

Samtgemeinde Zeven



Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Gebäudemanagement

10.06.2021

Herzlich Willkommen !

TOP 3 Bericht:

a) Sachstand Jahresabschlusserstellung:

Übersicht - Stand der Jahresabschlusserstellung										Stand: 07.06.2021
Gemeinde / Verwaltungseinheit	Ersteller	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Samtgemeinde Zeven	eigenes Personal	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / liegt beim RPA	in Kürze fertig	in Arbeit				
	ab 2015 Axians	Rat 02.07.20	Rat 02.03.21							
Stadt Zeven		fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / liegt beim RPA	fertig / liegt beim RPA	in Arbeit				
		Rat 25.02.21	Rat 24.02.21							
Gemeinde Elsdorf		fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / Prüfbericht liegt vor	fertig / Prüfbericht liegt vor	fertig / liegt beim RPA	fertig / liegt beim RPA	fertig / liegt beim RPA		
	Firma	Rat 02.07.20	Rat 25.02.21	FinA 24.06.	FinA 24.06.					
Gemeinde Gyhum		fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / Prüfbericht liegt vor	fertig / liegt beim RPA	fertig / liegt beim RPA	in Arbeit		
	Auftrag zurzeit	Rat 09.07.20	Rat 09.07.20	Rat 18.02.21	FinA 08.07.					
Gemeinde Heeslingen	bis einschl. 2020	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / Prüfbericht liegt vor	in Arbeit				
		Rat 08.07.20	Rat 23.02.21	Rat 23.02.21	FinA 22.06.					
Volkshochschule	eigenes Personal	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	fertig / geprüft	in Arbeit



Top 3 Bericht

b) Jahresergebnis 2020

Das **Jahresergebnis 2020** wird trotz eines geplanten Defizites von 1,6 Mio. € insgesamt **positiv** abschließen. Allerdings sind erneut erhebliche Mittel des Jahres 2020 in das Jahr 2021 übertragen worden.

Ergebnishaushalt	rd.	1,3 Mio. €
Finanzhaushalt	rd.	<u>8,3 Mio. €</u>
		<u>9,6 Mio. €</u>

Um diese Mittel ist das Jahr 2021 zusätzlich vorbelastet. Außerdem sind die **Kreditermächtigungen zur Finanzierung der Investitionen ebenfalls zu übertragen.**

c) Haushaltssatzung 2021

Die Haushaltssatzung 2021 der Samtgemeinde wurde mit Datum vom 31.03.2021 vom Landkreis Rotenburg genehmigt und ist am 21.04. in Kraft getreten.

d) Kreditaufnahmen

Aus der Restkreditermächtigung der Jahre 2019/20 wurde mit Valuta 15.03.2021 ein Kredit in Höhe von **2 Mio. €** bei der Sparkasse Rotenburg Osterholz zur Finanzierung diverser Investitionen für die Samtgemeinde **aufgenommen**.

Konditionen:

Ratendarlehen mit einer Gesamtlaufzeit von 15 Jahren, **Zinssatz 0,43 %** für die Gesamtlaufzeit.

Die Kreditermächtigung des Jahres 2020 wurde ebenfalls in Höhe von **7,5 Mio. €** zur Finanzierung der Haushaltsreste in das Jahr 2021 übertragen.

Somit können in 2021 insgesamt noch **14,5 Mio. €** Darlehen aufgenommen werden.

TOP 4)

Antrag der CDU-Fraktion:

"Auswirkungen der bereits beschlossenen und in den ordentlichen Beratungsgängen derzeit thematisierten Projekte auf den Haushalt 2021 ff der SG Zeven"

Beschlussvorlage SG/477/2016-21

Wesentliche Eckpunkte des Antrages:

a) Aktuelles finanzielles Umfeld

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Steuereinnahmen

b) Entwicklungen bei den anstehenden Investitionen

c) Auswirkungen der Investitionen auf den Finanzbedarf der Samtgemeinde und damit auf die Samtgemeindeumlage

d) Tragbarkeit der Samtgemeindeumlage in den Mitgliedsgemeinden ohne Steuererhöhungen ?

e) Prioritäten

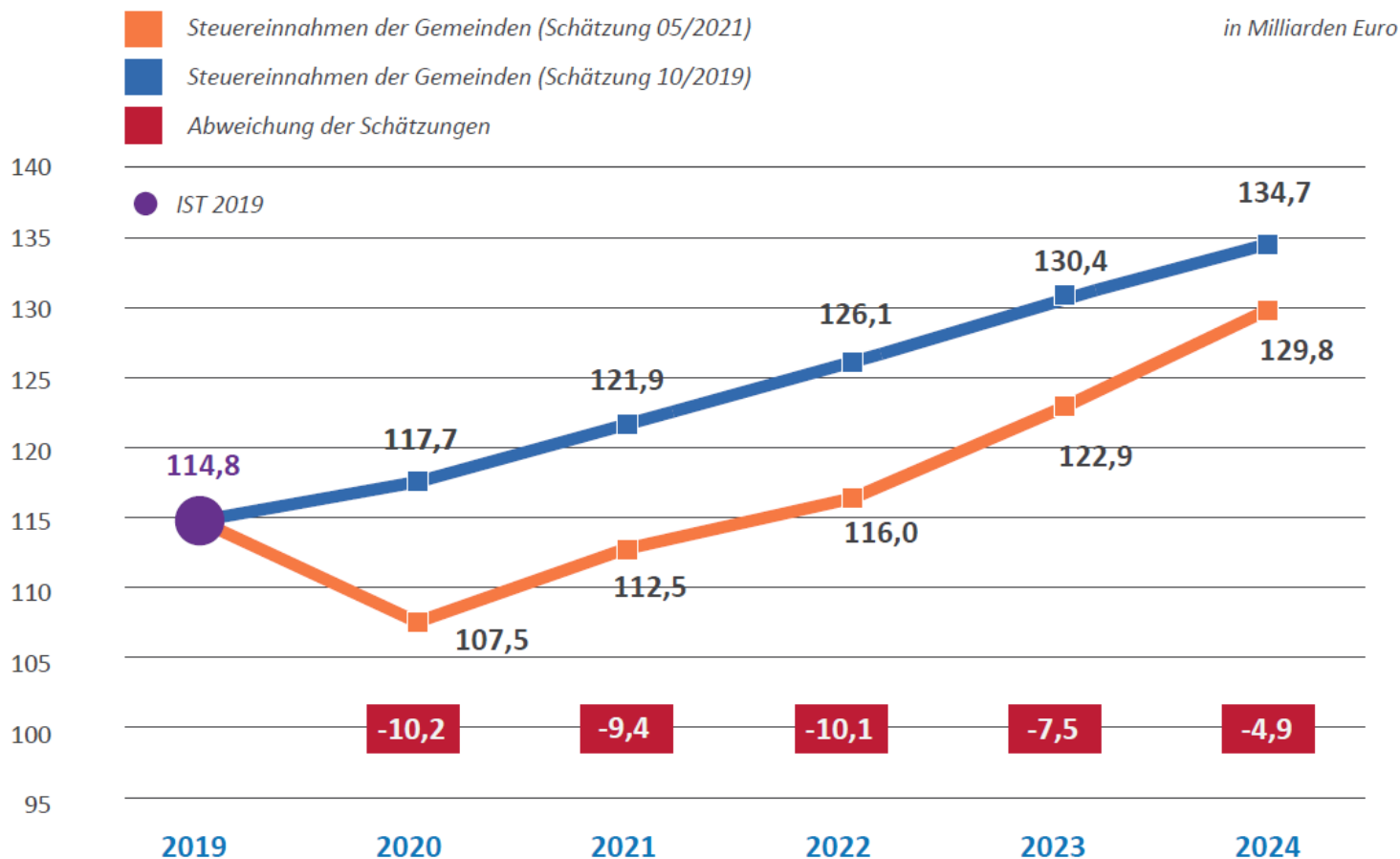
f) Voraussichtliche Schuldenentwicklung der Samtgemeinde

