

# Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: BV/015/2024

Amt:	Finanzen	Datum:	26.02.2024
Verfasser:	Der Bürgermeister		

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Finanz,- Wirtschafts- und Satzungsausschuss	07.03.2024	öffentlich
Verwaltungsausschuss	14.03.2024	nicht öffentlich
Rat	21.03.2024	öffentlich

## Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024 (einschließlich integrierter Ergebnis- und Finanzplanung sowie Stellenplan)

### Sach- und Rechtslage:

Gemäß § 58 Abs. 1 Nr. 9 NKomVG beschließt der Rat ausschließlich über den Erlass der Haushaltssatzung. Nach § 112 i.V.m. § 114 NKomVG hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen und diese der Kommunalaufsichtsbehörde vorzulegen. Die Inhalte der Haushaltssatzung sind in der v.g. Vorschrift geregelt.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und Finanzhaushalt gegliedert. Der Stellenplan für die Beschäftigten ist Teil des Haushaltsplans.

Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden. Er ist nach Maßgabe des NKomVG und der aufgrund des NKomVG erlassenen Vorschriften für die Haushaltsführung verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch den Haushaltsplan weder begründet, noch aufgehoben.

Gemäß § 113 NKomVG enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich

- anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen,
- entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und
- notwendige Verpflichtungsermächtigungen.

Der Entwurf des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2024 ist am 31.01.2024 dem Rat zur Kenntnis gegeben worden. Seitdem haben sich einige Änderungen ergeben, die noch Berücksichtigung finden müssen:

1. Kostenstelle (KST) 11104 Personal und Organisation  
Kostenträger (KTR) 1110302 Aus- und Fortbildung von Mitarbeitern  
Sachkonto (SK) 4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Erhöhung des Ansatzes in 2024 um 2.000,00 €, in den Folgejahren um jeweils 700,00 €

Das Niedersächsische Studieninstitut hat mitgeteilt, dass u.a. in den Ausbildungslehrgängen der Einsatz von mobilen Endgeräten vorausgesetzt wird und Unterrichtsmaterialien nicht mehr in Papierform, sondern über digitale Tools zur

Verfügung und bearbeitet werden. Daher sind die Auszubildenden der Gemeinde Stadland mit solchen Geräten auszustatten.

2. KST 11105 Zentrale Dienste  
KTR 1110401 Planung, Beschaffung, Einsatz TUI  
SK 4271000

Erhöhung des Ansatzes in 2024 und den Folgejahren um 10.000,00 €

Nach dem OZG (Onlinezugangsgesetz) müssen die Verwaltungsleistungen über elektronische Verwaltungsportale für die Bürgerinnen und Bürger zugänglich gemacht werden. Dies ist mit einer neu anzuschaffenden Lizenz (siehe Investitionsprogramm) verbunden sowie mit jährlichen Softwarekosten. Letztere belaufen sich auf einen Betrag von ca. 5.000,00 €

Weitere Kosten in Höhe von 5.000,00 € kommen für die Miete und Wartung von leistungsfähigen Endgeräten hinzu.

3. KST 23103 Wohngeld  
KTR 1110401 Planung, Beschaffung, Einsatz TUI  
SK 4271000

Erhöhung des Ansatzes in 2024 und den Folgejahren um 1.000,00 €

Hierunter fallen jährliche Softwarekosten für das Wohngeldprogramm.

Des Weiteren ist der Stellenplan aufgrund der aktuellen Entwicklung angepasst worden.

Im Stellenplan Teil A Beamte ist unter der Laufbahngruppe 2 Nr. 4

Gemeindeamtmann/Gemeindeamtsfrau ein k.w.-Vermerk eingefügt worden.

Im Stellenplan Teil B Beschäftigte ist unter der lfd. Nr. 12 eine neue Stelle in Entgeltgruppe E 10 geschaffen worden.

Im Stellenplan Teil B Beschäftigte ist unter der lfd. Nr. 65 eine neue Stelle in Entgeltgruppe E 07 geschaffen worden, dafür ist unter lfd. Nr. 66 der Stellenanteil in Entgeltgruppe E 06 um 0,67 verringert worden.

Im Stellenplan Teil B Beschäftigte ist der Stundenanteil in Entgeltgruppe E 05 um 0,20 Stellen im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses erhöht worden.

Im Stellenplan Teil C Dienstkräfte in der Ausbildungszeit sind 5 Stellen für Praktikanten/Auszubildende in Teilzeit Sozialpädagogische Assistenz zusätzlich eingefügt worden.

Ein geänderter Stellenplan ist als Entwurf zu besserer Übersicht als Anlage beigefügt worden.

**Finanzierung:**  
entfällt

**Beschlussempfehlung:**

Die Haushaltssatzung 2024 nebst Haushaltsplan 2024 einschließlich der integrierten Ergebnis- und Finanzplanung sowie der Stellenplan werden in der vorliegenden Form beschlossen bzw.

werden mit folgenden Änderungen beschlossen.

**Anlagen:**

-Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 Stand 31.01.2024  
-geänderter Stellenplan-Entwurf