

Verfasser/in:  
Herr M.Wendt, Tel.:164-126  
Herr P. Pawlik, Tel:164-124

Federführend:  
Fachbereich 5 - Finanzen und  
Beteiligungen

Aktenzeichen: Datum:  
24.11.2023

Beratungsfolge:	TOP	Ein	Ja	Nein	Ent.	Bemerkung
07.12.2023 VA						
13.12.2023 Rat						

**Betreff:**

**Beratung und Beschluss über die Haushaltssatzung 2024 der Stadt Syke - hier: Änderungen für den Verwaltungsausschuss aufgrund des FiWi**

**Beschlussvorschlag:**

Der Rat der Stadt Syke beschließt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024, den Stellenplan, das Investitionsprogramm und die Finanzplanung der Jahre 2025 bis 2027.

**Sachverhalt:**

In der Sitzung des Ausschusses für Finanzen und Wirtschaft (FiWi) am 30.11.2023 wurden dem Ausschuss die Veränderungen von Haushaltsansätzen im Ergebnis- und Finanzhaushalt vorgestellt, die sich seit der Übersendung des Verwaltungsentwurfes von Ende Oktober zur Haushaltssatzung 2024 mit BV 2023/099 ergeben haben. Danach verbessert sich das Defizit im Ergebnishaushalt auf nun neu 1.353.400 € gegenüber vorher 2.522.000 €.

Es kam nach dem Beschluss der Haushaltssatzung durch den FiWi zu weiteren Änderungen. Vereinzelt Positionen, wie z.B. die Erträge aus der Mittagsverpflegung waren bereits mit Planwerten im Haushaltsentwurf hinterlegt. Durch die geringe Bearbeitungszeit zwischen den Ausschüssen in der Haushaltsberatung wurden hier zu hohe Ertragserhöhungen angenommen. Die Positionen wurden entsprechend berichtigt und farblich gekennzeichnet. Die sich daraus ergebenden aktualisierten Anlagen (Excel-Liste und Gesamtplan Seite 1 bis 3) sowie die neue Nachtragshaushaltssatzung sind dieser Beschlussvorlage beige-fügt.

Nachfolgend werden die wesentlichen Veränderungen für den Ergebnis- und Finanzhaushalt kurz dargestellt:

**Ergebnishaushalt****Erträge:**

BSSt. 36.5.00.314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden: Der Ansatz wird nach der Bekanntgabe einer Förderrichtlinie durch den Landkreis um 265.500 € erhöht.

BSSt. 36.5.\* .314100 Zuweisungen vom Land: Der Ansatz wird aufgrund aktueller Bescheide des Landes bei diversen Produkten um insgesamt 182.700 € erhöht.

BSSt. 61.1.01.301300 Gewerbesteuer: Es werden hohe Nachzahlungen aus dem Jahr 2022 erwartet. Der Ansatz erhöht sich um 1,5 Mio. €. Gleichzeitig ergibt sich eine Erhöhung der Gewerbesteuerumlage von 122.500 € - siehe auch BSSt. 61.1.01.434100.

BSt. 61.1.01.311100 Schlüsselzuweisungen vom Land: Laut Mitteilung des Landesamts für Statistik erhöht sich der vorl. Grundbetrag. Dies ergibt einen erhöhten Ansatz im Haushalt 2024 um 980.000 €.

#### Aufwendungen:

BSt. Deckungskreis 200 Personalkosten: Der Ansatz der Personalkosten muss nach der aktuellen Hochrechnung um rd. 1,4 Mio. € erhöht werden.

BSt. Aufwendungen durch Abschreibungen: Nachdem im Entwurf die Abschreibung auf Vorjahreswerten basierte, sind nun die Planwerte für das Haushaltsjahr 2024 erstellt worden. Es ergibt sich eine Erhöhung um 256.900 €

BSt. 11.1.10.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen: Für erforderliche Instandsetzungsmaßnahmen werden am Freibad Syke sollen 130.000 € bereitgestellt. Die Mittel werden mit einem Sperrvermerk versehen, der nach erfolgten Beratungen in 2024 aufgehoben wird.

BSt. 36.5.20.431800 Zuschüsse an übrige Bereiche: Die Dachsanierung des Waldorfkindergartens Sünneberg soll mit 140.000 € bezuschusst werden. Es wird einen Sperrvermerk geben, der nach erfolgter Abrechnung der Maßnahme aufgehoben wird.

