



## Haushaltsplanentwurf 2024

- Haushaltssatzung
- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
  - Investitionen
- Schulden und Vermögen
- Entwicklung der „Rücklagenbeträge“
  - Risiken – „Big Points“  
(Mittelfristige Finanzplanung)



# Haushaltsplanentwurf 2024

In § 1 der Haushaltssatzung werden im Ergebnishaushalt für 2024 folgende Gesamtbeträge festgesetzt:

48.831.600 € ordentliche Erträge  
50.897.900 € ordentliche Aufwendungen  
**-2.066.300 € (Jahresergebnis)**



## Haushaltsplanentwurf 2024

### Andere Samtgemeinden/Kommunen im Vergleich:

SG Neuenkirchen (10T Einw.) – 0,5 Mio. € (10 Mio. €)

SG Fürstenau (16T Einw.) – 2,0 Mio. € (22 Mio. €)

SG Artland (24T Einw.) – 5,7 Mio. € (35,3 Mio. €)

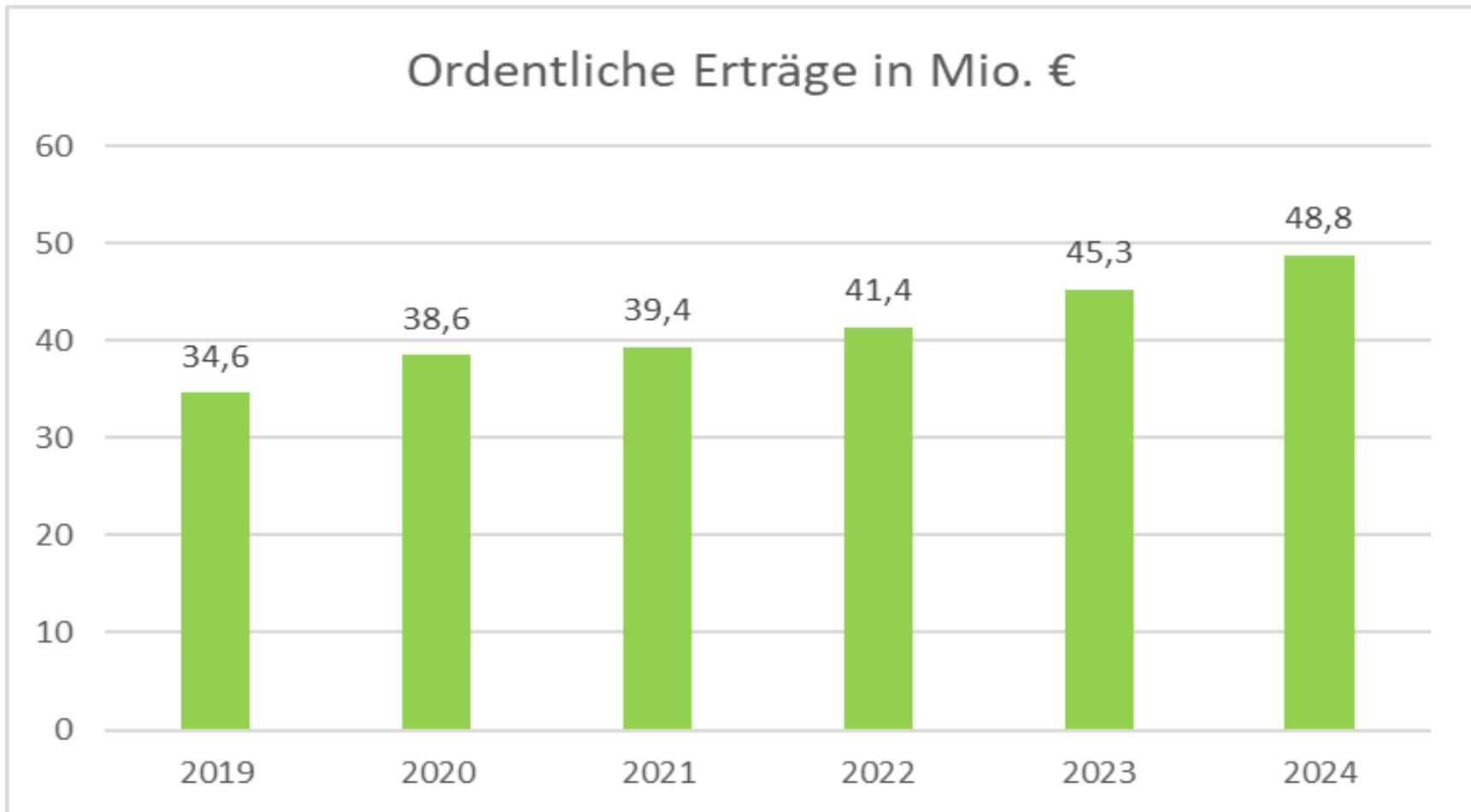
Gem. Wallenhorst (22T Einw.) – 0,6 Mio. € (55 Mio. €)

Stadt Bramsche (32T Einw.) – 6,0 Mio. € (61,8 Mio. €)

Stadt Melle (47T Einw.) – 2,6 Mio. € (122 Mio. €)



