

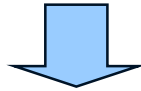
Finanz- und Wirtschaftsausschuss

15.11.2021



Haushaltsplan 2022
Verwaltungsentwurf

Drei-Komponenten-System



Finanzhaushalt

Einzahlungen
./.

Auszahlungen

(alle zahlungswirksamen Vorgänge, auch die des Ergebnishaushaltes und alle Investitionen und Finanzierungszahlungen)

**Liquiditäts-
saldo**

Bilanz

Aktiva

Passiva

Vermögen

Fremdkapital

Forderungen

Rückstellungen

Liquide Mittel

Nettoposition
(Eigenkapital)

Ergebnishaushalt (GuV)

Erträge

./.

Aufwendungen

(auch zahlungsunwirksame, wie Abschreibungen, Zuführung zu Rückstellungen, nicht Investitionen)

**Ergebnis-
saldo**

Nachtragshaushalt 2021

- 1. Nachtragshaushaltsplan 2021 ist beim Ansatz 2021 des Haushaltsplanentwurfes 2022 berücksichtigt
- Hohes Gewerbesteueraufkommen (12 Mio.€) auch durch die Neuansiedlung von Unternehmen
- Überschuss des Ergebnishaushaltes von 1.532.700 €
- Investitionen von ca. 8,1 Mio. € !
- Zuschüsse/Verkaufserlöse von ca. 3,3 Mio €
- Keine Kreditermächtigung mehr

Haushaltsentwicklung

- Pandemie-Auswirkungen Dank einer robusten Wirtschaft bislang nicht so stark.
- Plandaten 2021 könnten eingehalten werden und sogar besserer Ergebnis erzielt werden, wenn
- nicht der bestrittene, hohe Gewerbesteuerbetrag erstattet werden muss
- mündliche Verhandlung vor dem Bundesfinanzhof soll dem klagenden Unternehmen entsprochen haben
- schriftliches Urteil wird ausgefertigt und für Ende des Jahres/Anfang 2022 erwartet
- würde Gewerbesteueraufkommen erheblich reduzieren
- Umlagen 2023 würden sinken und Schlüsselzuweisungen 2023 steigen.
- Beim Entwurf 2022 noch nicht berücksichtigt – jedoch einige Maßnahmen wurden geschoben

Aufbau des Haushaltsplanes

1. Haushaltssatzung (Seiten 1 + 2)
2. Vorbericht (Seiten 3-19)
3. Gesamtergebnishaushalt (Seite 21)
Erläuterungen auf Seiten 22-24
4. Gesamtfinanzenhaushalt (Seiten 25 + 26)
Erläuterungen auf Seiten 27-29
5. Teilergebnishaushalt 1 - Hauptverwaltung (Seite 30)
6. Produkte/Aufgabenbereiche (einschließlich wesentlicher Produkte des Teilhaushaltes 1 (Seiten 32- 38)
7. Teilfinanzhaushalt 1 - Hauptverwaltung (Seiten 39 + 40)
8. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen des Teilhaushaltes 1 (Seite 41)
9. Teilergebnishaushalt 2 – Organe, Personal und Schule (Seite 43)
usw.

Wesentliche Produkte

- *sind zusätzlich textlich beschrieben*
- Graf-von-Zeppelin-Schule
- Steuern, Zuweisungen und Umlagen
- Kindertagesstätten
- Dorferneuerung/Städtebauförderung

berücksichtigte Eckpunkte

- keine Steuererhöhung eingeplant
- *Gewerbesteuer* aufkommen von 9 Mio. €
- Kreisumlage 37,5 Prozentpunkten- 7.730.000 €
- Investitionen von ca. 10 Mio. €
- Zuschüsse / Verkaufserlöse von über 5,7 Mio €
- 1.350.800 € Kreditermächtigung

Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes (Seite 21)

- hohe Steuerkraft vom 01.10.2020-30.09.2021
- daher Schlüsselzuweisungen von nur 440.000 €
(2021= 1,2 Mio €, 2023 = 2,7 Mio. €)
- dadurch Fehlbetrag von 1.580.400 €
- Haushalt gilt als ausgeglichen, da hohe Überschussrücklagen aus Vorjahren vorhanden sind und Überschüsse in den Folgejahren erwartet werden.

