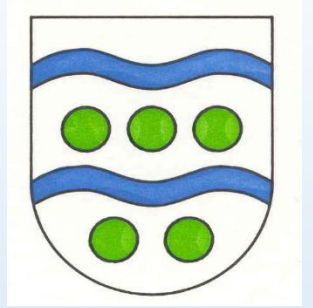


Präsentation

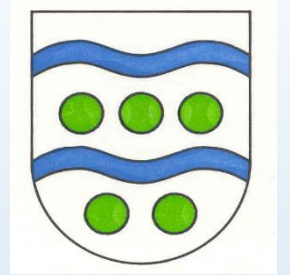


für den Haushalt

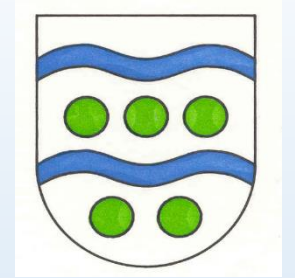
2025

Samtgemeinde Fintel

Werdegang und Überblick zum Haushaltsplan 2025



- Aufstellung des Haushaltsplanes für 2025 mit Mittelanmeldungen zum 15.09.2024
- Sondierung des Haushaltes mit dem SGB, AV und FDL
- Übergabe der Produkte an die Ausschüsse der Samtgemeinde zur Vorbereitung der Beratung
- Beginn der Haushaltsberatungen in den Ausschüssen der Samtgemeinde Fintel ab 06.11.2024
- Zusammenstellung des Haushaltsplanes 2025 und Weiterleitung an die Ratsmitglieder 08.11.2024
- Anhörung der Mitgliedsgemeinden 08.11.2024 bis 26.11.2024



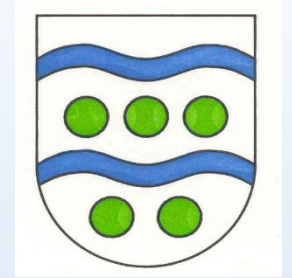
§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	15.027.300,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	15.813.700,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro

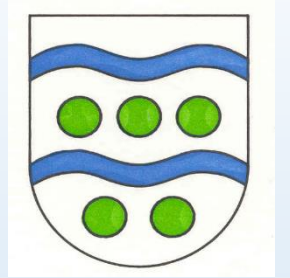
Haushaltssatzung



2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.247.500,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.225.500,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	224.000,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	3.016.100,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	2.300.000,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	525.000,00 Euro

Haushaltssatzung



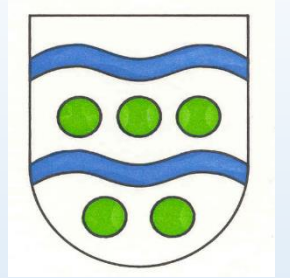
Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushaltes

16.771.500,00Euro

der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

17.766.600,00 Euro

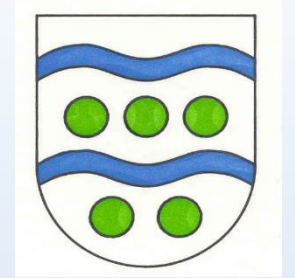


- § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 2.300.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 350.000 Euro festgesetzt

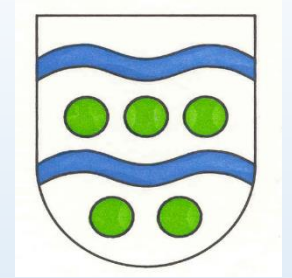


- § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.350.000,00 Euro festgesetzt.

§ 5

Die im Haushaltsjahr 2025 an die Mitgliedsgemeinden unterzuverteilende Schlüsselzuweisung gemäß § 6 Abs. 2 NFAG wird auf 628.500,00 Euro festgesetzt.