BSt. 56.1.01.443100 Geschäftsaufwendungen: Es werden 125.000 € für die Durchführung der kommunalen Wärmeplanung eingestellt.

BSt. 61.1.01.434100 Gewerbesteuerumlage: Die Gewerbesteuerumlage erhöht sich um 122.500 € aufgrund der höheren Gewerbesteuer - siehe auch BSt. 61.1.01.301300 Gewerbesteuer.

BSt. 61.1.01.437210 Kreisumlage: Die Kreisumlage reduziert sich aufgrund des niedrigeren Hebesatzes um 260.000 €. Die Reduzierung fällt durch die höheren Schlüsselzuweisungen geringer als geplant aus.

#### Finanzhaushalt

##### Einzahlungen:

BSt. 11.1.10/0015.681100 Investitionszuweisungen vom Land: Nach Einreichung des Verwendungsnachweises erfolgt die Einzahlung der KIP II Mittel für die Grundschule Heiligenfelde mit 313.000 €.

BSt. 11.1.10/0016.681001 Investitionszuweisungen des Bundes: Der KfW-Zuschuss für die Kita Okel von 348.500 € kann für 2024 veranschlagt werden.

##### Auszahlungen:

BSt. 11.1.10/0051.787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen: Es wird ein Pauschalbetrag von 500.000 € für die Herstellung von Photovoltaikanlagen eingestellt und mit einem Sperrvermerk versehen. Die Aufhebung erfolgt nach Beschluss der einzelnen Maßnahmen.

BSt. 11.1.10/160.787100 Sanierung Grundschule Am Lindhof: Durch die geplante Dachsanierung wird der Ansatz um 350.000 € erhöht.

BSt. 11.1.10/0164.787100 Olympiahalle Syke: Hier sollen Mittel für die Dachsanierung von 500.000 € bereitgestellt werden. Außerdem werden Verpflichtungsermächtigungen für die Sanierungsarbeiten im Innenbereich von 1,5 Mio. € gebildet.

BSt. 11.1.10/0197.787100 Umbau/ Neubau Grundschule Barrien: Es werden Planungskosten von 700.000 € für 2024 eingestellt. Außerdem werden für die weiteren Planungen 3,5 Mio. € an Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre gebildet.

BSt. 11.1.10/0234.7871100 Sanierung Nienburger Straße 5: Es sollen 150.000 € für die Installation einer Klimaanlage in Teilbereichen des Gebäudes bereitgestellt werden.

BSt. 11.1.10/0225.787100 Erweiterung der Kindertagesstätte Gessel: Für die geplante Dachsanierung werden zusätzliche Mittel i.H.v. 295.000 € veranschlagt.

Die Verpflichtungsermächtigungen erhöhen sich durch die Aufnahme der Planungskosten Grundschule Barrien und die Sanierung der Olympiahalle auf 4.900.000.

Die Kreditaufnahme wird aufgrund der höheren Investition ebenfalls angepasst. Es ist geplant, den Ansatz um 1 Mio. € auf neu 6 Mio. € zu erhöhen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Die Ergebnishaushalte 2024 bis 2027 des Haushaltsentwurfes entwickeln sich wie folgt:

<b><u>Ergebnishaushalt</u></b>		<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
12	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	57.515.400	60.704.400	59.107.400	59.863.900	60.558.400
21	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	57.097.200	62.057.800	61.847.200	63.275.800	64.316.700
22	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>418.200</b>	<b>-1.353.400</b>	<b>-2.739.800</b>	<b>-3.411.900</b>	<b>-3.758.300</b>

Die Fehlbeträge summieren sich auf rd. 11,26 Mio. €. Der Ausgleich ist auf Grund der positiven Abschlüsse der Vorjahre aus der vorhandenen Überschussrücklage nach § 110 Abs. 6 NKomVG und § 24 Abs. 1 KomHKVO noch möglich.