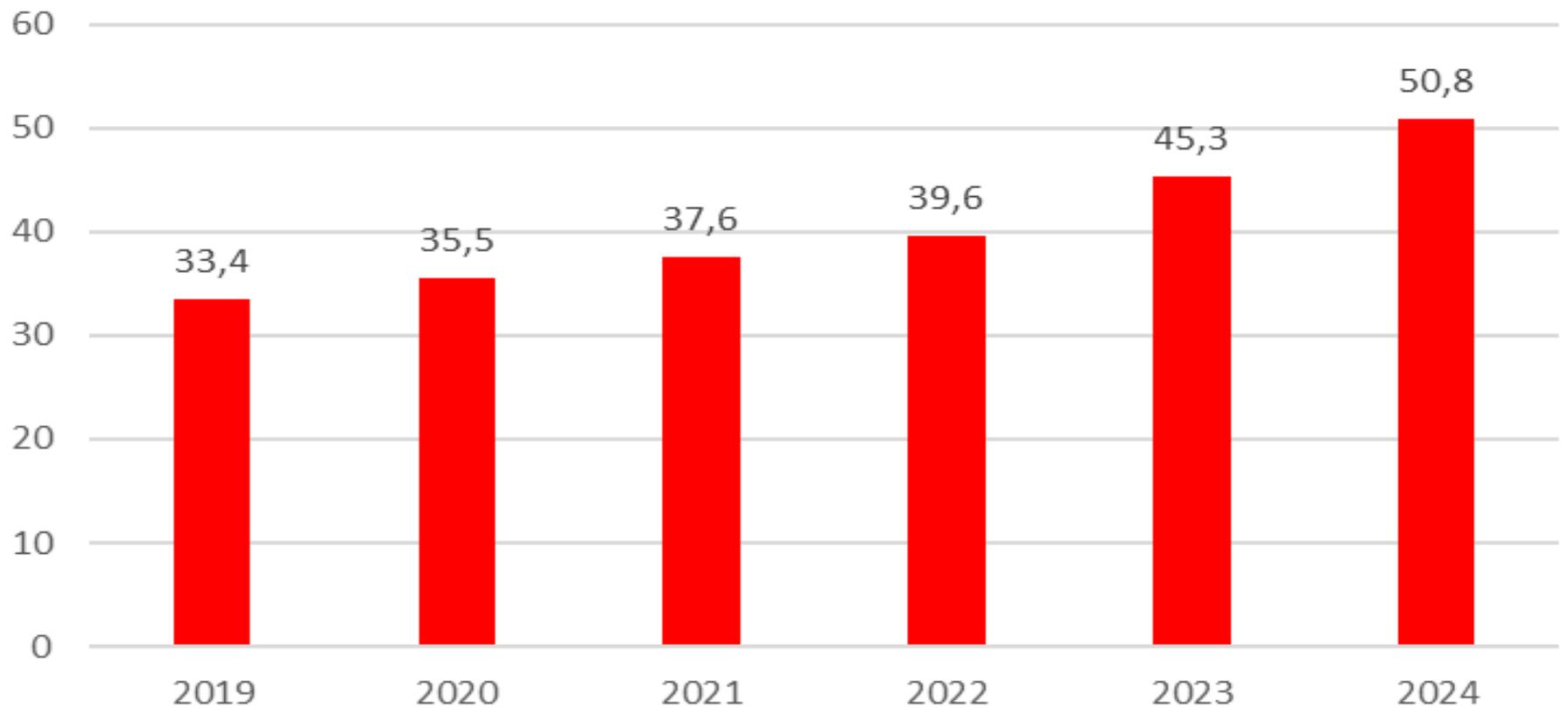
# Haushaltsplanentwurf 2024





# Haushaltsplanentwurf 2024

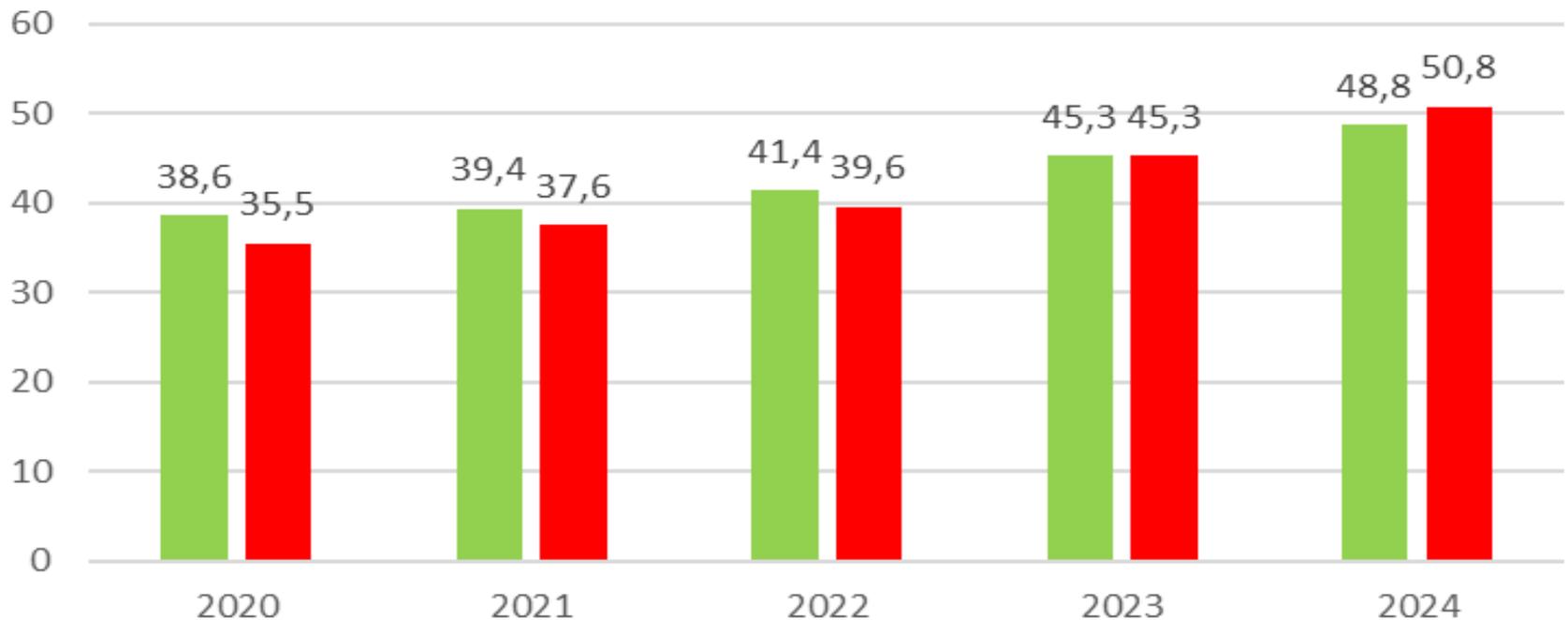
Ordentliche Aufwendungen in Mio. €





# Haushaltsplanentwurf 2024

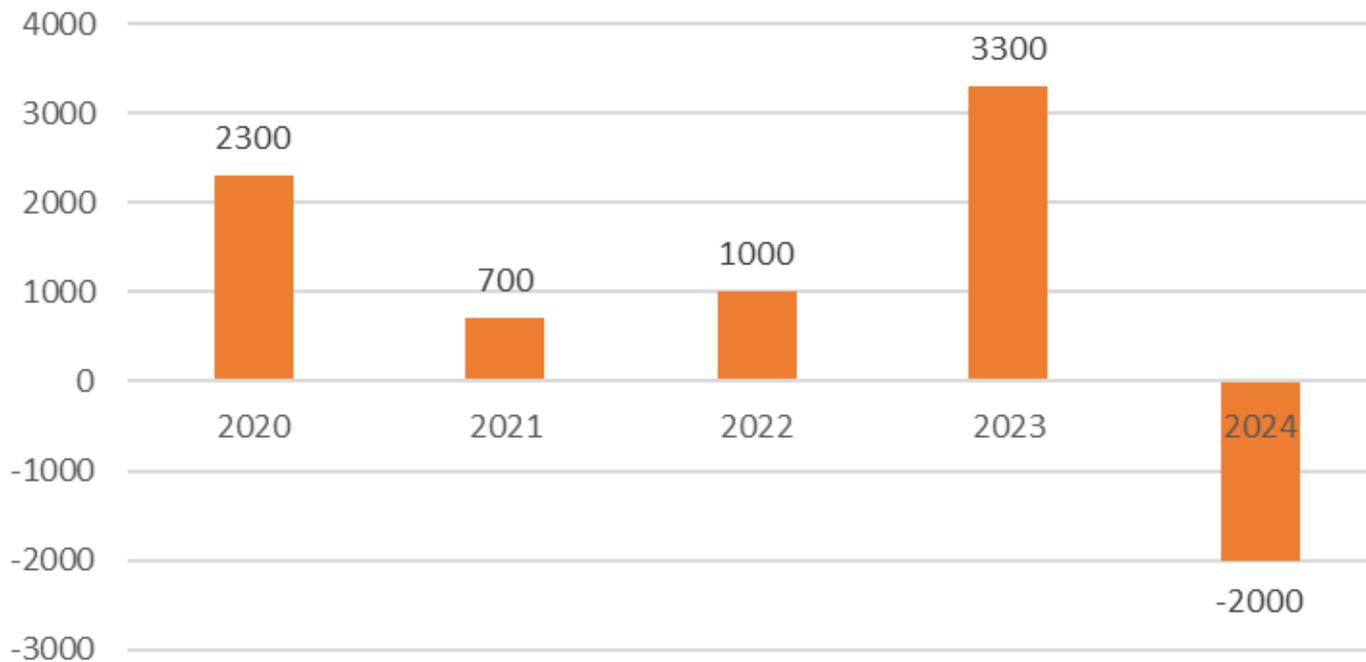
Erträge und Aufwendungen in Mio. €





# Haushaltsplanentwurf 2024

Jahresergebnisse: 2020 geprüft -  
2021+22 tatsächl. - 2023 vorläufig - 2024 geplant





## Haushaltsplanentwurf 2024

Im **Finanzhaushalt** werden für 2024 folgende Beträge festgesetzt:

47.804.100 € Einzahl. aus lfd. Vw.-tätigkeit

46.969.300 € Auszahl. aus lfd. Vw.-tätigkeit

834.800 € Überschuss aus lfd. Vw.-tätigkeit

(reicht nicht zur Kredittilgung in Höhe von 2,3 Mio. €)



# Haushaltsplanentwurf 2024

165.000 € Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
(Zuweisungen)

8.677.600 € Auszahlungen für Investitionstätigkeit  
- 8.512.600 € Unterdeckung aus Investitionstätigkeit

8.512.600 € Einz. für Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)  
2.388.400 € Ausz. für Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung)

-6.124.200 € Saldo aus Finanzierungstätigkeit  
(Nettoneuverschuldung)



# Haushaltsplanentwurf 2024

Nachrichtlich folgende Gesamtbeträge:

56.481.700 € Einzahlungen Finanzhaushalt

58.035.300 € Auszahlungen Finanzhaushalt



## Haushaltsplanentwurf 2024

Der im Finanzhaushalt ausgewiesene Betrag als  
Einzahlung für Finanzierungstätigkeit in Höhe  
von

8.512.600 €

wird in § 2 der Haushaltssatzung als  
Kreditermächtigung veranschlagt.



# Haushaltsplanentwurf 2024

Der Gesamtbetrag der  
Verpflichtungsermächtigungen in § 3 der  
Haushaltssatzung wird festgesetzt auf

11.500.000 €

Neubau FFW Ankum 6,0 Mio. € (je 3 Mio € in 2025+26)

+ Sanierung Rathaus 0,5 Mio. € (2025)

+ TH OBS Ankum 5,0 Mio. € (3,5/1,5 Mio € in 2025+26)



# Haushaltsplanentwurf 2024

Der Höchstbetrag für die Aufnahme von  
Kassenkrediten in § 4 der Haushaltssatzung  
wird auf

8.000.000 €.

Dieser ist weiterhin genehmigungspflichtig.



## Haushaltsplanentwurf 2024

Der Hebesatz der Samtgemeindeumlage  
in § 5 der Haushaltssatzung ist mit

54 %

unverändert (seit 2005) .



# Haushaltsplanentwurf 2024

Auch die Festsetzungen in den

§§ 6 und 7 der Haushaltssatzung

(über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen – Notwendigkeit Nachtragshaushalt)

sind gegenüber dem Vorjahr nicht  
verändert worden.