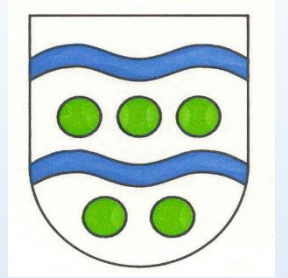
- § 6

Die Samtgemeindeumlage wird auf 5.700.591,00 Euro festgesetzt und zwar

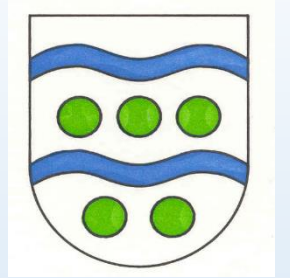
- a) 50 % nach Einwohnerzahl = 361,25000 Euro je Einwohner
- b) 50% nach der Steuerkraft = 37 v.H. der Steuerkraftmesszahlen

so dass die Mitgliedsgemeinden wie folgt belastet werden:

Haushaltssatzung



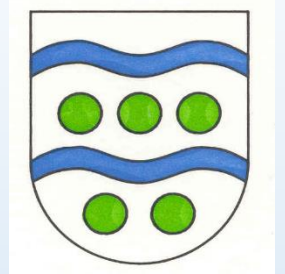
Gemeinde	Umlage in Euro
Fintel	2.166.624
Helvesiek	614.317
Lauenbrück	1.768.054
Stemmen	733.166
Vahlde	418.430
Gesamtbetrag	5.700.591



- § 7

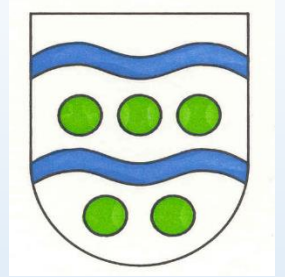
Gemäß § 12 KomHKVO wird die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung auf 300.000 Euro festgelegt.

Ergebnishaushalt 2025 bis 2028



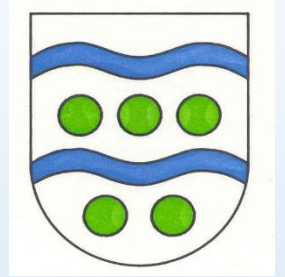
	2025	2026	2027	2028
Erträge	15.027.300	15.016.700	15.153.300	15.349.500
Aufwendungen	15.813.700	15.358.500	15.793.900	16.030.600
AO Erträge	0	0	0	0
AO Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis	-786.400	-341.800	-640.600	-681.100

Finanzhaushalt 2025 bis 2028



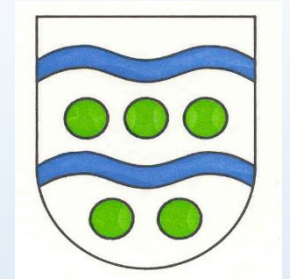
	2025	2026	2027	2028
Einzahlung aus laufender Verwaltung	14.247.500	14.245.600	14.400.000	14.608.500
Auszahlung aus laufender Verwaltung	14.225.500	13.805.000	14.069.800	14.343.400
Saldo	22.000	440.600	330.200	265.100

Investitionen 2025 bis 2028



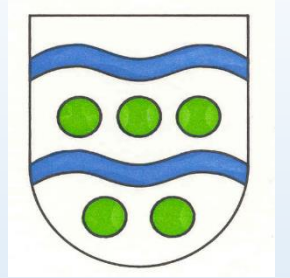
	2025	2026	2027	2028
Einzahlung für Investitionen	224.000	71.000	131.000	11.000
Auszahlung für Investitionen	3.016.100	4.398.000	438.000	88.000
Saldo Investitionstätigkeit	-2.792.100	-4.327.000	-307.000	-77.000

Übersicht Investitionen in 2025



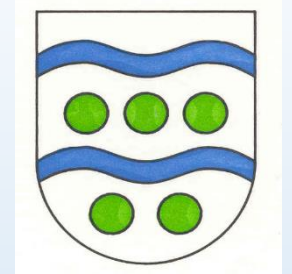
1. Breitbandausbau 160.000 €
2. Brandschutz 140.000 € Einsatzleitwagen
3. Maßnahme Erweiterungsbau Fintauschule 2.000.000 €
4. Maßnahmen Schulen (z.B. Server etc.) 84.700 €
5. Kitas 28.500 €
6. RW-Kanal Ziegeleistraße 240.000 €
7. SW-Kanal Starenweg Fintel 100.000 €
8. Bauhof Fahrzeug 45.000 €

Stellenplan



Der Stellenplan für 2025 weist keine Änderung zum Stellenplan im Nachtrag 2024 aus.

