SAMTGEMEINDE LÜCHOW (WENDLAND)

Der Samtgemeindebürgermeister

- Az.: -

Lüchow (Wendland), 29.11.2023

Sachbearbeiterin:

Frau Henze-Meinecke

Sitzungsvorlage Nr. 059/2023 SG

Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

An den		beraten am:
Samtgemeindeausschuss	N	07.12.2023
Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	Ö	13.12.2023

Sachverhalt mit Begründung:

Mit dieser Vorlage wird der Haushaltsplanentwurf für das Haushaltsjahr 2024 vorgelegt.

Der Haushaltsplanentwurf wurde in einer gemeinsamen Fraktionssitzung am 12. Oktober 2023 mit einem Fehlbetrag von 1.483.800,00 € vorgestellt. Der vorgestellte Entwurf berücksichtigte die verwaltungsseitigen Mittelanmeldungen inklusive stattgefundener Optimierungsgespräche mit allen Abteilungen.

Zwischenzeitlich sind im Rahmen der Fachausschussberatungen Empfehlungen ausgesprochen worden, die sowohl das geplante ordentliche Ergebnis, als auch den geplanten Finanzmittelbestand verändern.

Die Empfehlungen aus den Fachausschüssen werden zur Sitzung des Samtgemeindeausschusses vorgestellt und erläutert. Sofern der Samtgemeindeausschuss diese weiterempfiehlt, hat der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) darüber in seiner Sitzung zu beschließen.

Nachfolgend wird der Planentwurf vom 12.10.2023 komprimiert dargestellt und die wichtigsten Ansätze erläutert. Am Ende dieser Erläuterung werden die Empfehlungen der Fachausschussberatungen benannt. Es bleibt abzuwarten, ob der Samtgemeindeausschuss bzw. der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) diesen folgt.

Erleichterungen für die kommunale Haushaltswirtschaft

Epidemische Lage (Corona) seit 2020

Mit dem „Gesetz zur Änderung niedersächsischer Rechtsvorschriften aus Anlass der COVID-19-Pandemie“ vom 15.07.2020 hat das Land auch das Niedersächsische Kom-

munalverfassungsgesetz (NKomVG) geändert. Aus haushaltsrechtlicher Sicht ist die Einfügung des neuen § 182 Absatz 4 NKomVG mit Sonderregelungen für epidemische Lagen von besonderer Bedeutung. Unter der Voraussetzung, dass eine epidemische Lage nationaler oder landesweiter Tragweite offiziell festgestellt wird, gelten unter anderem folgende Erleichterungen für die kommunale Haushaltswirtschaft:

- Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sind in der Bilanz auf der Passivseite gesondert auszuweisen.
- Die absolute Verschuldungsgrenze nach § 110 Absatz 7 Satz 1 NKomVG darf überschritten werden.
- Der Rat kann beschließen, auf ein Haushaltssicherungskonzept zu verzichten, wenn der Fehlbetrag durch die epidemische Lage ausgelöst ist.
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen ohne Deckung sind zulässig, wenn sie unmittelbar aus der epidemischen Lage resultieren.
- Der Höchstbetrag der Kassenkredite bedarf der Genehmigung der Kommunalaufsicht, wenn dieser ein Drittel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigt.

Folgen des Krieges in der Ukraine

Mit der Einführung der Erweiterung der o.g. gesetzlichen Regelung wurde nunmehr dieses um den Absatz 5 des § 182 NKomVG hinsichtlich der Folgen des Krieges in der Ukraine erweitert. Von dieser Regelung wurde mit Ratsbeschluss vom 08.12.2022 Gebrauch gemacht. Ebenfalls soll dieser Beschluss über den Verzicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auch für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 gelten.

Ergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt stellt die Erträge und Aufwendungen und das Ergebnis dar.

Der Ergebnishaushalt 2024 weist im Jahresergebnis einen Fehlbedarf von 1.483.800,00 € aus. Die ordentlichen Erträge erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.377.700,00 €. Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.930.700,00 €.