Steuern, Zuweisungen, Umlagen (Seiten 61+62)

Kostenarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Grundsteuer A	281.416,40-	270.000,00-	280.000,00-	280.000,00-
Grundsteuer B	1.864.171,88-	1.850.000,00-	1.850.000,00-	1.850.000,00-
Gewerbesteuer	11.788.014,20-	12.000.000,00-	9.000.000,00-	9.000.000,00-
Gemeindeant.Einkommensst.	4.956.939,00-	5.200.000,00-	5.240.000,00-	5.550.000,00-
Gemeindeant. Umsatzsteuer	1.367.992,00-	1.200.000,00-	1.140.000,00-	1.170.000,00-
Vergnügungssteuer	101.406,40-	30.000,00-	100.000,00-	100.000,00-
Hundesteuer	70.852,07-	70.000,00-	70.000,00-	70.000,00-
Steuern und ähnl. Abgaben	20.430.791,95-	20.620.000,00-	17.680.000,00-	18.020.000,00-

Steuern, Zuweisungen, Umlagen (Seiten 61+62)

Kostenarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Schlüsselzuw.Land	1.678.232,00-	1.350.000,00-	440.000,00-	2.726.000,00-
Zuweis. übertrag. Wirkungskreis	2.369.605,00-	320.000,00-	320.000,00-	320.000,00-
Zuwendungen und all.Umlagen	4.047.837,00-	1.670.000,00-	760.000,00-	3.046.000,00-

Steuern, Zuweisungen, Umlagen (Seiten 61+62)

Kostenarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Gewerbesteuerumlage	1.080.437,00	1.270.000,00	829.000,00	829.000,00
Allgemeine Umlagen an Land	33.200,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Kreisumlage	7.435.288,00	7.530.000,00	7.730.000,00	7.356.000,00
Transferaufwendungen (Zeile 18)	8.548.925,00	8.835.000,00	8.594.000,00	8.220.000,00

Graf-von-Zeppelin-Schule (Seiten 47+48)

- Zuschussbedarf insgesamt 573.800 €
- deutliche Steigerung zum Rechnungsergebnis 2020
- durch Mensa/Sporthalle, Schulhof, Kunstrasenplatz – Bewirtschaftung, Unterhaltung, Abschreibungen, Reinigung, Hausmeister
- Erträge (Mitbenutzung DBG und Schulbetriebskostenpauschale) vorsichtig geschätzt
- geplante Maßnahmen 2022:
- Digitalpakt (Endgeräte)
- Sanierung Funktionsgebäude

Kindertagesstätten (Seiten 80 + 81)

- 2.760.000 € Zuschuss an Kindertagesstättenträger
- Steigerung von 440.000 € (19 %) zum Jahr 2020
- zusätzliche Gruppen und Räume, verlängerte Betreuungszeiten, Tarifeingruppierung
- Künftig 705 Plätze insgesamt
- Etwa 3.900 € Zuschuss pro Platz jährlich
- Erweiterung kath. Kindergarten Ahlhorn um eine Integrationsgruppe