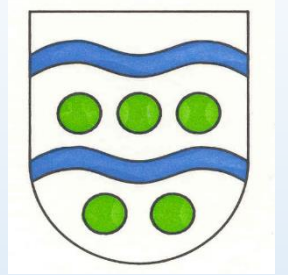
Genehmigung durch die Kommunalaufsicht



Der so vorgestellte Haushalt könnte für 2025 von der Kommunalaufsicht genehmigt werden.

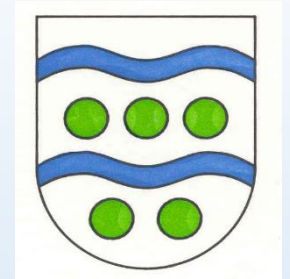
Jedoch hat die Kommunalaufsicht folgende Anmerkungen zu dem Haushaltsentwurf 2025

Genehmigung durch die Kommunalaufsicht - Ergebnishaushalt



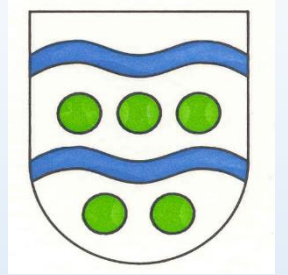
Im Ergebnisbereich steigen die Defizite kontinuierlich an, die Samtgemeinde kann das Defizit für 2025 voraussichtlich noch aus den Überschussrücklagen ausgleichen. Ich gebe aber zu bedenken, dass die Rücklagen nicht unerschöpflich sind.

Genehmigung durch die Kommunalaufsicht - Finanzhaushalt



Zwar wird ein Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet, dieser reicht jedoch bei weitem nicht aus die Netto-Abschreibungen bzw. Tilgung zu decken. Laut Liquiditätsfortschreibung – entsprechend der vorläufigen Ergebnisse- rutscht die Samtgemeinde Fintel immer weiter in einen Liquiditätskredit herein. Hierzu gebe ich zu Bedenken, dass Investitionen (sofern nicht sehr kurzfristig) nicht über Liquiditätsdredite finanziert werden können.

Genehmigung durch die Kommunalaufsicht - Jahresabschlüsse

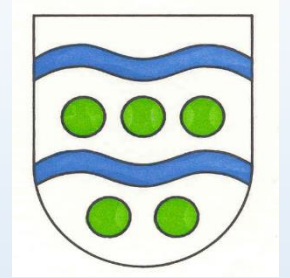


Zwingende Voraussetzung für die Vorlage des Haushaltes 2025 ist die Vorlage des Jahresabschlusses 2017 beim RPA.

Dieses ist Anfang September erfolgt, erste Prüfungen des Jahresabschlusses sind vom RPA getätigt worden.

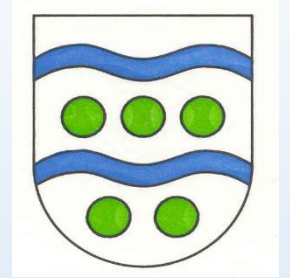
Der Jahresabschluss 2018 ist in der Erstellung. Hier wird mit einer Übermittlung am Jahresanfang 2025 gerechnet.