Erläuterung der wichtigsten Erträge des Ergebnishaushaltes

Die Veränderungen bei den **Erträgen** sind im Wesentlichen auf folgende Ansätze zurückzuführen:

+ 1.051 T€	Zuwendungen und allgemeine Umlagen
+ 326 T€	Öffentl.-rechtl. Entgelte
+ 15 T€	Privatrechtliche Entgelte
- 46 T€	Kostenerstattungen
+ 50 T€	Zinserträge
- <u>22 T€</u>	<u>Sonstige Erträge</u>
+ 1.374 T€	

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Beschreibung	Plan 2022	vorl. Ist 2022	Plan 2023	vorl. Ist 2023	Plan 2024
Sachkonto	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.775.000	20.681.012,60	21.551.000	16.723.275,47	22.602.000
3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	10.905.400	11.315.376,00	11.769.300	9.021.024,00	13.331.700
3131000	Sonstige allg. Zuw. vom Land	554.000	518.920,00	517.000	401.286,00	520.000
3140111	Gaspreisbremse				25.181,75	
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	75.800	480.782,24	88.200	234.292,98	157.600
3142000	Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände	127.000	237.984,44	128.000	133.500,00	129.000
3147000	Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. priv. Unternehmen		120,00			
3148000	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	6.500	14.941,92	6.600	8.212,74	6.600
3182000	Allg. Umlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	8.106.300	8.112.888,00	9.041.900	6.899.778,00	8.457.100

Hinsichtlich der Schlüsselzuweisungen wird von einer Erhöhung der Erträge von ca. 1,5 Mio € ausgegangen. Hingegen wird aufgrund verringerter Steuererträge der Gemeinden aus dem Vorjahr 0,5 Mio € weniger Samtgemeindeumlage erwartet.

Auflösungserträge aus Sonderposten

In der Bilanz sind als Sonderposten die erhaltenen Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse auszuweisen und entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufzulösen. Die Auflösung wird als Ertrag im Ergebnishaushalt veranschlagt. Auflösungserträge aus Sonderposten sind in Höhe von 544.700,00 € (Vorjahr 541.800,00 €) eingeplant.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte umfassen die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und sind in Höhe von 836.000,00 € eingeplant. Sie erhöhen sich gegenüber der Vorjahresplanung um 326.400,00 €. Dieses bezieht sich überwiegend auf die Benutzungsgebühren im Obdachlosenbereich, der Bücherei und der Feuerwehreinsätze.

Die privatrechtlichen Entgelte betragen 188.500,00 €, davon entfallen 114.200,00 € auf Mieteinnahmen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind in Höhe von 1.170.200,00 € eingeplant. Sie verringern sich gegenüber der Planung 2023 um 46.100,00 €.

Von den eingeplanten 1,17 Mio € entfallen planerisch 475.000,00 € auf die Personalkostenerstattungen, welche die Stadt Lüchow (Wendland) erstatten muss, für Aufgaben die Mitarbeitende der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) im Rahmen ihres Alltagsgeschäftes erledigen.

Die sonstigen Erträge beinhalten mit 850.400,00 € im wesentlichen Bußgelder, Säumniszuschläge und die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Personalarückstellungen. Hinzu kommt ein 2%iger Konsolidierungsbeitrag gemessen an den ordentlichen Aufwendungen. Dieser ist mit 554.500,00 € eingeplant worden.

Erläuterungen der wichtigsten Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Die Veränderungen bei den **Aufwendungen** sind im Wesentlichen auf folgende Positionen zurückzuführen:

+ 1.096 T€	Personal- und Versorgungsaufwendungen
- 128 T€	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
+ 29 T€	Abschreibungen
- 33 T€	Zinsen
+ 1.119 T€	Transferaufwendungen
- 152 T€	<u>Sonstige Aufwendungen</u>
+ 1.931 T€	

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bezüglich der Personalkosten wurden Mehraufwendungen durch Tarifsteigerungen von 14% eingeplant. Das begründet sich einerseits durch die stattgefundene Tarifverhandlung, aber auch durch die Besetzung bisheriger nicht besetzter Stellen. Ebenfalls wird die Reinigung einer Schule und auch dazugehörigen Sporthalle wieder durch eigenes Personal durchgeführt. Der Aufwand für Dritte im Bereich Sach- und Dienstleistungen reduziert sich um diese Summe.