Im Finanzhaushalt stellt sich die Entwicklung der einzelnen Teilbereiche wie folgt dar:

<b><u>Finanzhaushalt</u></b>		<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

10	<b>= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	54.493.400	57.063.000	56.415.700	57.250.700	58.022.400
17	<b>= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	51.895.300	55.838.100	56.892.700	58.272.100	59.334.000
18	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.598.100</b>	<b>1.224.900</b>	<b>-477.000</b>	<b>-1.021.400</b>	<b>-1.311.600</b>

Die gesetzlichen Anforderungen des § 17 Abs. 2 KomHKVO für die notwendige Finanzierung der Tilgung der aufgenommenen Kredite können nach heutiger Sicht für 2024 fast erreicht werden. Für die Jahre 2025 bis 2027 wird dieses Ziel aber nicht erfüllt. Für 2024 wird der fehlende Betrag aus den vorhandenen liquiden Mitteln zurückgehalten.

Jahr	Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	ordentliche Tilgung	Differenz
2024	1.224.900 €	1.380.000 €	-155.100 €
2025	-477.000 €	1.665.000 €	-2.142.000 €
2026	-1.021.400 €	1.825.000 €	-2.846.400 €
2027	-1.311.600 €	1.753.000 €	-3.064.600 €

		2023	2024	2025	2026	2027
24	<b>= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	2.018.500	2.498.000	1.929.500	1.573.000	1.747.000
31	<b>= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	12.310.100	12.432.600	9.169.800	6.199.800	5.088.800
32	<b>Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.291.600</b>	<b>-9.934.600</b>	<b>-7.240.300</b>	<b>-4.626.800</b>	<b>-3.341.800</b>

	Nachrichtliche Aufteilung der Kredite, Tilgungen	2023	2024	2025	2026	2027
40	Geplante Kreditaufnahmen	7.600.000	6.000.000	6.000.000	3.500.000	2.000.000
41	Ordentliche Tilgung	1.270.000	1.380.000	1.665.000	1.825.000	1.753.000

Die Kreditaufnahmen wurden für die Jahre 2024 bis 2027 erhöht, da seit der Auslieferung des Entwurfs Ende Oktober 2023 die Investitionen erhöht wurden.

**Nachhaltigkeit:**

**Durchführungszeitraum:**

**Anlage/n:**

# HAUSHALTSSATZUNG

## der Stadt Syke

### für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der Fassung vom 17.12.2010 (Nds. GVBl. Seite 576), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 21.06.2023 (Nds. GVBl. S. 111) hat der Rat der Stadt Syke in seiner Sitzung am 13.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

#### **1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag**

1.1 der ordentlichen Erträge auf	60.704.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	62.057.800 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

#### **2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag**

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.063.000 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.838.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.498.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.432.600 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	6.000.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit (darin enthalten Umschuldungen jeweils in Ein- und Auszahlung)	1.380.000 Euro  0 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	65.561.000 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	69.650.700 Euro

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 6.000.000 Euro festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 4.900.000 Euro festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 7.500.000 Euro festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

### **Grundsteuer**

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 410 v.H.

für die Grundstücke (Grundsteuer B) 410 v.H.

**Gewerbsteuer** 430 v.H.

Syke, den 13.12.2023

gez. Suse Laue  
Bürgermeisterin

(L.S.)

