 | 2.682.608,98 | - 2.401.200 |
| Außerordentliche Erträge | 110.828,27 | 285.100 | 33.386,77 | |
| Außerordentliche Aufwendungen | -101.420,09 | -330.200 | -334.353,03 | |
| Außerordentliches Ergebnis | 9.408,18 | -45.100 | -300.966,26 | |
| Jahresergebnis | -1.408.721,56 | -637.700 | 2.381.642,72 | - 2.401.200 |

Bau- und Grundstücksausschuss (BGA)

Sitzung am 19.01.2022



Empfohlene Änderungen:

Ergebnishaushalt:

| | | |
|--------|--|------------------|
| 11.1.8 | Immobilienmanagement | |
| | Unterhaltung (Dachsanierung Finanzamt) | - 200.000 € |
| 42.4.2 | Sportstätten | keine Änderungen |

Finanzhaushalt (investiv):

| | <u>bisher</u> | <u>neu</u> |
|--------------------|---------------|------------|
| Grundstücksankäufe | 0,00 | 300.000 € |

Ausschuss für Jugend und Soziales (JUSO)

Sitzung am 20.01.2022



Empfohlene Änderungen seitens des Fachausschusses:

Ergebnishaushalt:

| | | |
|--------|-------------------------------|------------------|
| 36.2.1 | Außerschulische Jugendbildung | keine Änderungen |
| 36.5.1 | Kindertagesstätten | keine Änderungen |
| 36.6.1 | Offene Jugendarbeit | keine Änderungen |
| 36.6.2 | Jugend-/Familieneinrichtung | keine Änderungen |
| 36.7.8 | Sonstige Einrichtungen | keine Änderungen |
| 42.1.1 | Förderung des Sports | keine Änderungen |

Finanzhaushalt

Keine

Ausschuss für Straßen, Wege, Planung, Klima (SWPK)

Sitzung am 24.01.2022



Empfohlene Änderungen:

Ergebnishaushalt:

| | | |
|--------|-----------------------------------|------------------|
| 51.1.1 | Bauleitplanung | keine Änderungen |
| 54.1.1 | Straßen und Wege | keine Änderungen |
| 54.5.1 | Straßenreinigung und Winterdienst | keine Änderungen |
| 54.5.2 | Straßenbeleuchtung | keine Änderungen |
| 54.6.1 | Öffentliche Parkplätze | keine Änderungen |
| 55.1.1 | Park- und Grünanlagen | keine Änderungen |
| 55.2.1 | Wasserläufe, Wasserbau | keine Änderungen |
| 55.3.1 | Friedhofs- und Bestattungswesen | keine Änderungen |
| 55.5.1 | Wirtschaftswege | keine Änderungen |
| 57.3.3 | Wohnmobilstellplätze | keine Änderungen |

Ausschuss für Stadtentwicklung, Marketing, Wirtschaftsförderung und Kultur (SMWK)

Sitzung am 25.01.2022



Empfohlene Änderungen:

Ergebnishaushalt:

| | | |
|--------|---|------------------|
| 11.1.2 | Öffentlichkeitsarbeit | keine Änderungen |
| 28.1.1 | Heimatspflege und Kulturangelegenheiten | keine Änderungen |
| 51.1.2 | Stadtentwicklung | keine Änderungen |
| 57.1.1 | Regionale Entwicklungsprozesse | keine Änderungen |
| 57.1.2 | Wirtschaftsförderung | keine Änderungen |
| 57.3.1 | Marktwesen | keine Änderungen |

1. Änderungen seitens der Abteilung 2 Finanzen

Ergebnishaushalt

| | |
|---|------------------|
| Produkt 36.6.1 Offene Jugendarbeit | - 8.100 € |
| <u>Produkt 36.6.2 Jugend-/Familieneinrichtung (Spielplätze)</u> | <u>+ 3.100 €</u> |
| mithin Einsparung (doppelte Mittelanmeldung der Fachabteilung) | - 5.000 € |

Finanzhaushalt

| | |
|--|-----------|
| Anschaffung Spielgerät Grashalm (doppelte Anmeldung Fachabteilung) | - 3.000 € |
|--|-----------|

2. Änderungen seitens der Abteilung 3 Immobilienmanagement

Finanzhaushalt

| | |
|--|-------------|
| Erträge durch Grundstücksverkäufe, Saaße | + 360.000 € |
| Erträge durch Grundstücksverkauf, Dickstätte | + 156.000 € |

3. Änderung seitens der Abteilung 6 (Bauen und öffentl. Ordnung)

Ergebnishaushalt

| | |
|--|------------|
| Produkt 51.1.1 Kreisweites Radwegekonzept (Stadtgebiet Lüchow) | + 20.000 € |
|--|------------|

4. Änderung auf Vorschlag des BM Torsten Petersen - Beratungsempfehlung des Verwaltungsausschusses am 31.01.2022

| <u>Ergebnishaushalt</u> | alt | neu |
|--|-------------|-------------|
| Produkt 61.1.1 Mehrerträge durch Gewerbesteuer | + 700.000 € | + 420.000 € |
| Produkt 61.1.1 Mehrerträge durch GA Einkommenssteuer | + 100.000 € | + 100.000 € |
|damit verbunden... | | |
| Produkt 61.1.1 Mehraufwand der Gewerbesteuerumlage | + 58.400 € | + 35.000 € |