Unsicherheiten für den Haushalt 2025



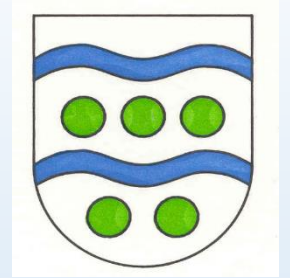
- Steuerkraftentwicklung in den Mitgliedsgemeinden
- Inflation (aber noch bei/über 2%)
- Lohnkostenentwicklung (geschätzt mit jährlich 3%)
- Bestehende Konflikte mit Auswirkungen wie z.B. Energieversorgung
- Flüchtlingsproblematik
- Zinsentwicklung

Fazit



- Die Aufstellung des Haushaltsplanes 2025 und der mittelfristigen Finanzplanung 2026 – 2028 ist Aufgrund der vorgenannten Unsicherheiten schwer zu erstellen.
- Für die zukünftigen Haushalte ist eine strikte Haushaltsdisziplin einzuhalten, um auch zukünftig Haushaltsgenehmigungen ohne Einschränkungen zu erhalten.

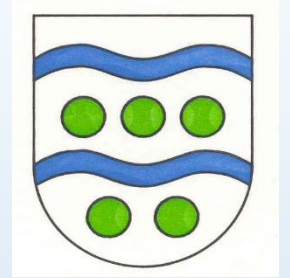
Schlüsselzuweisungen



Bisher wurde durch das Finanzministerium des Landes Niedersachsen noch nicht die Höhe der Schlüsselzuweisungen bekanntgegeben.

Daher wurde für das Haushaltsjahr 2025 mit Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.400 € je Einwohner gerechnet.

Zensus 2022

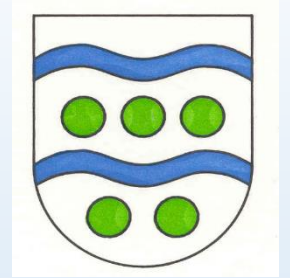


Die Einwohnerdaten für den 30.06.2024 sollen auf den Daten des Zensus 2022 ermittelt werden.

Die Einwohnerzahlen für den 15.05.2022 werden mit Bescheid des Landesamt für Statistik im Januar 2025 versandt.

Hiernach erfolgt dann die Hochrechnung der Einwohner zum 30.06.2024

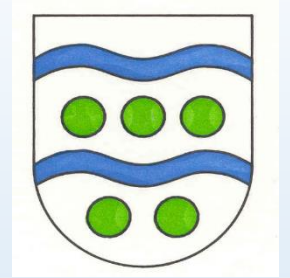
Berechnung Samtgemeindeumlage



Um die Berechnung der Samtgemeindeumlage für das Jahr 2025 durchführen zu können wurden die Daten des Einwohnermeldeamtes per 30.06.2024 zugrunde gelegt.

Aufgrund dieser Daten wurde dann auch die Unterverteilung der Schlüsselzuweisungen vorgenommen.

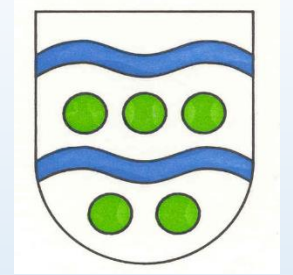
Endgültige Berechnung Samtgemeindeumlage



Diese Berechnungen können erst erstellt werden, wenn die offiziellen Daten vom Landesamt für Statistik bekannt gegeben wurden.

Zu den Daten des Zensus kann noch keine Prognose abgegeben werden.

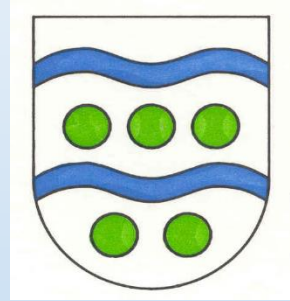
Die endgültige Berechnung der Schlüsselzuweisungen aus dem Finanzausgleich Niedersachsen werden im Mai 2025 erwartet.



Soweit meine Ausführungen zum Haushalt 2025.

Gibt es von Ihnen Fragen zum Haushaltsplan oder den Produkten?

Haushalt 2025



Vielen Dank!