## Erträge Ergebnishaushalt

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024 Entwurf	Ansatz 2024 neu	Differenz	Bemerkung	
	<b>Übertrag</b>			<b>57.661.400</b>		
	<b>Auflösung der Sonderposten</b>					
		2.499.400	2.459.400	-40.000	Anpassung nach Berechnung der Plan-Auflösung	
11.1.09.314001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	26.500	27.100	600	siehe neu bei 56.1.01.314001 Produkt Klimaschutz	
11.1.09.314001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund			-27.100	siehe neu bei 56.1.01.314001 Produkt Klimaschutz	
21.1.01.346100	Erträge aus der Mittagsverpflegung (Umb.Erträge der städtischen Einrich	160.000	160.000	0	Erträge aus Umbuchung anderer Einrichtungen (GOBS/Kitas)	
21.1.03.346100	Erträge aus der Mittagsverpflegung (Umb.Erträge der städtischen Einrich	0	20.000	20.000	Erträge aus Umbuchung anderer Einrichtungen (Kitas) ab August 2024	
21.5.01.314200	Zuweisungen (LK Schullastenausgleich)	498.000	483.700	-14.300	lt. Bescheid des Landkreises aus November	
				0		
21.6.01.314200	Zuweisungen (LK Schullastenausgleich)	425.000	435.500	10.500	lt. Bescheid des Landkreises aus November	
36.5.00.314200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbän	1.410.000	1.675.500	265.500	u.a. Bekanntgabe Förderung Richtlinie Qualität	
36.5.00.348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	130.000	130.000	0	Lohnfortzahlungen im Krankheitsfall etc.	
36.5.01.314100	Zuweisungen Land -Entdeckerkiste	165.300	155.800	-9.500	Bescheide des Landes Nds. werden in der Regel 1-2 Jahre rückwirkend ausgestellt. Ansatzanpassung aufgrund neu erhaltender Bescheide	
36.5.02.314100	Zuweisungen Land Gesseler Feldmäuse	330.400	341.300	10.900		
36.5.03.314100	Zuweisungen Land - Abenteuerland, Henstedt	63.000	65.600	2.600		
36.5.04.314100	Zuweisungen Land- Tom Sawyer, Wachendorf	216.800	224.400	7.600		
36.5.05.314100	Zuweisungen Land - Okeler Land	274.000	368.000	94.000		
36.5.09.314100	Zuweisungen Land - Wundertüte	413.700	427.700	14.000		
36.5.10.314100	Zuweisungen Land - Bullerbü	222.300	227.200	4.900		
36.5.12.314100	Zuweisungen Land -Konfetti	283.600	293.500	9.900		
36.5.13.314100	Zuweisungen Land- Ristedter Rübchen	73.500	76.500	3.000		
36.5.14.314100	Zuweisungen Land - Schatzinsel	194.800	201.800	7.000		
36.5.16.314100	Zuweisungen Land -Wichtelland	200.600	238.900	38.300		
36.5.01.332102	Kindergartengebühren -Entdeckerkiste	0	1.000	1.000		Ansatzanpassung aufgrund Neuberechnung
36.5.02.332100	Kindergartengebühren -Gesseler Feldmäuse	0	2.000	2.000		
36.5.04.332100	Kindergartengebühren -Tom Sawyer	26.000	29.000	3.000		
36.5.05.332100	Kindergartengebühren -Okeler Land	60.000	65.000	5.000		
36.5.07.332100	Kindergartengebühren Lindhofclub	5.000	7.500	2.500		
36.5.08.332100	Kindergartengebühren - päd. Mittagstisch	32.000	37.000	5.000		
36.5.09.332100	Kindergartengebühren- Wundertüte	65.500	75.000	9.500		
36.5.14.332100	Kindergartengebühren - Schatzinsel	33.000	35.000	2.000		
36.5.15.332100	Kindergartengebühren - Chevalierclub	3.000	4.000	1.000		
36.5.16.332100	Kindergartengebühren -Wichtelland	68.000	73.000	5.000		
36.5.08.346101	Leitungsentgelte (Mittag)- päd. Mittagstisch	35.000	37.000	2.000	Ansatzanpassung aufgrund Auswertung der Vorjahre	
42.4.01.332100-0021	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte HB Syke	185.000	210.000	25.000	Anpassung an den Zahlen aus den ersten Monaten nach Wiedereröffnung	
53.1.01.365100	Erträge aus der Netzgesellschaft Strom	130.000	175.000	45.000	lt. aktueller Hochrechnung der Gesellschaft	
54.7.01.314200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbän	0	10.000	10.000	Einrichtung Anrufsammeltaxi, bisher netto veranschlagt, jetzt brutto siehe BSt. 54.7.01.431300 BV 2023/082-03 Fiwi einstimmig	
56.1.01.314001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	27.100	27.100	siehe alt bei 11.1.09.314001 Produkt Klimaschutz	
61.1.01.301300	Gewerbesteuer	14.000.000	15.500.000	1.500.000	Die Gewerbesteuer kann nach oben angepasst werden, da Nachzahlungen für die Jahre 2021/2022 zu erwarten sind	
61.1.01.302100	Anteil a.d. Einkommensteuer	14.475.000	14.495.000	20.000	lt. Steuerschätzung Ende Okt. 23	
61.1.01.303200	Hundesteuer	110.000	110.000	0	Antrag der CDU-Fraktion auf Erhöhung BV 2023/099-08 Fiwi abgelehnt (5 dagegen, 2 dafür, 2 Enth.)	
61.1.01.311100	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.266.000	7.246.000	980.000	Mitteilung LSN vom 22.11.23 neuer vorl. Grundbetrag mit 1.383 €	
				<b>60.704.400</b>		