## Haushaltsplanentwurf 2024

Auch die Festsetzungen der Wertgrenze  
für Investitionen von erheblicher  
Bedeutung im Sinne von § 12 (1) Satz 1  
KomHKVO in  
§ 8 der Haushaltssatzung verbleibt bei

2.000.000 €



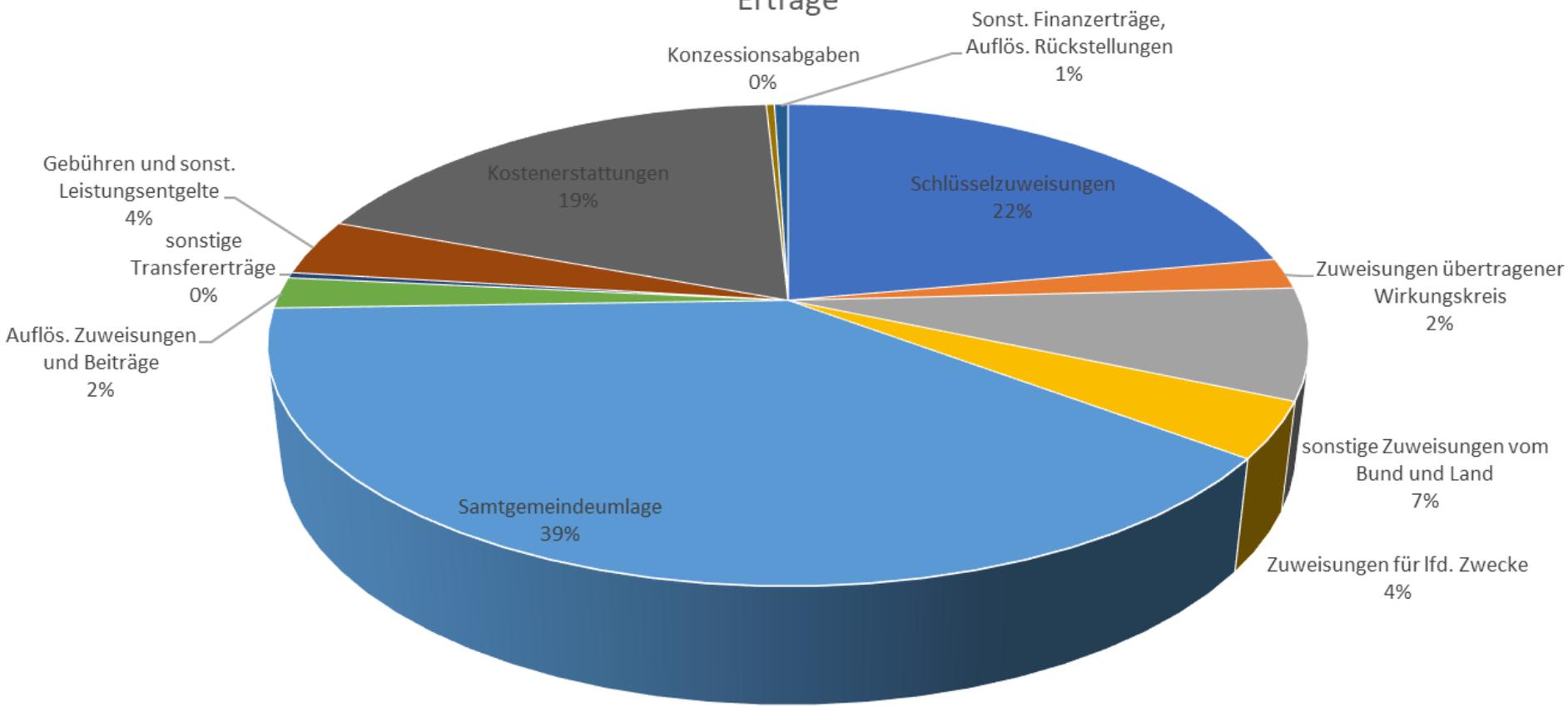
# Haushaltsplanentwurf 2024

## Ergebnishaushalt

**Die Erträge liegen um rd. 3,6 Mio. € über den Ansätzen 2023**

- Schlüsselzuweisungen (Land) **erhöhen** sich (wieder) um 2,3 Mio. €
- Zuw. für laufende Zwecke vom Land (LEADER) plus 126 T€
- Personalzuweisungen vom Land (komm. KITAS) plus 540 T€
- Zuw. für lfd. Zwecke von Gem./GV (Lstg. AsylbLG/OBS) + 340 T€
- Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte plus 100 T€
  - Verwaltungs- und Benutzungsgebühren
- Privatrechtliche Leistungsentgelte plus 100 T€
  - Erträge aus Verkauf (Mittagsverpflegung)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen plus 1 Mio. €
  - Erstattung LK örV Kinderbetreuung
- **Dagegen verringert sich die SG-Umlage um 900 T€**

# Erträge



- Schlüsselzuweisungen
- sonstige Zuweisungen vom Bund und Land
- Samtgemeindeumlage
- sonstige Transfererträge
- Kostenerstattungen
- Sonst. Finanzerträge, Auflös. Rückstellungen
- Zuweisungen übertragener Wirkungskreis
- Zuweisungen für lfd. Zwecke
- Auflös. Zuweisungen und Beiträge
- Gebühren und sonst. Leistungsentgelte
- Konzessionsabgaben



