

HAUSHALTSPLAN 2023

DER GEMEINDE SCHWARME

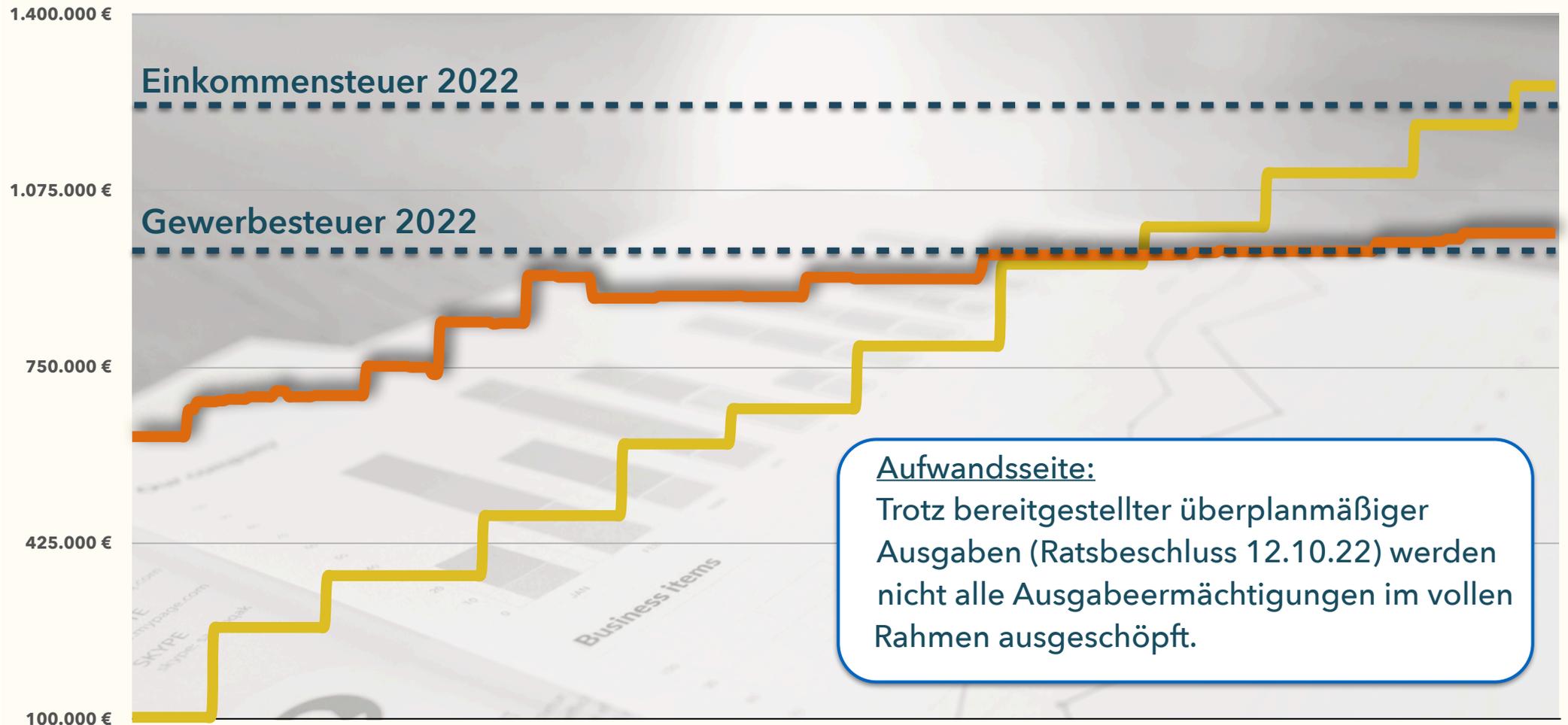
Entwicklung des Jahres 2022

Die ursprüngliche Haushaltsplanung 2022:

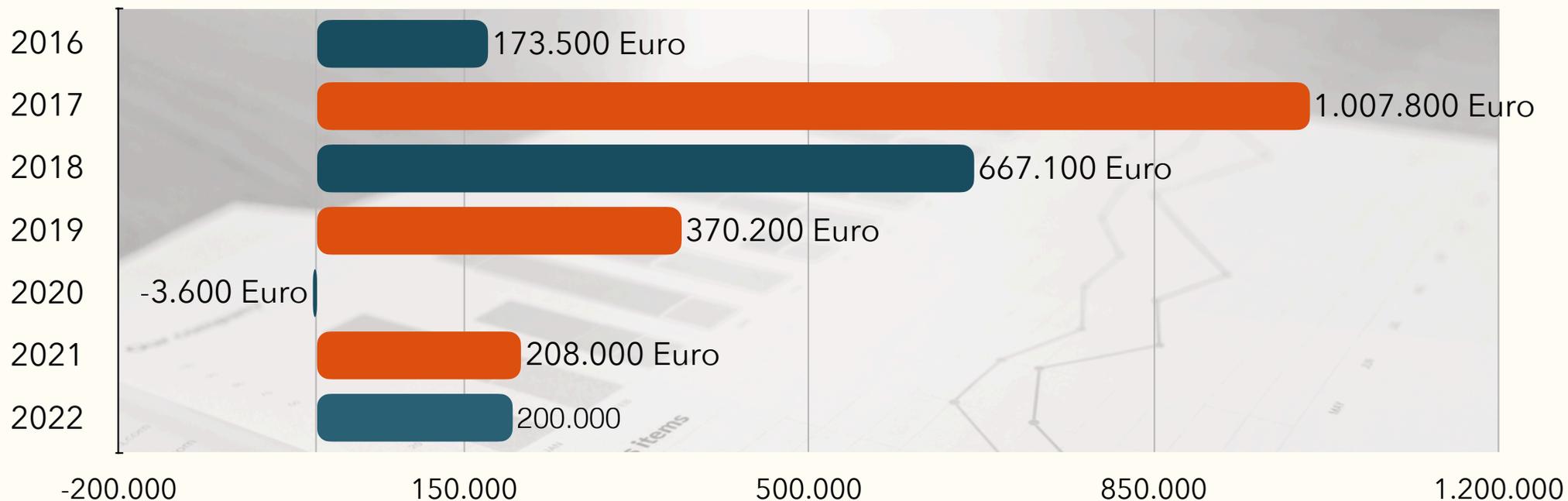
Erwartetes Jahresergebnis 2022:

Überschuss in Höhe von **72.700 Euro**.

Überschuss in Höhe von **200.000 Euro**.



Jahresergebnisse im Überblick



Überschussrücklage zum 31.12.2022: rund **2.610.000 Euro**

Die Überschussrücklage kann verwendet werden, um Fehlbeträge in der Haushaltsplanung auszugleichen. Die Überschussrücklage ist ein buchhalterischer Wert und kein Bankbestand. Bezogen auf die Gemeinde Schwarme handelt es sich um einen guten Wert.

Gesamtübersicht Ergebnishaushalt 2023

Der Ergebnishaushalt bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab.

Er gilt als ausgeglichen, wenn die Erträge mindestens so hoch sind wie die Aufwendungen.

Der Ergebnishaushalt teilt sich in einen ordentlichen und außerordentlichen Bereich auf.

99 % der Erträge und Aufwendungen werden im ordentlichen Ergebnis verbucht. Lediglich Erträge aus Grundstücksveräußerungen werden dem außerordentlichen Ergebnis zugeordnet.

01

Ordentliches Ergebnis

Saldo: **- 98.600 Euro**

nachrichtlich Erträge: 3.178.900 Euro

nachrichtlich Aufwand: 3.277.500 Euro

02

Außerordentliches Ergebnis

Saldo: **+ 340.000 Euro**

nachrichtlich Erträge: 340.000 Euro

nachrichtlich Aufwand: 0 Euro

Gesamtsaldo: 241.400 Euro

ACCEPTED

Gesamtübersicht Erträge 2023

Steuern und Abgaben (81 %)

- Grundsteuer A mit 420 %
- Grundsteuer B mit 420 %
- Gewerbesteuer mit 420 %
- Einkommensteuerbeteiligung
- Umsatzsteuerbeteiligung
- Hundesteuer
- Spielgerätesteuer

Sonstige Erträge (5 %)