## Aufwendungen Ergebnishaushalt

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024 Entwurf	Ansatz 2024 neu	Differenz	Bemerkung
	<b>Übertrag</b>			<b>60.183.400</b>	
	<b>SB 10 Personalaufwendungen</b>	<b>20.005.400</b>	<b>21.406.000</b>	<b>1.400.600</b>	
	Abschreibungen	4.765.800	5.022.700	256.900	Anpassung nach Berechnung der Plan-Abschreibung
11.1.02.443100	Geschäftsaufwendungen	80.000	90.000	10.000	Hinweisgeberschutzgesetz; Die Einrichtung einer Meldestelle wird ab 01.01.2024 verpflichtend. Geplant ist eine gemeinsame Stelle mit anderen Kommunen einzurichten.
11.1.03.426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	125.200	135.500	10.300	Für die weitere Ausbildung von Beschäftigten ist die Teilnahme an einem Angestelltenlehrgang 1 für eine Person, sowie für den Angestelltenlehrgang 2 für zwei Personen vorgesehen.
11.1.05.431800	Ortsratsmittel	20.000	19.800	-200	- Der Ortsrat Ristedt vergibt aus den Mitteln jeweils 200 € an die Jugend- und Kinderfeuerwehr Gessel bzw. Ristedt (12.6.01.427100)
11.1.09.422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200	0	-200	siehe neu bei 56.1.01.422200 Produkt Klimaschutz
<b>11.1.09.443110</b>	Geschäftsaufwendungen	<b>11.000</b>	<b>0</b>	<b>-11.000</b>	siehe neu bei 56.1.01.443100 Produkt Klimaschutz
11.1.10.421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.070.000	1.200.000	130.000	Maßnahmen zur Ertüchtigung des Freibades u.a. Chloranlage, Beckenentleerung u. Technikanpassungen. <b>Sperrvermerk bis Beschlussfassung</b>
12.6.01.427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.700	12.900	200	Der Ortsrat Ristedt vergibt aus den Mitteln jeweils 200 € an die Jugend- und Kinderfeuerwehr Ristedt (12.6.01.427100)
21.1.02.422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € o. UST	11.400	11.800	400	Wartung Trinkwasserspender
21.6.01.422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzs	13.300	15.700	2.400	Kosten für Lernmanagementsystem "Itslearning"
36.5.00.443100	Geschäftsaufwendungen Fachberatung und Familienservicebüro	10.500	17.500	7.000	Schutzkonzept Zugang nach Neuberechnung
36.5.15.422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800	2.500	1.700	Außenspielgeräte und Drucker - Chevalierclub
36.5.20.431800	Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000.000	5.134.600	134.600	Kostenübernahme Dachsanierung Waldorfkindergarten Sünneberg BV 2023/123 Fiwi 7 dafür, 1 dagegen, 1 Enth. <b>Sperrvermerk 140.000 €</b>
53.8.01.421201-0001	Unterhaltung des Kanalnetzes	230.000	180.000	-50.000	Anpassung Ansatz an die VK 24 der Abwassergebühren (BV 2023/117)
53.8.01.421202-0001	Kanaluntersuchung	50.000	20.000	-30.000	Anpassung Ansatz an die VK 24 der Abwassergebühren (BV 2023/117)
53.8.01.422200-0001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzs	10.000	5.000	-5.000	Anpassung Ansatz an die VK 24 der Abwassergebühren (BV 2023/117)
53.8.01.444100-0001	Abwasserabgabe	55.000	53.000	-2.000	Anpassung Ansatz an die VK 24 der Abwassergebühren (BV 2023/117)
54.7.01.431300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergleichen	38.000	48.000	10.000	Einrichtung Anrufsammeltaxi, bisher netto veranschlagt, jetzt brutto siehe BSt. 54.7.01.314200 BV 2023/082-03 Fiwi einstimmig
56.1.01.443110	Geschäftsaufwendungen	0	11.000	11.000	siehe alt bei 11.1.09.443100 Produkt Klimaschutz
56.1.01.443100	Geschäftsaufwendungen	2.500	127.500	125.000	Kommunale Wärmeplanung Abstimmung FiWi einstimmig BV 2023/099-04-05
56.1.01.422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0	200	200	siehe alt bei 11.1.09.422200 Produkt Klimaschutz
56.1.01.431800 neu	Zuschüsse an Dritte	0	0	0	Antrag Bündnis 90 Grüne im FiWi abgelehnt
57.1.01.427100	Wirtschaftsförderung	20.000	30.000	10.000	Antrag Werbering Barrien 10.000 Abstimmung Fiwi 5 für 4 Enth einmalig in 2024 BV 2023/099
61.1.01.434100	Gewerbesteuerumlage	1.139.500	1.262.000	122.500	Durch Mehrerträge Gewerbesteuer ohne Hebesatzänderungserhöhung notwendig.
61.1.01.437210	Kreisumlage	14.905.000	14.645.000	-260.000	Reduzierung Kreisumlagehebesatz auf 41,5 % sowie Erhöhung KrU durch höhere Schlüsselzuweisung aufgrund neuem vorl. Grundbetrag
				<b>62.057.800</b>	