a) Aktuelles finanzielles Umfeld

STEUERSCHÄTZUNG FÜR GEMEINDEN AUSWIRKUNGEN CORONA-PANDEMIE



DStGB
Deutscher Städte-
und Gemeindebund



Steuerprognosen - Gemeindeanteile Einkommen- und Umsatzsteuer

Haushaltsplanung 2021 ff.

Gemeindeanteil Einkommensteuer	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Prognose	Ansatz	Ansatz	Ansatz
Steigerung/Prognose in % lt. Ak-Steuersch. / Oridat. 2020					Plan-basis	7,6		6	6	5,5
Zeven 61100 / 302100	4.836.127	5.156.796	5.512.670	5.786.467	5.357.221	5.950.000		6.307.000	6.685.000	7.053.000
Heeslingen "	1.778.645	1.896.582	2.186.725	2.298.678	2.124.458	2.392.000		2.532.200	2.684.000	2.832.000
Gyhum "	911.505	971.944	1.028.612	1.083.926	1.003.518	1.068.700		1.132.800	1.200.800	1.266.800
Elsdorf "	855.040	911.735	955.992	1.003.555	929.109	1.018.000		1.072.000	1.137.000	1.200.000

Gemeindeanteil Einkommensteuer	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Prognose	Ansatz	Ansatz	Ansatz
Steigerung/Prognose in % lt. Ak-Steuersch. / Mai 2021					Plan-basis	7,6		4,17	8,45	3,6
Zeven 61100 / 302100	4.836.127	5.156.796	5.512.670	5.786.467	5.357.221	5.950.000	5.765.000	6.005.400	6.513.000	6.748.000
Heeslingen "	1.778.645	1.896.582	2.186.725	2.298.678	2.124.458	2.392.000	2.285.900	2.381.200	2.582.400	2.675.400
Gyhum "	911.505	971.944	1.028.612	1.083.926	1.003.518	1.068.700	1.080.000	1.125.000	1.220.100	1.264.000
Elsdorf "	855.040	911.735	955.992	1.003.555	929.109	1.018.000	1.000.000	1.041.700	1.130.000	1.200.000

Differenzbeträge ESt-Anteil Haushalt 2021 / Prognosen						2021	2022	2023	2024
Zeven						-185.000	-301.600	-172.000	-305.000
Heeslingen						-106.100	-151.000	-101.600	-156.600
Gyhum						11.300	-7.800	19.300	-2.800
Elsdorf						-18.000	-30.300	-7.000	0

Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2016	2017	2018	2019	2020	2021		2022	2023	2024
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz		Ansatz	Ansatz	Ansatz
Steigerung/Prognose in % lt. Ak-Steuersch. / Oridat. 2020					Plan- basis	-5,7		-11	2,5	2
Zeven 61100 / 302200	972.620	1.209.731	1.701.244	1.884.002	2.072.467	1.850.000		1.647.000	1.688.200	1.722.000
Heeslingen "	264.206	328.616	521.555	577.584	635.361	671.000		597.000	612.300	624.600
Gyhum "	101.341	126.048	191.270	211.817	233.005	223.600		199.000	204.000	208.000
Elsdorf "	104.015	129.373	167.581	185.584	204.149	193.000		173.000	177.300	181.000

Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Prognose	Ansatz	Ansatz	Ansatz
Steigerung/Prognose in % lt. Ak-Steuersch. / Mai 2021					Plan- basis	-5,7		-10,2	2,58	1,77
Zeven 61100 / 302200	972.620	1.209.731	1.701.244	1.884.002	2.072.467	1.850.000	1.964.300	1.764.000	1.810.000	1.841.500
Heeslingen "	264.206	328.616	521.555	577.584	635.361	671.000	599.200	538.000	552.000	562.000
Gyhum "	101.341	126.048	191.270	211.817	233.005	223.600	210.000	189.000	193.500	197.000
Elsdorf "	104.015	129.373	167.581	185.584	204.149	193.000	192.500	173.000	177.300	181.000

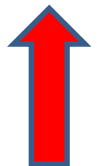
Differenzbeträge Ust-Anteil Haushalt 2021 / Prognosen							2021	2022	2023	2024
Zeven							114.300	117.000	121.800	119.500
Heeslingen							-71.800	-59.000	-60.300	-62.600
Gyhum							-13.600	-10.000	-10.500	-11.000
Elsdorf							-500	0	0	0

