

Entwurf

1. Nachtragshaushaltsplan 2024



Landkreis Nienburg/Weser

Inhalt

Haushaltssatzung für den 1. Nachtrag	2
Ergebnisplan.....	4
Finanzplan.....	5
Haushaltsquerschnitt	6
Vorbericht	9
Veränderte Teilhaushalte.....	14
Daten der Haushaltswirtschaft.....	24

1. Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Nienburg/ Weser für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Kreistag des Landkreis Nienburg/Weser in der Sitzung am 25.10.2024 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	303.622.700	7.130.600	592.800	310.160.500
ordentliche Aufwendungen	338.317.600	14.919.900	2.631.000	350.606.500
außerordentliche Erträge	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.693.500	7.130.600	592.800	301.231.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.857.300	14.919.900	2.631.000	330.146.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.747.800	0	0	9.747.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	36.928.200	0	0	36.928.200
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	31.480.400	0	0	31.480.400
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	8.129.600	0	0	8.129.600
Nachrichtlich:				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	335.921.700	7.130.600	592.800	342.459.500
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	362.915.100	14.919.900	2.631.000	375.204.000

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 27.180.400 € nicht geändert.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 57.863.200 € wird nicht geändert.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag in Höhe von 45.000.000 €, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Umlagesätze für die Kreisumlage werden nicht geändert.

§ 6

Für die Befugnis des Landrates über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von 10.000 € im Einzelfall als unerheblich.

Landkreis Nienburg/Weser, den 25.10.2024

.....
(Kohlmeier)
Landrat

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024			
		Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
		1	2	3	4
Ordentliche Erträge					
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.069.100	172.519.100	550.000	0,32
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.844.400	8.844.400	0	0,00
4.	sonstige Transfererträge	6.774.400	6.323.400	451.000	7,13
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.749.400	5.749.400	0	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	14.184.100	14.184.100	0	0,00
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.391.200	92.854.400	5.536.800	5,96
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.007.000	1.007.000	0	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.140.900	2.140.900	0	0,00
12.	Summe ordentliche Erträge	310.160.500	303.622.700	6.537.800	2,15
Ordentliche Aufwendungen					
13.	Personalaufwendungen	57.649.900	57.649.900	0	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	3.871.600	3.871.600	0	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.112.200	32.110.700	1.500	0,00
16.	Abschreibungen	14.350.900	14.350.900	0	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.007.400	1.007.400	0	0,00
18.	Transferaufwendungen	193.289.000	180.963.100	12.325.900	6,81
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.325.500	48.364.000	-38.500	-0,08
20.	Summe ordentliche Aufwendungen	350.606.500	338.317.600	12.288.900	3,63
21.	ordentliches Ergebnis	-40.446.000	-34.694.900	-5.751.100	16,58
25.	Jahresergebnis	-40.446.000	-34.694.900	-5.751.100	16,58

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024			VE 2024		Gesamt Investition 2024	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.069.100	172.519.100	550.000	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	6.774.400	6.323.400	451.000	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.752.400	5.752.400	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	14.181.100	14.181.100	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.391.200	92.854.400	5.536.800	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.007.000	1.007.000	0	0	0	0	0
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.056.100	2.056.100	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.231.300	294.693.500	6.537.800	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen		55.911.500	0	0	0	0	0
11. Versorgungsauszahlungen	600	600	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	32.112.200	32.110.700	1.500	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.007.400	1.007.400	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	193.289.000	180.963.100	12.325.900	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.825.500	47.864.000	-38.500	0	0	0	0
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.146.200	317.857.300	12.288.900	0	0	0	0
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.914.900	-23.163.800	-5.751.100	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.590.500	9.590.500	0	0	0	126.119.531	126.119.531
22. sonstige Investitionstätigkeit	157.300	157.300	0	0	0	2.843.992	2.843.992
23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.747.800	9.747.800	0	0	0	128.963.523	128.963.523
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.000	36.000	0	100.000	100.000	5.701.886	5.701.886
25. Baumaßnahmen	24.263.200	24.263.200	0	56.748.200	56.748.200	112.980.993	112.980.993
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.138.500	2.138.500	0	915.000	915.000	22.423.485	22.423.485
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	25.000	25.000	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	10.465.500	10.465.500	0	100.000	100.000	115.006.688	115.006.688
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.928.200	36.928.200	0	57.863.200	57.863.200	256.325.503	256.325.503
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.180.400	-27.180.400	0	-57.863.200	-57.863.200	-127.361.980	-127.361.980
32. Finanzierungsmittel- Überschuss / - Fehlbetrag	-56.095.300	-50.344.200	-5.751.100	-57.863.200	-57.863.200	-127.361.980	-127.361.980
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	31.480.400	31.480.400	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	8.129.600	8.129.600	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	23.350.800	23.350.800	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung	-32.744.500	-26.993.400	-5.751.100	-57.863.200	-57.863.200	-127.361.980	-127.361.980

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge				Ordentliche Aufwendungen				Ordentliches Ergebnis				
	-Euro-		mehr (+)/ weniger (-)		-Euro-		mehr (+)/ weniger (-)		-Euro-		mehr (+)/ weniger (-)		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1													
PB Kreisorgane	0	0	0	2.011.000	2.011.000	0	-2.011.000	-2.011.000	0	-2.011.000	-2.011.000	0	0
PB Personal	203.200	203.200	0	9.630.600	9.630.600	0	-9.427.400	-9.427.400	0	-9.427.400	-9.427.400	0	0
PB Service	1.628.200	1.628.200	0	20.815.900	20.815.900	0	-19.187.700	-19.187.700	0	-19.187.700	-19.187.700	0	0
PB Finanzen	345.000	345.000	0	1.692.800	1.692.800	0	-1.347.800	-1.347.800	0	-1.347.800	-1.347.800	0	0
PB Rechnungsprüfung	1.117.000	1.117.000	0	1.410.600	1.410.600	0	-293.600	-293.600	0	-293.600	-293.600	0	0
PB Recht	800	800	0	389.300	389.300	0	-388.500	-388.500	0	-388.500	-388.500	0	0
PB Ordnung und Verkehr	18.577.200	18.577.200	0	23.122.200	23.122.200	0	-4.545.000	-4.545.000	0	-4.545.000	-4.545.000	0	0
PB Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	533.400	533.400	0	2.959.900	2.959.900	0	-2.426.500	-2.426.500	0	-2.426.500	-2.426.500	0	0
PB Koordinierungsstelle Migration und Bildung	206.600	206.600	0	617.800	617.800	0	-411.200	-411.200	0	-411.200	-411.200	0	0
PB Schulen und Kultur	543.500	543.500	0	16.678.100	16.678.100	0	-16.134.600	-16.134.600	0	-16.134.600	-16.134.600	0	0
PB Volkshochschule	2.860.300	2.860.300	0	3.018.400	3.018.400	0	-158.100	-158.100	0	-158.100	-158.100	0	0
PB Soziales	102.157.000	105.442.800	3.285.800	132.997.400	138.185.300	5.187.900	-30.840.400	-32.742.500	-1.902.100	-30.840.400	-32.742.500	-1.902.100	-3.849.000
PB Jugend	13.719.500	16.806.500	3.087.000	80.505.300	87.441.300	6.936.000	-66.785.800	-70.634.800	-3.849.000	-66.785.800	-70.634.800	-3.849.000	-3.849.000
PB Gesundheitsdienste	1.307.100	1.307.100	0	4.551.600	4.551.600	0	-3.244.500	-3.244.500	0	-3.244.500	-3.244.500	0	0
PB Bauen	1.563.600	1.563.600	0	3.167.000	3.167.000	0	-1.603.400	-1.603.400	0	-1.603.400	-1.603.400	0	0
PB Regionalentwicklung	7.918.000	8.083.000	165.000	19.047.700	19.212.700	165.000	-11.129.700	-11.129.700	0	-11.129.700	-11.129.700	0	0
PB Umwelt	2.178.000	2.178.000	0	11.640.800	11.640.800	0	-9.462.800	-9.462.800	0	-9.462.800	-9.462.800	0	0
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	148.764.300	148.764.300	0	4.061.200	4.061.200	0	144.703.100	144.703.100	0	144.703.100	144.703.100	0	0
Summe	303.622.700	310.160.500	6.537.800	338.317.600	350.606.500	12.288.900	-34.694.900	-40.446.000	-5.751.100	-34.694.900	-40.446.000	-5.751.100	-5.751.100

