

STADT ELSFLETH

DIE BÜRGERMEISTERIN



**Weser
Wasser
Weites Land**

Stadt Elsfleth · Rathausplatz 1 · 26931 Elsfleth

An die Mitglieder des Finanzausschusses
der Stadt Elsfleth

allen übrigen Ratsmitgliedern
zur Kenntnis

| | | | |
|--------------------------------|-----------|---------------------------|-------------------|
| Auskunft erteilt: Heike Hayen | | | |
| Rathausplatz 1, 26931 Elsfleth | | Zimmer: 111 | |
| e-mail: hayen@elsfleth.de | | | |
| Sprechzeiten: | | Montag - Freitag | 8.00 – 12.30 Uhr |
| | | Dienstag | 14.30 – 16.30 Uhr |
| | | Donnerstag | 14.30 – 17.30 Uhr |
| Telefon | Durchwahl | Vermittlung | 504-0 |
| ☎ 04404 | 504-10 | Telefax | 504-39 |
| Internet: www.elsfleth.de | | e-mail: stadt@elsfleth.de | |

Elsfleth, den 29. Januar 2025

Protokoll

zur öffentlichen Sitzung

| | | |
|------------------------------------|--|---|
| Gremium: Finanzausschuss | | FinA/13/2025 |
| am: Dienstag, 28.01.2025 | Sitzungsdauer: 18:00 Uhr - 18:26 Uhr | Ort: Heye-Saal in der Heye-Stiftung, Rathausplatz 3, 26931 Elsfleth |

Die Sitzung setzte sich aus öffentlichen Tagesordnungspunkten zusammen.

Das Ergebnis der Beratung ergibt sich aus den Anlagen, die Bestandteil dieses Protokolls sind.

Brigitte Fuchs
Bürgermeisterin

Tagesordnung

1. Eröffnung der Sitzung
2. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit
3. Feststellung der Tagesordnung
4. Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 09. Januar 2025
5. Einwohnerfragestunde
6. Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplanentwurf 2025 und die Haushaltssatzung 2025
(Finanzausschuss am 09.01.2025 - TOP 6.-
Finanzausschuss am 28.01.2025 - TOP 6. -
Verwaltungsausschuss am 06.02.2025 - TOP 5. -
Rat am 11.02.2025 - TOP 6. -)
Vorlage: FD2/033/2024/1
7. Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2025 - 2028
(Finanzausschuss am 09.01.2025 - TOP 7. -
Finanzausschuss am 28.01.2025 - TOP 7. -
Verwaltungsausschuss am 06.02.2025 - TOP 6.
Rat am 11.02.2025 - TOP 7. -)
Vorlage: FD2/034/2024/1
8. Kenntnisgaben
9. Anträge und Anfragen

Teilnehmerverzeichnis

| Name |
|------|
|------|

Vorsitzende/r

Ratsherr Jannes Böck CDU

stellv. Vorsitzende/r

Ratsherr Heinz Günter Doormann CDU

Ausschussmitglieder

Beigeordneter Florian Bierbaum CDU

Stellv. Bürgermeister Thorsten Böner UWE

Ratsherr Heinz-Hermann Buse SPD

Stellv. Bürgermeister Wolfgang Nieß SPD

Ratsherr Daniel Röhl SPD

Ratsherr Wilfried Thümler CDU

Ratsfrau Dana Wiegmann Bündnis 90/Die Grünen

sonstige Sitzungsteilnehmer

Verw.-Fachwirtin Julia Bernhardt

Bürgermeisterin

Bürgermeisterin Brigitte Fuchs

Gäste

Beigeordnete Gudrun Göhr-Weber Bündnis 90/Die Grünen

Ratsherr Malte Lübben CDU

Stadtbrandmeister Hans-Jürgen Zech

| | |
|-----------|------------------------------|
| 1. | Eröffnung der Sitzung |
|-----------|------------------------------|

