

Gemeinde Lähden

Die Gemeindedirektorin



Fachbereich: Fachbereich Finanzen

Verfasser: Martina Schümers

Vorlage Nr.: 2024/2245

Herzlake, 19.02.2024

Vorlage Lähden

Nachfolgender Beratungsgegenstand ist in folgenden Gremien der Gemeinde Lähden zu behandeln:

Beratungsfolge	Termin	Status
Verwaltungsausschuss Lähden	19.02.2024	nicht öffentlich
Gemeinderat Lähden	05.03.2024	öffentlich

Kurzbeschreibung TOP:

Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Lähden und Investitionsprogramm 2024

Sachverhalt:

Der Gesamtergebnishaushalt 2024 der Gemeinde Lähden schließt mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 4.986.300,00 € und ordentlichen Aufwendungen von voraussichtlich 5.040.900,00 € ab. Das voraussichtliche Gesamtergebnis 2024 beträgt -54.600,00 €. Der Haushaltsausgleich nach § 110 NKomVG ist gegeben, da der vorstehende Fehlbetrag vollständig aus Überschussrücklagen gedeckt werden kann.

Im Gesamtfinanzhaushalt 2024 betragen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit voraussichtlich 4.706.000,00 € und die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 4.480.400,00 €.

Aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 225.600,00 € kann die ordentliche Tilgung der Kredite 2024 in Höhe von 180.000,00 € gedeckt werden.

Im Haushaltsjahr 2024 sind voraussichtliche Investitionen in einer Größenordnung von 667.500,00 € vorgesehen.

Finanziert werden die Investitionen von insgesamt 667.500,00 € natürlich in 1. Linie durch eine 2024 voraussichtlich eingehende Zuwendung von 5.000,00 €, durch die Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbau- und Gewerbeflächen (134.000,00 €) sowie durch Erschließungsbeiträge (47.500,00 €). Die Gesamteinnahmen von 186.500,00 € reichen jedoch nicht aus, um die Investitionen zu finanzieren.

Die Unterdeckung aus Investitionstätigkeit beträgt im Haushaltsjahr 2024 -481.000,00 €. Hierbei handelt es sich um den von der Gemeinde Lähden selbst zu finanzierenden Anteil, der im Wesentlichen durch eine 2024 neu veranschlagte Kreditermächtigung von 427.000,00 € finanziert wird.

Zu erwähnen bleibt in diesem Zusammenhang, dass die ursprüngliche Kreditermächtigung 2022 in Höhe von 1.612.000,00 € im Vorjahr lediglich mit 1.000.000,00 € in Anspruch genommen wurde. Die noch verbleibende Ermächtigung von 612.000,00 € wird nicht mehr als Haushaltseinnahmerest nach 2024 übertragen.

Der tatsächliche Schuldenstand zum 31.12.2023 betrug 3.907.423,47 €.

Der planerische Schuldenstand zum 31.12.2024 von 5.389.423,00 € berücksichtigt die Neuaufnahme der Kreditermächtigung 2023 (Haushaltseinnahmerest) von insgesamt 1.235.000,00 € und der neuen Kreditermächtigung 2024 mit 427.000,00 € abzüglich der ordentlichen Tilgung 2024 von 180.000,00 €. Ob diese Ermächtigungen tatsächlich in der vorgenannten Höhe in Anspruch genommen werden, ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt sehr fraglich.

Bei der Planverschuldung zum 31.12.2024 in Höhe von 5.389.423,00 € handelt es sich mithin um eine Worst-Case-Situation.

Beschlussvorschlag:

Die Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Lähden und das Investitionsprogramm 2024 werden beschlossen.

Anlage/n:

Entwurf Haushalt 2024 Lähden