5. Änderung seitens der Abteilung 2 Finanzen in Absprache mit Abteilung 4

| <u>Ergebnishaushalt</u> | |
|---|-----------|
| Produkt 57.3.1, SK 4271000, Kst. 636001 (Weihnachtsmarkt) | + 1.000 € |
| <u>Finanzhaushalt</u> | |
| INV22.032 Weihnachtsbeleuchtung Marktplatz | + 8.000 € |

Ergebnishaushalt

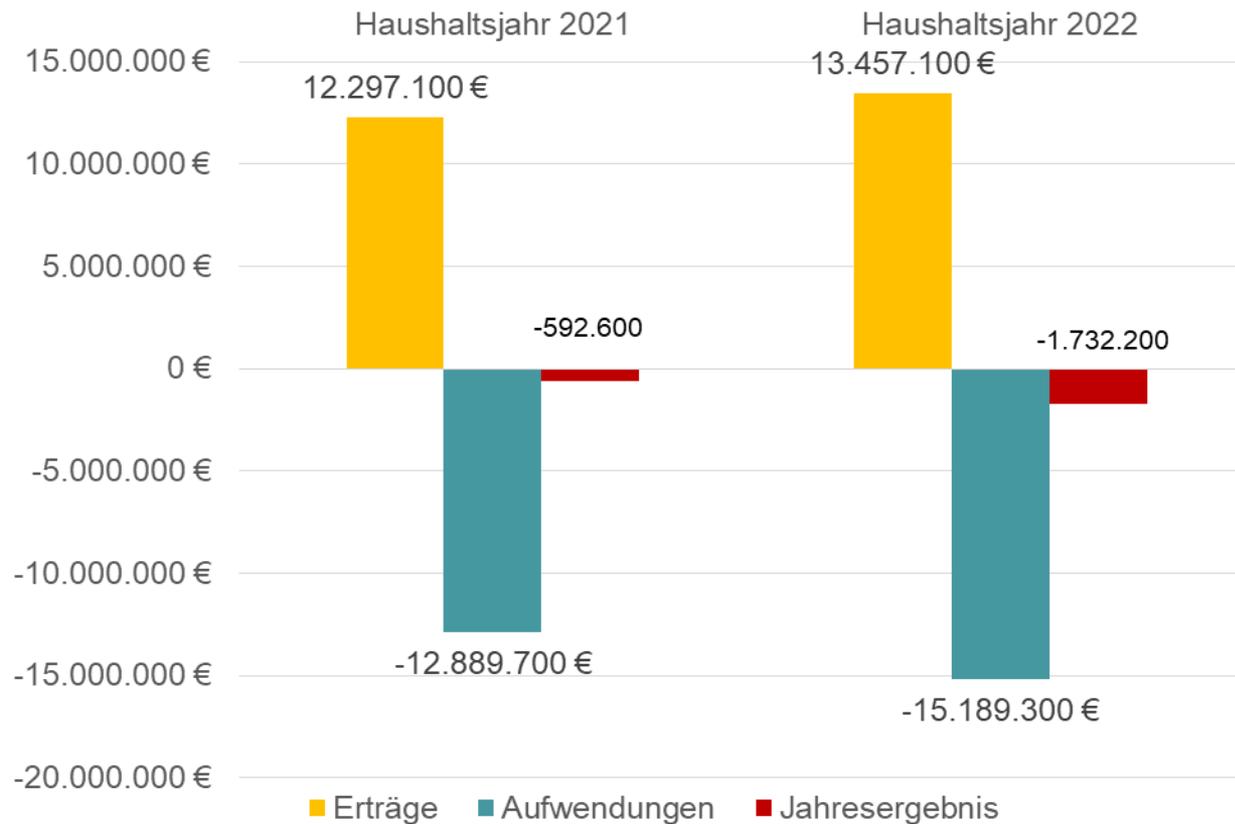
...mit den genannten Änderungen



| Gesamtergebnisplan | IST 2020 (Stand 04.02.2022) | Plan 2021 | Vorläufiges Ist 2021 (nicht abgeschlossen) | Haushaltsansatz 2022 (Stand: 04.02.2022) |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------|--|--|
| Ordentliche Erträge | 13.940.061,44 | 12.297.100 | 14.418.762,23 | 13.457.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -15.358.191,18 | 12.889.700 | -11.736.153,25 | -15.189.300 |
| Ordentliches Ergebnis | -1.418.129,74 | - 592.600 | 2.682.608,98 | -1.732.200 |
| Außerordentliche Erträge | 110.828,27 | 258.100 | 33.386,77 | 0,00 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 101.420,09 | -330.200 | -334.353,03 | 0,00 |
| Außerordentliches Ergebnis | 9.408,18 | -45.100 | -300.966,26 | 0,00 |
| Jahresergebnis | -1.408.721,56 | -637.700 | 2.381.642,72 | -1.732.200 |
| abzgl. Jugendhilfevereinbarung | | | | 324.200 |
| nachrichtlich | | | | - 1.408.000 |