	Beschreibung	Plan 2022	vorl. Ist 2022	Plan 2023	vorl. Ist 2023	Plan 2024
Sachkonto	Aufwendungen für aktives Personal	7.900.400	7.027.417,98	8.582.300	5.855.958,94	9.807.100
4011000	Dienstaufw. Beamte	417.200	416.232,87	373.000	352.121,80	482.300
4012000	Dienstaufw. Arbeitnehmer	5.221.300	4.606.484,58	5.585.400	3.766.084,54	6.637.300
4019001	Künstlersozialkasse Fremde Dritte	200	0,00	0	57,96	0
4021000	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	715.600	697.789,18	775.500	746.280,00	767.200
4022000	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	321.700	303.606,72	370.900	197.877,16	363.700
4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	1.010.100	945.384,37	1.146.900	741.360,80	1.368.400
4041000	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	49.400	60.020,26	69.700	52.176,68	34.000
4051000	Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Beamte u. AN	136.400	0,00	223.400	0,00	117.400
4061000	Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beamte u. AN	28.500	0,00	37.500	0,00	36.800
4070000	Zuführ.zu Rückst.f.Altersteilzeit u.and.Maßnahmen	0	2.100,00	0	0,00	0
	Beschreibung	Plan 2022	vorl. Ist 2022	Plan 2023	vorl. Ist 2023	Plan 2024
Sachkonto	Aufwendungen für Versorgung	143.700	134.852,42	143.400	128.613,69	14.900
4141000	Beihilfen,Unterstützungsleist.f.Versorgungsempfäng	142.600	134.852,42	143.400	128.613,69	0
4161000	Zuführung zu Beihilferückst. f. Versorgungsempfäng	1.100	0,00	0	0,00	14.900

Für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden insgesamt 5.682.400,00 € eingeplant. Nach dem vorläufigen Ergebnis 2022 wurden 4.621.803,85 € benötigt und für 2023 bisher 3.570.887,60 € eingebucht.

In den folgenden Produkten werden für Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungsaufwendungen nachstehende Mittel benötigt:

Immobilienmanagement	1.771.500 € (2023 1.779.800 €)
Allg. Sicherheit und Ordnung	470.600 € (2023 471.600 €)
Brandschutz	475.400 € (2023 562.100 €)
Grundschulen	221.500 € (2023 230.100 €)
Straßen und Wege	1.142.300 € (2023 1.190.100 €)

Die Abschreibungen betragen für das kommende Jahr 1.108.800,00 €.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen für u.a. Ausleihen von Kreditinstituten werden mit 334.400,00 € (Vorjahr: 367.700,00 €) geplant.

Die Transferaufwendungen werden insgesamt mit 9.515.000,00 € geplant und setzen sich folgendermaßen zusammen:

	Beschreibung	Plan 2022	vorl. Ist 2022	Plan 2023	vorl. Ist 2023	Plan 2024
Sachkonto	Transferaufwendungen	-8.052.200	-7.873.284,13	-8.395.800	-7.131.524,33	-9.515.000
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.307.500	-1.352.577,34	-1.475.300	-1.377.021,54	-1.500.800
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-15.500	-15.377,92	-15.500	-21.367,12	-22.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	-480.200	-439.489,29	-496.400	-428.770,70	-503.300
4331000	Soz. Leist. an natürl. Personen außerh.v.Einricht.	-18.000	0,00	-50.000	0,00	-20.000
4339000	Sonstige soziale Leistungen	-200.000	-118.279,58	-300.000	-242.242,97	-120.000
4371000	Allgemeine Umlagen an das Land	-50.000	-45.848,00	-54.000	-34.332,00	-54.000
4372000	Allg. Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-92.000	0,00	-102.800	0,00	-95.700
4372001	Kreisumlage	-5.889.000	-5.901.712,00	-5.901.800	-5.027.790,00	-7.199.200

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden mit insgesamt 1.263.200,00 € veranschlagt. Der Ansatz wird u. a. für Aufwandsentschädigungen, Geschäftsaufwendungen, Mitgliedsbeiträge, Erstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände, Erstattung an Übrige und für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle benötigt.