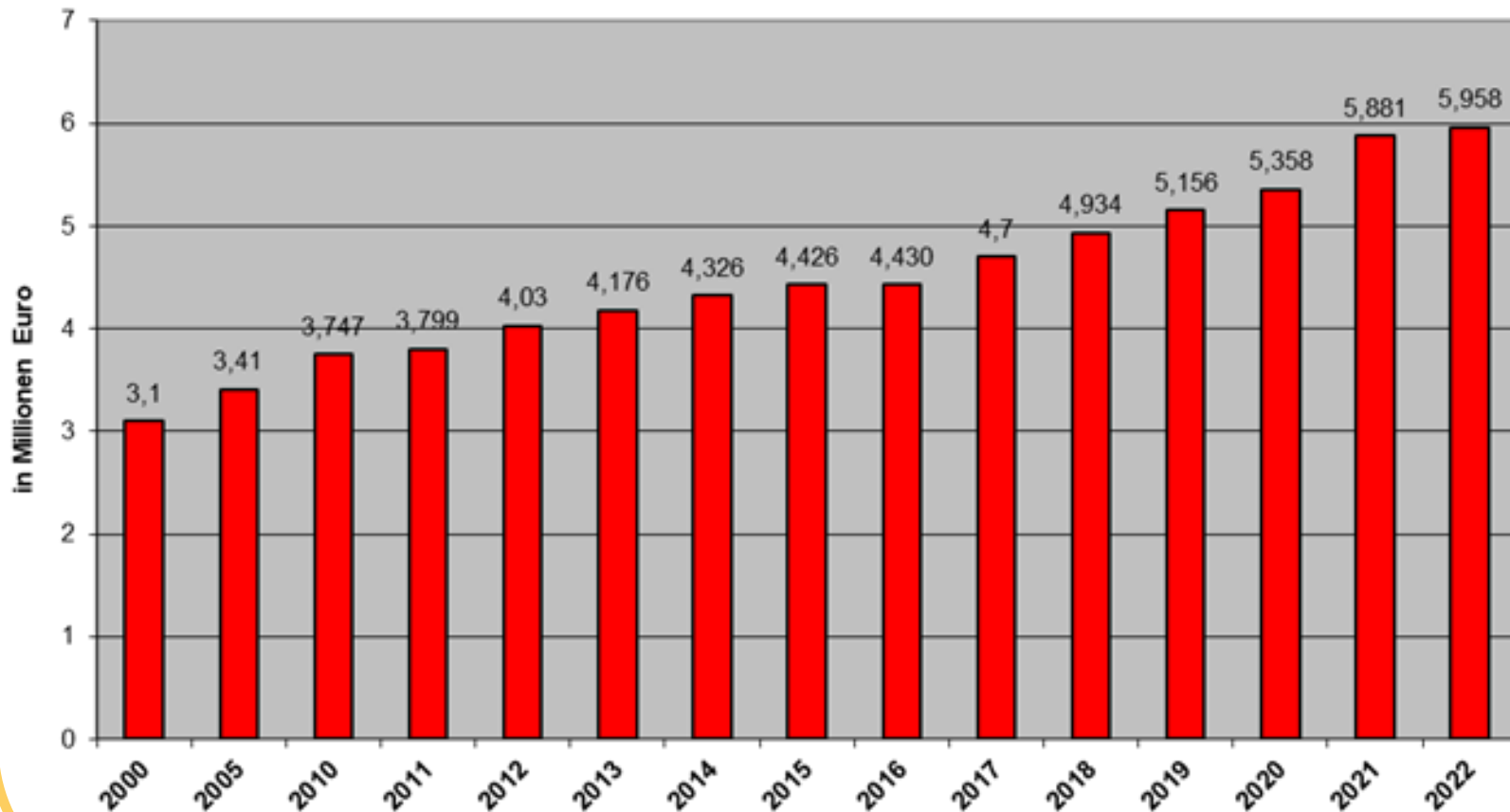
Dorferneuerung/Städtebauförderung (Seiten 90-91)

- Städtebauförderprogramm „Sozialer Zusammenhalt“ in Ahlhorn
- Sanierung eines Mehrfamilienhauses
- Spielplatz Katharinenstraße
- Jugendfreizeitanlage (Beteiligungsverfahren)
- Funktionsgebäude GvZ-Sportplatz
- Modernisierungszuschüsse

- Antrag auf Aufnahme des Gebietes „beidseits der Lethe“ ins Dorferneuerungsprogramm mit der Gemeinde Garrel erneuert.