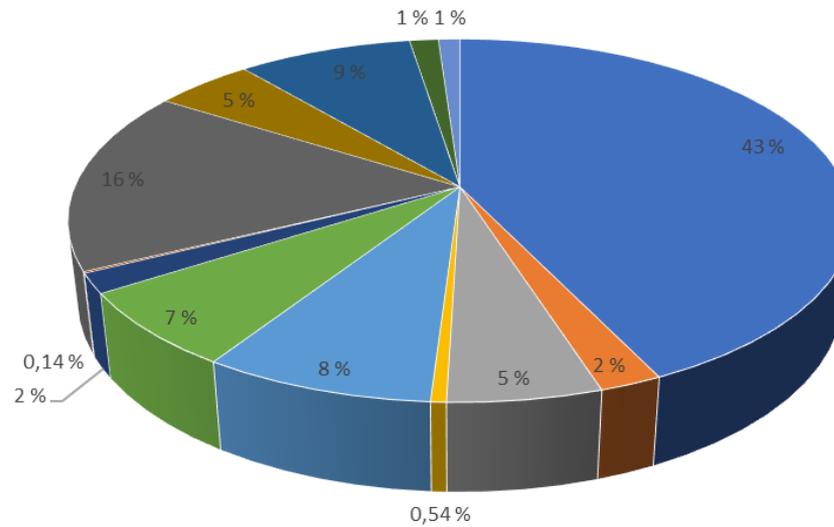
# Haushaltsplanentwurf 2024

## Ergebnishaushalt

**Aufwendungen steigen gegenüber 2023 um rd. 5,6 Mio. €**

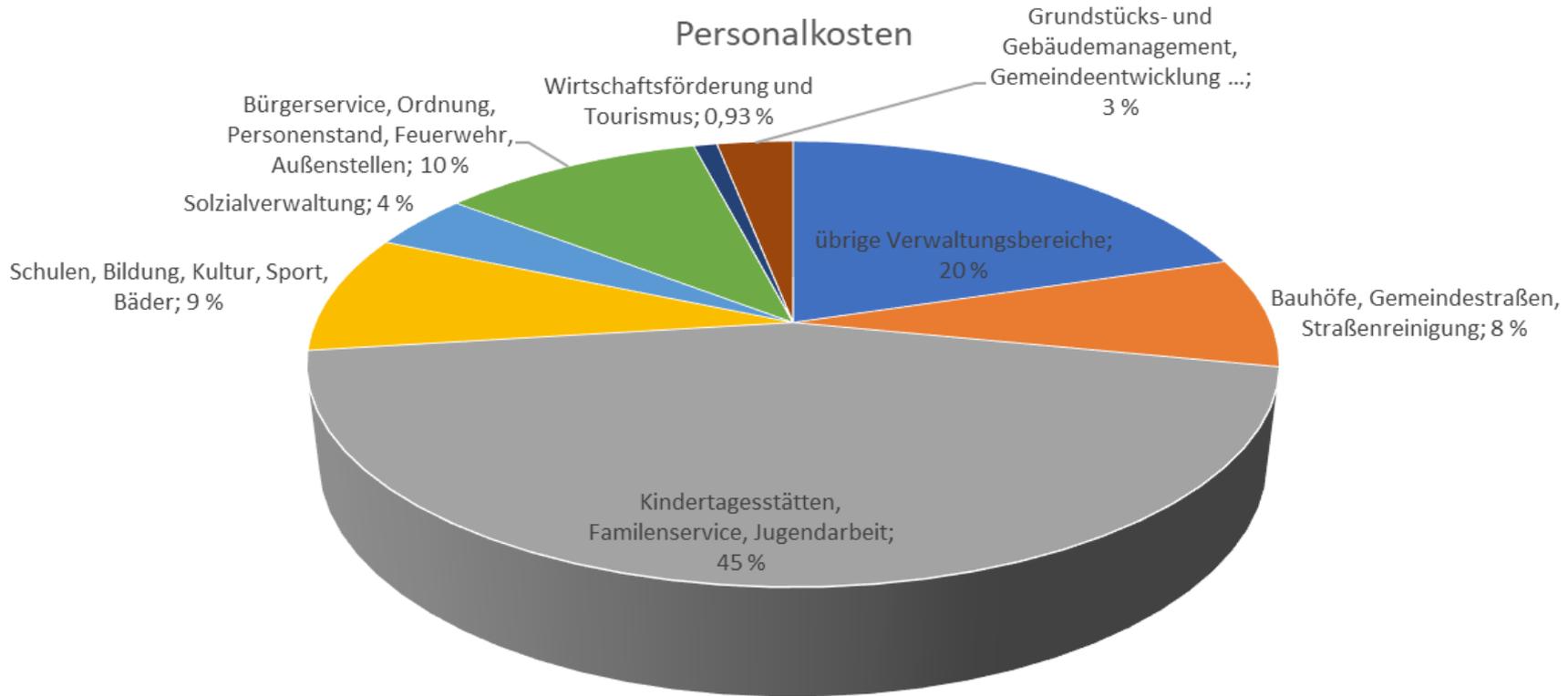
- Personalaufwendungen für aktives Personal erhöht um rd. 1,8 Mio. €
  - Dienstaufwendungen ArbeitnehmerInnen plus 1,4 Mio. €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöht um rd. 1,0 Mio. €
  - Heizungen (Gas, Öl u.dgl.) plus 170 T€
  - Strom plus 180 T€
  - Reinigung plus 150 T€
  - Dienst- und Schutzkleidung plus 100 T€
- Abschreibungen plus 400 T€
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen plus 300 T€
- Transferaufwendungen plus 1,9 Mio. €
  - Zuschüsse an verb. Unternehmen um 240 T€ höher
  - Zuschüsse an übrige Bereiche um 900 T€ höher (zum überwiegenden Teil für Kindergärten)
  - Kreisumlage erhöht sich um rund 700 T€ (abhängig von Schlüsselzuweisungen)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen plus 200 T€
  - Sachverständigen-, Planungs- und ähnliche Kosten um 100 T€ höher

## Aufwendungen



- Personalaufwendungen
- Unterhaltung der Grundstücke und Einrichtungen
- Bewirtschaftung (einschl. Energie) der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von Fahrzeugen
- Sonst. Dienstleistungen u. Sachaufwendungen
- Abschreibungen
- Zinsaufwendungen
- Schuldendiensthilfen
- Zuweisungen u. Erstattungen für lfd. Zwecke
- Soziale Leistungen
- Kreisumlage
- Erwerb von GVG