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

A: Finanzhaushalt: <u>Verwaltungstätigkeit</u>	Einzahlungen -Euro-				Auszahlungen -Euro-				Saldo -Euro-			
	2 bisheriger Ansatz	3 neuer Ansatz	4 mehr (+)/ weniger (-)	5 bisheriger Ansatz	6 neuer Ansatz	7 mehr (+)/ weniger (-)	8 bisheriger Ansatz	9 neuer Ansatz	10 mehr (+)/ weniger (-)			
1												
PB Kreisorgane	0	0	0	2.011.000	2.011.000	0	-2.011.000	-2.011.000	0	0	0	0
PB Personal	118.400	118.400	0	4.020.900	4.020.900	0	-3.902.500	-3.902.500	0	0	0	0
PB Service	445.600	445.600	0	17.890.200	17.890.200	0	-17.444.600	-17.444.600	0	0	0	0
PB Finanzen	345.000	345.000	0	1.617.800	1.617.800	0	-1.272.800	-1.272.800	0	0	0	0
PB Rechnungsprüfung	1.117.000	1.117.000	0	1.410.600	1.410.600	0	-293.600	-293.600	0	0	0	0
PB Recht	800	800	0	389.300	389.300	0	-388.500	-388.500	0	0	0	0
PB Ordnung und Verkehr	18.065.200	18.065.200	0	22.253.200	22.253.200	0	-4.188.000	-4.188.000	0	0	0	0
PB Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	533.400	533.400	0	2.897.800	2.897.800	0	-2.364.400	-2.364.400	0	0	0	0
PB Koordinierungsstelle Migration und Bildung	206.600	206.600	0	617.800	617.800	0	-411.200	-411.200	0	0	0	0
PB Schulen und Kultur	242.600	242.600	0	15.700.200	15.700.200	0	-15.457.600	-15.457.600	0	0	0	0
PB Volkshochschule	2.859.600	2.859.600	0	2.992.200	2.992.200	0	-132.600	-132.600	0	0	0	0
PB Soziales	102.157.000	105.442.800	3.285.800	132.970.900	138.158.800	5.187.900	-30.813.900	-32.716.000	-1.902.100	0	0	0
PB Jugend	13.686.600	16.773.600	3.087.000	80.348.900	87.284.900	6.936.000	-66.662.300	-70.511.300	-3.849.000	0	0	0
PB Gesundheitsdienste	1.307.100	1.307.100	0	4.549.400	4.549.400	0	-3.242.300	-3.242.300	0	0	0	0
PB Bauen	1.563.600	1.563.600	0	3.080.000	3.080.000	0	-1.516.400	-1.516.400	0	0	0	0
PB Regionalentwicklung	3.781.300	3.946.300	165.000	14.097.300	14.262.300	165.000	-10.316.000	-10.316.000	0	0	0	0
PB Umwelt	1.160.800	1.160.800	0	9.704.600	9.704.600	0	-8.543.800	-8.543.800	0	0	0	0
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	147.102.900	147.102.900	0	1.305.200	1.305.200	0	145.797.700	145.797.700	0	0	0	0
Summe	294.693.500	301.231.300	6.537.800	317.857.300	330.146.200	12.288.900	-23.163.800	-28.914.900	-5.751.100			

Finanzhaushalt: für <u>Investitionstätigkeit</u>	Einzahlungen -Euro-				Auszahlungen -Euro-				Saldo -Euro-			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	4	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	7	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	10
	2	3			5	6			8	9		
1												
PB Service	1.895.000	1.895.000	0	0	21.502.800	21.502.800	0	0	-19.607.800	-19.607.800	0	0
PB Ordnung und Verkehr	236.700	236.700	0	0	508.800	508.800	0	0	-272.100	-272.100	0	0
PB Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	-2.000	-2.000	0	0
PB Schulen und Kultur	357.300	357.300	0	0	877.600	877.600	0	0	-520.300	-520.300	0	0
PB Volkshochschule	0	0	0	0	25.000	25.000	0	0	-25.000	-25.000	0	0
PB Jugend	0	0	0	0	317.000	317.000	0	0	-317.000	-317.000	0	0
PB Bauen	0	0	0	0	642.600	642.600	0	0	-642.600	-642.600	0	0
PB Regionalentwicklung	637.000	637.000	0	0	637.000	637.000	0	0	0	0	0	0
PB Umwelt	2.464.500	2.464.500	0	0	3.646.400	3.646.400	0	0	-1.181.900	-1.181.900	0	0
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	4.157.300	4.157.300	0	0	8.769.000	8.769.000	0	0	-4.611.700	-4.611.700	0	0
Summe	9.747.800	9.747.800	0	0	36.928.200	36.928.200	0	0	-27.180.400	-27.180.400	0	0