Personalausgaben - Vergleich

Personalauszahlungen



Sach- und Dienstleistungen - Gebäudeunterhaltung

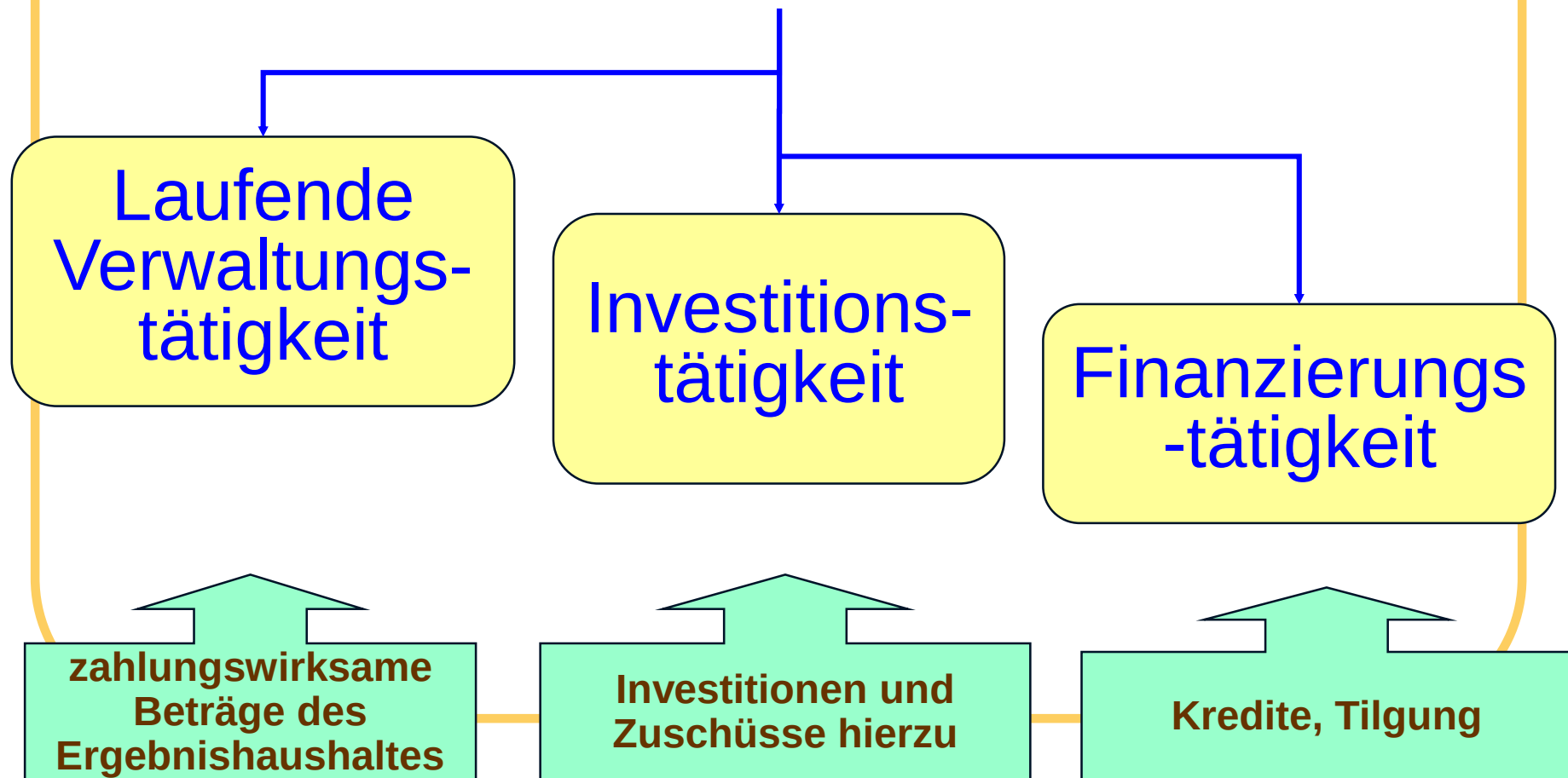
- Für alle Liegenschaften insg. 735.000 €
- 2021 = 874.000 € (u.a. Lüftungsanlage bei der Lehrschwimmhalle, Umkleiden Sporthallen Großenkneten)
- Außenbereich Naturkindergarten 83.000 €
- Altes Jugendzentrum Ahlhorn 85.000 €

zahlungsunwirksame Ansätze

<u>Mehr-</u> belastung durch	+ Abschreibungen	3.575.100 €
	+ Zuführung zu Personal- Rückstellungen	€
<u>Minder-</u> belastung durch	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.131.100 €
	- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-11.000 €
führt zu einer	Verschlechterung von im Ergebnishaushalt	2.433.000 €