# Personalkosten

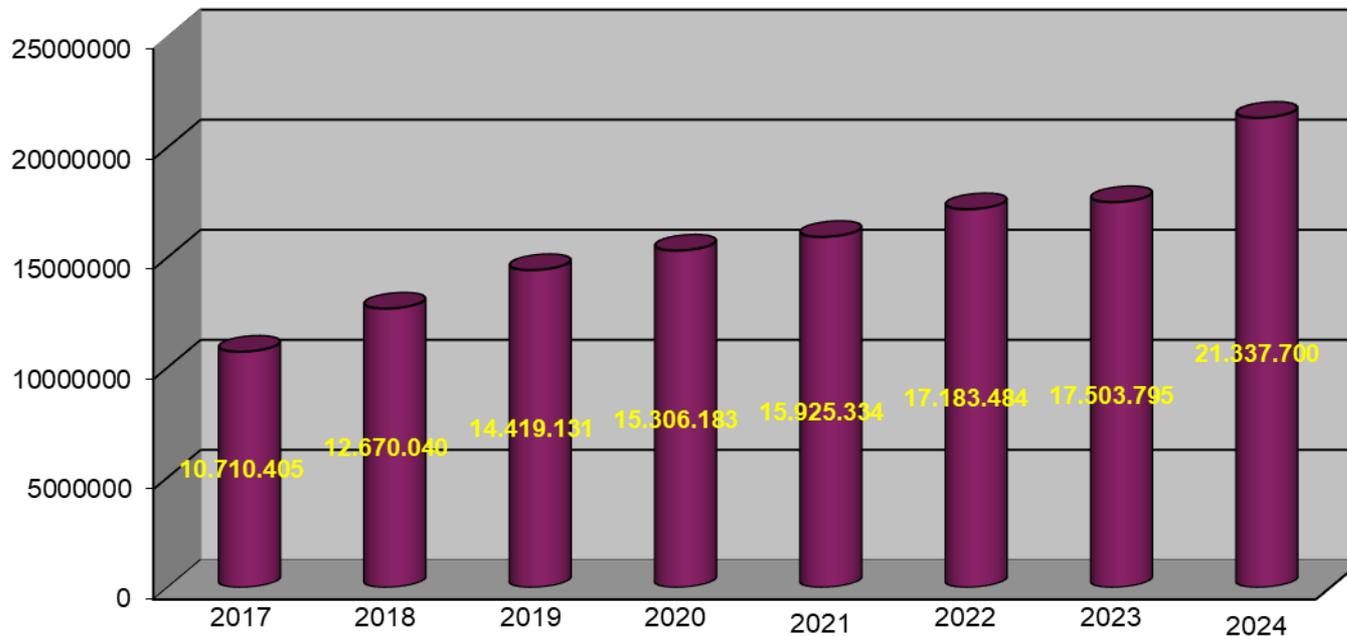


- übrige Verwaltungsbereiche
- Bauhöfe, Gemeindestraßen, Straßenreinigung
- Kindertagesstätten, Familenservice, Jugendarbeit
- Schulen, Bildung, Kultur, Sport, Bäder
- Solzialverwaltung
- Bürgerservice, Ordnung, Personenstand, Feuerwehr, Außenstellen
- Wirtschaftsförderung und Tourismus
- Grundstücks- und Gebäudemanagement. Gemeindeentwicklung ...



# Haushaltsplanentwurf 2024

**!! Zahlungswirksame Personalkosten !!**





# Haushaltsplanentwurf 2024

## Finanzhaushalt

- Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit rd. 0,834 Mio. € reicht nicht zur Deckung der geplanten Tilgung (2,39 Mio. €)
- geplante Einzahlungen aus Investitionstätigkeit stehen den allgemeinen Auszahlungen nicht zur Verfügung
  - 105 T€ Feuerschutzsteuer – Ausrüstung Feuerwehr
  - 60 T€ Sanierung Turnhalle GS Rieste



# Haushaltsplanentwurf 2024

## Finanzhaushalt

- Nettoneuverschuldung steigt mit 6,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (5,8 Mio. €) weiter an, im Finanzplanungszeitraum ist eine Rückführung der hohen Verschuldung auch nicht möglich
- Der mit rund 3,7 Mio. € positive Kassenbestand Ende 2023 verringert sich um den Finanzmittelbedarf in **Höhe von 1,55 Mio. €**



# Haushaltsplanentwurf 2024

## (Netto)Investitionen (ab 100 T€)

- 100 T€ Neuanschaffungen EDV (plus HH-Rest für 2024)
- 4,5 Mio. € Sanierung Altbau Rathaus (plus HH-Rest für 2024)
- 300 T€ Anschaffung von Löschfahrzeugen (plus HH-Rest für 2024)
- 100 T€ Umbau/Erweiterung Ganztagsangebot GS Rieste
- 270 T€ Einrichtung, Außenanlagen, Zuschuss 4. KITA Ankum (+ HH-Rest 24)
- 580 T€ Einrichtung, Außenanlagen, Zuschuss KITA Lindenallee, Rieste (+ HH-Rest 24)



# Haushaltsplanentwurf 2024

## (Netto)Investitionen (ab 100 T€)

- 250 T€ Stärkung des Eigenkapitals der HaseWohnbau (plus HH-Rest für 2024)
- 100 T€ Ausbau Kreisverkehrsplatz Westerfeldstraße in Rieste (plus HH-Rest für 2024)
- 150 T€ Neuanschaffungen Bauhöfe (plus HH-Rest für 2024)
- 640 T€ Einrichtung, Außenanlagen, Zuschuss Neubau KITA „An der Hase“ Bersenbrück (plus HH-Rest für 2024)
- 253 T€ Einrichtung, Außenanlagen, Zuschuss Neubau Ev. KITA St. Christophorus Gehrde (plus HH-Rest für 2024)