Finanzhaushalt: <u>Finanzierungstätigkeit</u>	Einzahlungen -Euro-				Auszahlungen -Euro-				Saldo -Euro-			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	4	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	7	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	10
	2	3			5	6			8	9		
1												
PB Allgemeine Finanzwirtschaft	31.480.400	31.480.400	0	0	8.129.600	8.129.600	0	0	23.350.800	23.350.800	0	0
Summe	31.480.400	31.480.400	0	0	8.129.600	8.129.600	0	0	23.350.800	23.350.800	0	0

Finanzhaushalt:	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	4
	2	3		
1				
PB Service	56.398.200	56.398.200	0	0
PB Ordnung und Verkehr	1.050.000	1.050.000	0	0
PB Schulen und Kultur	215.000	215.000	0	0
PB Umwelt	200.000	200.000	0	0
Summe	57.863.200	57.863.200	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen				Auszahlungen			
	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	4	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	mehr (+)/ weniger (-)	10
	2	3			5	6		
Laufende Verwaltungstätigkeit	294.693.500	301.231.300	6.537.800	6.537.800	317.857.300	330.146.200	12.288.900	12.288.900
Investitionstätigkeit	9.747.800	9.747.800	0	0	36.928.200	36.928.200	0	0
Finanzierungstätigkeit	31.480.400	31.480.400	0	0	8.129.600	8.129.600	0	0
Summe	335.921.700	342.459.500	6.537.800	6.537.800	362.915.100	375.204.000	12.288.900	12.288.900

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt 2024

a. Vorläufiges Ergebnis 2023

Der Jahresabschluss 2023 ist noch nicht fertiggestellt.

Die vorläufigen Berechnungen gehen von einem Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung in Höhe von 0,6 Mio. Euro aus. Die Planungen des Nachtrags sahen noch einen Fehlbetrag in Höhe von 18,6 Mio. Euro vor.

Gründe für die Verbesserung waren hauptsächlich:

- Ertragssteigerungen im FB Soziales und beim Unterhaltsvorschuss in Höhe von insgesamt 5,1 Mio. Euro
- Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 2,2 Mio. Euro
- Ertragssteigerung Straßenverkehr und Bauen in Höhe von 1 Mio. Euro
- Zinseinnahmen 0,6 Mio. Euro
- Erhebliche Einsparungen in mehreren Bereichen:
 - Gas- und Stromkosten um 2,2 Mio. Euro
 - Naturschutz und Regionalentwicklung durch Verschiebung von Projektstarts um 1,9 Mio. Euro
 - Öffentlicher Personen-Nahverkehr um 1,3 Mio. Euro
 - Dienstaufwendungen um 0,6 Mio. Euro
 - Straßenunterhaltung um 0,6 Mio. Euro
 - Nicht benötigte Deckungsreserve 0,5 Mio. Euro

Für Investitionen wurden netto 7,5 Mio. Euro verwendet.

Haushaltsreste in Höhe von 57,3 Mio. Euro mussten vorgetragen werden (davon 18,2 Mio. Euro für Schulliegenschaften und 16,7 Mio. Euro für den Breitbandausbau).

Investive Kredite wurden nicht benötigt. Die investiven Schulden sanken um 3,3 Mio. Euro auf 29,3 Mio. Euro, die liquiden Mittel sanken um 1,5 Mio. Euro auf 17,8 Mio. Euro.

b. Haushalt 2024

Die Haushaltssatzung wurde am 15.12.2023 verabschiedet und am 07.03.2024 vom Nds. Ministerium für Inneres und Sport genehmigt. Sie sah folgende Festsetzungen vor:

Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von	34,7 Mio. Euro
Investitionskredite	27,2 Mio. Euro
Verpflichtungsermächtigungen	57,9 Mio. Euro
Höchstbetrag der Liquiditätskredite	45,0 Mio. Euro

Die Umlagesätze für die Kreisumlage betragen 52 v. H. von den Steuerkraftzahlen und 46 v. H. v. 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen.

c. 1. Nachtragshaushalt 2024

Der Erlass der Nachtragshaushaltssatzung ist vor allem wegen steigender Kosten in der Sozial- und Jugendhilfe erforderlich.

Es ergaben sich insbesondere folgende Änderungen:

- Für Jugendhilfeleistungen muss ein Mehrbedarf von 3,8 Mio. Euro eingeplant werden. In mehreren Bereichen sind die Fallzahlen deutlich gestiegen. Auch die Entgelte sind in Teilbereichen beträchtlich angehoben worden. Dies gilt insbesondere für den Bereich Heimerziehung mit einer Steigerung von allein 2,4 Mio. Euro.
- Im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende mussten die Ansätze den Entwicklungen des Jahres um rd. 1,6 Mio. Euro angepasst werden. Der von der Bundesregierung angekündigte „Job-Turbo“ für ukrainische Flüchtlinge hat bisher seine Wirkung verfehlt.
- In der Eingliederungshilfe erhöht sich der Bedarf um 0,3 Mio. Euro. Ausschlaggebend ist vor allem die Zunahme von Leistungsfällen.
- Im Öffentlichen Personennahverkehr wurden die Ansätze verändert, um den außerplanmäßigen Aufwand abfangen zu können.

Der 1. Nachtragshaushalt schließt im Ergebnis mit einem Volumen von 350 Mio. Euro ab. Es ergeben sich insgesamt ordentliche Mehrerträge in Höhe von 6,4 Mio. Euro sowie ordentliche Mehraufwendungen in Höhe von 12,1 Mio. Euro.

Der Ergebnishaushalt verschlechtert sich um weitere 5,7 Mio. Euro.

Es ergibt sich insgesamt ein Fehlbetrag in Höhe von 40.446.000 Euro.

Bereits zur Haushaltsplanung hat der Kreistag entschieden, aufgrund des Angriffskriegs Russlands auf die Ukraine gem. § 182 Abs. 5 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept nicht aufzustellen. Auf die Ausführungen im Vorbericht zum Haushaltsplan 2024 wird verwiesen.

Im Finanzplan erhöht sich das Defizit aus der laufenden Verwaltungstätigkeit um 5,8 Mio. Euro auf 28,9 Mio. Euro. Soweit der Nachtrag planmäßig ausgeführt wird, entwickelt sich die Liquidität bis zum Jahresende auf rd. -21,0 Mio. Euro.

Änderungen im Ergebnisplan

Ertragsarten	Ansatz 2024			
	Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
	1	2	3	4
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.069.100	172.519.100	550.000	0,32
sonstige Transfererträge	6.774.400	6.323.400	451.000	7,13
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.391.200	92.854.400	5.536.800	5,96
Summe ordentliche Erträge	310.160.500	303.622.700	6.537.800	2,15

1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft wurde aufgrund der Aufwandssteigerung um 500 T Euro erhöht. Mehrerträge in Höhe von 50 T Euro werden vom Land für die Tagespflege erwartet.