Stand: 30.11.2023

**Einzahlungen Finanzhaushalt**

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024 Entwurf	Ansatz 2024 neu	Differenz	Bemerkung
	<b>Übertrag</b>			<b>1.836.500</b>	
11.1.10/0015.681100	Investitionszuweisungen vom Land	0	313.000	313.000	Einzahlungen KIP II für GS Heiligenfelde nach Verwendungsnachweis
11.1.10/0016.681001	Investitionszuweisungen des Bundes	0	348.500	348.500	Einzahlungen KFW-Zuschuss Kita Okel nach Verwendungsnachweis
				<b>2.498.000</b>	

**Auszahlungen Finanzhaushalt**

Verpflichtungsermächtigung = VE

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024 Entwurf	Ansatz 2024 neu	Differenz	Bemerkung	VE bisher	VE neu	Differenz
	<b>Übertrag</b>			<b>9.882.600</b>				
11.1.02/0050.783110								
11.1.04/0050.783110	Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € ohne Ust	180.000	195.000	15.000	plus 10.000 € s. BV 2023/120 wg Ust § 2b und 5.000 € wg Software plus Tablet für die Stadtkasse-Vollstreckung			
11.1.10/0051.787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	35.000	535.000	500.000	Parkplatz Herrlichkeit 21 plus 500.000 € Pauschal Photovoltaik 099/04-04-01 Fiwi einstimmig <b>mit Sperrvermerk</b>			
11.1.10/0160.787100	Sanierung Grundschule Am Lindhof	1.100.000	1.450.000	350.000	BV 2023/099-04-04-01 Abstimmung FiWi einstimmig			
11.1.10/0164.787100	Olympiahalle Syke	0	500.000	500.000	BV 2023/099-04-04-01 Abstimmung FiWi einstimmig für 2025 VE	0	1.500.000	1.500.000
11.1.10/0197.787100	Umbau/ Neubau Grundschule Barrien	0	700.000	700.000	Planungskosten Ganztagsgrundschule	0	3.400.000	3.400.000
11.1.10/0234.787100	Sanierung Nienburger Straße 5	0	150.000	150.000	Klimaanlage Nienburger Straße lt Fiwi einstimmig dafür BV 2023/099-04-03			
11.1.10/0225.787100	Erweiterung der Kindertagesstätte in Gessel	500.000	795.000	295.000	Abstimmung FiWi einstimmig BV 2023/099-04-04-01			
42.1.01/0149.781800	Investitionszuschüsse an Vereine	100.000	120.000	20.000	Aufstockung des bisherigen Etats - Antrag SSR BV 2023/126			
42.4.01/0050.783110-0020	Erwerb Vermögensgegenstände über 1.000 € o.UST (Sachges.) Freibad Syke	0	20.000	20.000	Herstellung einer Einlasskontrolle im Freibad Syke. <b>Sperrvermerk bis Beschlussfassung</b>			
				<b>12.432.600</b>				

Saldo Investitionstätigkeit bisher	-8.046.100
Saldo Investitionstätigkeit neu	-9.934.600
Veränderung	-1.888.500

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024 Entwurf	Ansatz 2024 neu	Differenz	Bemerkung
61.2.01/0012.692730-0002	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	5.000.000	6.000.000	1.000.000	
61.2.01/0012.692734-0002	Umschuldungen	0	0	0	
61.2.01/0061.792700-0002	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	1.380.000	1.380.000	0	
61.2.01/0061.792740-0002	Umschuldungen	0	0	0	

