



SAMTGEMEINDE
Z E V E N

**Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft,
Organisations- und Personalentwicklung**

21.03.2022

gemeinsame Sitzung mit dem
Samtgemeindeausschuss

Herzlich Willkommen !

TOP 4) Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm für die Jahre 2023 - 2025

Beschlussvorlage: [SG/033/2021-26](#)

Beratung am 24.02.2022

-

keine Beschlussempfehlung

Was wurde zwischenzeitlich unternommen ?

Investitionen wurden zeitlich gestreckt und aktualisiert in die Haushalts- und Finanzplanung eingestellt.

Auswirkungen auf Kredit- und SG-Umlagebedarf berücksichtigt

Samtgemeindehaushalt 2022

Investitionen 2022

Stand: 24.02.22

<u>Investitionen von insgesamt</u>	<u>17,6 Mio. €</u>
Grunderwerb	33.000 €
Baumaßnahmen	12.372.500 €
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.793.600 €
Zuwendungen an Dritte	<u>3.368.900 €</u>
	<u>17.568.000 €</u>

Stand: 21.03.2022

<u>14.559.700 €</u>
13.000 €
11.649.000 €
1.723.600 €
<u>1.174.100 €</u>
<u>14.559.700 €</u>

= - 3.008.300 €

Die Einzelmaßnahmen ergeben sich aus der Gesamtübersicht, die zugleich das **Investitionsprogramm** darstellt.

Verpflichtungsermächtigungen:

Durch die erheblichen Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2022 sind die Haushalte der Folgejahre bis hin in das Jahr 2027 durch den Haushaltsbeschluss 2022 bereits **erheblich vorbelastet**.

Folgende Veränderungen bei den Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten der Jahre 2023 bis 2027 sind vorgesehen:

Gosekampgrundschule	14.800.000 € (2023-25)	
Campusfläche	1.000.000 € (2023)	
Oberschulprojekt	8.000.000 € (2027)	
Kultur- und Bildungszentrum	4.500.000 € (2023-24)	
Neubau Feuerwehr Zeven	2.300.000 € (2023)	
Neubau Feuerwehr Brauel	800.000 € (2023)	
Neubau Feuerwehr Gyhum	1.500.000 € (2023-25)	
Beschaffungen Feuerschutz -Fahrzeuge-	493.800 € (2023)	
Sanierung Aqua-Fit	700.000 € (2023)	
Schmutz- und Regenwasserbeseitigung	490.000 € (2023)	
	<u>34.583.800 €</u>	= - 12.516.200 €
	<u>12.293.800 €</u>	

Samtgemeindehaushalt 2022

Wesentliche Eckpunkte zum Haushaltsentwurf:

Samtgemeindeumlage

Die **Samtgemeindeumlage** für das Haushaltsjahr 2022 wird einmalig **von 47,5 v.H. auf 44 v.H. abgesenkt**.

Die Haushalte 2022 der Mitgliedsgemeinden konnten hierdurch deutlich entlastet werden.

Alle aktuell bekannten Veränderungen zum Haushaltsentwurf vom 15.11.21 durch **weitere Investitionsmaßnahmen**, Zahlen des Finanzausgleichs und sonstige Veränderungen aus den Fachausschussberatungen sind im II. Veränderungsnachweis dargestellt.

Dieser machte deutlich, dass die bisher vorgesehene Anhebung der Samtgemeindeumlage ab 2023 ff. **nicht ausreichend** ist.

Durch den nunmehr vorliegenden IV. Veränderungsnachweis ergibt sich folgender Umlagebedarf:

Die Entwicklung der **Samtgemeindeumlage** wird sich danach aus heutiger Sicht wie folgt entwickeln müssen:

	It. Entwurf		II. Veränderungsnachweis		Bedarf neu IV. Veränderungsnachweis
2021	= 47,5 v.H.				
2022	= 44 v.H.	→		→	
2023	= 46 v.H.	→	49 v.H.	→	2023 48,5 v.H.
2024	= 48 v.H.	→	51 v.H.	→	2024 50 v.H.
2025	= 48 v.H.	→	51 v.H.	→	2025 50 v.H.
2026 ff.	= 51-52 v.H. ??		55 v.H. + ?		2026 52 v.H. 2027 54 v.H. 2028 55 v.H.

Der aufgezeigte Erhöhungsbedarf für die Steuersätze der Mitgliedsgemeinden wird hierdurch ebenfalls entsprechen wachsen.



Blick in den II. Veränderungsnachweis

Die anhaltende Investitionstätigkeit wird zu einem **erheblichen Anstieg der Verschuldung** der Samtgemeinde führen.

Entwicklung der Liquidität sowie der Schulden der Samtgemeinde Zeven									
				2022	2023	2024	2025	2026	2027
				€	€	€	€	€	€
Finanzbedarf für Investitionen				-11.864.800	-7.322.400	-11.803.700	-14.933.400	-10.740.000	-8.430.000
<i>(Saldo aus Investitionstätigkeit)</i>									
Finanzbedarf Haushaltsreste, Rückstellungen etc. aus 2021				-11.142.100					
Bestand verfügbarer Mittel			<i>01.01.</i>	1.609.100	2.888.100	2.591.500	2.998.300		
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit				14.285.900	2.225.800	2.940.500	3.051.900		
Tilgung von Krediten				-2.000.000	-2.200.000	-2.530.000	-3.000.000	-3.350.000	-3.450.000
Kreditaufnahme			aus 2021	0	7.000.000	11.800.000	14.500.000	10.000.000	8.000.000
			u.a. für HH-Reste aus 2020/2021	12.000.000					
voraussichtlicher Bestand liquider Mittel zum Jahresende				<i>31.12.</i>	2.888.100	2.591.500	2.998.300	2.616.800	
Voraussichtl. Schuldenstand					38.887.600	43.687.600	52.957.600	64.457.600	71.107.600
								75.657.600	

Beschlussvorschlag:

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen empfiehlt der Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Personalentwicklung dem Samtgemeindeausschuss, dem Samtgemeinderat folgenden Beschluss zu empfehlen:

Der Rat der Samtgemeinde Zeven beschließt die Haushaltssatzung 2022 einschließlich des Investitionsprogrammes für die Jahre 2022 bis 2025. Die Finanzplanung für die Jahre 2023 bis 2025 wird zur Kenntnis genommen.

TOP 5) Anfragen

Schriftliche Anfragen liegen nicht vor.

Ende der öffentlichen Sitzung.

Vielen Dank