2. Sonstige Transfererträge

Mehrerträge sind im Bereich Soziales in Höhe von 0,7 Mio. Euro aufgrund der Aufwandssteigerungen zu verzeichnen sowie durch den Abbau von Abrechnungsrückständen. Im Jugendbereich wird mit 0,3 Mio. Euro Mindererträgen gerechnet, insbesondere im Bereich Heimerziehung, da keine größeren Abrechnungen für vergangene Jahre anstehen.

3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Auch hier sind die gestiegenen Kosten für die Mehrerträge in Höhe von insgesamt 5,5 Mio. Euro verantwortlich.

Aufwandsarten	Ansatz 2024			
	Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung in %
	1	2	3	4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.112.200	32.110.700	1.500	0
Transferaufwendungen	193.289.000	180.963.100	12.325.900	6,81
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.325.500	48.364.000	-38.500	-0,08
= Summe ordentliche Aufwendungen	350.606.500	338.317.600	12.288.900	3,63

1. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es entsteht ein geringer Mehrbedarf bei den Fortbildungskosten für neue Mitarbeitende in der Eingliederungshilfe.

2. Transferaufwendungen

Für den Bereich Grundsicherung für Arbeitssuchende müssen 2,3 Mio. Euro eingeplant werden, da die ukrainischen Flüchtlinge nicht so schnell wie von der Bundesregierung angekündigt in Arbeit gebracht wurden. In der Eingliederungshilfe ist ein Mehrbedarf von 2,8 Mio. Euro veranschlagt, da die Anzahl an Leistungsberechtigten steigt sowie die Umstellung des Vergütungssystems durch das Nds. Landesamt für Soziales, Jugend und Familie bzgl. der ambulanten Assistenzleistungen Mehraufwendungen erzeugt. Zudem haben die Lebenshilfe Nienburg gGmbH und die Diakonie Himmelsthür neue Wohngruppen in Nienburg für den Personenkreis der geistig behinderten Menschen geschaffen.

Im Jugendbereich ist eine erhebliche Steigerung der Aufwendungen um 6,8 Mio. Euro zu verzeichnen. Gestiegene Fallzahlen im Unterhaltsvorschuss und bei den Erziehungsbeistandschaften führen zu jeweils rd. 1 Mio. Euro Mehraufwand. Im Bereich Heimerziehung mussten wegen Fallzahlensteigerungen und Entgelterhöhungen, aber auch wegen der intensiven Einzelbetreuung zweier Jugendlicher der Ansatz um deutliche 3,4 Mio. Euro angehoben werden. Die Inobhutnahmen steigen kontinuierlich (+0,5 Mio. Euro). Neben den leicht steigenden Fallzahlen in der Vollzeitpflege ist dort auch ein vermehrter Bedarf an ergänzenden Hilfen zu erkennen (+0,7 Mio. Euro).

3. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Sozial- und Jugendbereich kommt es zu leichten Minderaufwendungen (-127 T Euro). Für den öffentlichen Personennahverkehr muss für den Defizitausgleich der Verkehrsbetriebe Hoya 165 T Euro mehr veranschlagt werden.

Veränderungen in den Teilhaushalten

Produktbereich	Erträge mehr (+)/ weniger (-)	Aufwendungen mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis mehr (+)/ weniger (-)
31 PB Soziales	3.285.800	5.187.900	-1.902.100
36 PB Jugend	3.087.000	6.936.000	-3.849.000
54 PB Regionalentwicklung	165.000	165.000	0
Gesamt	6.537.800	12.288.900	-5.751.100

1. Produktbereich Soziales

Der Bedarf im Bereich Soziales steigert sich insgesamt um 1,9 Mio. Euro.

Im Bereich Grundsicherung für Arbeitssuchende ist mit einem Mehrbedarf in Höhe von 1,6 Mio. Euro zu rechnen. Der seinerzeit angekündigte „Job-Turbo“ der Bundesregierung hat bisher seine Wirkung verfehlt. Hiermit sollten vordringlich ukrainische Leistungsberechtigte kurzfristig in Arbeit gebracht werden. Nach ersten Erkenntnissen ist es zumeist nur in wenigen Fällen gelungen, die Ukrainer auf dem Arbeitsmarkt zu platzieren und dann überwiegend im Niedriglohnssektor.

Für die Eingliederungshilfe ist aufgrund von teilweise gestiegenen Fallzahlen, höherer Vergütung aufgrund des Tarifabschlusses sowie komplexeren Krankheitsbildern mit einem Mehrbedarf in Höhe von 0,3 Mio. Euro zu rechnen.

2. Produktbereich Jugend

Insgesamt steigt der Bedarf im Bereich Jugend erheblich um 3,8 Mio. Euro.

In folgenden Bereichen sind die Fallzahlen gestiegen: Unterhaltsvorschuss mit einem Mehrbedarf von 185 T Euro, Erziehungsbeistandschaften mit 230 T Euro, Erziehung in der Tagesgruppe mit 200 T Euro, Inobhutnahmen mit 445 T Euro und Vollzeitpflege mit 446 T Euro. Im Bereich Heimerziehung ist neben der Fallzahlenerhöhung auch ein deutlicher Anstieg der Entgelte zu verzeichnen, sodass allein hier ein Mehrbedarf von 2,4 Mio. Euro erwartet wird.

3. Produktbereich Regionalentwicklung

Die außerplanmäßigen Aufwendungen für die Abdeckung des Defizits der Sparte Bahn der Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya in Höhe von 330 T Euro wurden durch die außerplanmäßigen Erträge der Samtgemeinde Grafschaft Hoya und der allgemeinen Deckungsreserve gedeckt (sh. Dr.-S. Nr. 2024/071). Durch Minderbedarf für Geschäftsaufwendungen kann der Mehraufwand gedeckt werden. Die allgemeine Deckungsreserve steht dadurch wieder vollständig zur Verfügung.

Änderungen im Finanzplan

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit verschlechtert sich um 5,8 Mio. Euro auf -28,9 Mio. Euro.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in Höhe von 45 Mio. Euro wird nicht verändert. Er ist weiterhin genehmigungsfrei.

Ausblick und mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung ergibt folgendes Bild:

Bezeichnung	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	314.620.400	324.885.400	330.954.700
Ordentliche Aufwendungen	351.114.000	361.876.300	369.899.100
Ordentliches Ergebnis	-36.493.600	-36.990.900	-38.944.400

Im Orientierungsdatenerlass vom 27.06.2024 wird darauf hingewiesen, dass die wirtschaftliche Dynamik in Deutschland im vergangenen Jahr deutlich von den Nachwirkungen der vorangegangenen Krisen geprägt war. Der massive Energiepreisanstieg, der sich mit Verzögerung auch in nachgelagerten Wertschöpfungsstufen niederschlug, mündete in einem starken Verbraucherpreisanstieg auf breiter Front. Insbesondere die dadurch auftretenden erheblichen Kaufkraftverluste dämpften die binnenwirtschaftliche Nachfrage spürbar. Nachdem die Wirtschaftsleistung in Deutschland im Jahresverlauf 2023 nahezu stagnierte, war sie zum Jahresende rückläufig. Insgesamt schrumpfte die reale Wirtschaftsleistung in 2023 um – 0,3 %.