Gesamtergebnisplan 2022

- ordentliches Ergebnis-



Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022



Die **Erträge** setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | <u>vorl. Ist 2020</u> | <u>Plan 2021</u> | <u>vorl. Ist 2021</u> | <u>Plan 2022</u> |
|---------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 8.639.139,40 € | 10.080.200 € | 12.354.513,87 € | 11.258.500 € |
| <u>davon:</u> Grundsteuer A | 103.430,24 € | 103.400 € | 103.880,56 € | 103.000 € |
| Grundsteuer B | 1.773.664,54 € | 1.765.000 € | 1.787.541,70 € | 1.785.000 € |
| Gewerbesteuer | 2.251.690,00 € | 4.015.000 € | 5.877.980,00 € | 4.620.000 € |
| Einkommensteueranteil | 3.259.722,00 € | 3.200.000 € | 3.329.503,00 € | 3.500.000 € |
| Umsatzsteueranteil | 1.140.319,00 € | 925.800 € | 1.166.500,00 € | 1.150.000 € |
| Vergnügungssteuer | 72.122,70 € | 33.000 € | 47.810,71 € | 60.000 € |
| Hundesteuer | 32.134,75 € | 32.000 € | 35.829,50 € | 35.000 € |
| Zweitwohnsitzsteuer | 6.056,17 € | 6.000 € | 5.468,40 € | 5.500 € |

Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022

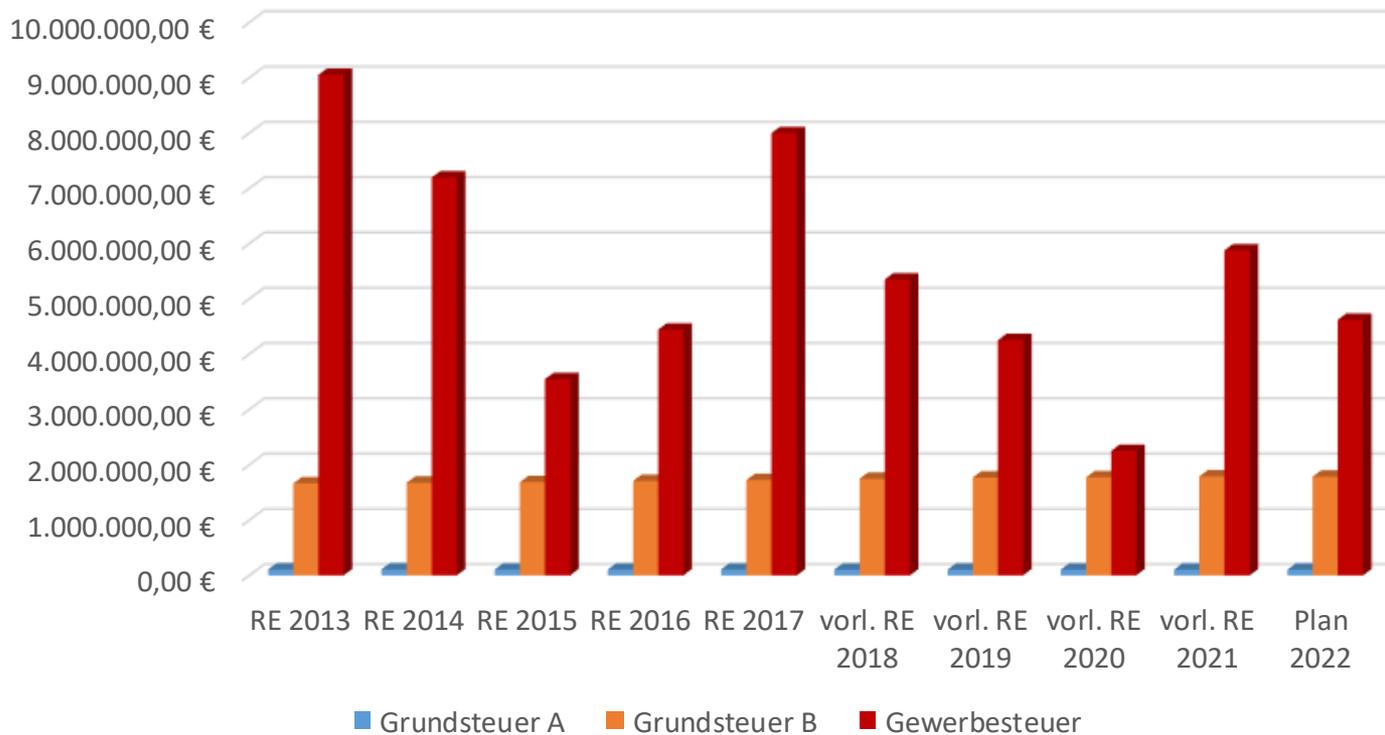


| | <u>vorl. Ist 2020</u> | <u>Plan 2021</u> | <u>vorl. Ist 2021</u> | <u>Plan 2022</u> |
|------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.033.860,11 € | 9.400 € | 61.690,91 € | 14.900 € |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 752.343,70 € | 680.800 € | 683.462,55 € | 581.500 € |
| sonstige Transfererträge | 0,00 € | 60.700 € | 0,00 € | 60.700 € |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 66.217,45 € | 82.700 € | 73.891,07 € | 85.300 € |
| privatrechtliche Entgelte | 705.744,63 € | 668.100 € | 679.666,15 € | 681.600 € |
| Kostenerstattungen | 24.215,78 € | 23.200 € | 19.382,98 € | 24.000 € |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 243.514,49 € | 240.000 € | 242.630,21 € | 223.800 € |
| sonstige ordentliche Erträge | 475.025,88 € | 452.000 € | 304.302,89 € | 426.800 € |