Finanzhaushalt „Dreiteilung“

Ein- und Auszahlungen für



Finanzhaushalt – Verwaltungstätigkeit (Seite 25)

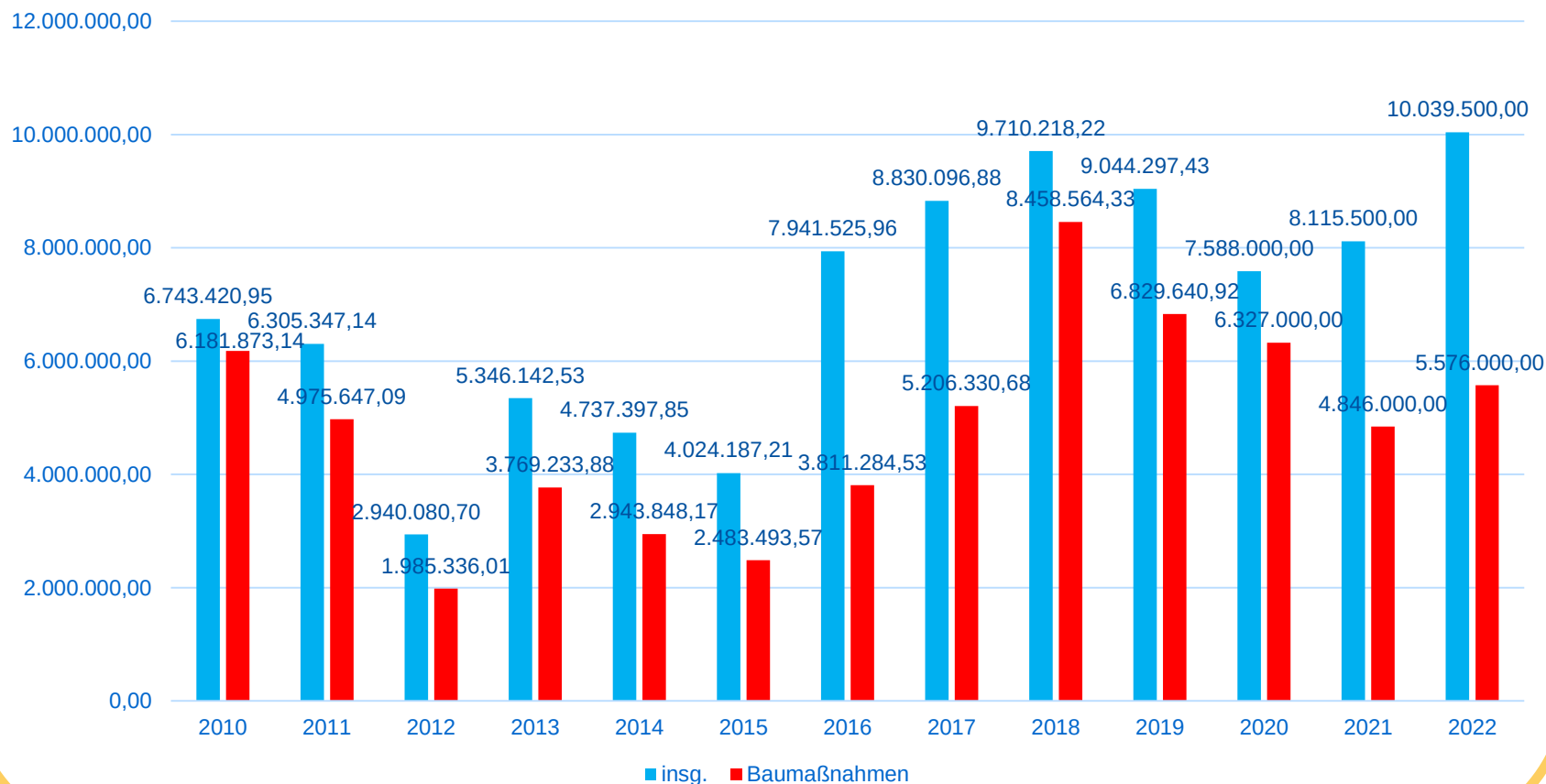
• Einzahlungen insg.	-	24.744.400 €
• Auszahlungen insg.		24.490.800 €
• + Tilgung		217.800 €
• Saldo = freie Spitze	-	35.800 €
• stehen für Investitionen zur Verfügung		
• geplante Investitionen		10.039.500 €
• müssen anderweitig finanziert werden		
• Verkaufserlöse/Zuschüsse etc.		-5.711.000 €
• Kreditermächtigung	-	1.350.800 €