Zu Beginn des Jahres 2024 war die deutsche Volkswirtschaft weiterhin von belastenden Faktoren geprägt. Mittlerweile mehren sich jedoch die Anzeichen für eine allmähliche konjunkturelle Erholung der deutschen Wirtschaft. Gleichwohl dürfte das Wirtschaftswachstum 2024 nur moderat ausfallen. Die derzeitige Erwartung des Bundes liegt bei + 0,3 % und damit deutlich niedriger als noch im Herbst des letzten Jahres erwartet.

Infolge der geringer eingeschätzten wirtschaftlichen Wachstumserwartungen wurden mit der zentralen Mai-Steuerschätzung 2024 auch die Steuereinnahmeerwartungen sichtbar nach unten korrigiert. Neben den konjunkturellen Wirkungen auf das Steueraufkommen führten auch zentral erstmals berücksichtigte Steuerrechtsänderungen wie das Gesetz zur Stärkung von Wachstumschancen, Investitionen und Innovation sowie Steuervereinfachung und Steuerfairness (Wachstumschancengesetz) und das Gesetz zur Finanzierung von zukunftssichernden Investitionen (Zukunftsfinanzierungsgesetz – ZuFinG) zu verringerten Einnahmeerwartungen.

Es ist nicht absehbar, wie sich die kommunalen Haushalte in Zukunft zum Positiven entwickeln könnten. Einsparungen in der zu erwartenden Größenordnung bei nur in geringstem Umfang steuerbaren, aber stark steigenden Transferaufwendungen erscheinen höchst unrealistisch.

Nienburg im September 2024

Landkreis Nienburg/Weser
Fachbereich Finanzen

Veränderte Teilhaushalte der Produktbereiche

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024			
	Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.536.000	17.036.000	500.000	2,93
31010.319100 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	15.000.000	14.500.000	500.000	3,45
4. sonstige Transfererträge	3.894.300	3.180.300	714.000	22,45
31010.321500 Rückzahlung lfd. Kosten d. Unterkunft (§ 22 I SGB II)	1.500.000	1.300.000	200.000	15,38
31110.321103 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz an Bildung § 112 SGB IX	16.000	25.000	-9.000	-36,00
31110.321105 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz an Assistenzleistungen	14.000	20.000	-6.000	-30,00
31110.321106 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	25.000	18.000	7.000	38,89
31110.321306 Beteiligung der Krankenkassen für Frühförderung	200.000	90.000	110.000	122,22
Erläuterungen: Eine vakante Stelle konnte besetzt werden und die Beteiligungen der Krankenkassen bei den heilpädagogischen Leistungen für Kinder eingezogen werden				
31110.321316 Fallpauschalen der Krankenkassen für hör- und sprachbehinderte Kinder in Kitas	300.000	90.000	210.000	233,33
Erläuterungen: sh. 321306				
31110.321326 Fallpauschalen der Krankenkassen für Sprachheilheime	140.000	70.000	70.000	100,00
Erläuterungen: sh. 321306				
31110.321505 Sonstige Ersatzleistungen für Assistenzleistungen	55.000	0	55.000	
31120.321105 Kostenbeiträge / Aufwendungsersatz für Assistenzleistungen	10.000	5.000	5.000	100,00
31120.321405 Leistungen der Pflegekasse gemäß § 43 a SGB XI	730.000	660.000	70.000	10,61
31120.321505 Sonstige Ersatzleistungen für Assistenzleistungen	12.000	10.000	2.000	20,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.997.800	81.926.000	2.071.800	2,53
31110.348110 Erstattung vom Land Quotales System	4.415.200	4.450.100	-34.900	-0,78
31111.348101 Erstattungen vom Land	115.600	107.000	8.600	8,04
31111.348110 Erstattung vom Land Quotales System	891.000	922.900	-31.900	-3,46
31120.348110 Erstattung vom Land Quotales System	33.188.400	31.058.400	2.130.000	6,86
Erläuterungen: Aufgrund der höheren Ausgaben bei den Leistungen der sozialen Teilhabe in der sachlichen Zuständigkeit des Landes, erhöht sich auch die Landeserstattung				
12. Summe ordentliche Erträge	105.442.800	102.157.000	3.285.800	3,22
Ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.100	47.600	1.500	3,15
31110.426100 Fachbezogene Fortbildung	9.000	7.500	1.500	20,00
18. Transferaufwendungen	127.923.700	122.755.800	5.167.900	4,21
31010.433900 Lfd. Kosten d. Unterkunft (§ 22 I SGB II)	26.800.000	24.500.000	2.300.000	9,39
31010.433902 Mietschulden (§ 22 VIII SGB II)	75.000	60.000	15.000	25,00
31010.433903 Erstaussstattung Wohnung (§ 24 III Nr. 1 SGB II)	300.000	375.000	-75.000	-20,00
31010.433905 Aufwendungen Frauenhaus	250.000	150.000	100.000	66,67
31010.433910 Kostenübernahme von Verhütungsmitteln	5.000	9.000	-4.000	-44,44
31010.433953 Schülerbeförderung (§ 28 SGB II)	7.000	24.000	-17.000	-70,83
31110.433901 Leistungen Frühförderung	2.050.000	1.950.000	100.000	5,13
Erläuterungen: Wesentlicher Grund für die Erhöhung des Ansatzes (+100.000 €) sind die aktuellen Vergütungsabschlüsse 2024 mit den Lebenshilfen Nienburg und Syke				
31110.433905 Leistungen in Krippen	120.000	180.000	-60.000	-33,33
31110.433908 Leistungen in Sonderkindergärten für körperbehinderte Kinder	110.000	85.000	25.000	29,41