## Doppischer Budgetplan 2024

<u>Ergebnishaushalt (Niedersachsen)</u>	vorläufiges RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	33.791.918,04	35.617.000	36.433.000	37.131.000	38.238.000	39.365.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.696.062,03	13.315.300	14.837.800	13.733.100	13.426.500	13.015.800
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	963.935,22	954.900	918.500	905.000	875.000	847.000
4 Sonstige Transfererträge	43.219,00	2.100	0	0	0	0
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.971.581,14	4.159.900	4.463.600	4.386.600	4.386.600	4.383.600
6 Privatrechtliche Entgelte	827.432,94	764.800	1.022.200	1.020.200	1.020.200	1.047.000
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.606,10	848.800	539.300	534.600	547.100	546.800
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	135.775,70	292.200	372.200	265.000	235.000	215.000
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.275.311,94	1.560.400	2.117.800	1.131.900	1.135.500	1.138.200
<b>12 = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>54.180.842,11</b>	<b>57.515.400</b>	<b>60.704.400</b>	<b>59.107.400</b>	<b>59.863.900</b>	<b>60.558.400</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13 Aufwendungen für aktives Personal	17.465.833,53	18.582.800	21.405.000	22.047.200	22.721.500	23.350.300
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	765.400	1.197.000	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.826.337,13	10.113.500	10.513.800	10.758.200	10.768.700	10.666.200
16 Abschreibungen	4.428.574,16	4.502.200	5.022.700	4.768.200	4.821.900	4.857.900
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	174.903,69	332.000	652.000	970.000	1.150.000	1.285.000
18 Transferaufwendungen	19.288.284,45	21.077.300	21.552.600	21.731.000	22.242.000	22.652.000
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.254.169,77	1.724.000	1.714.700	1.572.600	1.571.700	1.505.300
20 Überschuss	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.438.102,73</b>	<b>57.097.200</b>	<b>62.057.800</b>	<b>61.847.200</b>	<b>63.275.800</b>	<b>64.316.700</b>
<b>22 = ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.742.739,38</b>	<b>418.200</b>	<b>-1.353.400</b>	<b>-2.739.800</b>	<b>-3.411.900</b>	<b>-3.758.300</b>
23 Außerordentliche Erträge	292.255,35	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	48.319,44	0	0	0	0	0
25 Überschuss	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe aus Zeile 24 und 25</b>	<b>48.319,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>243.935,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28 Jahresergebnis</b>	<b>2.986.675,29</b>	<b>418.200</b>	<b>-1.353.400</b>	<b>-2.739.800</b>	<b>-3.411.900</b>	<b>-3.758.300</b>
29 Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0

## Doppischer Budgetplan 2024

<u>Finanzhaushalt (Niedersachsen)</u>	vorläufiges RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	33.748.652,32	35.617.000	36.433.000	37.131.000	38.238.000	39.365.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.700.494,86	11.785.900	13.316.800	12.205.000	11.960.500	11.606.700
3 Sonstige Transfereinzahlungen	43.219,00	2.100	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.065.726,82	4.159.900	4.463.600	4.386.600	4.386.600	4.383.600
5 Privatrechtliche Entgelte	845.287,62	764.800	1.022.200	1.020.200	1.020.200	1.047.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.077,48	848.800	509.300	509.600	522.100	516.800
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	146.227,00	292.200	372.200	265.000	235.000	215.000
8 Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.500.146,25	1.022.700	945.900	898.300	888.300	888.300
<b>10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.551.831,35</b>	<b>54.493.400</b>	<b>57.063.000</b>	<b>56.415.700</b>	<b>57.250.700</b>	<b>58.022.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11 Auszahlungen für aktives Personal	17.214.403,99	18.582.800	21.405.000	21.860.900	22.539.700	23.185.500
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	8.002.642,88	10.113.500	10.513.800	10.758.200	10.768.700	10.666.200
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	173.654,84	332.000	652.000	970.000	1.150.000	1.285.000
15 Transferauszahlungen	19.105.176,07	21.077.300	21.552.600	21.731.000	22.242.000	22.652.000
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.915.877,54	1.789.700	1.714.700	1.572.600	1.571.700	1.545.300
<b>17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.411.755,32</b>	<b>51.895.300</b>	<b>55.838.100</b>	<b>56.892.700</b>	<b>58.272.100</b>	<b>59.334.000</b>
<b>18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.140.076,03</b>	<b>2.598.100</b>	<b>1.224.900</b>	<b>-477.000</b>	<b>-1.021.400</b>	<b>-1.311.600</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	320.218,88	1.522.500	1.643.000	982.500	1.168.000	1.342.000
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	544.109,68	285.000	255.000	625.000	255.000	255.000
21 Veräußerung von Sachvermögen	571.289,81	211.000	600.000	150.000	150.000	150.000
22 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	172.000	0	0
<b>24 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.435.618,37</b>	<b>2.018.500</b>	<b>2.498.000</b>	<b>1.929.500</b>	<b>1.573.000</b>	<b>1.747.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.844,44	888.000	85.000	85.000	85.000	85.000
26 Baumaßnahmen	8.712.823,62	10.036.000	10.581.600	7.587.300	4.733.300	4.024.300
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	604.389,05	999.800	1.442.000	1.063.500	962.500	560.500
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-14,77	15.000	15.000	15.000	0	0