	Beschreibung	Plan 2022	vorl. Ist 2022	Plan 2023	vorl. Ist 2023	Plan 2024
Sachkonto	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.356.500,00	-1.140.348,42	-1.415.600,00	-698.577,15	-1.263.200
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-6.000,00	-1.416,39	-6.300,00	-2.309,15	-6.000
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-160.600,00	-147.105,14	-152.200,00	-96.404,57	-165.100
4429000	Sonst. Aufw.f.d.Inanspr-nahme v.Rechten u.Diensten	-1.000,00	-773,50	-1.000,00	-77,35	-1.000
4429100	Mitgliedsbeiträge	-75.100,00	-75.384,54	-74.900,00	-70.766,47	-78.100
4429200	Verfüungsmittel - neu -	-2.500,00	-2.967,73	-2.500,00	-782,90	-2.500
4431000	Geschäftsaufwendungen	-607.900,00	-421.796,34	-437.700,00	-229.412,93	-443.000
4431001	Reisekosten	-36.800,00	-18.724,47	-51.100,00	-21.915,71	-47.700
4431002	Geschäftsaufwendungen EDV	-700,00	-5.026,21	-1.500,00	-1.877,83	-5.200
4431010	Geschäftsaufwendungen 19 %	-200,00	-128,52	-200,00	-205,97	-200
4431020	Telefonkosten	-24.300,00	-29.542,36	-28.100,00	-21.231,78	-30.400
4431021	Telefonkosten 19 %	-300,00	-362,38	-400,00	-301,44	-400
4431022	Telefonkosten EDV	-4.800,00	-2.752,48	-7.700,00	-3.944,46	-14.200
4431900	Rücklastschriftgebühren	-1.000,00	-604,90	-1.000,00	-645,76	-600
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-150.000,00	-173.148,87	-156.800,00	-155.870,47	-180.300
4441001	Versicherung, Steuern, Schadensfälle 19 %	0,00	-1.519,45	0,00	0,00	0
4441002	Kapitalertrags- u. Körperschaftssteuer,	0,00	4,70	-100,00	-3,46	-100
4450001	Erstattungen an den Bund	-9.000,00	-8.698,04	-9.000,00	0,00	-9.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-148.800,00	-181.363,96	-356.800,00	-23.460,90	-151.100
4453000	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	0,00	-18.750,00	0,00	0,00	0
4455000	Erstattungen an verb. UN, Sonderverm. u. Beteilig.	0,00	-223,84	0,00	0,00	0
4457000	Erstattungen an private Unternehmen	-28.000,00	0,00	-29.000,00	-18.750,00	-29.000
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	-99.500,00	-50.064,00	-99.300,00	-50.616,00	-99.300

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden neben den zahlungswirksamen Vorgängen des Ergebnishaushalts die Investitionen der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) und deren Finanzierung dargestellt.

Die Investitionen setzen sich aus folgenden Maßnahmen zusammen:

Erwerb von Grundstücken

INV24.030	11.1.8	Gründerwerb FGH Künsche	45.000,00
			45.000,00

Baumaßnahmen - Hochbau

INV18.004	11.1.8	Neubau GS Wustrow * 1)	3.400.000,00
INV23.013	11.1.8	Neubau GS Küsten	645.000,00
INV23.014	11.1.8	Neubau GS Schnega	645.000,00
INV23.015	11.1.8	Neubau GS Trebel	645.000,00
INV24.023	11.1.8	Küchen Altenwohnanlage Klintweg 21	42.000,00
INV24.025	11.1.8	Absauganlage FGH Dangenstorf	12.000,00

INV24.026	11.1.8	Absauganlage FGH Gistenbeck	12.000,00
INV24.027	11.1.8	Absauganlage FGH Vasenthien	12.000,00
INV24.028	11.1.8	Lagercontainer FGH Grabow	5.000,00
INV24.056	11.1.8	GS Lüchow - Abriss HM-Wohnung und Neubau Geräteschuppen	65.000,00
			5.483.000,00

Baumaßnahmen - Tiefbau

INV22.102	54.1.1	Neue Wege für neue Räder R3 Lüchow-Clenze	1.650.000,00
INV24.016	12.6.1	Löschwasserentnahmestellen	60.000,00
INV24.020	54.1.1	Ausbau GV-Straßen gem. Prioritätenliste 2024	320.000,00
INV24.021	57.3.2	Lagerplatz Bauhof	100.000,00
			2.130.000,00

Erwerb von beweglichem Sachvermögen - Fahrzeuge

INV24.010	12.6.1	HLF FFW Kiefen	460.000,00
INV24.011	12.6.1	MTW Billerbeck	40.000,00
INV24.012	12.6.1	ELW FFW Clenze	180.000,00
			680.000,00

