

Top: Ö 7

Beschlussvorlage Fürstenuau FG 20/002/2018

Datum	Gremium	Zuständigkeit
22.02.2018	Ausschuss für Finanzen und strategische Entwicklung	Vorberatung

Haushalt 2018 - Finanzwirtschaft

In der Sitzung des Samtgemeinderates am 14.12.2017 (SG/SGR/05/2017, P. Ö 14) wurde der Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2018 vorgestellt. In den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Finanzen und strategische Entwicklung fallen u.a. folgende Produkte:

- **111.11 – Gemeindeorgane** **Seite 29**

Ergebnishaushalt

Sachkonto 443109 – EDV-Aufwendungen

Durch die digitale Ratsarbeit ergeben sich jährliche Kosten für Lizenzen und Service. **Gegenüber dem Haushaltsplanentwurf erhöht sich der Ansatz in den Jahren 2018 – 2021 um jeweils +5.400 €.**

Investitionen

ISG-111-11 – Sammelinvest. – Ratsangelegenheiten

Für die Einführung der digitalen Ratsarbeit werden Mittel in 2018 benötigt. **Hierfür wird ein Betrag in Höhe von 41.000 € bereitgestellt.**

- **111.21 – Personalmanagement** **Seite 31**

Ergebnishaushalt:

Sachkonto 358200 – Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

Veranschlagt werden hier die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen und der Rückstellungen für Altersteilzeit. Grundlage für die Berechnung der Erträge aus der Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen sind die Hochrechnungen der Nds. Versorgungskasse (NVK), die inzwischen vorliegen. **Danach können die Ansätze 2019 – 2021 gegenüber dem Haushaltsplanentwurf erhöht werden.** Für 2018 ergibt sich keine Änderung.

Sachkonto 405100 – Zuführung zu Pensionsrückstellungen

Sachkonto 406100 – Zuführung zu Beihilferückstellungen

Grundlage für die Berechnung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen sind auch hier die Hochrechnungen der Nds. Versorgungskasse (NVK), die inzwischen vorliegen. **Danach müssen die Ansätze 2018 – 2021 gegenüber dem Haushaltsplanentwurf geändert werden. Für 2018 bedeutet dies höhere Aufwendungen bei den Pensionsrückstellungen in Höhe von +6.000 € und bei den Beihilferückstellungen in Höhe von +600 €.**

Sachkonto 426103 – Fortbildung

Damit die Mitarbeiter der Verwaltung gesetzliche Änderungen umsetzen und auch neue Programme handhaben können, ist die Fortbildung ein wichtiger Faktor. **Gegenüber dem Haushaltsplanentwurf erhöht sich der Ansatz in den Jahren 2018 – 2021 um jeweils +2.500 €.**

- **111.40 – Zentrale Dienste**

Seite 33

Ergebnishaushalt:

Sachkonto 314201 – Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden

Der Landkreis Osnabrück gewährt der Samtgemeinde Fürstenau im Rahmen einer Projektförderung einen Zuschuss in Höhe von je 15.000 € (2017 – 2019) für die Einrichtung einer Freiwilligenagentur. Ein weiterer Zuschuss in Höhe von maximal 15.000 € wurde für die Organisationsuntersuchung und Stellenbewertung durch einen externen Berater bewilligt (siehe Konto 427101).

Sachkonto 427101 – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Für die Organisationsuntersuchung und Stellenbewertung in der Samtgemeindeverwaltung wurden 10.000 € für 2017 und 20.000 € für 2018 eingeplant.

Sachkonto 444102 – Versicherungen

Zur Optimierung des Versicherungsschutzes wurde ein Anbieterwechsel bei der Vermögenschadenversicherung vorgenommen und zusätzlich eine Bautechnikerversicherung und eine Spezial-Straf-Rechtsschutzversicherung für Kommunen und kommunale Spitzenbeamte abgeschlossen. **Gegenüber dem Haushaltsplanentwurf erhöht sich der Ansatz 2018 um +6.100 € und in den Jahren 2019 – 2021 um jeweils +2.000 €.**

Investitionen:

ISG-111-01 – Sammelinvestition – Zentrale Dienste

Für die Neuausstattung verschiedener Büroräume im Verwaltungsgebäude (u.a. rückenfreundliches Mobiliar) wurde eine Pauschale von 7.000 € veranschlagt.

ISG-111-04 – Sammelinvestition – Zentrale Dienste – EDV

Für die Erweiterung der EDV-Anlage wurde eine Pauschale in Höhe von 20.000 € eingeplant, und zwar insbesondere für den dringend erforderlichen Netzausbau und Lizenzen für notwendige Programme.

ISG-111-07 – Sammelinvestition – Verwaltungsgebäude, Schloßplatz 1

Die Kosten für einen Trinkwasserspender in Höhe von 3.000 € werden mit 800 € bezuschusst.

- **571.00 – Wirtschaftsförderung**

Seite 39

- **111.51 – Finanzverwaltung**

Seite 59

Ergebnishaushalt:

Gegenüber den Haushaltsansätzen 2017 haben sich keine wesentlichen Änderungen ergeben.

- **545.10 – Straßenreinigung**

Seite 67

Ergebnishaushalt:

Sachkonto 332101 – Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Sachkonto 429102 – Kosten der Straßenreinigung

Die Straßenreinigungsleistungen wurden zum 01.01.2018 neu ausgeschrieben. Die höheren Kosten können durch Überschüsse aus Vorjahren (ausgewiesen bei den Benutzungsgebühren) aufgefangen werden.

• **611.10 – Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen** Seite 141

Ergebnishaushalt:

Sachkonto 311100 – Schlüsselzuweisungen vom Land

Berechnungsgrundlage für die Schlüsselzuweisungen waren die voraussichtliche Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden 2018 und der vorläufige Grundbetrag von 1.027,97 €. Gegenüber dem Vorjahr hat sich dieser um 47,65 € erhöht.

Sachkonto 313100 – Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land

Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches werden in Höhe von 310.300 € erwartet.

Sachkonto 318220 – Samtgemeindeumlage

Bei einem Hebesatz von 49 v.H. der Steuerkraftzahlen der Mitgliedsgemeinden beläuft sich die Samtgemeindeumlage auf 4.839.500 €.

Sachkonto 437210 – Kreisumlage

Als Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage werden 90 % der erhaltenen Schlüsselzuweisungen herangezogen und mit dem Hebesatz der Kreisumlage (47 v.H.) multipliziert.

• **612.10 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft** Seite 143

Ergebnishaushalt:

Sachkonto 451700 – Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus konnte der Haushaltsansatz gegenüber 2017 um insgesamt 10.600 € vermindert werden.

Finanzielle Auswirkungen:

Der Haushaltsplanentwurf 2018 weist im Ergebnishaushalt einen Überschuss aus. Im Finanzhaushalt ergibt sich eine Nettoneuverschuldung.

M o o r m a n n
Fachdienst I

Beschlussvorschlag:

Die Mittel aus dem Haushaltsplanentwurf bei den Produkten im Bereich Finanzwirtschaft (111.11, 111.21, 111.40, 571.00, 111.51, 545.10, 611.10, 612.10) sind unter Berücksichtigung der Änderungen bei den Sachkonten 358200, 405100, 406100, 426103, 443109, 444102 sowie bei der Investition ISG-111-11 im Haushaltsplan der Samtgemeinde Fürstenau für das Jahr 2018 zu veranschlagen.

R i c h t e r
Fachbereich 3

M o o r m a n n
Fachdienst I

T r ü t k e n
Samtgemeindebürgermeister