Landkreis Nienburg/Weser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024			
	Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
31110.433910 Leistungen in Sonderkindergärten für geistig behinderte Kinder Erläuterungen: Bei einer konstanten Fallzahl sind wesentliche Gründe für die Erhöhung des Ansatzes (+ 300.000 €) höhere Vergütungsabschlüsse und eine Zunahme von Autismusspektrumsstörungen bei Kindern, die einen höheren Vergütungsanspruch der Träger auslösen	2.350.000	2.050.000	300.000	14,63
31110.433920 Schulassistenz in Regelschulen	1.400.000	1.500.000	-100.000	-6,67
31110.433921 Schulassistenz in Förderschule	480.000	450.000	30.000	6,67
31110.433924 Leistungen an Schulen in freier Trägerschaft (incl. Schulassistenz)	250.000	200.000	50.000	25,00
31110.433926 Hilfen in Tagesbildungs- stätten	1.350.000	1.200.000	150.000	12,50
31110.433927 Sonst. Hilfen zur Teilhabe an Bildung an Minderjährige	450.000	570.000	-120.000	-21,05
31110.433928 Sonst. Hilfen zur Teilhabe an Bildung an Volljährige	1.000	25.000	-24.000	-96,00
31110.433961 qualif. Assistenzleistungen an minderj. körperl. Behinderte Erläuterungen: Zwei Jugendliche wurden in diesem Jahr aus den Wohneinrichtungen entlassen	60.000	240.000	-180.000	-75,00
31110.433962 qualif. Assistenzleistungen an minderj. geistig Behinderte Erläuterungen: Erhöhung der Fallzahl (+2 Kinder) und höherer Vergütungsabschlüsse	1.350.000	1.100.000	250.000	22,73
31110.433963 Existenzsichernde Leistungen an Minderjährige	450.000	510.000	-60.000	-11,76
31110.433964 Existenzsichernde Leistungen an Volljährige i.E.	5.000	10.000	-5.000	-50,00
31110.433988 Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie	320.000	260.000	60.000	23,08
31110.433990 Besuchsbeihilfen § 113 Abs. 2 Nr. 9 i. V. m. § 115 SGB IX	12.000	20.000	-8.000	-40,00
31110.433991 sonstige/andere Leistungen der sozialen Teilhabe	10.000	50.000	-40.000	-80,00
31110.433995 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	600	200	400	200,00
31111.433135 Persönliche Hilfeleistungen a.v.E. - üö.T.	500.000	510.000	-10.000	-1,96
31111.433136 Leistungen a.v. E. Projekt Wohnwege	78.500	75.000	3.500	4,67
31111.433250 Persönliche Hilfeleistungen i.v.E., üö.T.	450.000	480.000	-30.000	-6,25
31111.433251 Grunds. i.v.E. üö.T. wg. EU	40.000	25.000	15.000	60,00
31111.433252 Hilfe zum Lebensunterhalt i.v.E. üö. Tr.	35.000	25.000	10.000	40,00
31111.433261 Grunds. i.v.E. üö.T. wg. Alter	5.000	15.000	-10.000	-66,67
31111.433280 Persönliche Leistungen gemäß § 73 SGB XII i.v.E. üö. Träger	5.000	1.000	4.000	400,00
31120.433948 Leistungen für Wohnraum oberh. der Angemessenheitsgrenze (gem. § 113 V SGB IX)	10.000	0	10.000	
31120.433950 Einfache Assistenzleistungen (Körperlich Behinderte) Erläuterungen: Die Mehraufwendungen resultieren daraus, dass eine Leistungsberechtigte von einer besonderen Wohnform in eine eigene Wohnung gezogen ist, in der sie eine 24-Stunden-Assistenz benötigt. Zudem sind die Vergütungssätze im Jahr 2024 erheblich gestiegen – siehe auch 31120.433992	240.000	120.000	120.000	100,00
31120.433952 Einfache Assistenzleistungen (Seelisch Behinderte)	220.000	170.000	50.000	29,41
31120.433953 Einfache Assistenzleistungen (Suchtgesch. Behinderte)	1.000	15.000	-14.000	-93,33
31120.433957 Qualif. Assistenzleistungen (Körperlich Behinderte) Erläuterungen: Die erhöhten Aufwendungen sind auf mehrere Gründe zurückzuführen. Ursächlich sind eine stetig steigende Anzahl an Leistungsberechtigten sowie die Umstellung des Vergütungssystems durch das Nds. Landesamt für Soziales, Jugend und Familie bzgl. der ambulanten Assistenzleistungen. Zudem haben die Lebenshilfe Nienburg gGmbH und die Diakonie Himmelsthür neue Wohngruppen in Nienburg (OT Holtorf) für den Personenkreis der geistig behinderten Menschen geschaffen.	1.200.000	1.100.000	100.000	9,09
31120.433958 Qualif. Assistenzleistungen (Geistig Behinderte) Erläuterungen: sh. 433957	11.700.000	10.500.000	1.200.000	11,43
31120.433959 Qualif. Assistenzleistungen (Seelisch Behinderte) Erläuterungen: sh. 433957	5.700.000	5.200.000	500.000	9,62
31120.433960 Qualif. Assistenzleistungen (Suchtgesch. Behinderte)	620.000	680.000	-60.000	-8,82
31120.433966 qual. Assistenzleistungen an Mütter und Väter mit Behinderung	50.000	100.000	-50.000	-50,00
31120.433979 Leistungen bei priv. und öff. Arbeitgebern (Budget für Arbeit)	80.000	45.000	35.000	77,78

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024			
		Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
		1	2	3	4
	31120.433980 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Fähigkeiten Erläuterungen: Gestiegenen Vergütungssätze und steigende Anzahl an Leistungsberechtigten	5.150.000	4.700.000	450.000	9,57
	31120.433986 Leistungen zur Mobilität KfZ	2.000	5.000	-3.000	-60,00
	31120.433987 Leistungen zur Mobilität Beförderungsdienst	70.000	65.000	5.000	7,69
	31120.433989 Hilfsmittel (Soziale Teilhabe)	10.000	1.000	9.000	900,00
	31120.433991 sonstige/andere Leistungen der sozialen Teilhabe	1.000	15.000	-14.000	-93,33
	31120.433992 Pflegeleistung als EGH gem. § 103 Abs. 2 S.1 SGB IX üö.Tr. Erläuterungen: sh. 433950	400.000	240.000	160.000	66,67
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.492.200	2.473.700	18.500	0,75
	31010.443100 Geschäftsaufwendungen	4.500	2.000	2.500	125,00
	31110.443100 Geschäftsaufwendungen	12.000	0	12.000	
	31110.443101 Leistungen für den Behindertenbeirat	4.000	0	4.000	
20.	Summe ordentliche Aufwendungen	138.185.300	132.997.400	5.187.900	3,90
21.	ordentliches Ergebnis	-32.742.500	-30.840.400	-1.902.100	6,17
25.	Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-32.742.500	-30.840.400	-1.902.100	6,17
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-36.008.000	-34.105.900	-1.902.100	5,58

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024			VE 2024		Gesamt Investition 2024	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.442.800	102.157.000	3.285.800	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.158.800	132.970.900	5.187.900	0	0	0,00	0,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.716.000	-30.813.900	-1.902.100	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag	-32.716.000	-30.813.900	-1.902.100	0	0	24.500,00	24.500,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-32.716.000	-30.813.900	-1.902.100	0	0	24.500,00	24.500,00