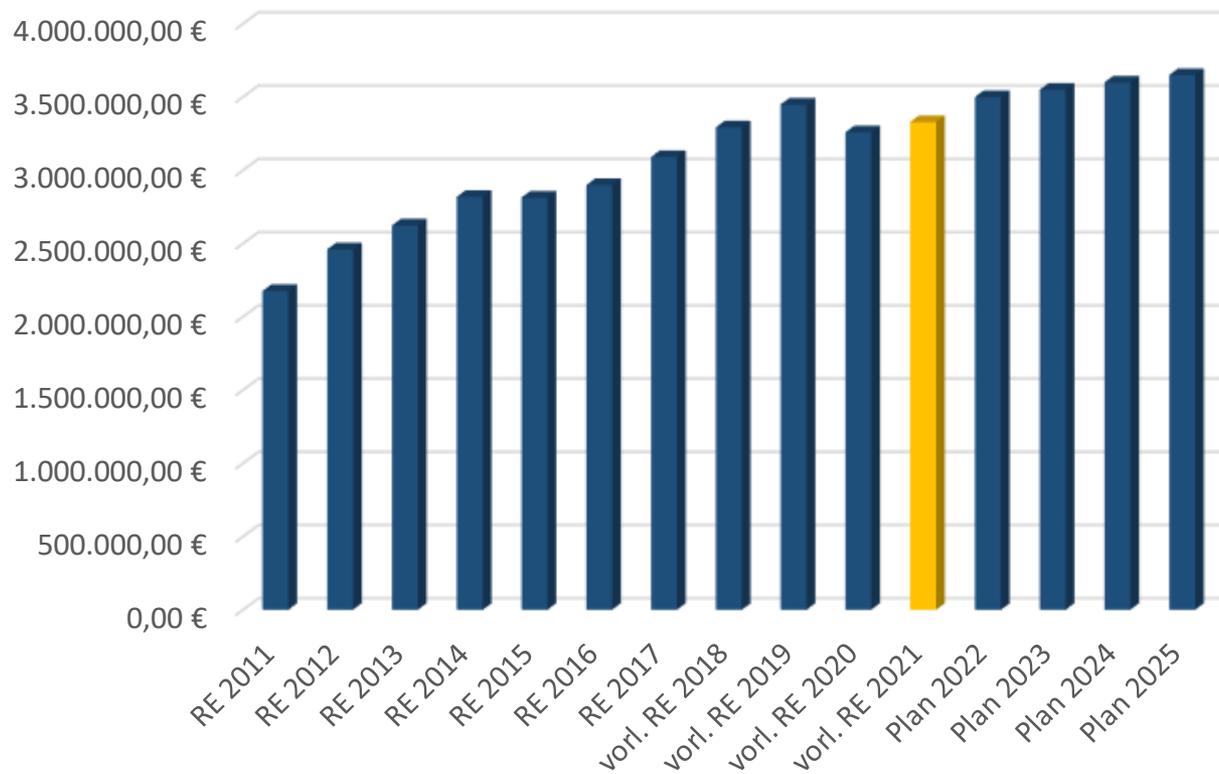
Entwicklung der Realsteuern – Hebesätze 420 v. H.-

Durchschnittliche Hebesätze in 2020 (Statistisches Bundesamt Realsteuervergleich 2020, 9/2021):

Grundsteuer A 391 v. H., Grundsteuer B 439 v. H., Gewerbesteuer 405 v. H.