Vorsitzender, Ratsherr Böck, eröffnete um 18.00 Uhr die Sitzung.

| | |
|-----------|---|
| 2. | Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit |
|-----------|---|

Vorsitzender, Ratsherr Böck, stellte die ordnungsgemäße Einberufung sowie die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 3. | Feststellung der Tagesordnung |
|-----------|--------------------------------------|

Die Tagesordnung wurde einstimmig festgestellt und genehmigt.

| | |
|-----------|--|
| 4. | Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 09. Januar 2025 |
|-----------|--|

Das Protokoll über die Sitzung vom 09. Januar 2025 wurde einstimmig genehmigt.

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 5. | Einwohnerfragestunde |
|-----------|-----------------------------|

Es wurden keine Fragen in der Einwohnerfragestunde gestellt.

| | |
|----|--|
| 6. | Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplanentwurf 2025 und die Haushaltssatzung 2025 (Finanzausschuss am 09.01.2025 - TOP 6.- Finanzausschuss am 28.01.2025 - TOP 6. - Verwaltungsausschuss am 06.02.2025 - TOP 5. - Rat am 11.02.2025 - TOP 6. -) Vorlage: FD2/033/2024/1 |
|----|--|

Beratung

Frau Bernhardt erläuterte anhand einer Power-Point-Präsentation die Änderungen des Ergebnishaushaltes nach den bisherigen Ausschusssitzungen, bei denen bereits eine Beschlussempfehlung erfolgt war.

Im Ergebnishaushalt wurden zudem noch folgende Änderung gegenüber dem Haushaltsentwurf vorgenommen:

Produkt 1.1.1.365000.036.02 Kita Kath. Kirche Kostenart: 511300 + 501200

Für den Feuchtigkeitsschaden im Katholischen Kindergarten sind 800.000,00 € als außerordentlicher Aufwand (511300) zu veranschlagen. Der Schaden soll über die Versicherung reguliert werden. Dafür wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag (501200) veranschlagt.

Der Ausschuss beschloss diese Änderung einstimmig.

(511300 – Bisher: 0,00 €; Neu: 800.000,00 €;

501200 – Bisher: 0,00 €; Neu: 800.000,00 €)

Anschließend erläuterte Frau Bernhardt die angepasste Haushaltssatzung 2025.

Dadurch ergeben sich folgende Jahresergebnisse:

| | |
|----------------------|------------|
| 2025: 2.226.600,00 € | Fehlbetrag |
| 2026: 2.407.700,00 € | Fehlbetrag |
| 2027: 2.720.500,00 € | Fehlbetrag |
| 2028: 2.806.400,00 € | Fehlbetrag |

Weiterhin berichtete Frau Bernhardt, dass die Kommunalaufsicht den Haushaltsplanentwurf 2025 als genehmigungsfähig ansieht. Es erfolgte nur eine gesamtwirtschaftliche Prüfung, keine Prüfung einzelner Maßnahmen. In der Verfügung wird stehen, dass ab dem kommenden Jahr 2026 ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist. Auch der Bedarf für die Baumaßnahme Ganztagschule Grundschule Elsfleth wird durch die Kommunalaufsicht anerkannt und zu keiner Beanstandung führen.

Beschluss

Der Finanzausschuss beschloss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und dem Rat zu empfehlen, den Entwurf des Haushaltsplanes 2025 sowie die gefassten Änderungsbeschlüsse der **Anlage 1** zu beschließen. Weiterhin beschloss der Finanzausschuss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und Rat zu empfehlen, die angepasste Haushaltssatzung 2025 der **Anlage 2** zu beschließen.