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024			
	Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.645.600	3.595.600	50.000	1,39
36130.314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Tagespflege	600.000	550.000	50.000	9,09
4. sonstige Transfererträge	2.880.100	3.143.100	-263.000	-8,37
36120.321200 Übergeleitete Ansprüche und Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete außerhalb von Einrichtungen	1.000.000	985.000	15.000	1,52
36130.321100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	370.000	396.000	-26.000	-6,57
36130.321500 Rückzahlung gewährter Hilfen - Tagespflege	10.000	17.000	-7.000	-41,18
36323.322100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen	70.000	90.000	-20.000	-22,22
36323.322300 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen	10.000	35.000	-25.000	-71,43
36338.322100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen	500.000	480.000	20.000	4,17
36338.322101 Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz i.E.(junge Volljährige)	80.000	65.000	15.000	23,08
36338.322300 Leist. v. Sozialleistungsträg. in Einrichtungen	100.000	380.000	-280.000	-73,68
36338.322301 Leist. v. Sozialleistungsträg. i. E. (junge Volljährige)	120.000	80.000	40.000	50,00
36343.322100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen	50.000	65.000	-15.000	-23,08
36343.322101 Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz (junge Volljährige)	15.000	30.000	-15.000	-50,00
36343.322300 Leist. v. Sozialleistungsträg. in Einrichtungen	10.000	15.000	-5.000	-33,33
36343.322301 Erstattungen von Sozialleistungsträgern (junge Volljährige)	5.000	15.000	-10.000	-66,67
36344.321500 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen	80.000	2.000	78.000	3.900,00
36345.321101 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen (junge Volljährige)	2.000	10.000	-8.000	-80,00
36345.321102 Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz (Bereitschaftspflege)	20.000	10.000	10.000	100,00
36345.321300 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen	140.000	150.000	-10.000	-6,67
36345.321301 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen (junge Volljährige)	50.000	70.000	-20.000	-28,57
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.243.000	6.943.000	3.300.000	47,53
36120.348100 Erstattungen vom Land	3.700.000	3.000.000	700.000	23,33
36334.348110 Erstattung vom Land UMA	1.300.000	500.000	800.000	160,00
36334.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.000	40.000	-30.000	-75,00
36335.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000	15.000	35.000	233,33
36338.348100 Erstattungen vom Land	100.000	0	100.000	
36338.348101 Erstattungen vom Land (junge Volljährige)	0	40.000	-40.000	-100,00
36338.348110 Erstattung vom Land UMA	1.550.000	1.100.000	450.000	40,91
36338.348111 Erstattung vom Land UMA - Volljährige	500.000	150.000	350.000	233,33
36338.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.300.000	700.000	600.000	85,71
36342.348110 Erstattung vom Land UMA	550.000	500.000	50.000	10,00
36342.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	130.000	40.000	90.000	225,00
36343.348201 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (junge Volljährige)	100.000	0	100.000	
36345.348100 Erstattungen vom Land	25.000	0	25.000	
36345.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	820.000	750.000	70.000	9,33
12. Summe ordentliche Erträge	16.806.500	13.719.500	3.087.000	22,50
Ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	58.483.800	51.655.800	6.828.000	13,22
36120.433900 Sonstige soziale Leistungen - Unterhaltsvorschuss	5.300.000	4.400.000	900.000	20,45
36130.433100 Geldleistungen Tagespflege	2.700.000	2.745.000	-45.000	-1,64
36130.433200 Gebührenübernahme Kindergarten	3.000	10.000	-7.000	-70,00
36130.433201 Gebührenübernahme Krippe	190.000	150.000	40.000	26,67
36321.433100 Entgelte u. sonst. Leistungen Umgangsbegleitung	65.000	45.000	20.000	44,44

Landkreis Nienburg/Weser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024			
		Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
		1	2	3	4
	36321.433101 Entgelte u. sonst. Leistungen- Alltagsbegleiter u. Patenfam.	60.000	65.000	-5.000	-7,69
	36323.433200 Entgelte und sonstige Leistungen	2.400.000	3.200.000	-800.000	-25,00
	36333.433100 Entgelte und sonstige Leistungen	240.000	200.000	40.000	20,00
	36334.433100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.750.000	1.650.000	100.000	6,06
	36334.433101 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (junge Volljährige)	300.000	200.000	100.000	50,00
	36334.433110 Entgelte und sonstige Leistungen - UMA	1.400.000	600.000	800.000	133,33
	36335.433100 Entgelte und sonstige Leistungen	3.000.000	2.400.000	600.000	25,00
	36336.433200 Entgelte und sonstige Leistungen	2.650.000	2.450.000	200.000	8,16
	36338.433200 Entgelte und sonstige Leistungen	17.500.000	16.000.000	1.500.000	9,38
	36338.433201 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (junge Volljährige)	2.600.000	2.000.000	600.000	30,00
	36338.433202 Intensive Einzelbetreuung	500.000	0	500.000	
	36338.433210 Heim UMA Minderjährige	1.550.000	1.100.000	450.000	40,91
	36338.433211 Entgelte u. sonst. Leistungen (junge Volljährige) - UMA	500.000	150.000	350.000	233,33
	36342.433100 Pflegegeld und sonstige Leistungen für Bereitschafts- pflege	300.000	380.000	-80.000	-21,05
	36342.433200 Entgelte u. sonst. Leistungen für Inobhutnahmen	1.700.000	1.130.000	570.000	50,44
	36342.433210 Entgelte u. sonst. Leistungen für Inobhutnahmen - UMA	550.000	500.000	50.000	10,00
	36343.433201 Entgelte u. sonst. Leistungen stationär (junge Volljährige)	300.000	650.000	-350.000	-53,85
	36344.433100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Legasthenie/Dyskalkulie)	60.000	50.000	10.000	20,00
	36344.433101 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Schulbegleitungen)	2.650.000	2.000.000	650.000	32,50
	36344.433102 Entgelte und sonstige Leistungen (Sonstige Hilfen)	390.000	430.000	-40.000	-9,30
	36345.433100 Pflegegelder und sonstige Leistungen	4.050.000	3.900.000	150.000	3,85
	36345.433101 Pflegegelder und sonstige Leistungen (junge Volljährige)	480.000	400.000	80.000	20,00
	36345.433102 Pflegegelder und sonstige Leistungen(Erziehungsbeistand)	195.000	130.000	65.000	50,00
	36345.433104 Pflegegelder und sonstige Leistungen (Schulbegleitungen)	10.000	40.000	-30.000	-75,00
	36345.433105 Pflegegelder und sonstige Leistungen (Tagesgruppe)	170.000	130.000	40.000	30,77
	36345.433107 Pflegegelder und sonstige Leistungen(Bereitschaftspflege	600.000	230.000	370.000	160,87
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	18.928.300	18.820.300	108.000	0,57
	36335.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	50.000	100.000	-50.000	-50,00
	36338.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	800.000	550.000	250.000	45,45
	36342.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	60.000	15.000	45.000	300,00
	36343.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	10.000	20.000	-10.000	-50,00
	36344.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	40.000	5.000	35.000	700,00
	36345.443100 Geschäftsaufwendungen und Dienstreisen	6.000	3.000	3.000	100,00
	36345.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	600.000	750.000	-150.000	-20,00
	36345.445201 Erstattungen an Gemeinden/ GV (junge Volljährige)	15.000	30.000	-15.000	-50,00
20.	Summe ordentliche Aufwendungen	87.441.300	80.505.300	6.936.000	8,62
21.	ordentliches Ergebnis	-70.634.800	-66.785.800	-3.849.000	5,76
25.	Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-70.634.800	-66.785.800	-3.849.000	5,76
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-76.545.800	-72.696.800	-3.849.000	5,29