Abweichungen aus aktuellen Steuerschätzungen insgesamt					2021	2022	2023	2024
Zeven					-70.700	-184.600	-50.200	-185.500
Heeslingen					-177.900	-210.000	-161.900	-219.200
Gyhum					-2.300	-17.800	8.800	-13.800
Elsdorf					-18.500	-30.300	-7.000	0
Summe Samtgemeinde					-269.400	-442.700	-210.300	-418.500
SG - Umlage (bei 47,5 v.H.)					-102.372	-168.226	-79.914	-159.030

2 Jahre zeitversetzt ! 

Entwicklung der Gewerbesteureinnahmen in der SG Zeven

Gemeinde	2018	2019	2020	2021	2021	2021	VZ - Soll 2021	Finanzplanung			Bemerkungen	
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Soll aktuell 09.06.21	mehr / weniger		2022	2023	2024		
Steigerung lt. Steuerschätzung Mai 2021							11,50%	4,20%	8,50%	7,10%		
Stadt Zeven	10.185.056	10.337.201	50.587.635	10.700.000	4.953.424	-5.746.576	6.520.850	9.000.000	9.500.000	10.000.000	reduziert	
Heeslingen	6.374.357	7.978.581	6.644.675	7.050.000	7.039.242	-10.758	6.454.920	7.200.000	7.300.000	7.500.000	unverändert	
Gyhum	1.289.284	1.733.819	1.300.551	1.400.000	1.097.993	-302.007	1.089.288	1.150.000	1.250.000	1.350.000	leicht reduziert	
Elsdorf	2.237.398	343.053	902.283	1.140.000	1.120.450	-19.550	875.520	1.000.000	1.100.000	1.200.000	leicht reduziert	
SG gesamt:	20.086.095	20.392.654	59.435.144	20.290.000	14.211.109	-6.078.891	14.942.599	18.350.000	19.150.000	20.050.000		
Gewerbesteuer bisherige Planung									21.350.000	22.050.000	22.850.000	
									-3.000.000	-2.900.000	-2.800.000	



Abweichung

Zusammenfassung / Ausblick:

Das **finanzielle Umfeld** ist aktuell durch folgende Umstände **belastet**:

a) pandemiebedingt rückläufige Steuereinnahmen vgl. oben

Allerdings greifen hier die **Ausgleichsmechanismen des kommunalen Finanzausgleichs**. So wird die Samtgemeinde bei Bestätigung der aufgezeigten prognostizierten Steuer- (minder)einnahmen in den Jahren 2023 ff. voraussichtlich wieder **Schlüsselzuweisungen** erhalten, die die Mindereinnahmen insbesondere bei der SG etwas abfedern. Die Gemeinden werden durch Minderaufwendungen bei den Umlagen (Kreis-, Samtgemeinde-, Gewerbesteuerumlage) ebenfalls anteilig entlastet.

b) Rückläufige Steuereinnahmen werden nicht nur in der Samtgemeinde Zeven sondern bei allen Kommunen erwartet. Dies mindert die Masse im Finanzausgleich und könnte darüber hinaus zu **Erhöhungstendenzen bei der Kreisumlage** führen, denn der Finanzbedarf des Landkreises wird durch anstehende Investitionen (z.B. Schulneubauten) sowie sonstige Kostensteigerungen voraussichtlich ebenfalls ansteigen.

c) **Preissteigerungen** in nahezu allen Bereichen, insbesondere bei Baumaterial

b) Entwicklungen bei den anstehenden Investitionen

Übersicht über die investiven Maßnahmen der Samtgemeinde Zeven (Investitionsprogramm)

Produkt Bezeichnung	Beschreibung / Maßnahme	Ansatz 2021 Einzahlungen	Ansatz 2021 Auszahlungen	VE 2021	Ansatz 2022 Einzahlungen	Ansatz 2022 Auszahlungen	Ansatz 2023 Einzahlungen	Ansatz 2023 Auszahlungen	Ansatz 2024 Einzahlungen	Ansatz 2024 Auszahlungen	Ansatz 2025 Einzahlungen	Ansatz 2025 Auszahlungen	Ansatz 2026 Einzahlungen	Ansatz 2026 Auszahlungen
11150001	Investitionssammelposten, Einrichtung Büroräume	0	60.000	0	0	60.000	0	60.000	0	60.000				
11150xxx	Sanierung Rathaus (Mehrjahresprogramm) zunächst 2022 = Planungskosten					200.000								
11160001	Investitionssammelp. Informations- und Kommunikationst.	0	22.000	0	0	0	0	0	0	0				
11160006	Einführung eines Dokumentenmangementsystems	0	100.000	0	0	15.000	0	15.000	0	12.000				
11160007	Informations- und Kommunikationstechnik, Upgrade VMware	0	35.000	0	0	0	0	0	0	0				
21100006	Verbess. der sachl. Ausstattung, Beschaff. von Klassensätzen an GS	0	20.000	0	0	20.000	0	20.000	0	20.000				
21100006	Verbess. der sachlichen Ausstattung, Beschaffung bzgl. Inklusion	0	3.000	0	0	3.000	0	3.000	0	3.000				
21110001	Investitionssammelposten GS Elsdorf	0	46.000	0	0	20.000	0	20.000	0	20.000				
21110001	Investitionssammelposten GS Elsdorf - Baukosten (Serverraum)	0	25.000	0	0	20.000	0	0	0	0				
21110001	Investitionssammelposten GS Elsdorf - Servicedienste	0	0	0	0	1.500	0	1.500	0	1.500				
21110002	<u>Digitalpakt</u> GS Elsdorf	30.000	139.400	0	0	0	0	0	0	0				
21120001	Investitionssammelposten GS Gosekamp	0	46.000	0	0	20.000	0	20.000	0	20.000				
21120001	Investitionssammelposten GS Gosekamp - Servicedienste	0	0	0	0	1.500	0	1.500	0	1.500				
21120003	Grundschule Gosekamp Hochbaumaßnahmen	0	0	2.000.000	0	200.000	0	1.800.000	0	0				
	GS Gosekamp geschätzte Mehrkosten (Raumbedarf Neubau 1.847 m² + Sanierung Bestand) Gesamtkosten geschätzt 10 Mio. €									7.000.000		1.000.000		
21120004	<u>Digitalpakt</u> GS Gosekamp	30.000	115.000	0	0	0	0	0	0	0				
21140001	Investitionssammelposten GS Heeslingen	0	36.000	0	0	10.000	0	10.000	0	10.000				
21140001	Investitionssammelposten GS Heeslingen - Baukosten	0	35.000	0	0	0	0	0	0	0				
21140001	Investitionssammelposten GS Heeslingen - Servicedienste	0	0	0	0	1.500	0	1.500	0	1.500				
21140005	<u>Digitalpakt</u> GS Heeslingen	30.000	135.000	0	0	0	0	0	0	0				
21150001	Investitionssammelposten Aue-Mehde-Grundschule	0	23.000	0	0	10.000	0	20.000	0	5.000				
21150001	Investitionssammelposten Aue-Mehde-Grundschule - Servicedienste	0	11.000	0	0	1.500	0	1.500	0	1.500				
21150002	<u>Digitalpakt</u> Aue-Mehde-Grundschule	30.000	35.000	0	0	0	0	0	0	0				
21600001	Investitionssammelposten IGS, Ersatzbeschaffungen	0	111.500	0	0	90.000	0	90.000	0	90.000				
21600001	Investitionssammelposten IGS - Servicedienste	0	0	0	0	1.500	0	1.500	0	1.500				
21600009	Verbesserung der sachlichen Ausstattung IGS	0	2.000	0	0	2.000	0	2.000	0	2.000				
21600011	Campusfläche auf dem ehemaligen Busparkplatz PK	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0				
	Campusfläche - Baukosten -							1.000.000						
21600012	Anschaffung einer Notenverwaltungssoftware	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0				
21600014	<u>Digitalpakt</u> IGS	30.000	35.000	0	0	0	0	0	0	0				
24300002	Neuausstattung EDV / <u>Digitalpakt</u>	132.100	358.600	90.000	365.100	90.000	0	0	0	0				
24400001	Beitrag zur Kreisschulbaukasse	0	100.000	0	0	200.000	0	200.000	0	200.000				

Produkt Bezeichnung	Beschreibung / Maßnahme	Ansatz 2021 Einzahlungen	Ansatz 2021 Auszahlungen	VE 2021	Ansatz 2022 Einzahlungen	Ansatz 2022 Auszahlungen	Ansatz 2023 Einzahlungen	Ansatz 2023 Auszahlungen	Ansatz 2024 Einzahlungen	Ansatz 2024 Auszahlungen	Ansatz 2025 Einzahlungen	Ansatz 2025 Auszahlungen	Ansatz 2026 Einzahlungen	Ansatz 2026 Auszahlungen
27200001	Investitionssammelposten / Bibliothek	0	23.500	0	0	0	0	0	0	0				
12600001	Sammelposten Feuerw ehr (Wärmebildkameras, Atemschutzgeräte)	5.600	56.000	0	5.600	30.000	5.600	30.000	5.600	30.000				
12600001	Sammelposten Feuerw ehr, Unterflurhydranthen u. Brunnen	0	17.000	0	0	17.000	0	17.000	0	17.000				
12600003	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Elsdorf	0	0	0	102.600	0	0	0	0	0				
12600006	Planungs- und Baukosten FGH Zeven	0	300.000	11.000.000	0	8.100.000	220.000	0	0	0				
	Mehrkosten Neubau Feuerwehr Zeven					2.800.000								
12600013	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Zeven, HLF 20	0	0	370.000	0	370.000	111.000	0	0	0				
12600013	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Zeven, Drehleiter	0	0	800.000	0	800.000	480.000	0	0	0				
12600013	Fahrzeugansch. Feuerw ehr Zeven, Gerätewagen-Logistik 1	0	0	0	21.000	70.000	0	0	0	0				
12600013	Fahrzeugansch. Feuerw ehr Zeven, Gerätewagen-Logistik 2	0	0	150.000	0	150.000	0	0	0	0				
12600016	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Gyhum HLF 10 20	0	0	0	0	0	0	332.000	99.600	0		370.000	111.000	
12600016	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Gyhum TLF 3000	0	0	0	0	0	0	397.000	119.100	0		397.000	119.100	
12600020	Feuerwehr Gyhum (Baukosten)	0	0	0	0	150.000	0	1.500.000	60.000	500.000				
12600022	Feuerw ehr Sassenholz, Anbau Fahrzeugbox	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0				
12600025	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Brauel	0	0	105.000	0	105.000	31.500	105.000	31.500	0				
12600027	Feuerwehr Brauel, Neubau	0	100.000	800.000	0	100.000	0	700.000	0	0				
12600028	Feuerwehr Steddorf, Anbau Fahrzeugbox	0	0	0	0	50.000	20.000	450.000	0	0	0	50.000	20.000	450.000
12600029	Fahrzeuganschaffung Feuerw ehr Weertzen TSF-W	0	0	0	0	0	0	110.000	33.000	110.000	33.000			
31540	Obdachlosenunterbringung (Neubau Albertstraße) - ÖPP													
42410001	Investitionssammelposten AquaFit	0	8.000	0	0	8.000	0	8.000	0	8.000				
42410006	Neubau/Sanierung Hallenbad / Planung Neuveranschli.	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0				
	Baukosten AquaFit - Sanierung Baukosten 10 Mio. € (Empfehlung Schul- u. Kulturausschuss)					0		1.000.000		3.000.000		4.000.000		2.000.000
53600003	Breitbandausbau Schulen (IGS)	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0				
55300001	Friedhofs- und Bestattungswesen	0	4.000	0	0	4.000	0	4.000	0	4.000				
55300005	Urnengemeinschaftsanlage Brauel	0	5.000	0	0	50.000	0	0	0	0				
53810001	SW-Kanäle Investitionssammelposten	35.000	5.000	0	35.000	5.000	35.000	5.000	35.000	5.000				
53810001	ARA / SW-Beseitigung Investitionssammelposten	0	89.800	0	0	70.000	0	70.000	0	70.000				
53810009	SW-Kanal Rüssel	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0				
53810026	Automatisierung/Leittechnik ARA	0	0	0	0	600.000	0	600.000	0	600.000				
53810033	SW-Kanal Volkensen Nindorf	135.000	0	0	135.000	0	0	0	0	0				
53810035	SWK Elsdorf, Sieks Weg	0	30.000	0	87.700	0	0	0	0	0				
53810036	Schmutzwasserbeseitigung "An der Bunte"	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
53810039	Lagerflächen Klärschlamm	0	0	750.000	0	750.000	0	0	0	0				
53810040	Erschließung Industrieflächen Zeven-Aspe, (SWK)	0	15.000	0	708.700	0	0	0	0	0				
53810041	Erschließung Gewerbegebiet (SWK) in Wehdorf	0	200.000	80.000	101.200	80.000	0	0	0	0				
53810042	Erschl. Wohngebiet "nördl. Birkenweg" (SWK) in Heeslingen	150.600	510.000	0	10.900	0	0	0	0	0				
53810043	Sanierung "Auf dem Quabben" (SWK) in Zeven	0	414.000	0	0	0	0	0	0	0				
53810044	Erschließung Wohngebiet Kreuzberg in Weertzen	0	175.000	0	36.500	0	0	0	0	0				
53810045	Neubau KVP Südring/L 131	0	5.000	25.000	0	25.000	0	0	0	0				

Produkt Bezeichnung	Beschreibung / Maßnahme	Ansatz 2021 Ein- zahlungen	Ansatz 2021 Aus- zahlungen	VE 2021	Ansatz 2022 Ein- zahlungen	Ansatz 2022 Aus- zahlungen	Ansatz 2023 Ein- zahlungen	Ansatz 2023 Aus- zahlungen	Ansatz 2024 Ein- zahlungen	Ansatz 2024 Aus- zahlungen	Ansatz 2025 Ein- zahlungen	Ansatz 2025 Aus- zahlungen	Ansatz 2026 Ein- zahlungen	Ansatz 2026 Aus- zahlungen
53810046	Erschließung Wohngebiet "Auf dem Kampe", Nartum	65.200	145.000	0	0	0	0	0	0	0				
53810047	SW-Kanal LogIn-Park 2 & 3	0	200.000	450.000	0	450.000	0	0	0	0				
53810048	Neubau Busbahnhof an der Kanalstraße in Zeven SWK	0	35.000	0	0	0	0	0	0	0				
53810049	Erschl. Wohngebiet "Hinter der Schule" 2. BA in Heselorf	51.300	120.000	0	0	0	0	0	0	0				
53810050	Erschließung Wohngebiet "Im Buchholt" in Wiersdorf	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0				
53810051	Erschließung "Dammersmoorgweg" in Gyhum (SWK)	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830001	RW-Kanäle Investitionssammelposten	0	3.000	0	0	3.000	0	3.000	0	3.000				
53830001	Regenwasseranschlüsse	14.000	64.000	0	14.000	42.800	14.000	42.800	14.000	42.800				
53830006	RW-Kanal Gyhum, Hinter der Schule	9.500	0	0	0	0	0	0	0	0				
53830015	Baugebiet Elsdorf	0	0	25.000	26.200	25.000	0	0	0	0				
53830016	RW-Kanal Auf dem Quabben/Scheefeler Straße	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830034	Erschl. Industrieflächen in Zeven-Aspe, Regenwasserkanal	0	790.000	205.000	0	205.000	0	0	0	0				
53830035	Erschl. Wohngebiet "nördl. Birkenweg" in Heeslingen	41.900	405.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830036	Neubau Bushaltest. an der "Kanalstraße" (RWK) in Zeven	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830037	Erschließung Gewerbegebiet (RWK) in Wehldorf	0	0	350.000	60.400	350.000	0	0	0	0				
53830039	Neubau KVP Südring/L 131	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830040	Sanierung RWK "Weidenweg", Heselorf	0	0	0	376.400	0	0	0	0	0				
53830041	Erschließung Wohngebiet "Auf dem Kampe", Nartum	14.500	280.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830042	Erschließung Wohngebiet Kreuzberg in Weertzen	0	175.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830044	Erschl. Wohngebiet "Hinter der Schule" 2.BA in Heselorf	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830045	Erschließung Wohngebiet "Im Buchholt" in Wiersdorf	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0				
53830046	Regenrückhaltebecken Meyershöfen Zeven	0	405.000	0	0	0	0	0	0	0				
53830047	Erschließung "Dammersmoorgweg" in Gyhum (RWK)	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0				
54100014	Sanierung V43 Elsdorf - Frankenbostel	0	93.500	0	0	0	0	0	0	0				
54100016	Sicherung von Bahnübergängen Hanrader Straße	0	115.500	0	69.000	0	0	0	0	0				
54100017	Sanierung V10 Sellhorn-Wangersen	0	62.000	0	0	0	0	0	0	0				
56100002	Umbau Grünschnittsammelstelle Zeven	510.000	600.000	0	0	0	0	0	0	0				
57330001	Bauhof / Kauf von Maschinen und Geräten	0	28.000	0	0	27.000	0	28.000	0	28.000				
	Bauhof Zeven (zunächst Bedarfsanalyse / Vorplanung)					100.000								
11180001	Investitionssammelp. / Ansatz für evtl. Grundstückskäufe	0	25.000	0	0	25.000	0	25.000	0	25.000				
11180005	Kultur- und Bildungszentrum (KuBiz) Kostensteigerung ?	1.327.000	1.561.000	2.610.000	1.327.000	2.070.000	1.328.000	3.340.100	0	0				
	Summe	3.161.700	10.282.800	19.850.000	3.461.300	19.414.300	2.193.600	10.745.400	146.100	11.892.300	33.000	5.817.000	250.100	2.450.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit - neu - bisher		7.121.100			15.953.000		8.551.800		11.746.200		5.784.000		2.199.900
	mehr / weniger		7.121.100			12.607.000		5.484.300		976.000		0		0
			-1.000.000			3.346.000		3.067.500		10.770.200		5.784.000		2.199.900



Mehrkosten gesamt:

24.167.600

Bei einem Badneubau zusätzlich 10 Mio. €

alternativ Mehrkosten gesamt:

34.167.600



3.000.000 3.000.000 4.000.000

b) Auswirkungen der Investitionen auf den Finanzbedarf der Samtgemeinde und damit auf die Samtgemeindeumlage

<u>Zusätzlicher Finanzbedarf aus zusätzlichen Investitionsmaßnahmen</u>				<u>incl. Badsanierung</u>					
(zusätzlich zur bisherigen Finanzplanung lt. Haushalt 2021 ff.)									
<u>Maßnahme</u>	HH-Jahr	Investitions- volumen	ND	Kosten (AfA, Zinsen, Bewirtschaftung etc.)					
				Invest	€	2022	2023	2024	2025
				€	€	€	€	€	
Sanierung Rathaus	2022 ff.	200.000		0	?	?	?	?	?
Gosekamp GS	2023	8.000.000	90	0	0	88.900	88.900	88.900	88.900
Gosekamp GS (Bewirtschaftung)				0	0	0	65.000	70.000	75.000
Campus Kanalstraße	2023	1.000.000	25	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Feuerwehr Zeven	2022	2.800.000	90	0	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Feuerwehr Gyhum	2023/24	2.090.000	90				23.200	23.200	23.200
Unterh. /Bewirtschaftung Feuerwehren					15.000	20.000	25.000	25.000	25.000
Aqua-Fit (Sanierung)	23-25	10.000.000	versch.	0	0	0	0	550.000	550.000
Aqua-Fit - Betriebskosten während Schließung					-250.000	-250.000	0	0	0
Aqua-Fit - Bestand	Afa vorh. Bad			0	0	0	0	0	0
Aqua-Fit - Bestand (Abbruch 2026)				0	0	0	0	0	0
Obdachlosenunterk.	2023	Anmietung/ Betrieb	90	0	80.000	85.000	90.000	95.000	100.000
Bauhof Zeven	23/24	100.000	50	0	?	?	?	?	?
KuBiZ / Kostensteigerung ?					?	?	?	?	?
Summe:	(zus. Kredite) →	24.190.000		0	-124.000	14.900	363.100	923.100	933.100

Maßnahme	HH-Jahr	Investitions- volumen	ND	Kosten (AfA, Zinsen, Bewirtschaftung etc.)						
				Invest	€	€	€	€	€	
				2022	2023	2024	2025	2026	2027 ff.	
				€	€	€	€	€		
Kreditzinsen										
Darlehen 2022 (2,3 Mio. €) x 0,8 %				9.000	18.000	17.500	17.000	16.500	16.000	
Darlehen 2023 (3,0 Mio. €) x 1 %				0	15.000	30.000	29.500	29.000	28.000	
Darlehen 2024 (10,7 Mio. €) x 1 %				0	0	50.000	106.000	103.000	101.000	
Darlehen 2025 (5,8 Mio. €) x 1 %				0	0	0	29.000	56.000	55.000	
Darlehen 2026 (2,2 Mio. €) x 1 %				0	0	0	0	10.000	21.000	
Summe Zinsen				9.000	33.000	97.500	181.500	214.500	221.000	
Mehraufwand gesamt:				9.000	-91.000	112.400	544.600	1.137.600	1.154.100	
Mehrauszahlungen		FK-Zinsen		9.000	33.000	97.500	181.500	214.500	221.000	
<i>(AfA nicht kassenwirksam)</i>		Bewirtschaftung u.ä.		0	-155.000	-145.000	90.000	190.000	200.000	
		Abbruch altes Bad						0		
		Kredite 2022		38.000	77.000	78.000	79.000	80.000	81.000	
		Kredite 2023		0	50.000	102.000	105.000	108.000	111.000	
		Kredite 2024		0	0	175.000	357.000	360.000	365.000	
		Kredite 2025		0	0	0	80.000	194.000	195.000	
		Kredite 2026		0	0	0	0	36.000	75.000	
Mehrauszahlungen gesamt:				47.000	5.000	307.500	892.500	1.182.500	1.248.000	
zus. Finanzbedarf der SG										
entspricht Mehrbedarf an SG-Umlage				-	-	1	2,5	3,5	3,8	



Zusätzlicher Finanzbedarf aus zusätzlichen Investitionsmaßnahmen



incl. Badneubau

(zusätzlich zur bisherigen Finanzplanung lt. Haushalt 2021 ff.)

Maßnahme	HH-Jahr	Investitions- volumen	ND	Kosten (AfA, Zinsen, Bewirtschaftung etc.)						
				Invest	€	2022	2023	2024	2025	2026
				€	€	€	€	€		
Sanierung Rathaus	2022 ff.	200.000		0	?	?	?	?	?	
Gosekamp GS	2023	8.000.000	90	0	0	88.900	88.900	88.900	88.900	
Gosekamp GS (Bewirtschaftung)				0	0	60.000	65.000	70.000	75.000	
Campus Kanalstraße	2023	1.000.000	25	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000	
Feuerwehr Zeven	2022	2.800.000	90	0	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	
Feuerwehr Gyhum	2023/24	2.090.000	90				23.200	23.200	23.200	
Unterh. /Bewirtschaftung Feuerwehren						15.000	20.000	25.000	25.000	25.000
Aqua-Fit (Neubau)	22-24	20.000.000	versch.	0	0	0	0	950.000	950.000	
Aqua-Fit - Bestand	Afa (2021-2025)			200.000	200.000	200.000	200.000	0	0	
Aqua-Fit - Bestand (Abbruch 2026)				0	0	0	0	900.000	0	
Obdachlosenunterk.	2023	Anmietung/ Betrieb	90	0	80.000	85.000	90.000	95.000	100.000	
Bauhof Zeven	23/24	100.000	50	0	?	?	?	?	?	
KuBiZ / Kostensteigerung ?					?	?	?	?	?	
Summe:	(zus. Kredite) →	34.190.000		200.000	326.000	524.900	563.100	2.223.100	1.333.100	

Maßnahme	HH-Jahr	Investitions- volumen	ND	Kosten (AfA, Zinsen, Bewirtschaftung etc.)					
				Invest	€	€	€	€	€
				€	€	€	€	€	
Kreditzinsen									
Darlehen 2022 (2,3 Mio. €) x 0,8 %				9.000	18.000	17.500	17.000	16.500	16.000
Darlehen 2023 (6,0 Mio. €) x 1 %				0	30.000	59.000	58.500	58.000	57.000
Darlehen 2024 (13,77 Mio. €) x 1 %				0	0	65.000	136.000	134.000	131.000
Darlehen 2025 (9,8 Mio. €) x 1 %				0	0	0	48.000	97.000	96.000
Darlehen 2026 (2,2 Mio. €) x 1 %				0	0	0	0	10.000	21.000
Summe Zinsen				9.000	48.000	141.500	259.500	315.500	321.000
Mehraufwand gesamt:				209.000	374.000	666.400	822.600	2.538.600	1.654.100
Mehrauszahlungen									
(AfA nicht kassenwirksam)									
		FK-Zinsen		9.000	48.000	141.500	259.500	315.500	321.000
		Bewirtschaftung u.ä.		0	95.000	105.000	180.000	190.000	200.000
		Abbruch altes Bad						900.000	
		<i>Kredite 2022</i>		38.000	77.000	78.000	79.000	80.000	82.000
		<i>Kredite 2023</i>		0	100.000	205.000	210.000	215.000	220.000
		<i>Kredite 2024</i>		0	0	225.000	460.000	463.000	465.000
		<i>Kredite 2025</i>		0	0	0	160.000	328.000	330.000
		<i>Kredite 2026</i>		0	0	0	0	36.000	75.000
Mehrauszahlungen gesamt:				47.000	320.000	754.500	1.348.500	2.527.500	1.693.000
zus. Finanzbedarf der SG									
↓									
entspricht Mehrbedarf an SG-Umlage				-	1,1	2,3	4,1	7,5	5

Tilgung



d) Tragbarkeit der Samtgemeindeumlage in den Mitgliedsgemeinden ohne Steuererhöhungen ?

Die vorstehenden Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung bzw. des Bedarfs an Samtgemeindeumlage setzen die prognostizierten Einnahmeentwicklungen voraus.

Aufgrund der derzeit zum Teil rückläufigen Steuereinnahmen in den Mitgliedsgemeinden wird diesen der Haushaltsausgleich auch ohne Umlageerhöhungen bereits jetzt erschwert oder ist derzeit nicht möglich.

Dies machen die aktuellen Haushalts- und Finanzplanungsdaten deutlich.

Gemeinde	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	aktuelle Haushalts- und Finanzplanung				Prognose		
Zeven	206.200	-961.100	-264.300	197.300	150.000	150.000	150.001
Elsdorf	-18.800	-191.900	-225.200	-196.300	-190.000	-190.000	-190.000
Gyhum	-284.400	-349.200	-220.900	-228.200	-200.000	-200.000	-200.000
Heeslingen	-27.100	-124.500	-160.700	-260.000	-250.000	-250.000	-250.000

Fazit:

Die aktuellen Planungen, die auf den Steuerschätzungen von Herbst 2020 beruhen, machen deutlich, dass bereits jetzt ein nennenswerter **Einsparungs- bzw. Konsolidierungsbedarf in allen Gemeinden** besteht.

Hierauf hatte die Kommunalaufsicht auch im Rahmen der Genehmigung der jeweiligen Haushalte 2021 bereits hingewiesen. Hierauf ist in den Finanzausschusssitzung der jeweiligen Mitgliedsgemeinde im einzelnen einzugehen.

Die **ab 2023 bzw. 2024** erforderlichen Erhöhungen der Samtgemeindeumlage können von allen Mitgliedsgemeinden nur durch **zusätzliche Einsparungen oder Einnahmeerhöhungen** (Anhebung der Realsteuerhebesätze) gedeckt werden.

Hierbei sind dann sicherlich auch Kostensteigerungen bei eigenen Maßnahmen der Mitgliedsgemeinden zu berücksichtigen.

Die zeitnahe Anhebung der Realsteuerhebesätze (ab 2023) der Mitgliedsgemeinden wird daher wohl unumgänglich sein.

e) Prioritäten (der Samtgemeinde)

Schwerpunktprojekte GBM

07.06.2021

Projekt	2021				2022				2023				2024				2025				2026	
	I	II	III	IV	I	II	III	IV	I	II	III	IV	I	II	III	IV	I	II	III	IV	I-IV	
Schwerpunktfeuerwehr Zeven			Planung/Ausführung GU																			
			300.000 €				5.000.000 €				6.900.000 €											
KuBIZ	Wettbewerb		Planung				Ausführung															
	1.561.000 €		500.000 €				1.500.000 €				3.300.000 €											
Molkereistraße			Planung		Ausführung																	
KiTa			400.000 €				500.000 €				1.500.000 €		1.830.000 €									
Sprachheil KiTa			765.000 €				500.000 €				615.000 €		1.065.000 €									
Gs Gosekamp	Planung				Ausführung																	
							200.000 €				1.800.000 €		5.000.000 €				4.000.000 €					
Rathaus					Entscheidung über weiteres Vorgehen																	
							200.000 €															
Bauhof Zeven									Bedarfsanalyse/Vorplng.													
										100.000 €												
Feuerwehr Gyhum					Planung				Ausführung													
							150.000 €				500.000 €		500.000 €				500.000 €					
Campus Kanalstraße			Planung/Öffentlichkeitsbeteiligung		Ausführung																	
							100.000 €				1.000.000 €											
Aquafit					Planung				Ausführung													
							1.000.000 €				2.000.000 €		3.000.000 €				4.000.000 €				2.000.000 €	
Aquafit Neubau					Planung, B-Plan				Ausführung													
							1.000.000 €				1.000.000 €		5.000.000 €				10.000.000 €				3.000.000 €	
																					Abbruch	
																					1.000.000 €	
Feuerwehr Brauel					Planung				Ausführung													
							100.000 €				800.000 €											
Bauhof Heeslingen	Planung		Ausführung																			
		602.000 €																				
Feuerwehr Steddorf																				Planung	Ausf.	
																				50.000 €	450.000 €	

Projektplan Bautechnik 2020-2021-2022

Fachbereich 4

Stand: 05.06.2021

Maßnahmen Dritter Priorität 0 (Höchste)
Projektumsetzung ungewiss
Umsetzung erforderlich oder bereits begonnen Priorität 1 (Hoch)
Umsetzung nur bei freier Kapazität Priorität 2 (Mittel)
Projekt auf unbestimmte Zeit verschoben Priorität 3 (Niedrig)
Projekt in 2020 abgeschlossen