Abstimmungsergebnis

| | |
|--|---|
| Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder | 9 |
| Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder | 9 |
| Davon stimmberechtigt | 9 |
| Ja-Stimmen | 9 |
| Nein-Stimmen | 0 |
| Stimmenenthaltungen | 0 |
| Ungültige Stimmen | 0 |

Stand: 29.01.2025

Ergebnishaushalt

Änderungen zum Haushaltsplanentwurf

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2025 | | | | | | | | | |
|---|---------------------|-----------|--------------|--------------------------------------|-----------------------|---|-----------------------------|--|--|
| Produkt | Nr. | Sachkonto | Alt | Neu | Gesamt | Ausschuss | | | |
| Stadthalle | 1.2.4.573000.062 | 421100 | 121.500,00 € | 11.500,00 € | - | Finanzausschuss vom 09.01.2025 | TOP 6 | | |
| Stadthalle | 1.2.4.573000.062 | 429100 | 20.000,00 € | - € | - | Finanzausschuss vom 09.01.2025 | TOP 6 | | |
| Förd. der Jugendarbeit | 1.2.3.362500.085 | 427100 | 64.500,00 € | 66.000,00 € | 1.500,00 € | SoKJuSp-Ausschuss vom 14.01.2025 | TOP 6 | | |
| Feuerwehr | 1.2.3.126000.022 | 422200 | 85.000,00 € | 55.000,00 € | - | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 | TOP 6 a) | | |
| Feuerwehr | 1.2.3.126000.022 | 426100 | 120.000,00 € | 150.000,00 € | 30.000,00 € | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 | TOP 6 a) | | |
| Kath. Kita | 1.1.1.365000.036.02 | 511300 | - € | 800.000,00 € | 800.000,00 € | Finanzausschuss vom 28.01.2025 | TOP 6 | | |
| Kath. Kita | 1.1.1.365000.036.02 | 501200 | - € | - 800.000,00 € | - | Finanzausschuss vom 28.01.2025 | TOP 6 | | |
| Gesamtsumme : | | | Veränderung | Mehrertrag Mehraufwand Gesamt: | - | (Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) | Verbesserung Jahresergebnis | | |
| | | | | | 2.226.600,00 € | Fehlbetrag 2025 | | | |

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2026 | | | | | | | | | |
|---|------------------|-----------|-------------|--------------------------------------|-------------------|---|---------------------------------|--|--|
| Produkt | Nr. | Sachkonto | Alt | Neu | Gesamt | Ausschuss | | | |
| Förd. der Jugendarbeit | 1.2.3.362500.085 | 427100 | 66.500,00 € | 68.000,00 € | 1.500,00 € | SoKJuSp-Ausschuss vom 14.01.2025 | TOP 6 | | |
| Gesamtsumme : | | | Veränderung | Mehrertrag Mehraufwand Gesamt: | - | (Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) | Verschlechterung Jahresergebnis | | |
| | | | | | 1.500,00 € | Fehlbetrag 2026 | | | |

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2027 | | | | | | | | | |
|---|------------------|-----------|-------------|--------------------------------------|-------------------|---|---------------------------------|--|--|
| Produkt | Nr. | Sachkonto | Alt | Neu | Gesamt | Ausschuss | | | |
| Förd. der Jugendarbeit | 1.2.3.362500.085 | 427100 | 66.500,00 € | 68.000,00 € | 1.500,00 € | SoKJuSp-Ausschuss vom 14.01.2025 | TOP 6 | | |
| Gesamtsumme : | | | Veränderung | Mehrertrag Mehraufwand Gesamt: | - | (Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) | Verschlechterung Jahresergebnis | | |
| | | | | | 1.500,00 € | Fehlbetrag 2027 | | | |

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2028 | | | | | | | | | |
|---|------------------|-----------|-------------|--------------------------------------|-------------------|---|---------------------------------|--|--|
| Produkt | Nr. | Sachkonto | Alt | Neu | Gesamt | Ausschuss | | | |
| Förd. der Jugendarbeit | 1.2.3.362500.085 | 427100 | 66.500,00 € | 68.000,00 € | 1.500,00 € | SoKJuSp-Ausschuss vom 14.01.2025 | TOP 6 | | |
| Gesamtsumme : | | | Veränderung | Mehrertrag Mehraufwand Gesamt: | - | (Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) | Verschlechterung Jahresergebnis | | |
| | | | | | 1.500,00 € | Fehlbetrag 2028 | | | |