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024			VE 2024		Gesamt Investition 2024	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.773.600	13.686.600	3.087.000	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.284.900	80.348.900	6.936.000	0	0	0,00	0,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.511.300	-66.662.300	-3.849.000	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag	-70.828.300	-66.979.300	-3.849.000	0	0	-1.735.266,12	-1.735.266,12
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-70.828.300	-66.979.300	-3.849.000	0	0	-1.735.266,12	-1.735.266,12

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024			
	Neu 2024 €	Alt 2024 €	Mehr(+) / Weniger(-) €	Abweichung %
	1	2	3	4
Ordentliche Erträge				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	427.400	262.400	165.000	62,88
54120.348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	165.000	0	165.000	
12. Summe ordentliche Erträge	8.083.000	7.918.000	165.000	2,08
Ordentliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	2.462.400	2.132.400	330.000	15,48
54120.431500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	330.000	0	330.000	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.191.000	10.356.000	-165.000	-1,59
54110.443100 Geschäftsaufwendungen	526.200	691.200	-165.000	-23,87
20. Summe ordentliche Aufwendungen	19.212.700	19.047.700	165.000	0,87

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024			VE 2024		Gesamt Investition 2024	
	Neu €	Alt €	Mehr(+) / Weniger (-) €	Neu €	Alt €	Neu €	Alt €
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.946.300	3.781.300	165.000	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.262.300	14.097.300	165.000	0	0	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2024

Stand der Daten: 09.09.2024

Allgemeine Angaben:

Kommune: Landkreis Nienburg/Weser
 Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. 2023): 123.820

Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2022 Ist-Daten	2023 Plan-Daten	2024 Nachtrag	2025	2026	2027
Gesamterträge ¹⁾ :	272.804.338 €	299.733.700 €	310.160.500 €	313.035.100 €	321.716.500 €	326.163.200 €
Gesamtaufwendungen ¹⁾ :	271.207.124 €	318.291.700 €	350.606.500 €	334.838.800 €	356.056.100 €	363.830.300 €
Gesamtergebnis ¹⁾ :	1.597.215 €	- 18.558.000 €	- 40.446.000 €	- 21.803.700 €	- 34.339.600 €	- 37.667.100 €
Entwicklung der Überschussrücklage ²⁾	(v) 55.030.739 €	(v) 36.472.739 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge	0 €	0 €	- 3.973.260 €	- 25.776.960 €	- 60.116.560 €	- 97.783.660 €
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12. (Ist-Daten)	(f) 19.271.598 €	(v) 17.773.728 €	0 €			

1) Ordentlich und außerordentlich.

2) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

3) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

Schuldenslage und -entwicklung:

	2022 Ist-Daten	2023 Plan-Daten	2024	2025	2026	2027
Liquiditätskredit-Stand ¹⁾ zum 31.12.:	0 €	0 €	21.024.171,55 €	57.792.671,55 €	95.975.571,55 €	138.630.671,55 €
investiver Kreditstand zum 31.12.:	32.167.523 €	28.623.223 €	58.884.400 €	92.118.100 €	101.879.500 €	131.440.000 €
Kreditaufnahme ²⁾ im lfd. Jahr	0 €	0 €	27.180.400 €	37.804.200 €	16.177.900 €	37.203.200 €
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren ³⁾ :	0 €	0 €	(v) 7.500.000 €			
Tilgung ²⁾ im lfd. Jahr	4.451.341 €	3.994.300 €	3.779.200 €	5.210.500 €	6.416.500 €	7.642.700 €
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-4.451.341 €	-3.994.300 €	30.901.200 €	32.593.700 €	9.761.400 €	29.560.500 €

1) Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

2) Ohne Umschuldung, Kreditaufnahme für Weiterleitung an kreis- und regionsangehörige Kommunen und Konzernfinanzierung.

3) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

4) Möglichst Ist-Daten angeben.

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2021 ¹⁾	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2020 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾	181.980.882,23	166.465.296,06
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	0,00	0,00
Jahresüberschuss ²⁾ / Jahresfehlbetrag:	26.581.888,44	18.223.837,20
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon:	0,00	0,00
Fehlbeträge aus Vorjahren - § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG - Sonstige Fehlbeträge	0,00	0,00

1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

2) Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

3) Fehlbeträge sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	2023	2022	2021
erhaltene Bedarfszuweisungen ¹⁾	0,00	0,00	0,00

1) Einzahlungen

Umlagesatz der Kreisumlage	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt 2022 ¹⁾
	52,0% der Steuerkraftzahlen 46,0% v. 90% der Schlüsselweisungen	45,1 % der Steuerkraftzahlen 43,7 % v. 90% der Schlüsselweisungen
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2022
	231,83	413,30

1) Quelle:

Umlagegrundlagen der Landkreise 2022

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis														
	Angabe des Vor-Vorjahres	Angabe des Vorjahres	Ermittlung des Jahres ¹⁾												
Allgemeine Umlagequote:	26,34	26,17	25,07												
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen:	0,06	0,04	0,18												
Personalintensität:	17,44	15,81	16,25												
Abschreibungsintensität:	3,58	3,54	3,39												
Zinslastquote:	0,17	0,27	0,30												
Liquiditätskreditquote:	0,00	0,90	1,56												
Reinvestitionsquote:	306,70	291,00	237,26												
Fremdkapitalquote: ²⁾	43,30	40,50	38,80												
2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
61,84	58,49	57,49	59,31	59,43	58,68	54,94	55,59	56,93	57,73	53,87	50,78	47,56	43,30	40,50	38,80

1) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

2) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.