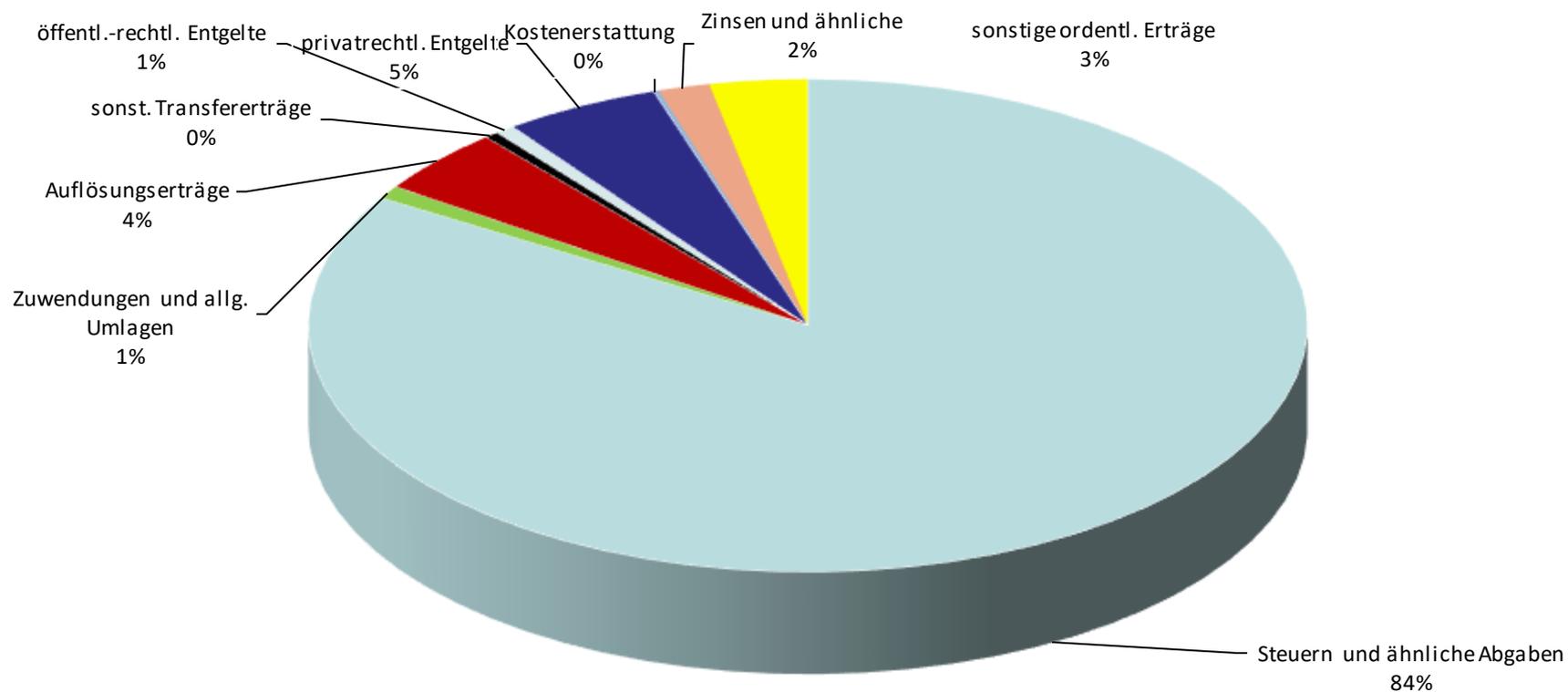


Entwicklung Anteil an der Einkommensteuer



Gesamtergebnisplan 2022

- ordentliche Erträge insgesamt rd. 13,4 Mio. €-



Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022



Die **Aufwendungen** setzen sich zusammen aus:

| | <u>vorl. Ist 2020</u> | <u>Plan 2021</u> | <u>vorl. Ist 2021</u> | <u>Plan 2022</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|--------------------|
| 1. Personalaufwendungen | 278.021,10 € | 288.700 € | 283.125,27 € | 316.700 € |
| 2. Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen | 1.696.753,62 € | 2.192.400 € | 1.214.034,13 € | 2.366.300 € |
| 3. Abschreibungen | 1.435.623,03 € | 1.157.900 € | 1.188.086,68 € | 1.049.100 € |
| 4. Zinsen | 66.041,83 € | 73.000 € | 152.125,90 € | 106.000 € |

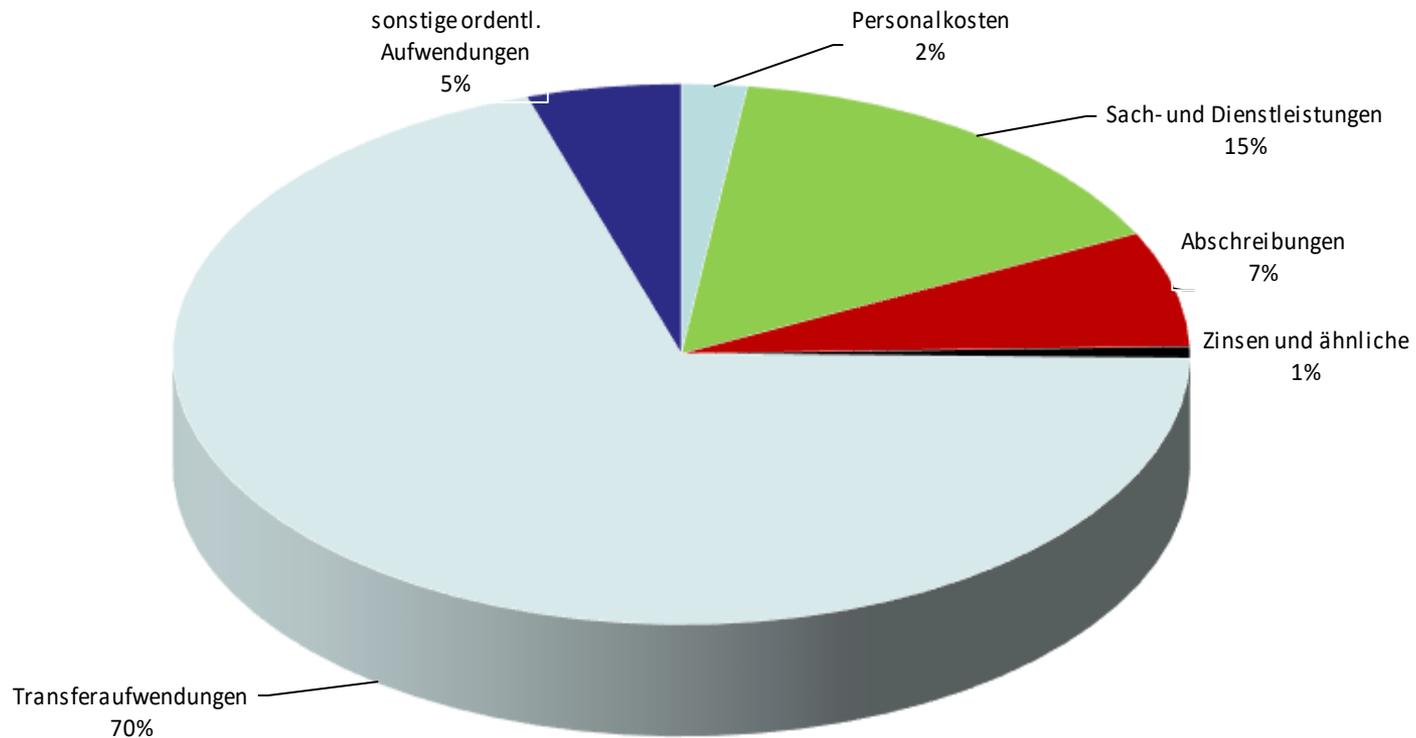
Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022



