

# Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen

Auskunft erteilt: Hannes Homfeld

Telefon: 04252 391-422

Datum: 10.11.2020



## B e s c h l u s s v o r l a g e

Vorlage Nr.: SG-0253/20

### Beratungsfolge:

Samtgemeindeausschuss	26.11.2020	nicht öffentlich
Samtgemeinderat	10.12.2020	öffentlich

### Betreff:

**Erlass der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2020**

### Beschlussvorschlag:

Der Samtgemeinderat beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung und das Investitionsprogramm in der anliegenden Fassung unter Berücksichtigung der sich aus der Beratung ergebenden Änderungen.

### Sachverhalt/Begründung:

Die Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen erhält aus dem „Digitalpakt“ zur Verbesserung der IT-Infrastruktur in den Schulen einen Förderbetrag in Höhe von rund 790.000 Euro. Von dieser Summe ist die digitale Infrastruktur (W-LAN-Ausleuchtung, Verkabelung, Accesspoints, Netzwerkdosen, Netzwerkschränke usw.) vorrangig auszubauen. Mit dem Ausbau soll im kommenden Haushaltsjahr 2021 begonnen werden.

Die Samtgemeinde hat hierfür die erforderlichen Planungen in die Wege geleitet. Das voraussichtliche Ausgabevolumen wird sich im Jahr 2021 auf rund 475.000 Euro belaufen.

Der Erlass der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2020 hat zum Ziel, die haushaltsrechtliche Ermächtigung für die Vergabe entsprechender Aufträge zu schaffen. Hierfür ist es erforderlich, zusätzliche Verpflichtungsermächtigungen in den Haushalt aufzunehmen. Mit der Aufstellung des Nachtrages werden im Übrigen nur wesentliche Änderungen abgebildet. Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Nachtragshaushaltes ist § 115 NKomVG.

### Ergebnishaushalt:

Gesamtergebnis laut Haushaltsplan 2020:	317.800 Euro
Veränderungen durch Nachtrag:	154.000 Euro
Gesamtergebnislaut Nachtragsplan 2020:	471.800 Euro

Beschreibung	Ansatz HHP in EUR	Ansatz NHP in EUR	Veränderung in EUR
<b>Erträge</b>			
Kommunaler Rettungsschirm	0	194.000	+194.000
Zuwendungen im Rahmen des Digitalpaktes	240.000	0	-240.000
<b>Aufwendungen</b>			
Bauunterhaltung Hallenbad	0	- 40.000	- 40.000
Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes	- 240.000	0	+240.000
<b>Gesamtveränderung</b>	<b>0</b>	<b>154.000</b>	<b>+154.000</b>

Der Ergebnishaushalt weist im ursprünglichen Haushaltsplan einen Überschuss in Höhe von 317.800 Euro aus. Gemäß der Nachtragsplanung verbessert sich das Ergebnis um 154.000 Euro auf insgesamt 471.800 Euro. Das tatsächliche Rechnungsergebnis wird nach aktueller Hochrechnung besser ausfallen als in der vorstehenden Übersicht dargestellt, da nicht alle Ausgabeermächtigungen in voller Höhe in Anspruch genommen worden sind. Eine genaue Betrachtung der einzelnen Produkte würde jedoch den Rahmen des vorliegenden Nachtragshaushaltes sprengen.

Im September 2020 hat die Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen vom Land Niedersachsen zur Abgeltung krisenbedingter Mehraufwendungen eine Zuwendung in Höhe von 194.000 Euro erhalten.

Da die genaue Ausgestaltung des Digital Paktes zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht bekannt war, wurden in den Produkten der Schulen sowohl auf der Ertrags- als auch der Aufwandsseite pauschale Summen in Höhe von insgesamt 240.000 Euro veranschlagt. Da die Ein- und Ausgaben im Rahmen des Förderprogramms ausschließlich investiv zu buchen sind, müssen diese Beträge aus dem Ergebnishaushalt herausgenommen und im Finanzhaushalt veranschlagt werden. Durch die Veränderungen der Ansätze entsteht im Ergebnishaushalt in Summe keine Belastung.

Aufgrund des Beschlusses des Samtgemeindeausschusses sind im Haushaltsjahr 2020 verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen im Hallenbad Martfeld durchgeführt worden, die ursprünglich nicht im Haushalt veranschlagt waren. Die Mehraufwendungen können voraussichtlich durch die Mittel im Deckungskreis der Bauunterhaltung aufgefangen werden. Vorsorglich sollte mit dem Nachtrag aber ein Betrag in Höhe von 40.000 Euro zur Verfügung gestellt werden.

#### **Finanzhaushalt:**

Gesamtergebnis laut Haushaltsplan 2020:	- 1.881.100 Euro
Veränderungen durch Nachtrag:	- 102.200 Euro
Gesamtergebnislaut Nachtragsplan 2020:	- 1.983.300 Euro

Beschreibung	Ansatz HHP in EUR	Ansatz NHP in EUR	Veränderung in EUR
Änderungen aus Ergebnishh.	0	+ 154.000	+ 154.000
Ausgaben Digital Pakt 2020	0	- 160.000	- 160.000
Planungskosten Ausbau Infrastruktur Digital Pakt	0	- 96.200	- 96.200
<b>Gesamtveränderung</b>		-102.200	<b>- 102.200</b>

Die Veränderungen im Ergebnishaushalt schlagen in identischer Höhe auf den Finanzhaushalt durch.

Bei der veranschlagten Summe für den Digital Pakt in Höhe von 160.000 Euro handelt es sich um die bereits erläuterte Umschichtung von dem Ergebnishaushalt in den investiven Finanzhaushalt. Für jede Schule ist ein pauschaler Betrag in den Nachtragshaushalt aufgenommen. Die Mittel werden voraussichtlich nur in Teilen in Anspruch genommen werden. Entsprechende Einnahmen stehen in Folgejahren gegenüber.

Für die Planung des Ausbaus der IT-Infrastruktur in den Schulen sind Haushaltsmittel in Höhe von 96.200 Euro bereitzustellen.

#### **Verpflichtungsermächtigungen:**

Um im Haushaltsjahr 2020 oder im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung 2021 Aufträge für den Ausbau der IT-Infrastruktur vergeben zu können, ist es erforderlich, entsprechende Verpflichtungsermächtigungen in den Haushalt aufzunehmen. Die Ausbaurkosten belaufen sich für das Jahr 2021 nach vorliegenden Kostenschätzungen auf rund 475.000 Euro. Inklusiver einer Sicherheitsreserve enthält der vorliegende Nachtragsplanentwurf eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 510.000 Euro, die sich auf die Produkte 2111, 2160 und 2170 aufteilt.

In der mittelfristigen Finanzplanung 2021 werden die Ausbaurkosten sowohl in der Ausgabe als auch in der Einnahme abgebildet.

Ausgaben Digital Pakt 2021: 510.000 Euro  
Einnahmen Digital Pakt 2021: 510.000 Euro

Die tatsächlichen Ein- und Ausgaben werden mit der Haushaltsplanung 2021 konkretisiert und können dann exakter beziffert werden.

In der Anlage befindet sich die Nachtragshaushaltssatzung mit folgenden Unterlagen: Gesamtergebnishaushalt, Gesamtfinanzhaushalt, Teilergebnishaushalte mit Veränderungen, Teilfinanzhaushalte inklusive Investitionen mit Veränderungen.

Hannes Homfeld

Bernd Bormann

#### **Anlage**

##### 1. Nachtragshaushaltssatzung 2020