



Verantwortlich: Dietmar Meyer  
Amt: Kämmerei

## **SITZUNGSVORLAGE**

**S/IX/527**

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzungstermin</b>	<b>TOP</b>	<b>Öffentlich</b>
Finanz- und Wirtschaftsförderausschuss	31.05.2021	8	ja
Samtgemeindeausschuss	14.06.2021		nein
Samtgemeinderat	14.06.2021		ja

### **Haushaltsplanberatungen für den 2. Nachtragshaushalt 2021**

#### **a) Vorstellung des Nachtragshaushaltsplans**

#### **b) Beschlussfassung über die Nachtragshaushaltssatzung**

---

#### **Sachverhalt:**

##### **1. Allgemeine Vorbemerkungen**

Aufgrund einiger neuer Investitionen und Verschiebung von Investitionen in das Folgejahr wird für das Haushaltsjahr 2020/2021 ein weiterer Nachtragshaushalt für den Doppelhaushaltsplan 2020/2021 erforderlich.

Änderungen an den Erträgen und Aufwendungen (Ergebnishaushalt) wurden nicht vorgenommen.

Der Finanzmittelfehlbetrag, der im Finanzhaushalt durch die Haushaltsplanänderungen eintritt, beträgt lediglich minus 128.000,00 €.

Aufgrund des aktuellen Kassenbestandes und der absehbaren Entwicklung in der Liquidität konnte auf zusätzliche Kreditaufnahmen verzichtet werden.

##### **2. Vorbemerkungen zum Finanzhaushalt**

Der Finanzhaushalt für das Jahr 2021 sieht nunmehr Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 4.127.500,00 € vor (+2.504.000,00 €).

Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind nunmehr in Höhe von 8.907.700,00 € (+2.632.000,00 €) geplant.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit verändert sich gegenüber der bisherigen Haushaltsplanung somit um -128.000,00 € und steigt von 4.652.200,00 € auf nunmehr 4.780.200,00 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 4.028.800,00 € wird im Wesentlichen durch eine nicht veränderte Kreditaufnahme in Höhe von 3.189.000,00 € gegenfinanziert.

Tilgungsleistungen sind weiterhin in Höhe von 680.000,00 € veranschlagt.

Die langfristigen Zinssätze für Kommunaldarlehen liegen weiterhin bei derzeit ca. 1 %.

Hinzugekommen sind Verpflichtungsermächtigungen für den Neubau des Kindergartens Reppenstedt, Umbau der Obdachlosenunterkunft Heiligenthal und für eine neue Übergangslösung der Kiga-Außenstelle Reppenstedt.

### **3. Geänderte und zusätzliche Investitionen**

Auf eine getrennte Darstellung nach Fachbereichen wird verzichtet, da lediglich eine Beratung im Finanz- und Wirtschaftsförderausschuss stattfindet. In der Investitionsübersicht (Seite 9 ff.) sind alle Investitionen und deren Veränderungen, die das Haushaltsjahr 2020/2021 und den Finanzplan für die Jahre 2022 - 2024 betreffen, aufgeführt.

#### **I-2017-006 Schulmensa Grundschule Kirchgellersen (Seite 9)**

Hier konnten für die Mensaausstattung der Grundschule Kirchgellersen 12.000,00 € Fördermittel eingeworben werden.

#### **I-2020-036 Bauwagen Waldkindergarten (Seite 16)**

Die Gesamtkosten des Bauwagens steigen von bisher veranschlagten 50.000,00 € auf nunmehr 63.000,00 € (Ansatz 2020 = 20.000,00 €; 2021 = 43.000,00 €). Im Gegenzug konnten 37.000,00 € Zuwendungen/Zuschüsse für dieses Projekt erzielt werden (20.000,00 € Eigenanteil Waldkindergarten Gellersen e.V.; 17.000,00 € aus der Richtlinie IKIGa).

#### **I-2020-039 Kiga Reppenstedt Ausstattung Außenstelle Wiesenweg (Seite 16)**

Hier konnten nachträglich noch 9.000,00 € Zuwendungen aus der o.g. Richtlinie IKIGa eingeworben werden.

#### **I-2021-014 Erweiterung Kindergarten Westergellersen und I-2021-016 Ausbau Kindergarten Südergellersen (Seite 17)**

Für die Erweiterung der beiden Kindertagesstätten wurden im Finanzplan 2022 bzw. 2023 jeweils 180.000,00 € Zuwendungen aus Landkreismitteln berücksichtigt. Der Haushaltsplan 2021 bleibt bei diesen beiden Positionen unverändert.