Sachbearbeiter	Bemerkungen	Priorität	Projekt	Grobkosten	1. Halbjahr 2020	2. Halbjahr 2020	1. Halbjahr 2021	2. Halbjahr 2021	Jahr 2022
SG Zeven									
Burow		1	SG - SW-Entsorgung Nindorf und Volkens	ca. 3 Mio					
Schiebel		1	SG - div. Asphalt-sanierungen	ca. 0,3 Mio					
Schiebel		1	SG - Div. Rissesanierungen	25.000,-					
Hermann		1	Zaunanlage PW Hochkamp Sanieren	ca. 5000,-					
Burow/Albers		0	SWK Anschlussleitung Fricke Wiesenweihenweg	100.000,-					
Albers		1	SG - Verwertung VW Pritsche ROW-SG	5.000,-					
Albers/Burow		1	SG - Ersatzbeschaffung T6 Kastenwagen (20 Jahre alt)	40.000,-					
Albers/Burow		1	SG - Beschaffung Spül- und Saugfahrzeug	0,4 Mio					
Albers		2	SG - Beschaffung Mähcontainer mit Mulcher	35.000,-					
Burow		1	SG - V 18 Rüsipel Volkens	80.000,-					
Schiebel		1	SG - V 25 in Hatze	35.000,-					
Schiebel		1	SG - V 43 Frankenbostel Teil I	50.000,-					
Albers/Burow		1	SG - Ersatzbeschaffung großer Schlepper SG Bauhof	150.000,-					
Albers		1	SG - Verwertung Spülanhänger SWK	15.000,-					
Hermann		1	SG - ARA Personennotruf	150.000,-					
Burow/Albers		1	Ersatzbeschaffung Streusalzanhänger (außerplanmäßiger Defekt)	30.000,-					
Burow/Albers		1	Ersatzbeschaffung Streusalzsilos Bauhof SG (statisches Versagen)	100.000,-					
Betsch/Burow		1	Rückbau und Verwertung altes Salzsilo	2.500,-					
Albers		1	SG - Sanierung des Wasserwerks ARA Zeven	15.000,-					
Hermann		1	SG - Ersatz Kette und Radsatz für Kammerfilterpresse	25.000,-					
Albers		1	SG - Verwertung LT35 DOKA Pritsche Kipper	5.000,-					
Albers		1	SG - Verwertung Fendt Vario 412	35.000,-					
Hermann		2	SG - Neubau Zaunanlage Mückenburg	10.000,-					
Hermann		1	SG - Bau ARA Schneckenpresse für zweite Entwässerungsschiene	0,7 Mio					

Projektplan Bautechnik 2020-2021-2022

Fachbereich 4

Stand: 05.06.2021

Maßnahmen Dritter Priorität 0 (Höchste)
Projektumsetzung ungewiss
Umsetzung erforderlich oder bereits begonnen Priorität 1 (Hoch)
Umsetzung nur bei freier Kapazität Priorität 2 (Mittel)
Projekt auf unbestimmte Zeit verschoben Priorität 3 (Niedrig)
Projekt in 2020 abgeschlossen



Sachbearbeiter	Bemerkungen	Priorität	Projekt	Grobkosten	1. Halbjahr 2020		2. Halbjahr 2020		1. Halbjahr 2021		2. Halbjahr 2021		Jahr 2022	
Hermann		1	SG - ARA Automatisierung Steuerungstechnik	1 Mio/pro Jahr										
Albers/Groen		2	SWK Sanierung Büntweg Zeven 1BA Sanierung Zeven	ca. 0,5 Mio										
Schiebel		1	Sanierung V 43 Teilabschnitt II	100.000,-										
Schiebel		1	Sanierung V 10 Sellhorn	70.000,-										
Holsten	Fördermittel LK ROW	1	Umbau Grünschnittsammelstelle Zeven	600.000,-										
Albers / Burow		1	Errichtung Klärschlammager ARA Zeven	ca. 2 Mio										

Zusätzlich sind die Maßnahmen der Mitgliedsgemeinden umzusetzen !

f) Verschuldung der Samtgemeinde Zeven

		aktuelle Haushalts- planung	fortge- schriebene Investitions- planung (incl. Badsanierung)	fortge- schriebene Investitions- planung (incl. Badneubau)
		€	€	€
Schuldenstand Anfang 2021		28.448.469	28.448.469	28.448.469
Kreditermächtigung 2019/20		9.500.000	9.500.000	9.500.000
- Übertragung für HAR -	Aufnahme 2021			
Bedarf 2021		7.000.000	7.000.000	7.000.000
Tilgung 2021		-2.275.000	-2.275.000	-2.275.000
Stand Ende 2021		42.673.469	42.673.469	42.673.469
Bedarf 2022		0	2.300.000	2.300.000
Tilgung 2022		-2.559.000	-2.597.000	-2.597.000
Stand Ende 2022		40.114.469	42.376.469	42.376.469
Bedarf 2023		3.000.000	6.000.000	9.000.000
Tilgung 2023		-2.600.000	-2.727.000	-2.777.000
Stand Ende 2023		40.514.469	45.649.469	48.599.469
Bedarf 2024		0	10.700.000	13.770.000
Tilgung 2024		-2.650.000	-3.005.000	-3.158.000
Stand Ende 2024		37.864.469	53.344.469	59.211.469
Bedarf 2025		0	5.800.000	9.800.000
Tilgung 2025		-2.700.000	-3.321.000	-3.609.000
Stand Ende 2025		35.164.469	55.823.469	65.402.469
Bedarf 2026		0	2.200.000	2.200.000
Tilgung 2026		-2.750.000	-3.528.000	-3.872.000
Stand Ende 2026		32.414.469	54.495.469	63.730.469
Schulden pro Einwohner		1.379 €	2.319 €	2.712 €

Anmerkung: Die tatsächliche Aufnahme von Krediten ist von der Umsetzung investiver Maßnahmen abhängig und erfolgt daher zum Teil zeitversetzt.

TOP 5) Bewilligung einer überplanmäßigen Verpflichtungs- ermächtigung für den Neubau der Feuerwehr Zeven

Beschlussvorlage SG/464/2016-21/1 (überarbeitet)

Beschlussempfehlung:

Dem Samtgemeindeausschuss wird empfohlen, dem Rat folgenden Beschluss zu empfehlen:

Der Rat der Samtgemeinde Zeven stimmt der überplanmäßigen Verpflichtungs-ermächtigung in Höhe von **2.800.000 €** bei der Investitionsmaßnahme 12600006 – Neubau Feuerwehr Zeven zu.

Der Mehrbedarf wird durch die Einsparung bei folgender Verpflichtungs-ermächtigung gedeckt:

11180005 Kultur- und Bildungszentrum – Hochbaumaßnahmen **2.800.000 €.**