

V. Veränderungsnachweis zum Entwurf des Haushaltes 2026 der Samtgemeinde Zeven

Stand: **23.02.2026**

Teilhaushalt / Produkt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränderung	Erläuterungen zu den Veränderungen	Finanzplanung / Veränderung			Seite des Entwurfs
			lt. Entwurf HH 2026 €	2026 neu Veränderung €	2026 +/- €		2027 €	2028 €	2029 €	
Veränderungen zum Ergebnishaushalt										
Erträge										
61100	2	<u>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</u> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.011.000	23.940.000	-71.000	Anpassung der Zuweisung von Gemeinden	-28.600	+0	+0	142
42410	5	<u>AquaFit Zeven</u> öffentlich-rechtliche Entgelte	161.000	170.000	+9.000	Anpassung der Ansätze, da das AquaFit das ganze Jahr 2026 betrieben werden soll	+0	+0	+0	195
	6	privatrechtliche Entgelte	3.000	10.000	+7.000		+0	+0	+0	195
Gesamterträge / Summe Veränderungen:			0	24.120.000	-55.000		-28.600	+0	+0	
Aufwendungen										
	13	<u>Personalkostenaufwendungen</u>	15.502.600	15.312.600	-190.000	Personalkostenreduzierung aufgrund von Vakanzen	+0	+0	+0	
61100	18	<u>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</u> Transferaufwendungen	2.630.000	2.457.000	-173.000	Anpassung der Finanzausgleichumlage und Zuweisungen an Gemeinden	-61.000	+0	+0	142
61200	17	<u>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</u> Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.020.000	990.000	-30.000	Anpassung des Schuldendienstes	+28.000	+471.000	+595.000	145
21105	15	<u>Aue-Mehde Grundschule</u> Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.300	232.300	+10.000	<u>Schul- und Kulturausschuss 12.11.2025</u> Erhöhung des Ansatzes für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	+0	+0	+0	89
12210	15	<u>Ordnungsangelegenheiten</u> Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.800	60.800	+20.000	<u>Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Organisations- und Personalentwicklung 13.01.2026</u> Katastrophenschutz: Beschaffung von Gegenständen für Informations-Leuchttürme	+0	+0	+0	161
42410	19	<u>AquaFit Zeven</u> sonstige ordentliche Aufwendungen	81.500	101.500	+20.000	<u>Ausschuss für Sportstätten, Soziales und Brandschutz 30.10.2025</u> Kompensationszahlung Schließung AquaFit	+0	+0	+0	195
42410	15	<u>AquaFit Zeven</u> Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.400	640.600	+243.200	Anpassung der Ansätze, da das AquaFit das ganze Jahr 2026 betrieben werden soll	+0	+0	+0	195
	19	sonstige ordentliche Aufwendungen	101.500	102.600	+1.100		+0	+0	+0	195
56100	15	<u>Umwelt- und Naturschutz</u> Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.500	40.000	+5.500	<u>Umwelt- und Klimaschutzsausschuss 09.10.2025</u> - Igelschutz - Erstellung eines Flyers (Kosten für Layout, Bildrechte, Druck)	+0	+0	+0	280
					-5.500	<u>Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Organisations- und Personalentwicklung 27.11.2025</u> - Ansatz Igelschutz-Flyer gestrichen				
					+5.500	<u>Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Organisations- und Personalentwicklung 13.01.2026</u> - Ansatz Igelschutz-Flyer wieder eingestellt	+0	+0	+0	280
11120	19	<u>Gleichstellungsbeauftragte</u> sonstige ordentliche Aufwendungen	6.800	9.800	+3.000	Erhöhung des Ansatzes für Projekte der Gleichstellung	+0	+0	+0	302
Gesamtaufwand / Summe Veränderungen:			20.037.400	19.947.200	-90.200		-33.000	+471.000	+595.000	
ordentliche Erträge insgesamt			37.181.100	37.126.100	-55.000	Überschuss / Fehlbedarf - bisher	+2.183.700	-786.200	-869.000	
ordentliche Aufwendungen insgesamt			39.363.800	39.273.600	-90.200	+ / -	+4.400	-471.000	-595.000	
Überschuss / Fehlbedarf			-2.182.700	-2.147.500	+35.200	Ergebnis - Neu	+2.188.100	-1.257.200	-1.464.000	
Jahresergebnis			-2.182.700	-2.147.500	+35.200		Kumulierte Fehlbedarfe 2026-2029			-2.680.600
Ausgleich ggfls. aus Überschüssen der Jahre 2012 - 2024 von rd. 21,9 Mio. €										