Erwerb von beweglichem Sachvermögen - BGA

INV24.003	11.1.5	Austauschbatterien f. USV Serverraum	6.000,00
INV24.006	11.1.5	Telefonanlage GS Lüchow	3.000,00
INV24.013	12.6.1	Verlastung dreiteilige Schiebeleiter	18.000,00
INV24.014	12.6.1	Aufrüstung Schlauchwagen	10.000,00
INV24.015	12.6.1	Notstromspeisung Kat S Anhänger	50.000,00
INV24.017	12.6.1	Akkulüfter FFW Lüchow	10.000,00
INV24.018	12.6.1	Akkulüfter FFW Clenze	10.000,00
INV24.019	12.6.1	D-Schläuche	12.000,00
INV24.029	11.1.8	Ausstattung Reinigung GS Lüchow	15.000,00
INV24.031	11.1.8	Rasenmäher f. Feuerwehren	40.000,00
INV24.041	21.1.1	GS Clenze - Tisch mit Hocker	6.300,00
INV24.042	21.1.1	GS Clenze - 4 Dreiecktische	2.000,00
INV24.043	21.1.1	GS Clenze - GoKart	1.400,00
INV24.044	21.1.1	Außenstelle Schnega - Einrichtungsgegenstände	8.700,00
INV24.045	21.1.1	Außenstelle Schnega - Sonnensegel	9.300,00
INV24.046	21.1.1	GS Lemgow - Planschrank	1.800,00
INV24.047	21.1.1	GS Lemgow - 2 Sitzgelegenheiten draußen	5.000,00
INV24.048	21.1.1	GS Lemgow - Sonnensegel	2.500,00
INV24.049	21.1.1	GS Lemgow - Matschtisch	7.200,00
INV24.050	21.1.1	GS Lüchow - 16 Trapezische	6.000,00
INV24.051	21.1.1	GS Lüchow - 16 Drehstühle	2.000,00
INV24.052	21.1.1	GS Lüchow - 5 Säulenhutische	2.500,00

INV24.055	21.1.1	Außenstelle Schnega - Spielgerät -	13.100,00
			241.800,00

Erwerb von beweglichem Sachvermögen - Software

INV24.004	11.1.5	NetworkAccessControl-Software	13.000,00
INV24.005	11.1.5	Microsoft Windows Server CALs	6.000,00
			19.000,00

Erwerb von Finanzvermögensanlagen
--

INV24.022	51.1.1	Biomassehof	20.000,00
			20.000,00

Aktivierbare Zuwendungen

INV23.071	57.1.3	Investiver Zuschuss Zukunftsräume	10.000,00
INV24.008	57.1.1	Zuschüsse Leader-Projekte	20.000,00
INV24.024	11.1.8	Schulsportplatz Trebel	10.500,00
INV24.057	11.1.8	Schulsportplatz Clenze, Zuschuss an Landkreis	20.000,00
INV24.054	28.1.1	Welterbe	20.000,00
			80.500,00

GESAMT

8.699.300,00

Dagegen wird an Einzahlungen aus Investitionstätigkeit folgendes erwartet:

INV24.009	12.6.1	Feuerschutzsteuer	120.000,00
INV24.058	54.1.1	Förderung Neue Wege für neue Räder R2 Lüchow-Wustrow	1.170.000,00
INV24.059	54.1.1	Förderung Neue Wege für neue Räder R3 Lüchow-Clenze	
Gesamt:			1.290.000,00

Die geplanten Auszahlungen für Investitionen abzüglich der geplanten Einzahlungen aus Investitionen ergibt einen Saldo von -7.409.300,00 €.

Es ergibt sich dadurch ein einzuplanender Kreditbedarf von über 7,4 Mio. €.

Bei einem angenommenen durchschnittlichen AfA-Satz von 2,1 % und einem derzeitigen Zinssatz für langfristige Kredite von 4 %, ergeben sich durch die eingeplanten Investitionen **Folgekosten** für Abschreibung und Verzinsung in Höhe von jährlich 452.000,00 €. Hinzu kommen bei einigen Investitionen weitere Folgekosten insbesondere für Unterhaltung und Bewirtschaftung.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2024 mit seinen Bestandteilen und Anlagen sind dieser Sitzungsvorlage als Anlage zur Verfügung gestellt.