Geldschulden (Seite 105)

• Schuldenstand 01.01.2021	2.073.300 €
• Tilgung 2021	233.100 €
• Tilgung 2022	217.800 €
• Kreditermächtigung 2022	1.350.800 €
• Geplanter Stand 01.01.2023	2.973.200 €
• Zinsaufwand eingeplant	400 €
• <i>Zinssatz 0,01 % !</i>	

Investitionen der letzten Jahre

Investitionen



Investitionen 2022

- alle aufgeführt – keine Wertgrenze
- für jedes Amt jeweils am Ende der Teilhaushalte abgebildet
- bedeutende sind im Vorbericht erwähnt



größere Investitionen – Teilhaushalt Hauptverwaltung

(Seite 41)

Investitionsmaßnahme	Ansatz 2022 -Euro-
Investitionszuschüsse für Sportvereine	8.000
Erwerb von Sportgeräten	6.000
Büroausstattung	7.000
Beschaffung EDV	10.000
Förderung der Kultur und Heimatpflege	20.000
Versorgungsrücklage	10.000
Sanierung Sportanlage Katharinenstraße	820.000
<i>Zuschuss Investitionspakt Sportstättenförderung</i>	<i>- 680.000</i>

Investitionen – Teilhaushalt Organe, Personal und Schule

(Seite 54)

Investitionsmaßnahme	Ansatz 2022 -Euro-
Erwerb von Spielgeräten für die Schulen	5.000
Anschaffungen für Grundschulen	16.500
Anschaffungen für Graf-von-Zeppelin-Schule	32.000
Sanierung Funktionsgebäude Außensportanlage	185.000
<i>Zuschuss Städtebauförderung</i>	- 400.000
Digitalpakt der Schulen	190.000
<i>Zuschuss Land für Digitalpakt</i>	- 100.000
Sonnenschutzmaßnahmen Grundschulen Großenkneten, Huntlosen u. Sage	130.000
<i>Zuschuss Klimaanpassungsmaßnahmen in sozialen Einrichtungen</i>	- 104.000

größere Maßnahmen – Teilhaushalt Finanzen

(Seiten 66)

Investitionsmaßnahme	Ansatz 2022 -Euro-
Ankauf von Grundstücken – Allgemein	3.400.000
<i>Verkauf von Grundstücken – Allgemein</i>	- 10.000
<i>Darlehenstilgungen Dritter</i>	- 30.000
Sanierung Kap.-Strasser-Straße 11	100.000
Breitbandförderung	150.000
<i>Verkauf von Grundstücken im Baugebiet Huntlosen, Wilhelmstraße</i>	- 2.500.000
Sanierung Miethäuser Kap.-Strasser-Straße – Planungskosten	100.000

größere Investitionen – Teilhaushalt Ordnung und Soziales (Seite 85)

Investitionsmaßnahme	Ansatz 2022 -Euro-
Erwerb von Gerätschaften für die Feuerwehr	29.000
<i>Zuschuss Sirenenförderung</i>	- 21.000
Ausstattung Jugendfeuerwehr	2.000
Ausstattung Außenbereich Kindergärten	16.000
<i>Zuschuss Erweiterung Kindergarten Sage</i>	- 79.000
Erweiterung Kath. Kindergarten Ahlhorn	600.000
<i>Zuschuss Landkreis Oldenburg für Integrationsgruppe Kath. Kindergarten</i>	- 77.500
Neugestaltung Jugendspielfläche Ahlhorn	160.000
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Sage - Planungskosten	50.000

größere Investitionen – Teilhaushalt Bau (Seite 101-103)