Teilhaushalt/ Produkt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränderung 2026 +/- €	Erläuterungen zu den Veränderungen	Finanzplanung / Veränderungen			Seite des Entwurfs
			lt. Entwurf HH 2026 €	2026 neu Veränd. €			2027	2028	2029	
Veränderungen im Finanzhaushalt										
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
61100	2	<u>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</u> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.011.000	23.940.000	-71.000	siehe Ergebnishaushalt	-28.600	+0	+0	143
42410	5	<u>AquaFit Zeven</u> öffentlich-rechtliche Entgelte	161.000	170.000	+9.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	196
	6	privatrechtliche Entgelte	3.000	10.000	+7.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	196
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:			0	0	-55.000	Summe Einzahlungen	-28.600	+0	+0	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
61100	13	<u>Personalauszahlungen</u>	15.262.600	15.072.600	-190.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	
61100	14	<u>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</u> Transferauszahlungen	2.630.000	2.457.000	-173.000	siehe Ergebnishaushalt	-61.000	+0	+0	143
61200	13	<u>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</u> Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.020.000	990.000	-30.000	siehe Ergebnishaushalt	+28.000	+471.000	+595.000	146
21105	12	<u>Aue-Mehde Grundschule</u> Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.300	232.300	+10.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	90
12210	12	<u>Ordnungsangelegenheiten</u> Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	+40.800	+60.800	+20.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	162
42410	15	<u>AquaFit</u> sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	81.500	101.500	+20.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	196
42410	12	<u>AquaFit Zeven</u> Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	397.400	640.600	+243.200	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	196
	15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	101.500	102.600	+1.100	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	196
56100	12	<u>Umwelt- und Naturschutz</u> Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.500	40.000	+5.500	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	281
11120	15	<u>Gleichstellungsbeauftragte</u> sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.800	9.800	+3.000	siehe Ergebnishaushalt	+0	+0	+0	303
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:			+0	+0	-90.200	Summe Auszahlungen:	-33.000	+471.000	+595.000	
Saldo Ein-/Auszahlungen:					+35.200	Saldo Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit:	+4.400	-471.000	-595.000	
							Saldo Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit neu:	+3.931.200	+1.480.100	+2.058.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
11180	20	<u>Grundstücke</u> Veräußerung von Sachvermögen	0	150.000	+150.000	Veräußerung eines Grundstückes	+0	+0	+0	136
24300002	18	<u>Campus IGS und Aue-Mehde-Grundschule</u> Zuwendungen für Investitionstätigkeit	660.000	600.000	-60.000	<u>Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Organisations- und Personalentwicklung 13.01.2026</u> Da die Baukosten durch positives Ausschreibungsergebnis reduziert werden konnten, muss die Förderung auch dementsprechend angepasst werden	+0	+0	+0	103, 105
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:			660.000	750.000	+90.000		+0	+0	+0	