| | <u>vorl. Ist 2020</u> | <u>Plan 2021</u> | <u>vorl. Ist 2021</u> | <u>Plan 2022</u> |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
| 5. Transferaufwendungen | 11.257.157,46 € | 8.402.500 € | 8.190.430,20 € | 10.604.100 € |
| Zuweisungen an Gemeinden | 358.519,59 € | 430.300 € | 327.200,00 € | 432.400 € |
| Zuschüsse an übrige Bereich | 196.676,87 € | 200.100 € | 198.105,20 € | 199.300 € |
| Gewerbesteuerumlage | 183.685,00 € | 335.400 € | 319.345,00 € | 385.000 € |
| Interner Finanzausgleich | 0,00 € | 36.700 € | 0,00 € | 47.700 € |
| Kreisumlage | 5.890.200,00 € | 4.150.000 € | 4.113.672,00 € | 5.342.200 € |
| Samtgemeindeumlage | 4.628.076,00 € | 3.250.000 € | 3.232.108,00 € | 4.197.500 € |
| 6. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 624.586,84 € | 775.200 € | 708.351,07 € | 747.100 € |
| (Geschäftsaufwendungen, Kostenerstattungen, Aufwandsentschädigungen) | | | | |

Gesamtergebnisplan 2022

- ordentliche Aufwendungen insgesamt rd. 15,2 Mio. €-

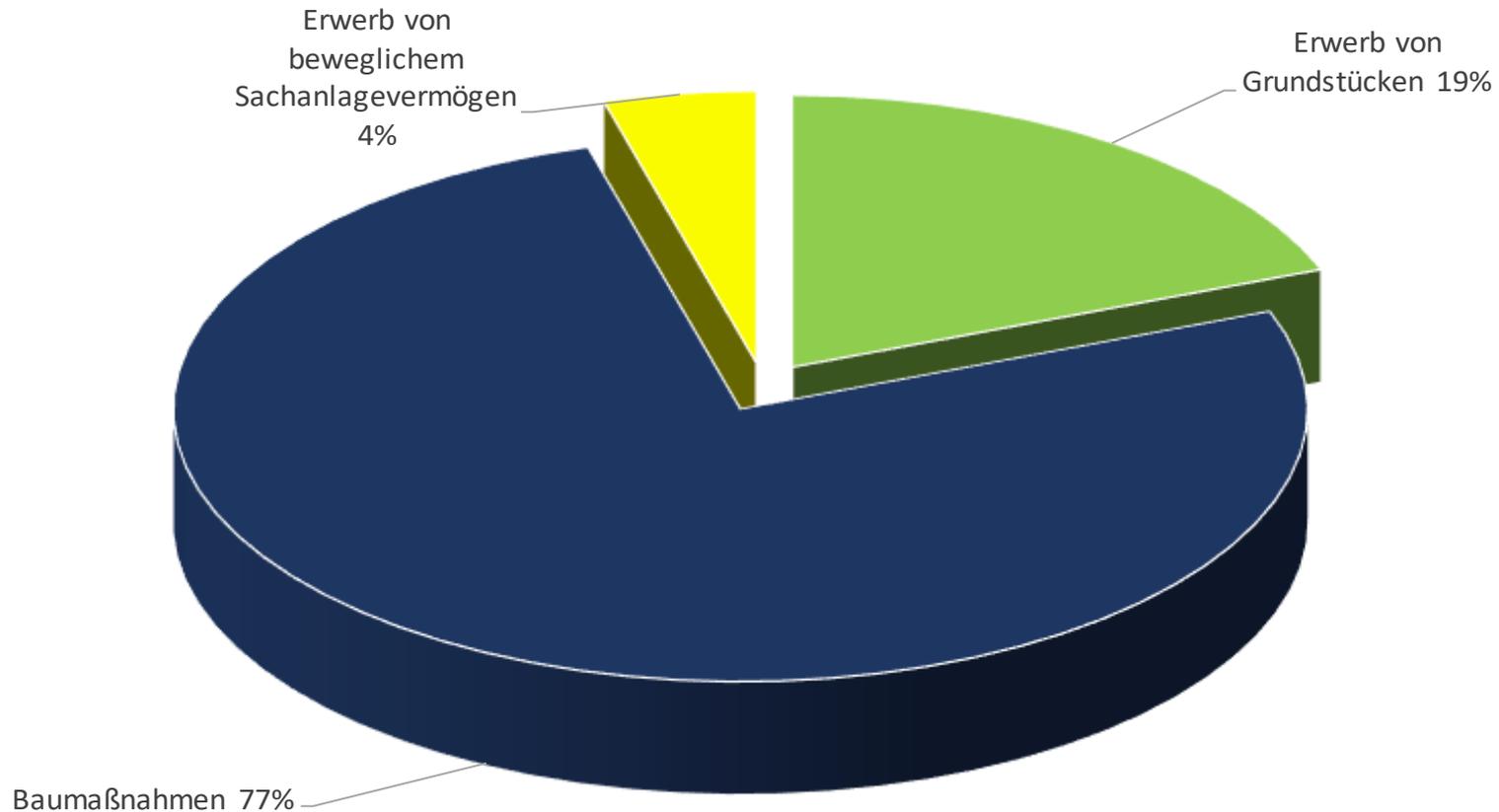


Freiwillige Ausgaben 2022

| Produkt | Bezeichnung | Zahlungsgrund | Betrag |
|----------------|-------------------------------|--|--------------------|
| 11.1.0 | Verwaltungsvorstand | Verfüungsmittel | 1.200 € |
| 11.1.1 | Gemeindeorgane | Repräsentationskosten | 1.700 € |