Investitionsmaßnahme	Ansatz 2022
	-Euro-
Errichtung Straßenbeleuchtung	40.000
Erweiterung der Kanal-Hausanschlüsse	10.000
Investive Straßenbaumaßnahmen	300.000
Erwerb Gerätschaften für den Bauhof	45.000
Erwerb Gerätschaften Kinderspielplätze	25.000
Erwerb Gerätschaften Abwasserbeseitigung	30.000
Sanierung Pumpwerk Triftweg	160.000
Kanalbaubeitrag Baugebiet Wilhelmstraße	-45.000
Förderung wohn- und Aufenthaltsverhältnisse Ahlhorn	20.000
Bushaltestellen	56.000
Zuschuss Bushaltestellen	-7.500
Erwerb Kompensationseinheiten	255.000

größere Investitionen – Teilhaushalt Bau (Seite 101-103)

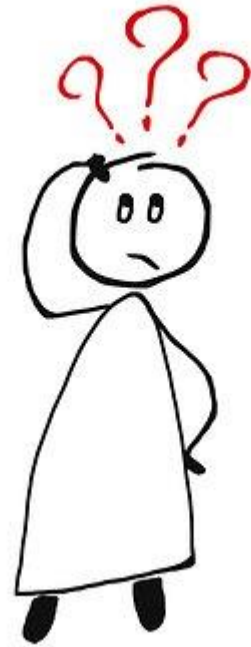
Investitionsmaßnahme	Ansatz 2022
	-Euro-
Maßnahmen „Sozialer Zusammenhalt“	300.000
Modernisierungszuschüsse „Städtebauförderung“	200.000
Verfügungsfonds „Städtebauförderung“	10.000
Städtebaufördermittel „Sozialer Zusammenhalt“	-840.000
Fahrradabstellanlagen Bahnhöfe Ahlhorn und Großenkneten	245.000
Zuschuss ZVBN + LNVG	-127.000
Sanierung Schmutzwasserkanal „In den Rieden“	200.000
Erschließung Gewerbegebiet Sannumer Straße	450.000
Förderung NBank des Gewerbegebietes Sannumer Straße	-690.000
Endausbau Lemsen Süd + Triftweg	1.210.000
Errichtung Photovoltaikanlage Kläranlage Ahlhorn	55.000
Endausbau Baugebiet Döhlen	270.000
Gehweg beim Forstamt Ahlhorn	30.000
Erschließung Gewerbegebiet Zeppelinring II	80.000

Finanzplanung 2023 - 2025

Energetische Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses Großenkneten (2023)	240.000 €
Rathausanbau – Planungskosten (2023)	200.000 €
Digitalpakt der Schulen (2023)	160.000 €
Schulhof Grundschule Großenkneten (2023)	350.000 €
Ankauf von Grundstücken (jährlich)	500.000 €
Förderung des Breitbandausbaus (2023 und 2024)	950.000 €
Gerätewagen Logistik (2023 + 2024)	350.000 €
Investive Straßenbaumaßnahmen (jährlich)	300.000 €
Rücklage G 213 – liquide Mittel – (jährlich)	100.000 €
Kompensationseinheiten (2023 - 2025)	615.000 €
Knotenpunkt Visbeker Straße / G 213 / Schulstraße (2023)	700.000 €
Städtebausanierung „Sozialer Zusammenhalt“ (jährlich)	600.000 €
Erschließung Baugebiet Halenhorst (2023)	400.000 €
Endausbau Baugebiet Sage-Haast (2024)	205.000 €
Erneuerung Hauptpumpwerk Huntlosen (2023)	750.000 €

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Das sind doch nur Zahlen
- wie Buchstaben,
nur mit Ziffern.



Fragen !?!