## Doppischer Budgetplan 2024

<b>Finanzhaushalt (Niedersachsen)</b>	vorläufiges RE 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
29 Aktivierbare Zuwendungen	355.438,87	371.300	309.000	419.000	419.000	419.000
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>31 = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.767.481,21</b>	<b>12.310.100</b>	<b>12.432.600</b>	<b>9.169.800</b>	<b>6.199.800</b>	<b>5.088.800</b>
<b>32 Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.331.862,84</b>	<b>-10.291.600</b>	<b>-9.934.600</b>	<b>-7.240.300</b>	<b>-4.626.800</b>	<b>-3.341.800</b>
<b>33 = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-3.191.786,81</b>	<b>-7.693.500</b>	<b>-8.709.700</b>	<b>-7.717.300</b>	<b>-5.648.200</b>	<b>-4.653.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34 Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.044.000,00	7.600.000	6.000.000	6.154.500	4.426.300	2.000.000
35 Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.122.682,00	1.270.000	1.380.000	1.819.500	2.751.300	1.753.000
<b>36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.078.682,00</b>	<b>6.330.000</b>	<b>4.620.000</b>	<b>4.335.000</b>	<b>1.675.000</b>	<b>247.000</b>
<b>37 Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.270.468,81</b>	<b>-1.363.500</b>	<b>-4.089.700</b>	<b>-3.382.300</b>	<b>-3.973.200</b>	<b>-4.406.400</b>
<b>38 Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>9.466.500</b>	<b>8.103.000</b>	<b>4.013.300</b>	<b>631.000</b>	<b>-3.342.200</b>
<b>39 Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-4.270.468,81</b>	<b>8.103.000</b>	<b>4.013.300</b>	<b>631.000</b>	<b>-3.342.200</b>	<b>-7.748.600</b>
<b>Nachrichtliche Aufteilung der Kredite, Tilgungen und Umschuldungen</b>						
40 Geplante Kreditaufnahmen	0,00	7.600.000	6.000.000	6.000.000	3.500.000	2.000.000
41 Ordentliche Tilgung	1.078.682,00	1.270.000	1.380.000	1.665.000	1.825.000	1.753.000
42 Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
43 Umschuldungen	1.044.000,00	0	0	154.500	926.300	0

**Produktplan 2024**  
**Übersicht der Belastung der Folgejahre durch Verpflichtungsermächtigungen**

Planungsstelle	Bezeichnung	Voraussichtlich fällige Auszahlungen					
		2025	2026	2027	2028	künftige Jahre	gesamt
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>11.1.10</b>	Produkt Grundstücks- und Gebäudemanagement						
11.1.10/0164.787100	Maßnahme 164 Olympiahalle Syke	1.500.000	0	0	0	0	1.500.000
	Summe Maßnahme 164	1.500.000	0	0	0	0	1.500.000
11.1.10/0197.787100	Maßnahme 197 Errichtung Ganztagsgrundschule Barrien	1.400.000	1.200.000	800.000	0	0	3.400.000
	Umbau/ Neubau Grundschule Barrien	1.400.000	1.200.000	800.000	0	0	3.400.000
	Summe Maßnahme 197	1.400.000	1.200.000	800.000	0	0	3.400.000
	Summe Produkt 11.1.10	<b>2.900.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.900.000</b>
	<b>Summe gesamt</b>	<b>2.900.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.900.000</b>