

Top:

Beschlussvorlage Fürstenau

FB 1/002/2025

Datum	Gremium	Zuständigkeit
13.03.2025	Ausschuss für Finanzen und strategische Entwicklung	Vorberatung

Haushalt 2025 - Gemeindeorgane, Personalmanagement, Zentrale Dienste

In der Sitzung des Samtgemeinderates am 12.12.2024 (SG/SGR/04/2024, P. Ö 17) wurde der Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2025 vorgestellt. In den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Finanzen und strategische Entwicklung fallen u.a. folgende Produkte:

- **111.11 Gemeindeorgane**
- **111.21 Personalmanagement**
- **111.40 Zentrale Dienste**

Produkt 111.11 Gemeindeorgane

Ergebnishaushalt

Gegenüber den Haushaltsansätzen 2024 haben sich bei dem o.g. Produkt keine wesentlichen Änderungen ergeben.

Produkt 111.21 – Personalmanagement

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. Für 2025 ergibt sich eine Minderung um rund 55.000 €.

Sachkonto 405100 – Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer

Grundlage für die Berechnung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen sind auch hier die Hochrechnungen der Nds. Versorgungskasse (NVK), die inzwischen vorliegen. Für 2025 ergibt sich eine Erhöhung um 130.800 €.

Sachkonto 432200 Leasing

Unter diesem Sachkonto werden die Leasingräder gebucht. Aufgrund der steigenden Anzahl der Leasingräder ist hier eine Erhöhung gegenüber 2024 von 22.800 € notwendig. Die Leasingraten werden dann bei den Gehaltsabrechnungen entsprechend verrechnet, so dass sich keine finanzielle Belastung für die Samtgemeinde ergibt.

Sachkonto 426102 Ausbildung

Der Ansatz für den Bereich Ausbildung wurde gegenüber 2024 um 12.000 € erhöht. Derzeit laufen noch die Meisterkurse für 2 Schwimmmeistergehilfen. Zudem werden für 2 Mitarbeiter/innen

ein A1 bzw. A2-Lehrgang eingeplant. Als weitere Kosten werden hier die Fahrtkosten und Lernmittel für die Auszubildenden übernommen.

Produkt 111.40 - Zentrale Dienste

Sachkonto 341100 Mieten und Pachten

Der Ansatz wurde um 13.100 € verringert, da niedrigere Erträge durch den derzeitigen Leerstand der Wohnung im Torhaus erzielt werden.

Sachkonto 471103 DV-Software

Der Ansatz wurde um 11.500 € erhöht. Im Zuge der Digitalisierung wird sich auch der Einsatz von Softwarelösungen wie enaio erhöhen. Somit steigen auch die Abschreibungen.

Sachkonto 443109 EDV-Aufwendungen

Der Ansatz wurde um 75.400 € erhöht. Durch die geplante Anschaffung weiterer Softwarelösungen werden sich auch die laufenden Kosten im EDV-Bereich erhöhen. So stehen Anschaffungen für das digitale Unterhaltungsmanagement, die elektronische Vollstreckungs- und Finanzakte, weitere Einführung der allgemeinen Schriftgutverwaltung, digitaler Posteingang, elektronische und mobile Erfassung von Ordnungswidrigkeiten, digitale Arbeitsschutzunterweisungen, Bewerbermanagementsoftware, Software für die Fernwartung von PCs, Relaunch der Homepage mit einem neuen Anbieter, Einführung eines Intranets, Beschaffung einer Samtgemeinde-App, Umstellung der Software im Einwohnermeldewesen auf VOIS/MESO, dadurch werden weitere Anbindungen von Dienstleistungen an OpenR@thaus ermöglicht, Einrichtung einer Online-Kalenderfunktion für Bestatter.

Bei Durchsicht der veranschlagten Aufwendungen sind folgende Einsparmöglichkeiten bzw. Möglichkeiten zur Erhöhung der Erträge ermittelt worden:

Sachkonto 426102 - Ausbildung - Kürzung des Ansatzes - 3.000 €

Sachkonto 429101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen von Dritten
Einsparungen bei Scannendienstleistungen - Kürzung des Ansatzes - 20.000 €

Sachkonto 445201 - Erstattungen an Gemeinden und GV
Kündigung des WLAN durch die Stadt Fürstenau
und damit Wegfall der Erstattung - 2.200 €

Investitionen

ISG-111-04 Sammelinvestitionen Zentrale Dienste –EDV

Erhöhung der Investitionen von 50.000 € auf 80.000 €. Es sollen mehrere Softwarelösungen bzw. Softwareerweiterungen angeschafft werden. Siehe hierzu auch die Ausführungen zum Sachkonto 443109 EDV-Aufwendungen. Zudem soll das technische Personal der Samtgemeinde mit mobilen Microsoft Surfaces ausgestattet werden.

Auch im Bereich der Investitionen sind sämtliche Ansätze überprüft worden. Folgende Kürzungsmöglichkeiten sind ermittelt worden:

ISG-111-01 - Sammelinvest. - Zentrale Dienste
Neuausstattung verschiedener Büroräume - Anschaffung aus Haushaltsresten - 6.000 €

ISG-111-04 - Sammelinvest. - Zentrale Dienste - EDV
Kleinere Anschaffung bereits in 2024 - Kürzung des Ansatzes - 1.500 €

Finanzielle Auswirkungen:

- Der Haushaltsplanentwurf 2025 weist im Ergebnishaushalt einen deutlichen Fehlbedarf aus.
- Im Finanzhaushalt ergibt sich eine Nettoneuverschuldung von über 5 Mio. €.
- Erste Verwaltungsvorschläge zur Verminderung der Nettoneuverschuldung bzw. Verringerung des Fehlbetrags ergeben sich aus der Vorlage.

R a m l e r
Fachbereich 3

Beschlussvorschlag:

Die Mittel aus dem Haushaltsplanentwurf bei den Produkten 111.11, 111.21. und 111.40 sind mit den aufgeführten Änderungen im Haushaltsplan der Samtgemeinde Fürstenau für das Jahr 2025 zu veranschlagen.

K o c k
Fachbereich 1

M o o r m a n n
Fachdienst I

W ü b b e l
Samtgemeindebürgermeister

Anlagen