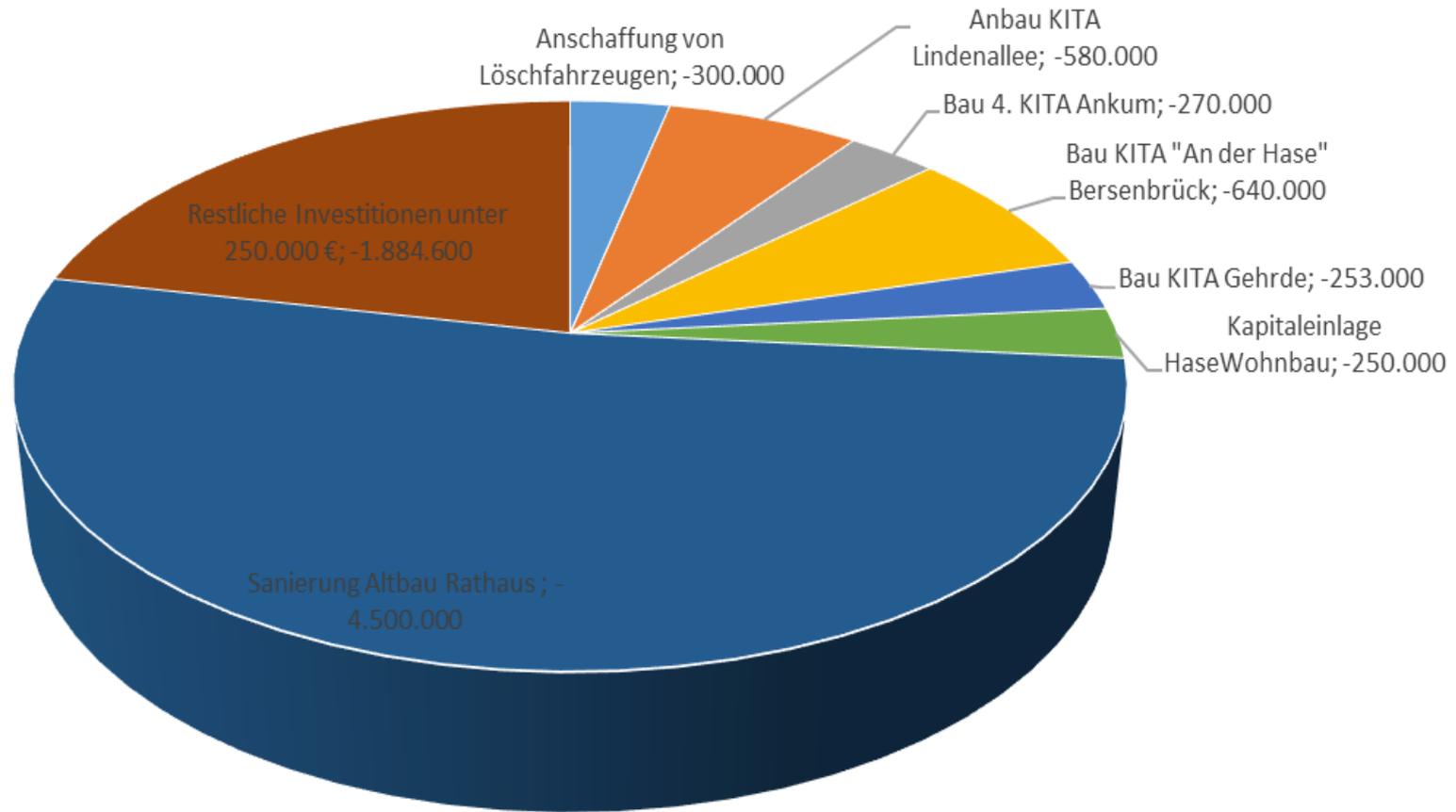


# Haushaltsplanentwurf 2024

## (Netto)Investitionen (ab 100 T€)

- 120 T€ Einrichtung und Zuschuss Erweiterung KITA Eggermühlen
- 275 T€ Invest.-Zuschuss Autobahnanschluss NDS-Park (plus HH-Rest für 2024)

## Nettoinvestitionen ab 250.000,00 €



■ Anschaffung von Löschfahrzeugen

■ Bau 4. KITA Ankum

■ Bau KITA Gehrde

■ Sanierung Altbau Rathaus

■ Anbau KITA Lindenallee

■ Bau KITA "An der Hase" Bersenbrück

■ Kapitaleinlage HaseWohnbau

■ Restliche Investitionen unter 250.000 €



# Haushaltsplanentwurf 2024

Schulden- und Vermögensentwicklung gemäß Hauhaltsplanung 2024							
	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
<b>Vermögen</b>	<b>104.187</b>	<b>106.469</b>	<b>112.006</b>	<b>114.730</b>	<b>132.500</b>	<b>142.450</b>	<b>146.300</b>
<b>Kassenbestand</b>	<b>4.785</b>	<b>3.090</b>	<b>4.040</b>	<b>820</b>	<b>1.160</b>	<b>560</b>	<b>900</b>
<b>Vermögen gesamt</b>	<b>108.972</b>	<b>109.559</b>	<b>116.046</b>	<b>115.550</b>	<b>133.660</b>	<b>143.010</b>	<b>147.200</b>
Schulden Flurbereinigung	173	142	110	78	47	32	23
Schulden Kapitalerhöhung HaseEnergie	1.518	1.417	1.314	1.210	1.105	1.012	915
Schulden Kapitalerhöhung HaseWohnbau	1.640	1.849	2.053	2.251	2.445	2.634	2.818
Schulden Kapitalerhöhung Sparte Bäder (HE)	951	1.177	2.537	3.476	3.389	3.305	3.223
sonstige Investitionskredite	38.274	36.409	37.576	38.465	44.012	49.760	56.233
Liquiditätskredite	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtschulden</b>	<b>42.556</b>	<b>40.994</b>	<b>43.590</b>	<b>45.480</b>	<b>50.998</b>	<b>56.743</b>	<b>63.212</b>



## Entwicklung des Altfehlbetrages, der Ergebnisrechnung sowie des Rücklagenbestandes





# Haushaltsplanentwurf 2024

## Risiken – „Big Points“

(Mittelfristige Finanzplanung)

# .... Krisen ohne Ende

aus 2023:

Zinserhöhung ist erfolgt

Höchster Tarifabschluss

weiter Ukraine- Krieg, mehr Flüchtlinge **plus Krieg im Nahen Osten**

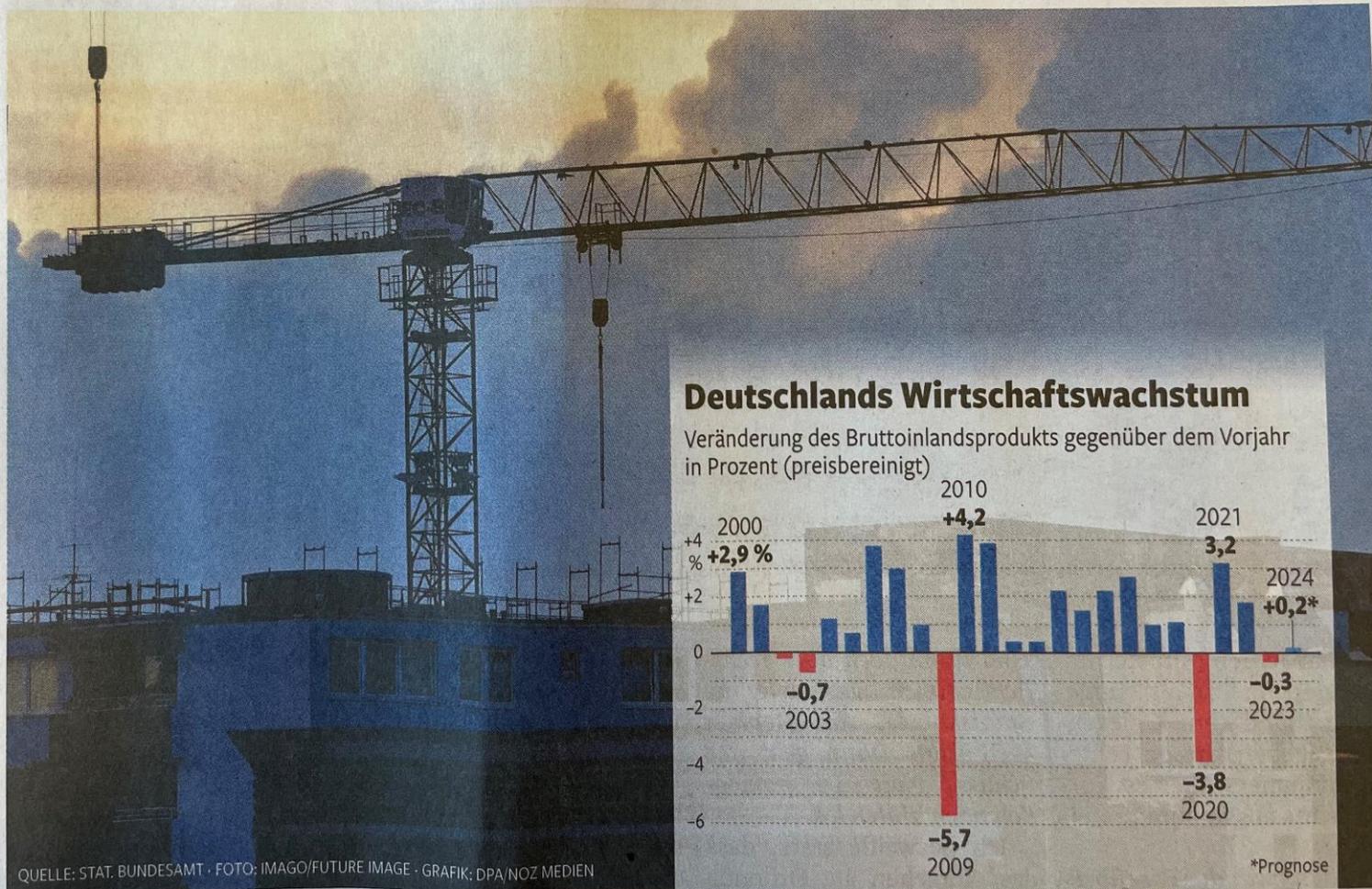
# Deutschland in der Wachstumskrise

Wirtschaft erholt sich langsamer als gehofft / Habeck nennt Maßnahmen zur Konjunkturbelebung

Deutschland steckt in einer Wachstumskrise – und die Aussichten für die Wirtschaft sind trübe. Die Wirtschaft sei in einem „schweren Fahrwasser“, sagte Bundeswirtschaftsminister Robert Habeck (Grüne) am Mittwoch in Berlin. „Wir kommen langsamer aus der Krise als gehofft.“

Habeck legte den Jahreswirtschaftsbericht vor. Die Regierung erwartet für dieses Jahr demnach nur noch ein Mini-Wachstum von 0,2 Prozent. In der Herbstprognose rechnete sie noch mit einem Plus von 1,3 Prozent. Auch für die kommenden Jahre warnt die Regierung vor mageren Wachstumsaussichten.

Im vergangenen Jahr rutschte Europas größte Volkswirtschaft in eine Rezession. Habeck sagte, zwei Jahre nach Beginn des russischen Angriffs auf die Uk-



# 200 Milliarden Euro Kosten für Deutschland

Fratzscher bilanziert Folgen des Krieges

**Berlin** Der russische Überfall auf die Ukraine vor knapp zwei Jahren hat sich in erheblichem Maße auf die Konjunktur in Deutschland ausgewirkt. „Die wirtschaftlichen Kosten für Deutschland nach zwei Jahren Ukraine-Krieg dürften deutlich höher liegen als 200 Milliarden Euro“, sagte der Präsident des Deutschen Instituts für Wirtschaftsforschung (DIW), Marcel Fratzscher, der „Rheinischen Post“.

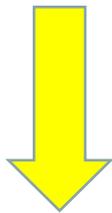
Grund sind demnach insbesondere die gestiegenen Energiepreise. „Vor allem die hohen Energiekosten haben das Wachstum in Deutschland im Jahr 2022 um 2,5 Prozentpunkte oder 100 Milliarden Euro und im Jahr 2023 bis heute um eine ähnliche Größenordnung nochmals reduziert“, sagte der DIW-Chef. Dabei handele es sich jedoch nur um die „direkten finanziellen Kosten“. Weitere Kosten würden durch die wegen des Krieges „eskalierenden geopolitischen und geoökonomischen Konflikte, vor allem mit China“, entstehen. Diese würden besonders Exportunternehmen hart treffen, erläuterte Fratzscher. Die „Rheinische Post“ zitierte zudem aus einer noch unveröffentlichten Studie des arbeitgebernahen Instituts der deutschen Wirtschaft (IW), wonach der Ukraine-Krieg Deutschland bislang rund 240 Milliarden Euro kostete.



## Haushaltsplanentwurf 2024

Vielen Dank für die  
Aufmerksamkeit!

Fragen?



Hinweis interaktiver Haushalt



# Haushaltsplanentwurf 2024

## Interaktiver Haushalt

## Zugang

Kommune: Bersenbrück

Name: Samtgemeinderat

Passwort: SGR2021-2026



# Haushaltsplanentwurf 2024



Ausführlicher  
Vorbericht

(zum Ausschuss für Finanzen  
und Tourismus am 05.03.2024)