H a u s h a l t s s a t z u n g

der Stadt Elsfleth
für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Elsfleth in seiner Sitzung am 11.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

| | | |
|-----|---|---------------------------|
| 1. | im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| 1.1 | der ordentlichen Erträge auf | 16.183.759,00 Euro |
| 1.2 | der ordentlichen Aufwendungen auf | 18.392.759,00 Euro |
| 1.3 | der außerordentlichen Erträge auf | 800.000,00 Euro |
| 1.4 | der außerordentlichen Aufwendungen auf | 817.600,00 Euro |
| 2. | im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| 2.1 | der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.549.600,00 Euro |
| 2.2 | der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.161.300,00 Euro |
| 2.3 | der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 455.300,00 Euro |
| 2.4 | der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 3.558.000,00 Euro |
| 2.5 | der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 3.102.700,00 Euro |
| 2.6 | der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 805.000,00 Euro |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf

3.102.700,00 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 7.221.400,00 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

5.500.000 Euro

festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

| | | |
|-----|--|----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 390 v.H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 300 v.H. |
| 2. | Gewerbesteuer | 430 v.H. |

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 1.500,00 € nicht übersteigen.

§ 7

Die Wertgrenzen für erhebliche Investitionen im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO werden wie folgt definiert:

| | |
|--|--------------|
| - Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen: | 100.000,00 € |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen: | 250.000,00 € |

26931 Elsfleth, 11.02.2025

Brigitte Fuchs
Bürgermeisterin

| | |
|----|--|
| 7. | Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2025 - 2028 (Finanzausschuss am 09.01.2025 - TOP 7. - Finanzausschuss am 28.01.2025 - TOP 7. - Verwaltungsausschuss am 06.02.2025 - TOP 6. Rat am 11.02.2025 - TOP 7. -) Vorlage: FD2/034/2024/1 |
|----|--|

Beratung

Frau Bernhardt stellte die Änderungen aus den bisherigen Ausschusssitzungen vor.

Das Investitionsprogramm 2025 – 2028 weist als Gesamtübersicht folgende Beträge aus:

Investitionsprogramm 2025-2028 Gesamtübersicht Investitionssummen je Teilhaushalt

| Teilhaushalt | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| FD1 Zentrale Dienste | 2.065.000 | 6.763.600 | 5.000 | 5.000 |
| FD2 Finanzen | 65.700 | 3.000 | 6.000 | 3.000 |
| FD3 Ordnung, Jugend, Soziales | 7.900 | 0 | 396.500 | 1.296.500 |
| FD4 Planen, Bauen, Verkehr, Umwelt | 964.100 | 208.500 | 228.900 | 264.000 |
| Gesamtsumme | 3.102.700 | 6.975.100 | 636.400 | 1.568.500 |

11.000370.510 Ausleger mit Mähdeck Trecker Bauhof

Im Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 16.01.2025 TOP 7a) sprach Ratsherr Lübben sich dafür aus, die Kosten für den Ausleger aus dem Haushalt zu streichen, da er der Meinung ist, dass das Gerät den Anschaffungskosten entsprechend nur wenig Einsatzmöglichkeiten bietet und hohe Reparatur- und Wartungskosten anfallen. Die Verwaltung hat die Einsparungen/Amortisationszeit und die Einsatzmöglichkeiten erläutert. Es folgte eine kurze Diskussion. Ratsherr Lübben hält die Anschaffung weiterhin nicht für sinnvoll. Die Fraktionsvorsitzenden Nieß und Thümmler sprachen sich zustimmend für die Anschaffung aus.