Teilhaushalt/ Produkt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränderung 2026 +/- €	Erläuterungen zu den Veränderungen	Finanzplanung / Veränderungen			Seite des Entwurfs	
			lt. Entwurf HH 2026 €	2026 neu Veränd. €			2027	2028	2029		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											
11180001	24	Allgemeiner Grunderwerb Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.000	90.000	+60.000	Erhöhung des Ansatzes für den Ankauf von Grundstücken im Umfeld des KUBIZ (Parkflächen, Feuerwehrezufahrt).	+0	+0	+0	136, 137	
21120003	25	Ersatzneubau Grundschule Gosekamp Baumaßnahmen	3.250.000	3.250.000	+0	Schul- und Kulturausschuss 12.11.2025 Anpassung Ansätze 2027-2029	+5.734.000	-7.000.000	-2.000.000	81, 82	
21600001	26	IGS - Investitionssammelposten Erwerb von beweglichem Sachvermögen	85.000	37.500	-47.500	+ 2.500 € Anschaffung Hausmeister: Wildkrautbürste Schul- und Kulturausschuss 12.11.2025 - 50.000 € Ansatz für Klimaanlage wird gestrichen	+0	+0	+0	94, 95	
28100002	26	Heimat- und Kulturpflege -Ausstattung KuBiZ Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	+0	Ausstattung des Foyers und der Aula im KuBiZ	+0	+0	+167.100	126	
24300002	25	Campus IGS und Aue-Mehde-Grundschule Baumaßnahmen	1.100.000	1.000.000	-100.000	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Organisations- und Personalentwicklung 13.01.2026 Ansatz kann durch positives Ausschreibungsergebnis reduziert werden (siehe auch Förderung)	+0	+0	+0	103, 105	
12600016	26	Fahrzeuganschaffung Feuerwehr Gyhum Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	400.000	+400.000	Ausschuss für Sportstätten, Soziales und Brandschutz 30.10.2025 Aufteilung des Ansatzes, 400.000 € werden schon 2026 für das Fahrgestell fällig / VE zu Lasten 2027 iHv 710.000 €	-400.000	+0	+0	172, 173	
12600020	25	Neubau Feuerwehr Gyhum Baumaßnahmen	2.500.000	500.000	-2.000.000	Verschieben der Ansätze / VE 2027: 2 Mio €, 2028: 1,45 Mio. € Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Organisations- und Personalentwicklung 13.01.2026 Deckelung der Sanierungskosten auf 25 Mio. €, Evaluierung Frühjahr 2026	+550.000	+1.450.000	+0	172, 174	
42410003	25	Sanierung AquaFit Baumaßnahmen	0	1.500.000	+1.500.000	Erhöhung der Ansätze für die Sanierung des AquaFits	+2.000.000	+3.500.000	+0	196 - 198	
55300008	25	Neugestaltung Friedhof Zeven Baumaßnahmen	0	71.000	+71.000	Umwelt- und Klimaausschuss 09.10.2025 neuer Ansatz für die Neugestaltung des Friedhofes Zeven	+0	+0	+0	204	
53810001	26	Schmutzwasserbes. / ARA - Investitionssammelposten Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.000	90.000	+25.000	Bauausschuss 18.11.2025 Erhöhung des Ansatzes f. d. Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs	+0	+0	+0	235, 236	
53810069	25	Erschließung IG Hexenberg - 3. BA Baumaßnahmen	0	10.000	+10.000	Ansatz für Erschließung IG Hexenberg - 3. BA (SWK)	+115.000	+0	+0	235	
53830060	28	Erschließung IG Hexenberg - 3. BA Aktivierbare Zuwendungen	0	0	+0	Ansatz für Zuweisung an Stadt Zeven - Erschließung 3. BA IG Hexenberg (RWK)	+0	+70.000	+0	245	
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			7.030.000	6.948.500	-81.500		+7.999.000	-1.980.000	-1.832.900		
							Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	+7.999.000	-1.980.000	-1.832.900	
							Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit neu:	-35.801.500	-12.991.500	-949.400	
							Saldo Ein-/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- und Investitionstätigkeit:	-31.870.300	-11.511.400	+1.109.100	

Teilhaushalt/ Produkt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränderung 2026 +/- €	Erläuterungen zu den Veränderungen	Finanzplanung / Veränderungen			Seite des Entwurfs
			lt. Entwurf HH 2026 €	2026 neu Veränd. €			2027	2028	2029	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
61200	33	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Einzahlungen; Aufnahme von Krediten	7.100.000	7.000.000	-100.000	Anpassung der Kreditaufnahmen an die geplanten Investitionen	+8.000.000	-2.000.000	-2.700.000	146
Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit:			0	0	-100.000		+8.000.000	-2.000.000	-2.700.000	
							Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit neu:	+35.800.000	+12.900.000	+0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
61200	34	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Auszahlungen; Tilgung von Krediten	2.480.000	2.422.000	-58.000	Anpassung der Tilgung an die geplanten Kreditaufnahmen	+3.100	+279.000	+409.200	146
Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:			2.480.000	2.422.000	-58.000		+3.100	+279.000	+409.200	
							Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit neu:	+2.687.000	+3.961.000	+4.341.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit			-2.480.000	-2.422.000	-42.000		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	+33.113.000	+8.939.000	-4.341.000
							Veränderungen Saldo Ein-/Auszahlungen gesamt:	+25.118.400	+6.488.000	-6.768.900
							Finanzmittelveränderung:	+1.242.700	-2.572.400	-3.231.900
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			37.231.300	37.176.300	-55.000					
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			35.654.000	35.563.800	-90.200					
Saldo:			1.577.300	1.612.500	+35.200					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.756.600	2.846.600	+90.000					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			9.957.000	9.875.500	-81.500					
Saldo:			-7.200.400	-7.028.900	-171.500					
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)			7.100.000	7.000.000	-100.000					
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)			2.480.000	2.422.000	-58.000					
Saldo:			4.620.000	4.578.000	-158.000					
Gesamtveränderung Liquide Mittel 2026:			-1.003.100	-838.400						
							Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bisher			39.866.000
							Veränderungen			+5.059.000
							Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen neu			44.925.000