Folgende Empfehlungen wurden im Rahmen der Fachausschussberatungen ausgesprochen:

A. Schul- Jugend- und Sozialausschuss am 09.11.2023

1. Neu: Gemäß Vorlage 051/2023 SG 4 FSJ-Stellen a´3.250 € = + 13.000 €
2. Neu: Aufwendungen für das Jugendforum + 10.000 € (**mit Sperrvermerk**)
3. Gestrichen: Malerarbeiten GS Lemgow (nur noch 10.000 €) – 20.000 €

Auswirkung Ergebnishaushalt: + 3.000 €

1. Gestrichen: INV 24.049 Matschtisch GS Lemgow - 7.200 €
2. NEU: Alternative Schwengelpumpe +2.000 €
3. **Sperrvermerk** INV 24.041 und 24.042 = 8.300 €
4. **Sperrvermerk** und Erhöht: INV24.048 Sonnensegel GS Lemgow auf 5.600 €+3.100 €
5. **Sperrvermerk** INV 24.045 Sonnensegel = 9.300 €
6. Erhöht: INV 24.055 Prüfung Spielplatzgeräte auf 14.100 € +1.000 €

Auswirkung Finanzhaushalt: - 1.100 €

B. Ausschuss für Welterbe und regionale Entwicklung am 14.11.2023

- Keine-

C. Brandschutzausschuss am 15.11.2023

+ 4.000 € bei INV24.031 Rasenmäher für die Feuerwehren

Auswirkung Finanzhaushalt: + 4.000 €

D. Bau- und Verkehrsausschuss am 22.11.2023

- Keine-

E. Veränderungen seitens der Verwaltung

1. Verschiebung EDV-Geschäftskosten (5.000 €) zu normalen Geschäftskosten Produkt 12.2.3
2. Verschiebung Geschäftskosten (EC-Geräte 1.200 €) von Produkt 12.2.4 zu 11.1.7
3. NEU: Nachhaltigkeitsprojekt UAN, +2.500 € Mitgliedsbeitrag, +7.500 € Geschäftsaufwendungen
4. Erhöhung Strompreis zzgl. 49,5 % mithin +95.000 €
5. Ertrag der Förderung der Stelle „Fördermanagement“ fällt geringer aus -24.400 €
6. Erhöhung Zinserträge für Geldanlagen +50.000 €
7. Erhöhung Säumniszuschläge + 45.000 €
8. Erhöhung Ertrag Schlüsselzuweisung aktuelle Zahlen 24.11.23 +489.300 €
9. Erhöhung Auswand Kreisumlage aktuelle Zahlen 24.11.23 +264.200 €

Auswirkung Ergebnishaushalt: -190.700 €

1. Neue Anmeldung EDV-Investition INV24.064 (GS Lüchow- Digitale Tafel) um 6.500 €

Auswirkung Finanzhaushalt: - 6.500 €

Es lässt sich folgendes zusammenfassen:

- Nach dem vorläufigen Ergebnis (ohne o.g. Beratungsempfehlungen) weist der Haushalt 2024 im Ergebnis einen Fehlbedarf von 1.483.800 € aus.
- Der Umlagesatz für die Samtgemeindeumlage beträgt 44 %.
- Der letzte geprüfte Jahresabschluss liegt für 2018 vor.
- Der Kreditbedarf im Haushalt 2024 beträgt 7.409.300 Mio. €.
- Die kameralen Fehlbeträge sind zum Jahresende 2020 voraussichtlich abgebaut.
- Der doppische Überschuss zum Jahresende 2022 beträgt voraussichtlich 916.100 €.

Finanzielle Auswirkungen:

Hat die Beschlussvorlage finanzielle Auswirkungen oder werden Finanzmittel bewirtschaftet?

Nein

Ja, weitere Ausführungen

Beschlussvorschlag:

Der Samtgemeindeausschuss beschließt, dem Rat zu empfehlen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) beschließt,

die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2024 mit seinen Bestandteilen und Anlagen (Stand 12.10.2023) mit den in der Sitzungsvorlage Nr. 059/2023 SG vom 28.11.2023 aufgeführten Änderungsempfehlungen / mit folgenden Änderungen:

D.SBM.

Anlage(n)

Haushaltssatzung 2024 der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)
Samtgemeinde Lüchow (W.) Haushaltsplanentwurf 2024_