

Samtgemeinde Nord-Elm - Der Samtgemeindebürgermeister-

Fachbereich Haushalt und Finanzen	DRUCKSACHE
Teilbereich Haushalt	
Datum 12.10.2023	DS 153c/2023

öffentlich nichtöffentlich

Beratungsfolge	Sitzungstag	Zutreffendes ankreuzen x		
		ja	nein	geändert
Haushalts-, Finanz-, Marketing- u. Wirtschaftsausschuss				
Samtgemeindeausschuss				
Samtgemeinderat	12.10.2023			

Verantwortlichkeit (Ordnungsziffer der Organisationseinheit / Sichtvermerk)

gefertigt:  Schrader	Beteiligt	Der Samtgemeindebürgermeister  Andreas Kühne	Org.-Ziff 50 zur Beschlussausführung (Handzeichen)
		Beschlussausführung am	

Tagesordnungspunkt:

Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Beschlussvorschlag:

Der Samtgemeinderat beschließt den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2024 in der vorliegenden Fassung.

Sachdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

siehe Anlagen



1 Gesamthaushalt

Ergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.935.294,66	5.721.900	6.947.100	7.003.300	7.094.300	7.155.700
03. - Auflösungserträge aus Sonderposten	111.894,87	110.600	107.000	101.300	97.300	126.500
05. - öffentlich-rechtliche Entgelte	224.546,90	180.800	177.900	179.100	179.800	181.900
06. - privatrechtliche Entgelte	359.171,65	409.100	398.300	398.300	398.300	398.300
07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.474,17	207.100	186.600	188.600	190.600	189.600
08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	559,61	--	0	0	0	0
11. - sonstige ordentliche Erträge	208.626,15	150.600	151.100	151.100	151.200	151.300
12. - Summe ordentliche Erträge	9.093.568,01	6.780.100	7.968.000	8.021.700	8.111.500	8.203.300
13. - Personalaufwendungen	2.251.998,08	2.725.100	2.919.000	3.011.600	3.106.700	3.203.700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999.893,79	1.520.700	1.750.700	1.330.000	1.343.100	1.358.800
16. - Abschreibungen	259.448,44	287.500	304.300	338.600	359.400	765.300
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.392,41	107.800	204.000	407.700	572.600	649.400
18. - Transferaufwendungen	3.029.557,26	1.627.000	2.473.400	2.517.500	2.596.700	2.647.300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.346.550,59	2.166.500	2.621.100	2.604.600	2.622.900	2.579.000
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	7.968.840,57	8.434.600	10.272.500	10.210.000	10.801.400	11.203.500
21. - Ordentliches Ergebnis	1.124.727,44	-1.654.500	-2.304.500	-2.188.300	-2.489.900	-3.000.200
22. - Außerordentliche Erträge	6.263,18	--	0	0	0	0
23. - Außerordentliche Aufwendungen	3.594,10	0	0	0	0	0
24. - Außerordentliches Ergebnis	2.669,08	0	0	0	0	0
25. - Jahresergebnis	1.127.396,52	-1.654.500	-2.304.500	-2.188.300	-2.489.900	-3.000.200



Haushaltsplan Nord-Elm

Finanzplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.852.032,54	5.721.900	6.937.100	6.993.300	7.084.300	7.155.700
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	221.084,21	180.800	163.900	163.500	164.200	181.900
5. - privatrechtliche Entgelte	421.984,94	409.100	398.300	398.300	398.300	398.300
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.124,73	207.100	165.200	165.200	165.200	183.600
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.088,77	–	0	0	0	0
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	169.659,69	150.600	151.100	151.100	151.200	151.300
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.896.974,88	6.669.500	7.815.600	7.871.400	7.963.200	8.070.800
10. - Personalauszahlungen	2.280.490,87	2.725.100	2.911.400	3.002.600	3.096.400	3.198.700
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	974.846,49	1.520.700	1.638.200	1.247.900	1.263.600	1.358.800
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	100.366,28	107.800	204.000	407.700	572.600	649.400
14. - Transferauszahlungen	2.980.666,26	1.627.000	2.456.100	2.500.200	2.579.400	2.647.100
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.020.558,78	2.166.500	2.527.100	2.506.800	2.512.700	2.579.000
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.356.928,68	8.147.100	9.736.800	9.665.200	10.024.700	10.433.000
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	540.046,20	-1.477.600	-1.921.200	-1.793.800	-2.061.500	-2.362.200
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.961,02	–	385.300	3.546.100	1.995.400	1.277.200
20. - Veräußerung von Sachvermögen	939,12	–	–	–	–	–
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.900,14	–	385.300	3.546.100	1.995.400	1.277.200
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.250,00	980.000	2.506.800	1.378.900	978.900	446.200
25. - Baumaßnahmen	194.972,44	2.075.000	1.973.800	5.190.900	2.690.500	2.302.900
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.630,06	368.700	189.900	602.500	37.500	7.500
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	303.852,50	3.423.700	4.670.500	7.172.300	3.706.900	2.756.600
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit	-292.952,36	-3.423.700	-4.285.200	-3.626.200	-1.711.500	-1.479.400



Haushaltsplan Nord-Elm

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
(Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investi- tionstätigkeit)						
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	247.093,84	-4.901.300	-6.206.400	-5.420.000	-3.773.000	-3.841.600
33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	–	3.423.700	4.285.200	3.626.200	1.711.500	1.479.400
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätig- keit	211.144,95	210.000	221.800	331.200	414.400	463.000
35. - Saldo aus Finanzierungstätig- keit	-211.144,95	3.213.700	4.063.400	3.295.000	1.297.100	1.016.400
36. - Finanzmittelveränderung	35.948,89	-1.687.600	-2.143.000	-2.125.000	-2.475.900	-2.825.200
37. - haushaltsunwirksame Einzah- lungen	217.976,88	–	–	–	–	–
38. - haushaltsunwirksame Auszah- lungen	245.167,52	–	–	–	–	–
39. - Saldo aus haushaltsunwirk- samen Vorgängen	-27.190,64	–	–	–	–	–
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-991.241,75	-1.687.600	-2.143.000	-2.125.000	-2.475.900	-2.825.200

Samtgemeinde Nord-Elm

Haushaltssatzung

2024





Haushaltssatzung

der Samtgemeinde Nord-Elm für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde in der Sitzung am 12.10.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1	der ordentlichen Erträge auf	7.968.000 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	10.272.500 Euro
6		-2.304.500 Euro

1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.815.600 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.736.800 Euro

2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	385.300 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.670.500 Euro

2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.285.200 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	221.800 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag:

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	12.486.100 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	14.629.100 Euro



§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 4.285.200 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 13.583.300 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.943.876 Euro festgesetzt.

§ 5

Es wird eine Samtgemeindeumlage in Höhe von 3.600.000 EURO erhoben. Davon wird festgesetzt:

Gemäß § 12 der Hauptsatzung die Hälfte nach der Einwohnerzahl und die andere Hälfte nach folgenden Umlagesätzen:

41,6369055 % von der Steuerkraftzahl der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer.

§ 6

Als erheblich im Sinne von § 115 Abs. 2 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der fünf Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne von § 12 Abs. 1 Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) wird auf 500.000 Euro festgesetzt.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 10.000 Euro pro Buchungsstelle nicht überschreiten.