Beschluss

Der Finanzausschuss beschloss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und dem Rat zu empfehlen, das im Entwurf des Haushaltsplanes 2025 enthaltene Investitionsprogramm 2025 bis 2028 mit den Änderungen der **Anlage 3** zu beschließen.

Abstimmungsergebnis

| | |
|--|---|
| Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder | 9 |
| Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder | 9 |
| Davon stimmberechtigt | 9 |
| Ja-Stimmen | 9 |
| Nein-Stimmen | 0 |
| Stimmenenthaltungen | 0 |
| Ungültige Stimmen | 0 |

Investitionsprogramm 2025 -2028

Stand 29.01.2025

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2025 | | Investitionsprogramm | | Ausschuss | |
|---|---------------|----------------------|--|-----------------------------------|---|
| Produkt | Nr. | Alt | Neu | Gesamt | |
| Verteilerschrank Markt | 11.000383.510 | - € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 23.01.2025 TOP 7 |
| Gesamtsumme: | | | Mehreinzahlung Mehrauszahlung Gesamt | - € 10.000,00 € 10.000,00 € | Erhöhung Kreditaufnahme Kreditaufnahme 2025 |
| | | Veränderung | | 3.102.700,00 € | Kreditaufnahme 2025 |

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2026 | | Investitionsprogramm | | Ausschuss | |
|---|---------------|----------------------|--|--|--|
| Produkt | Nr. | Alt | Neu | Gesamt | |
| Fördermittel Ganztagschule GS Elsfleth | 11.000350.555 | - € | 241.400,00 € | 241.400,00 € | Finanzausschuss vom 09.01.2025 TOP 7 |
| TLF FW Altenhuntrorf | 11.000345.510 | 400.000,00 € | - € | 400.000,00 € | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 TOP 6 b) |
| Feuerschutzsteuer | 11.000345.555 | - 14.000,00 € | - € | 14.000,00 € | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 TOP 6 b) |
| Feuerschutzsteuer | 11.000222.555 | - 6.000,00 € | 16.500,00 € | 10.500,00 € | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 TOP 6 b) |
| Gesamtsumme: | | | Mehreinzahlung Minderauszahlung Gesamt | - 237.900,00 € 400.000,00 € 637.900,00 € | Verringerung Kreditaufnahme Kreditaufnahme 2026 |
| | | Veränderung | | 6.975.100,00 € | Kreditaufnahme 2026 |

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2027 | | Investitionsprogramm | | Ausschuss | |
|---|---------------|----------------------|--|---|--|
| Produkt | Nr. | Alt | Neu | Gesamt | |
| TLF FW Altenhuntrorf | 11.000345.510 | - € | 400.000,00 € | 400.000,00 € | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 TOP 6 b) |
| Feuerschutzsteuer | 11.000345.555 | - € | 14.000,00 € | 14.000,00 € | Feuerwehrausschuss vom 15.01.2025 TOP 6 b) |
| Gesamtsumme: | | | Mehreinzahlung Mehrauszahlung Gesamt | - 14.000,00 € 400.000,00 € 386.000,00 € | Erhöhung Kreditaufnahme Kreditaufnahme 2027 |
| | | Veränderung | | 636.400,00 € | Kreditaufnahme 2027 |

| Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2028 | | Investitionsprogramm | | Ausschuss | |
|---|-----|----------------------|--|-----------------------|----------------------------|
| Produkt | Nr. | Alt | Neu | Gesamt | |
| Gesamtsumme: | | | Mindereinzahlung Minderauszahlung Gesamt | - € - € - € | |
| | | Veränderung | | 1.568.500,00 € | Kreditaufnahme 2028 |

| | |
|-----------|----------------------|
| 8. | Kenntnisgaben |
|-----------|----------------------|

Es lagen keine Kenntnisgaben vor.

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 9. | Anträge und Anfragen |
|-----------|-----------------------------|

Es lagen keine Anträge und Anfragen vor.