Gemeinde Jameln

Beschlussvorlage (öffentlich) (20/0044/2020)	
Datum:	Dannenberg (Elbe), 29.01.2020
Sachbearbeitung:	Herr Siems-Wedhorn , FD Haushalt

Beratungsfolge	Termin	Behandlung	TOP
Rat der Gemeinde Jameln		Entscheidung	

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2020 sowie das Investitionsprogramm 2019 - 2023

Beschlussvorschlag:

Der Rat beschließt die Haushaltssatzung 2020 sowie das Investitionsprogramm 2019 – 2023.

Sachverhalt:

Der Gesamtergebnisplan 2020 sieht bei Erträgen von 1.022.300 € und Aufwendungen von 1.049.800 € ein Defizit von -27.500 € vor. Maßgeblich hierfür ist insbesondere die Entwicklung im Produkt 36520 *Kinderspielkreis*. Die Unterdeckung dieser Einrichtung ist bis 2017 kontinuierlich gewachsen, um nach der Einführung der Beitragsfreiheit durch den Landesgesetzgeber zum 1.8.2018 auf gut 40.500 € in 2018 über 46.291 € in 2019 auf 54.800 € in 2020 sprunghaft zu steigen (s. Vorbericht S. 8).

Das Gesamtdefizit kann aus den vorhandenen Ergebnismrücklagen gedeckt werden. Die Entwicklung des Rücklagenbestandes ist auf Seite 11 des Haushaltsplanes dargestellt.

In den Folgejahren ist bedingt durch die Umwandlung des Kinderspielkreises in eine Kindertagesstätte und Übergabe an einen externen Betreiber wieder mit Überschüssen zu rechnen.

Neu eingeplant wurde die Investitionsmaßnahme Neubau Kindertagesstätte Jameln mit einem geschätzten Kostenvolumen von 1 Mio. Euro. Da die Gemeinde nicht über ausreichend Eigenmittel verfügt, ist eine Kreditaufnahme von 935.600 € vorgesehen. Die Umsetzung der Maßnahme ist an den vorherigen Abschluss einer Zweckvereinbarung über die Wahrnehmung der Aufgaben der Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten für Tageseinrichtungen für Kinder mit dem Landkreis Lüchow-Dannenberg und der Samtgemeinde Elbtalau gebunden. Inhalt dieser Vereinbarung soll sein, dass die Gemeinde Jameln für den Landkreis Lüchow-Dannenberg eine Kindertagesstätte errichtet und einem Dritten/Betreiber für diese Zwecke zur Verfügung stellt. Die anfallenden Schuldendienstleistungen (Tilgung, Zinsen) werden der Gemeinde über eine jährlich zu zahlende Schuldendiensthilfe erstattet (Produkt 61200, Haushaltsplan S. 115). Die Kreditaufnahme wird erst nach Fertigstellung des Gebäudes und der Außenanlagen erfolgen. Bis dahin erfolgt eine Vorfinanzierung über Liquiditätskredite. Durch das derzeitige niedrige Zinsniveau wird die hierdurch entstehende Haushaltsbelastung gering bleiben.

Da vermutlich (nahezu) zeitgleich Kosten für die im Vorjahr eingeplante aber noch nicht abgeschlossene Baumaßnahme *Kultur- und Begegnungsstätte Breselenz* anfallen werden, ist mit einer unterjährigen Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten in erheblichem Umfang zu rechnen. Der hierfür ermittelte Höchstbetrag beläuft sich auf 2.516.000 € (s. Berechnung auf S. 12 des Haushaltsplanes).

Nach Abschluss beider Maßnahmen und erfolgter Einzahlung der Investitionszuweisung für den Bau der *Kultur- und Begegnungsstätte* (1.440.000 €) und des o.g. Darlehens wird die Gemeinde allerdings wieder über einen Geldbestand von gut 190.000 € verfügen (S. 11 Haushaltsplan).

Neben den Auswirkungen der o.g. Baumaßnahmen ergaben sich im Ergebnisplan gegenüber dem Vorjahr folgende relevanten Änderungen bzw. Anpassungen:

Produkt	HH-Plan S.	Konto	Ansatz (Euro)	Erläuterung
53100	59	351110	39.600	Nach Vorjahresabrechnung zahlt der Netzbetreiber höhere Abschläge auf die Konzessionsabgabe.
51110	80	348800/ 443116	je 10.000	Vorsorgeansatz für nicht vorhergesehene B-Plan-Änderungen bei gleichzeitiger Kostenerstattung durch Anlieger/Bevorteilte.

55500	88	421225	15.000	Erhöhter Unterhaltungsaufwand für Brücken im Bereich Plattenlaase.
-------	----	--------	--------	--

Finanzielle Auswirkungen bei Beschlussfassung:

-

Anlagen:

- Haushaltsplan 2020