| 11.1.2 | Öffentlichkeitsarbeit | Defizit Produkt | 17.500 € |
| 11.1.5 | Einrichtung ges. Verwaltung | Mitgliedsbeitrag Nds. Städtebund | 5.200 € |
| 28.1.1 | Heimatspflege/Kultur | Zuschüsse Vereine, Kultur | 41.000 € |
| | | Mitgliedsbeiträge | 2.600 € |
| 36.2.1 | Außerschul. Jugendbildung | Streetworker | 15.900 € |
| 36.5.1 | Kindertagesstätten | Jugendhilfevereinbarung LK | 324.200 € |
| 36.6.2 | Jugend-/Familieneinrichtungen | Defizit Spielplätze, Skaterpark, Dirtpark | 174.000 € |
| 36.7.8 | Sonstige Einrichtungen | Defizit Mehrgenerationshaus | 109.000 € |
| 42.1.1 | Förderung des Sports | Zuschuss LüBad und Sportvereine | 111.700 € |
| 42.4.2 | Sportstätten | Sportplatzpflege Bösel | 2.800 € |
| 51.1.2 | Stadtentwicklung | Wirtschaftsf.GmbH und Persp. Innenstadt) | 101.500 € |
| 57.1.1 | Regionalentwicklungsprozesse | Gewerbeflächenvermarktung | 7.100 € |
| 57.1.2 | Stadtmarketing | Defizit | 74.800 € |
| 57.3.1 | Marktwesen | Defizit (Wochenmarkt, Weihnachtsmarkt, Frühlingsmarkt) | <u>39.600 €</u> |
| | | | 1.029.800 € |

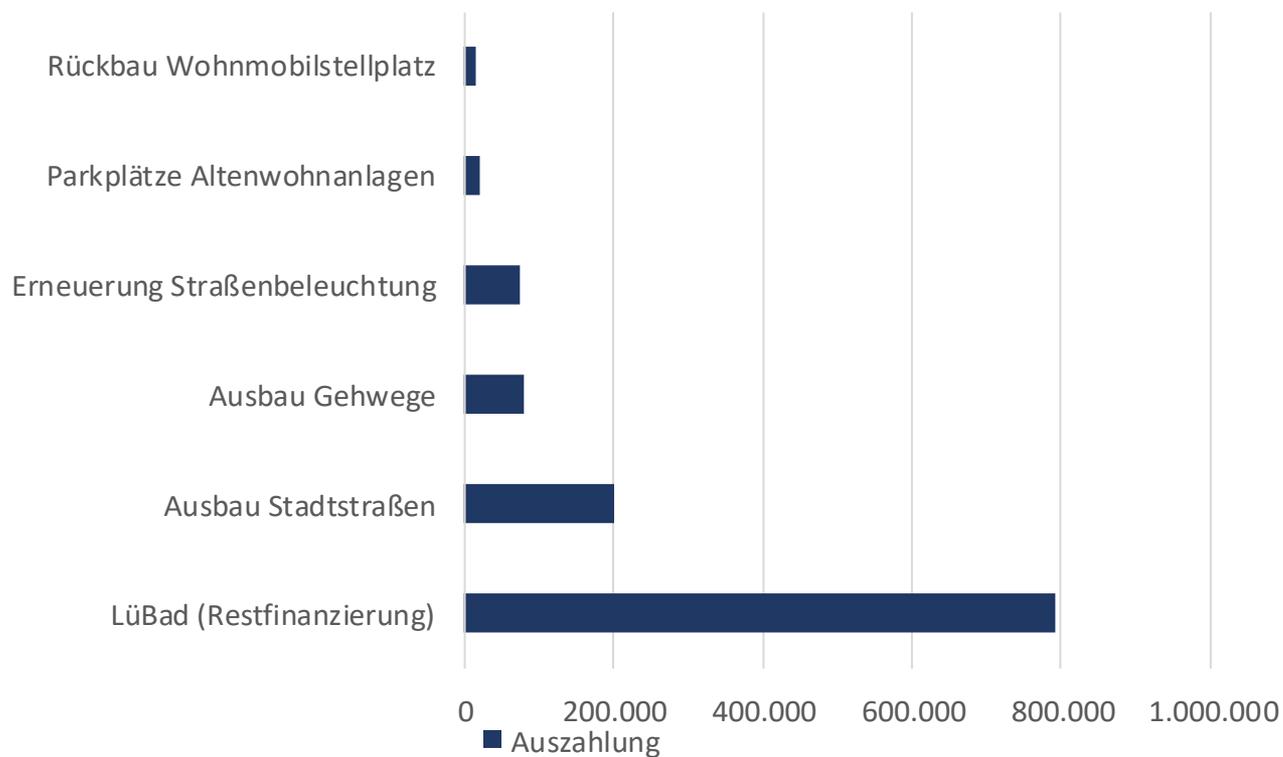
Investitionstätigkeit 2022

-Auszahlungen insgesamt rd. 1,6 Mio. €-



Investitionen

- größere Baumaßnahmen-



Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022



Investitionen:

| | <u>Einzahlungen -€-</u> | <u>Auszahlungen -€-</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| INV22.000 Erwerb von Grundstücken | | 300.000,00 |
| INV22.000 Verkauf von Grundstücken | 516.000,00 | |
| Baumaßnahmen | | 1.199.000,00 |
| INV18.061 LüBad Restfinanzierung | | 792.000,00 |
| INV22.023 Akustikdecke Sitzungszimmer Amtshaus | | 7.000,00 |
| INV22.024 Buswartehäuschen Grabow | | 6.500,00 |
| INV22.025 Ausbau Straßen | | 200.000,00 |
| INV22.026 Rückbau Parkstreifen Rue de Ceret | | 15.000,00 |
| INV22.027 Ausbau Gehwege | | 80.000,00 |
| INV22.029 Straßenbeleuchtung Gerhardt-Hauptmann-Weg | | 25.000,00 |
| INV22.030 Straßenbeleuchtung (einzelne Lichtpunkte) | | 20.000,00 |
| INV22.031 Straßenbeleuchtung Hermann-Löns-Straße | | 30.000,00 |
| INV22.072 Stellplätze Altenwohnanlagen | | 20.000,00 |

Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022



Investitionen:

| | <u>Einzahlungen -€-</u> | <u>Auszahlungen -€-</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Erwerb Sachvermögen | | 68.000,00 |
| INV22.022 Küchenerneuerungen Altenwohnungen | | 24.000,00 |
| INV22.041 Allerlöd Gartenmöbel | | 3.000,00 |
| INV22.066 Ersatz Spielgerät „Grashalm“ | 2.400,00 | 3.000,00 |
| INV22.028 Spielplatzgeräte | | 30.000,00 |
| <u>INV22.032 Weihnachtsbeleutung Marktplatz</u> | | <u>8.000,00</u> |
| Insgesamt: | 518.400,00 | 1.567.000,00 |

Kredite werden in Höhe von 1.048.600,00 € benötigt.

Haushalt der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022



Finanzhaushalt:

| | |
|--|-------------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 12.875.600,00 € |
| Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 14.110.200,00 € |
| Saldo | - 1.234.600,00 € |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 518.400,00 € |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.567.000,00 € |
| Saldo | - 1.048.600,00 € |
| Kreditaufnahme | 1.048.600,00 € |
| Tilgungsleistungen | 422.500,00 € |
| Saldo | + 626.100,00 € |
| | |
| Finanzmittelbestand: | - 1.657.100,00 € |

Kurzfassung der Haushaltssatzung 2022

(Tischvorlage)



- ✓ Der Ergebnishaushalt weist einen Fehlbetrag von 1.732.200 € aus
- ✓ Investitionsdarlehen werden mit 1.048.600 € veranschlagt
- ✓ Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt
- ✓ Liquiditätskredit wird auf 2.145.900 € festgesetzt
- ✓ Hebesätze für die Realsteuern bleiben unverändert (420 v. H.)
- ✓ Wertgrenze für Investitionen 20.000,00 €

Haushaltssatzung der Stadt Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Lüchow (Wendland) in seiner Sitzung am 07.02.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|--|--------------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf | 13.457.100,00 Euro |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf | 15.189.300,00 Euro |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge | 0,00 Euro |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen | 0,00 Euro |

1. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|--|--------------------|
| 2.1. der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.875.600,00 Euro |
| 2.2. der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.110.200,00 Euro |
| 2.3. der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 518.400,00 Euro |
| 2.4. der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.567.000,00 Euro |
| 2.5. der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 1.048.600,00 Euro |
| 2.6. der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 422.500,00 Euro |

Nachrichtlich Gesamtbetrag:

| | |
|---|---------------------|
| - der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 14.442.600,00 Euro |
| - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 16.099.700,00 Euro |
| Saldo | - 1.657.100,00 Euro |

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 1.048.600,00 Euro veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden im Jahr 2022 nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.145.900,00 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

| | | |
|-----|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 420 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 420 v. H. |
| 2. | Gewerbsteuer | 420 v. H. |

§ 6

Gemäß § 12 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung wird die Wertgrenze für bauliche Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung auf 20.000,00 Euro festgelegt. Bevor Investitionen oberhalb dieser Wertgrenzen durchgeführt werden, ist ein Wirtschaftlichkeitsvergleich durchzuführen. Für Investitionen unterhalb dieser Wertgrenze erfolgt eine Folgekostenberechnung. Soweit dies im Einzelfall sinnvoll ist, wird auch für Investitionen unterhalb der genannten Wertgrenzen ein Wirtschaftlichkeitsvergleich erstellt.

Lüchow (Wendland), 07.02.2022
Stadt Lüchow (Wendland)
Der Stadtdirektor

(Liwke)



Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt Lüchow (Wendland) beschließt die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan mit seinen Bestandteilen und Anlagen / mit folgenden Änderungen: