



Landkreis  
Rotenburg  
(Wümme)

## Kreishaushalt 2022

Landkreis Rotenburg (Wümme)

15.12.2022

Ausschuss für Finanzen,  
Personal und Organisation



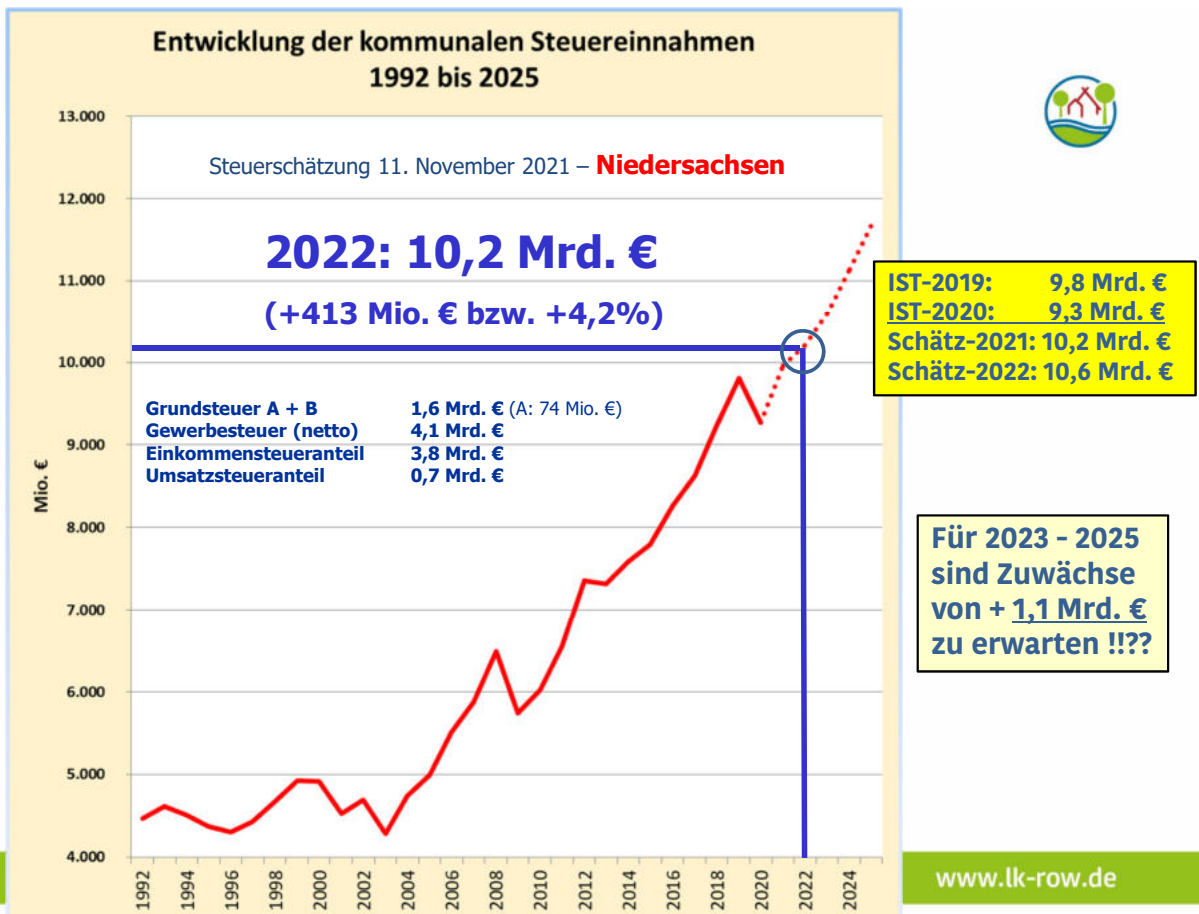
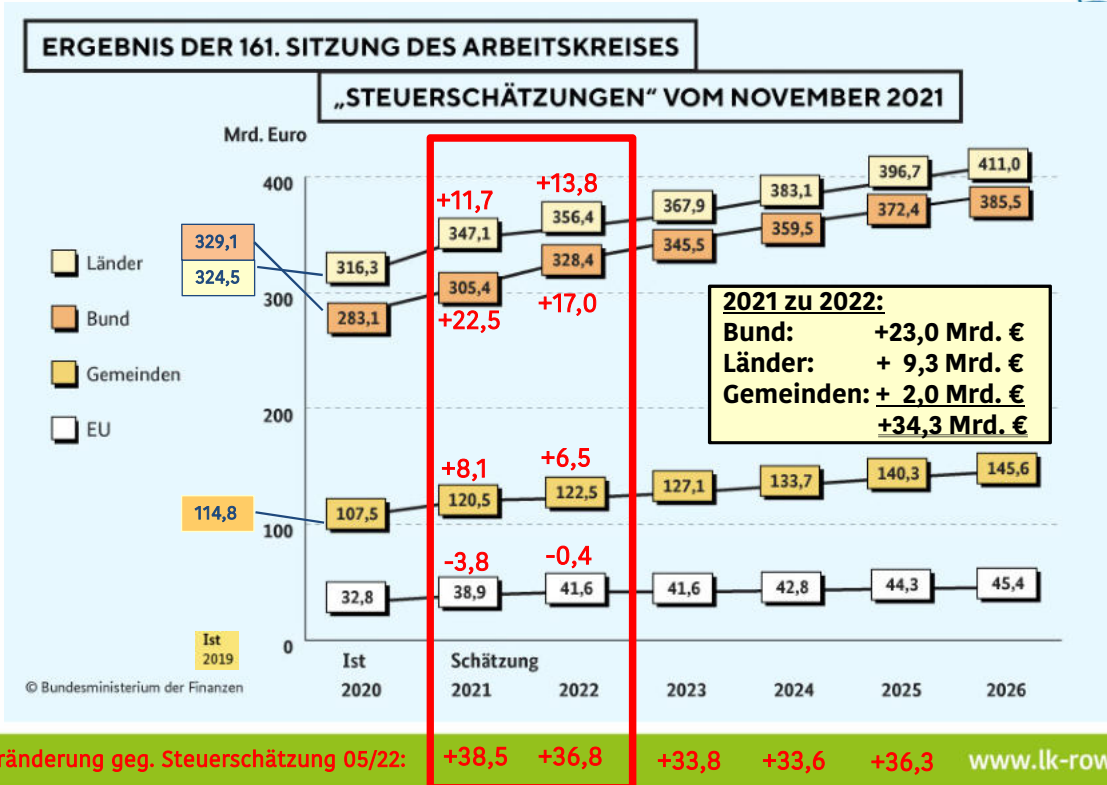
[www.lk-row.de](http://www.lk-row.de)



## Agenda

- Steuerschätzung vom 11.11.2021
- Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf
- Anhörung der kreisangehörigen Gemeinden  
gem. § 15 Abs. 3 NFAG (Niedersächsisches Finanzausgleichsgesetz)
- Mittelfristige Finanzplanung 2023 bis 2025

# Ergebnis Arbeitskreis Steuerschätzung vom 11.11.2021



# ZUSAMMENFASSUNG KREISUMLAGE / SCHLÜSSELZUWEISUNGEN



LANDKREIS	Ist	Entwurf	Entwurf	Veränd.
	2021	01.11.2021	15.12.2021	Plan/IST
	€	€	€	€
Kreisumlage	99.310.085	86.000.000	86.000.000	-13.310.085
Hebesatz	<b>44,00%</b>	<b>44,00%</b>	<b>44,00%</b>	<b>0,00%</b>
Schlüsselzuweisung	45.739.512	55.000.000	<b>59.372.700</b>	+13.633.188
Zuweisung üWK	6.667.000	6.760.000	6.760.000	+93.000
Summe	151.716.597	147.760.000	152.132.700	+416.103

1,0 % Kreisumlage = 1,95 Mio. €

## ÄNDERUNGSLISTE ZUM HAUSHALTSPLANENTWURF



Änderungsliste zum Haushaltsplan 2022 (Stand: 10.12.2021)							ERGEBNISHAUSHALT			FINANZHAUSHALT			VE	
LM. Nr.	Teilhaushalt	Beitrag im Haushaltsplanentwurf	Prüfungsnummer / Teilhaushalt	Produktbeschreibung	Nr. Ergebnis: Ist-Planänderung oder Kennung des Zweckes	Beschreibung Ergebnis: Ist-Planänderung oder Beschreibung der Investition	Grund der Änderung	Veränderung Ertrag	Veränderung Aufwand	Ergebnisveränderung Ergebnishaushalt	Veränderung Ertragsabgaben	Veränderung Auszahlungen	Ergebnisveränderung Finanzhaushalt	Ergebnisveränderung Verpflichtungsermächtigung
01	2	95	12.7.01	Förderung des Rettungsdienstes	18	Transferaufwendungen zum besonderen Planungsinhaltsbereich nach Gütersachen	Änderung der Verwaltung		+208.000 €	-208.000 €		+208.000 €	-208.000 €	
02	2	96	12.7.02	Rettungsdienst	7	Kostenleistungen Rettungsinhaltsbereich nach Gütersachen	Änderung der Verwaltung	-208.000 €		+208.000 €	+208.000 €		+208.000 €	
03	2	98	12.7.03	Rettungsdienst	18	Zu- und Dienstaufwendungen	Änderung der Verwaltung		+208.000 €	-208.000 €		+208.000 €	-208.000 €	
04	3	156	24.3.02	Schulstufenübergang	Investitionsförderung	Einrichtung Schüler-Kostenbeitrags Pausenhof	Änderung der Verwaltung			+0 €		+165.400 €	-165.400 €	
05	3	167	25.1.02	Schmied-Museum	18	Transferaufwendungen, zusätzl. Anlagenaufwendungen für die Gebäudesanierung	Ausschuss für Sport und Kultur		+120.000 €	-120.000 €		+120.000 €	-120.000 €	
06	3	176	28.1.01	Allgemeine Heimat- und Kulturtage	18	Transferaufwendungen, versch. Anträge	Ausschuss für Sport und Kultur	+8.100 €		-8.100 €		+8.100 €	-8.100 €	
07	3	177	28.1.01	Allgemeine Heimat- und Kulturtage	Investitionsförderung	Zuwendung für die Erneuerung der Windmühle in Elm	Ausschuss für Sport und Kultur			+0 €		-6.100 €	+6.100 €	
08	3	180	42.1.01	Förderung des Sports	Investitionsförderung	Erhebung des Sportstättenausw. versch. Anträge	Ausschuss für Sport und Kultur			+0 €		+12.000 €	-12.000 €	
09	3	185	22.3.03	Mahnmal und Gedenkstätten	18	Transferaufwendungen, Erweiterung der Stelle des Archivars	Ausschuss für Sport und Kultur	+28.700 €		-28.700 €		+28.700 €	-28.700 €	
10	3	188	24.7.01	ÖPNV	18	Transferaufwendungen, Förderung von Bürgerbusvereinen	Ausschuss für Wirtschaft und Weisung	+18.000 €		-18.000 €		+18.000 €	-18.000 €	
11	4	209	25.1.03	Besondere soziale Hilfe	18	Transferaufwendungen (Kost. Finanzdienstleister) BSW-Verband e.V.	Ausschuss für Soziales, Jugend und Gleichberechtigung	+3.000 €		-3.000 €		+3.000 €	-3.000 €	
12	5	328	26.3.02	Förderung der Erziehung in der Familie	18	Transferaufwendungen, Einreichung eines Corona-Erlasses	Ausschuss für Soziales, Jugend und Gleichberechtigung	+100.000 €		-100.000 €		+100.000 €	-100.000 €	
13	5	346	26.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder	18	Abschreibungen	Änderung wg. erhöhter Abg-Forderung	+22.800 €		-22.800 €			+0 €	
14	5	347	26.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder	Investitionsförderung	Investitionsförderung Kita	Änderung der Verwaltung aufgrund erhöhten Bedarfs			+0 €		+220.000 €	-220.000 €	
15	8	416	01.1.01	Raumordnung, -planung und -entwicklung	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ausschuss für Wirtschaft und Planung	+632.800 €		+632.800 €	+632.800 €		+632.800 €	
16	8	416	01.1.01	Raumordnung, -planung und -entwicklung	13 und 18	Regionalaufwendungen und Transferaufwendungen, Biogasprojekt	Ausschuss für Wirtschaft und Planung	+640.200 €		-640.200 €		+640.200 €	-640.200 €	
17	8	445	25.4.01	Naturerschließung und Landschaftspflege	18	Transferaufwendungen, Einreichung Zielvereinbarung Regionaler Entwicklungskonzepte	Ausschuss für Wirtschaft und Planung	+28.000 €		-28.000 €		+28.000 €	-28.000 €	
18	9	468	01.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2	Schlosszuweisungen	Bekanntgabe vorläufige Grundbeiträge NFAG	+4.372.700 €		+4.372.700 €	+4.372.700 €		+4.372.700 €	
19	9	463	THH9	Allgemeine Finanzwirtschaft	34	Erfolgsaufnahme Aufnahme von Krachten	durch vorstehende Änderungen				-2.828.300 €		-2.828.300 €	
								+6.111.800 €	+1.273.800 €	+3.897.800 €	+2.283.300 €	+2.283.300 €	+0 €	+0 €
								Ergebnis Bleihar: -3.837.800 €			Veranschlagung Bleihar: +2.828.300 €		VE Bleihar: 177.803.000 €	
								Ergebnis NEU: +0 €			Veranschlagung NEU: +0 €		Veränd. NEU: -2.828.300 €	
											Veranschlagung NEU: +0 €		VE NEU: 177.803.000 €	

# Gesamtzusammenstellung Ergebnis-Haushalt



	Entwurf 15.12.2021	Entwurf 01.11.2021		
<b>Haushaltsplan 2022</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Veränd. zum Entwurf</b>	
Stand: 15.12.2021				
<b>Ergebnishaushalt (ErgHH)</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	
Ordentliche Erträge	<b>349.631.600</b>	<b>344.520.000</b>	<b>+5.111.600</b>	<b>+1,5%</b>
davon SGB II- Bundesanteil	46.791.500	46.791.500	+0	
Ordentliche Aufwendungen	<b>349.631.600</b>	<b>348.357.800</b>	<b>+1.273.800</b>	<b>+0,4%</b>
davon SGB II- Bundesanteil	46.791.500	46.791.500	+0	
Außerordentliches Ergebnis	+0	+0	+0	
<b>Jahresergebnis ErgHH</b>	<b>+0</b>	<b>-3.837.800</b>	<b>+3.837.800</b>	
<b>Entnahme Überschus-RL</b>	<b>+0</b>	<b>+3.837.800</b>	<b>-3.837.800</b>	
<b>Gesamtergebnis ErgHH</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>		

Insgesamt **19 Änderungen:**

- davon 11 Änderungen aus den Fachausschüssen
- davon 8 Änderungen von Verwaltung/Landrat

7

www.lk-row.de

© 15.12.2021 Sven Höhl /Axel Bolz - Landkreis Rotenburg (Wümme)

# Veränderungen Ergebnis-Haushalt



Ergebnishaushalt	2022
Stand: 15.12.2021	€
<b>Ergebnis Entwurf 01.11.2021</b>	<b>-3.837.800</b>
<b>Veränderung Erträge</b>	
THH 2 Sicherheit u. Ordnung	+206.000
THH 8 Planen, Bauen, Umwelt	+532.900
THH 9 Allg. Finanzwirtschaft	+4.372.700
<b>Summe Veränd. Erträge</b>	<b>+5.111.600</b>

Veränderung Aufwendungen	€
THH 2 Sicherheit u. Ordnung	+412.000
THH 3 Bildung, Kultur, Sport	+170.800
THH 4 Soziales	+3.000
THH 5 Jugend	+122.800
THH 8 Planen, Bauen, Umwelt	+565.200
<b>Summe Veränd. Aufwend.</b>	<b>+1.273.800</b>
<b>Gesamtergebnisveränderung</b>	<b>+3.837.800</b>
<b>Jahresergebnis Plan 2022</b>	<b>+0</b>

8

www.lk-row.de

© 15.12.2021 Sven Höhl /Axel Bolz - Landkreis Rotenburg (Wümme)

# Veränderungen Ergebnis-Haushalt



## Projektantrag: Modellregion Nachhaltige Produktion von Biogas durch Mehreinsatz von Wirtschaftsdünger unter besonderer Berücksichtigung neuartiger Verfahrensschritte und Produktgewinnung mit regionalem Schwerpunkt im Landkreis Rotenburg (Wümme) – NaProBio –Modellregion

Das Projekt zielt darauf ab, die Hindernisse beim Einsatz von Wirtschaftsdünger in Biogasanlagen zu minimieren und durch innovative Prozesse und Techniken weitere Wertschöpfungsketten des Biogassubstrates zu gewinnen. Damit könnte der Landkreis Modellregion für eine klimafreundliche Biogasproduktion werden.

### Projektdaten:

- Zeitraum vom 01.02.2022 bis zum 31.04.2024:
- Gesamtkosten des Projekts: 1.156.790,42 €
- Fördermittelanteil: 993.396,48 €
- Kofinanzierung Projektpartner: 163.393,48 €
- Kofinanzierungsanteil LK ROW: 15.850 €

### Haushaltsansätze:

Für **Transferaufwand** (Personal bei Projektpartnern und Aufträge an Dritte):  
**2022 = 503.800 €**  
 2023 = 415.600 €  
 2024 = 10.700 €  
 Für **Personalausgaben** (0,75-Projektstelle (EG 11 TVöD, Erfahrungsstufe 3) für 2 Jahre):  
**2022 = 36.400 €**  
 2023 = 39.700 €  
 2024 = 3.300 €  
 Als **Ertrag (Fördermittel des Landes)** wurden folgende Ansätze gebildet:  
**2022 = 532.900 €**  
 2023 = 447.200 €  
 2024 = 13.200 €

**Haushaltsansatz 2022 – netto: 7.300 €**

# Veränderungen Finanz-Haushalt



Finanzhaushalt (FinHH)	2022
Stand: 15.12.2021	€
<b>Veränderungen zum Entwurf 01.11.2021</b>	
<b>Investitionstätigkeit Saldo <u>bisher</u></b>	<b>-32.196.300</b>
<b>Veränderungen Ein-/Auszahlungen</b>	
THH 3 Bildung, Kultur, Sport	-112.300
THH 5 Jugend	-920.000
<i>Veränderung Ein-/Auszahlungen</i>	<i>-1.032.300</i>
<b>Gesamtveränderung</b>	<b>-1.032.300</b>
<b>Investitionstätigkeit Saldo <u>neu</u></b>	<b>-33.228.600</b>

<b>Netto-Neuverschuldung <u>bisher</u></b>	<b>+2.828.300</b>
Veränderung Verschuldung	-2.828.300
<b>Netto-Neuverschuldung <u>neu</u></b>	<b>+0</b>

# Veränderungen Finanz-Haushalt



**Aufstockung der Investitionsförderung des Landes Niedersachsen nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung (RIT) aus Mitteln des Landkreises**

Aktuell liegen die folgenden fünf Anträge von Kita-Trägern auf eine Förderung analog der Richtlinie RIT vor:

Gemeinde Gnarrenburg	25 Plätze	180.000,00 €
Gemeinde Breddorf	13 Plätze	93.600,00 €
Stadt Visselhövede	50 Plätze	360.000,00 €
Stadt Bremervörde	25 Plätze	180.000,00 €
Stadt Rotenburg (Wümme)	100 Plätze	720.000,00 €
	213 Plätze	1.533.600,00 €

Bei einer Förderung von 7.200,00 € pro Platz würden Kreismittel in Höhe von insgesamt **1.533.000,00 €** benötigt.

Das mit Beschluss des Kreistags vom 17.12.2020 zur Verfügung gestellten Kontingent von 616.000,00 € reicht damit nicht aus, sämtliche Anträge mit der Fördersumme von 7.200,00 € pro Betreuungsplatz zu fördern. Um eine vollständige Förderung zu ermöglichen, werden zusätzliche Mittel in Höhe von **917.600,00 €** benötigt.

↳ **Haushaltsansatz 920.000 €**

# Gesamtzusammenstellung Finanzhaushalt



	15.12.2021	01.11.2021		
<b>Haushaltsplan 2022</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Veränd. zum Entwurf</b>	
Stand: 15.12.2021	<b>2022</b>	<b>2022</b>		
<b>Finanzhaushalt (FinHH)</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	
Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	<b>+344.391.800</b>	<b>+339.280.200</b>	<b>+5.111.600</b>	<b>+1,5%</b>
Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	<b>-331.163.200</b>	<b>-329.912.200</b>	<b>-1.251.000</b>	<b>-0,4%</b>
<b>Ein-, Auszahl. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>+13.228.600</b>	<b>+9.368.000</b>	<b>+3.860.600</b>	<b>+41,2%</b>
Einzahlungen Investitionstätigkeit	+27.251.300	+27.251.300	<b>+0</b>	<b>+0,0%</b>
Auszahlungen Investitionstätigkeit	-60.479.900	-59.447.600	<b>-1.032.300</b>	<b>-1,7%</b>
<b>Ein-, Auszahl. Investitionstätigkeit</b>	<b>-33.228.600</b>	<b>-32.196.300</b>	<b>-1.032.300</b>	<b>-3,2%</b>
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	<b>+3.000.000</b>	<b>+5.828.300</b>	<b>-2.828.300</b>	<b>-48,5%</b>
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	-3.000.000	-3.000.000	<b>+0</b>	<b>+0,0%</b>
<b>Ein-, Auszahl. Finanzierungstätigk.</b>	<b>+0</b>	<b>+2.828.300</b>	<b>-2.828.300</b>	<b>-100,0%</b>
<b>Jahresergebnis FinHH</b>	<b>-20.000.000</b>	<b>-20.000.000</b>	<b>+0</b>	
<i>Nettokreditaufn.(+)/Entschuldung (-)</i>	<b>+0</b>	<b>+2.828.300</b>	<b>-2.828.300</b>	<b>-100,0%</b>
Gesamteinzahlungen	+374.643.100	+372.359.800	+2.283.300	+0,6%
Gesamtauszahlungen	-394.643.100	-392.359.800	-2.283.300	+0,6%
Saldo	<b>-20.000.000</b>	<b>-20.000.000</b>	<b>0</b>	

# Verpflichtungsermächtigungen (VE)



Verpflichtungsermächtigungen	THH Amt	Verpflichtungsermächtigungen Gesamt	VE's zahlungswirksam in 2023	VE's zahlungswirksam in 2024	VE's zahlungswirksam in 2025	VE's zahlungswirksam in 2026	VE's zahlungswirksam in 2027	VE's zahlungswirksam in 2028
Mehrzweckgeb. Mückenb. Zeven - Umb. f. Umnutz.	1 15	850.000,00 €	850.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grunderwerb	1 15	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beschaffung Rüstwagen	2 32	570.000,00 €	570.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beschaffung Mittleres Löschfahrzeug (MLF)	2 32	210.000,00 €	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fahrzeuge	2 38	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BGA	2 38	180.000,00 €	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gymn. BRV - Sanierung Sporthalle (2)	3 15	2.500.000,00 €	1.500.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gymn. ROW - Teilsan. + Umbau 300er-Trakt 1. BA KIP	3 15	600.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gymn. ROW - Teilsan. und Umbau	3 15	14.235.000,00 €	8.656.000,00 €	5.579.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gymn. Zeven - Brandschutzsanierungen	3 15	33.000,00 €	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BBS ROW - E-Sicherheit u. Brandschutz	3 15	240.000,00 €	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BBS Zeven - Planungsk. Umgest. u. Erweiterung	3 15	1.300.000,00 €	400.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bachmann-Museum - Planungskosten	3 15	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bachmann-Museum - Ertüchtigung Depot	3 15	1.500.000,00 €	745.000,00 €	755.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erneuerung - K 108 - Deinstedt-Malstedt	8 66	185.000,00 €	185.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erneuerung - K 108 - Malstedt-Byhusen	8 66	250.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erneuerung - K 109 - B 71-Haaßel	8 66	475.000,00 €	475.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erneuerung - K 210 - Rosebruch-Hütthof	8 66	295.000,00 €	295.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erneuerung - K 237 - B 75-Everinghausen	8 66	380.000,00 €	380.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gigabitusbau	8 80	150.000.000,00 €	0,00 €	30.000.000,00 €	30.000.000,00 €	30.000.000,00 €	30.000.000,00 €	30.000.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>177.603.000,00 €</b>	<b>19.369.000,00 €</b>	<b>38.234.000,00 €</b>	<b>30.000.000,00 €</b>	<b>30.000.000,00 €</b>	<b>30.000.000,00 €</b>	<b>30.000.000,00 €</b>

## Verpflichtungsermächtigungen:

Ermächtigung, Verpflichtungen (Aufträge auszuschreiben und ggf. zu erteilen) für die Tätigkeit von Investitionen oder zur Förderung von Investitionen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren zu Ausgaben bzw. Auszahlungen führen. Im den angegebenen Folgejahren sind die jeweiligen VE's dann als Investitionen im Haushaltsplan zu veranschlagen.

**VE's müssen im Rahmen der Haushaltsgenehmigung vom Land genehmigt werden!**

[www.lk-row.de](http://www.lk-row.de)

© 15.12.2021 Sven Höhl /Axel Bolz - Landkreis Rotenburg (Wümme)

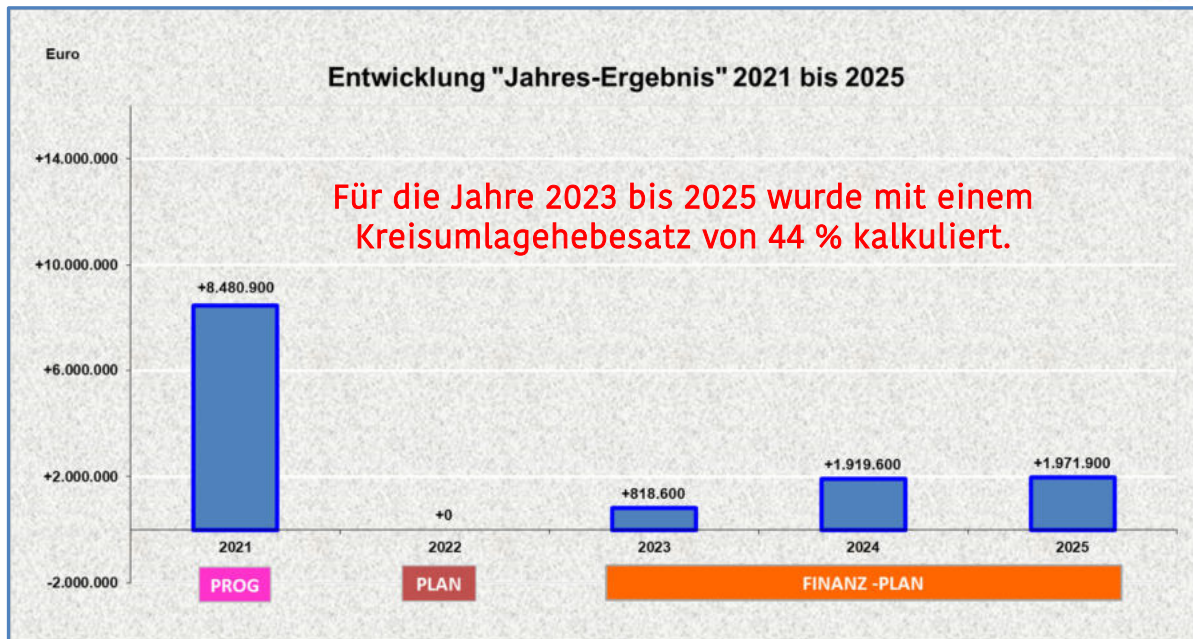
## Erörterungstermin zur Anhörung der kreisangehörigen Gemeinden - gem. § 15 Abs. 3 NFAg am 19.11.2020 - Schriftliche Stellungnahmen



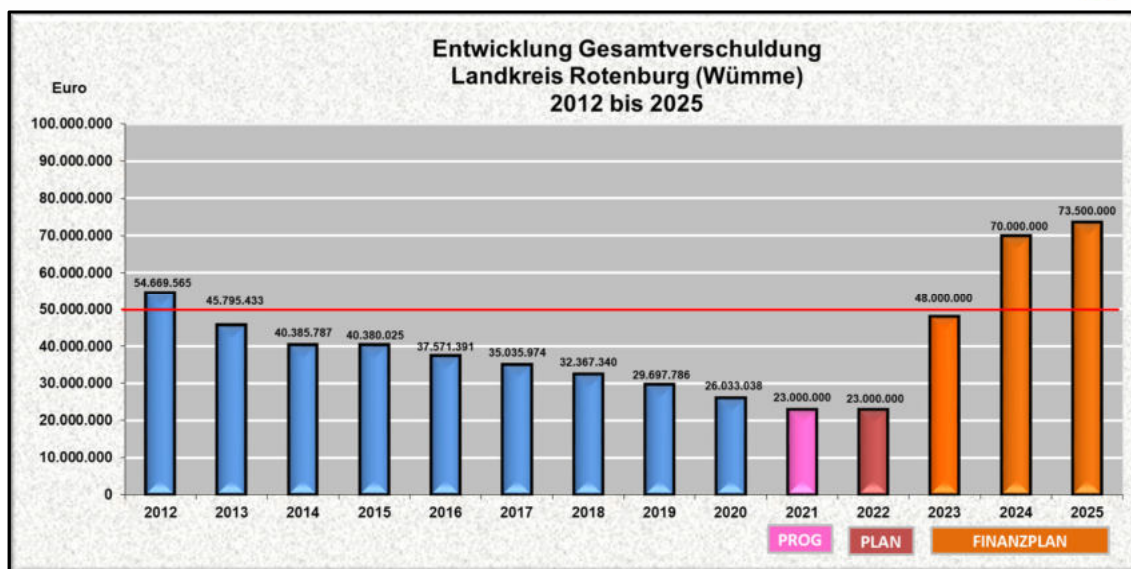
- 3 schriftliche Stellungnahmen sind eingegangen (SG Zeven, SG Selsingen, Gemeinde Stemmen)
- Wesentlicher Inhalt:  
Beibehaltung des Kreisumlagehebesatzes von 44 % wurde begrüßt.  
Eine mögliche Erhöhung in 2023 auf 46 % wurde kritisch beurteilt.



## Mittelfristige Finanzplanung 2023 bis 2025



## Mittelfristige Finanzplanung 2023 bis 2025



2021: niedrigster Schuldenstand seit 1979 (18,7 Mio. €)  
2005: höchster Schuldenstand mit 97,6 Mio. €