#### **I-2021-018 Kita-Neubau Reppenstedt (Seite 18)**

Die Haushaltsansätze für das Jahr 2021 wurden auf „Null“ gesetzt. Es wurden Gesamtkosten in Höhe von 5,8 Mio. Euro (2022 = 4.060.000,00 €; 2023 = 1.740.000,00 €) im Finanzplan berücksichtigt. Es entstehen insgesamt 8 Gruppen (4 Krippen- und 4 Kindergartengruppen). Für die Maßnahme ist mit einer Gesamtförderung für jeweils 4 Kindergarten- und Krippengruppen in Gesamthöhe von 1.440.000,00 € (720.000,00 € RIT-Mittel für Ü3; 720.000,00 € RAT-Mittel für U3) zu rechnen. Hinzu kommen voraussichtlich 1,8 Mio. Euro aus der Kita-Bau-Kasse. Diese Mittel sind bei der Investitionsnummer I-2021-020 als Zuwendung veranschlagt. Der Eigenanteil der Samtgemeinde Gellersen an den Baukosten dürfte mithin 2,5 Mio. Euro betragen.

#### **I-2021-021 Umbau/Modernisierung Obdach Heiligenthal (Seite 18)**

Die Maßnahme wurde vom Haushaltsjahr 2021 in das Haushaltsjahr 2022 verschoben. Im Finanzplan 2022 wurde die Maßnahme mit nur noch lediglich 1.100.000,00 € Baukosten berücksichtigt. Des Weiteren ist von einer geringeren Förderung in Höhe von 490.000,00 € auszugehen. Der Gesamtverbleib des kommunalen Eigenanteils beläuft sich daher voraussichtlich auf 610.000,00 €.

#### **I-2021-038 Ausbau Ganztagsbetreuung GS Reppenstedt (Seite 19)**

Hierbei handelt es sich um das neue Projekt zum Ausbau der Ganztagsbetreuung der Grundschule Reppenstedt. Für den Ausbau der Grundschule zwecks Durchführung der Ganztagsbetreuung sind insgesamt 4,3 Mio. Euro vorgesehen. Aufgrund eines Zuwendungsbescheides des Landes Niedersachsen ist mit einer ca. 75 %igen Förderung der Baumaßnahme in Höhe von 3.210.000,00 € zu rechnen.

#### **I-2021-039 Ganztagsbetreuung GS Reppenstedt Ausstattung (Seite 19)**

Im Finanzplan sind im Rahmen der Ganztagsbetreuung weitere 200.000,00 € vorgesehen.

#### **I-2021-040 Bus Ganztagschule Reppenstedt (Seite 19/20)**

Für den Erwerb eines Kleinbusses für die Inanspruchnahme von Angeboten der Ganztagsbetreuung wurden 49.000,00 € veranschlagt. Da diese Maßnahme ebenfalls mit 36.000,00 € gefördert wird, verbleibt ein kommunaler Eigenanteil von 13.000,00 €.

#### **I-2021-041 Digitale Bauakte (Seite 20)**

Im Bauamt ist die Einführung der digitalen Bauakte vorgesehen. Zu diesem Zweck wurden 20.000,00 € für Lizenzen und Hardware berücksichtigt.

#### **I-2022-004 Übergangslösung Kiga- Außenstelle Reppenstedt -(Seite 20)**

Nach Auslaufen des Mietvertrages für die ausgelagerte Kindertagesstätte im Wiesenweg kann eine Übergangslösung im Jahr 2022 erforderlich werden. Hierfür wurden vorsorglich 50.000,00 € im Finanzplan berücksichtigt.

#### **4. Verpflichtungsermächtigungen (Seite 24)**

Bereits im bisherigen Haushaltsplan waren die Verpflichtungsermächtigungen für das Feuerwehrhaus Kirchgellersen (VE-2020-01) und für die Erweiterung des Kindergartens Südergellersen (VE-2021-01) berücksichtigt.

Neu hinzugekommen sind die Verpflichtungsermächtigungen für den Neubau der Kindertagesstätte Reppenstedt mit 5,8 Mio. Euro (2022 = 4.060.000,00 €; 2023 = 1.740.000,00 €). Des Weiteren ist eine Verpflichtungsermächtigung für den Umbau der Obdachlosenunterkunft Heiligenthal (VE-2021-04) in Höhe von 1.100.000,00 € hinzugekommen. Letztlich ist eine Verpflichtungsermächtigung für eine Übergangslösung der Kiga-Außenstelle in Reppenstedt nach Auslaufen des Mietvertrages im Jahr 2022 in Höhe von 50.000,00 € hinzugekommen.

Stellenplan, Personalkosten und Verschuldung ändern sich nicht.

#### **Beschlussempfehlung:**

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für den 2. Nachtragshaushalt 2021 werden beschlossen. Das Investitionsprogramm wird beschlossen. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird zur Kenntnis genommen.

#### **Anlagen:**

2. Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2021 (Stand: 20.05.2021)