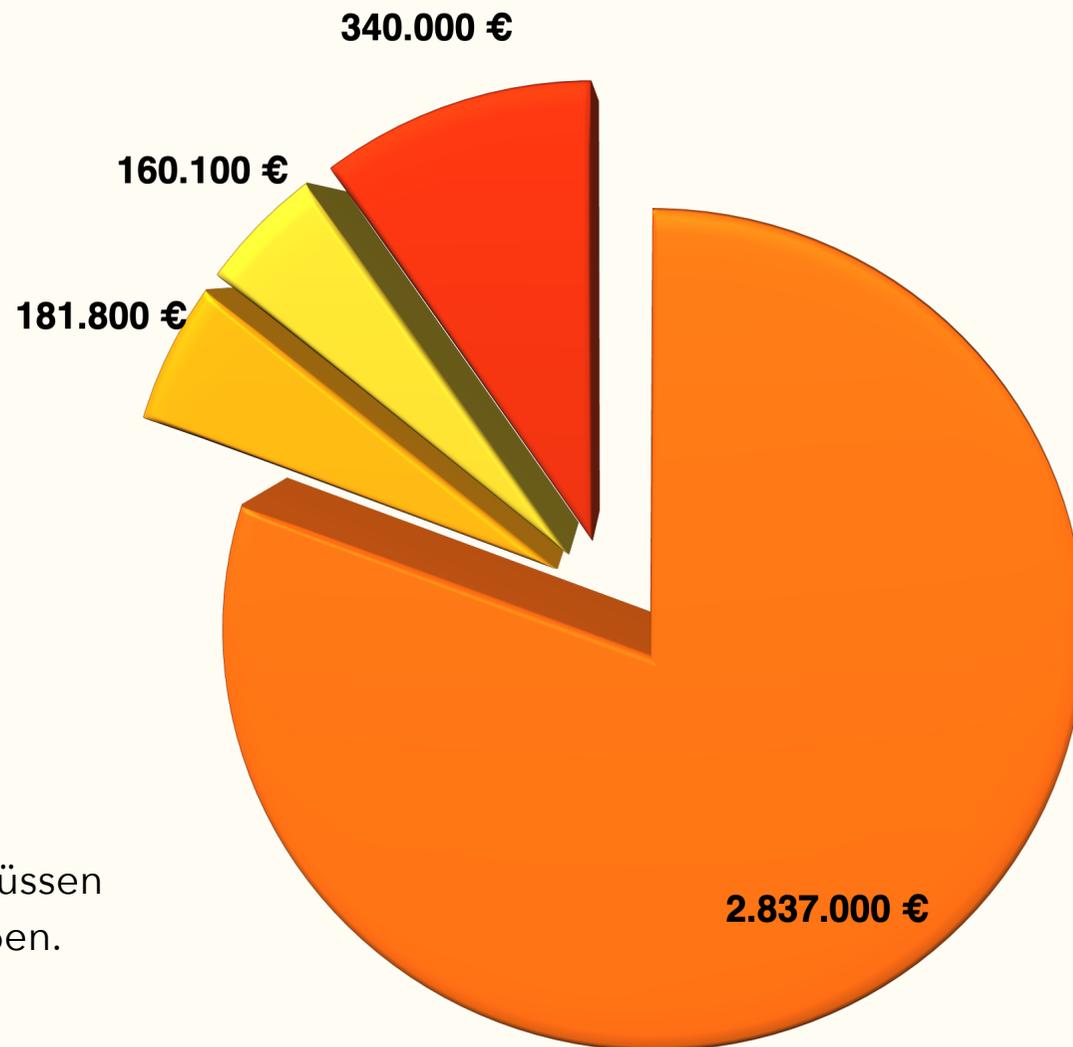
- Konzessionserträge Strom, Gas,
- Miet- und Pachterträge
- Zuwendung SG für Jugendarbeit
- Dividenden (Stammaktien Avacon), Zinsen
- Kostenerstattungen

Auflösungserträge (5 %)

- Erträge aus empfangenen Investitionszuschüssen (kein Geldeingang); Zuwendungen für Straßen.

Außerordentliche Erträge (10 %)

- Verkauf Gewerbeflächen (Differenz zwischen Verkaufspreis und Buchwert)



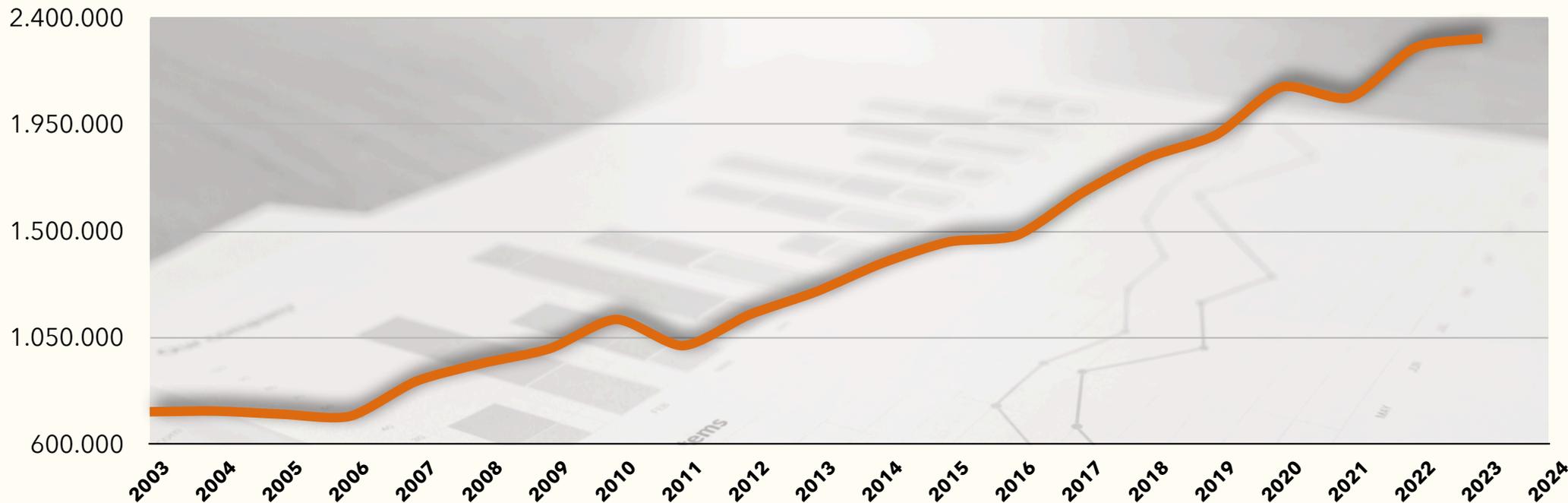
Gesamtübersicht Erträge 2023

	Ergebnis 2021 in EURO	Ergebnis 2022 in EURO	Plan 2023 in EURO	Differenz Plan 2023 zu RE 2022
Grundsteuer A	52.118	53.791	55.000	1.200
Grundsteuer B	359.041	390.844	395.000	4.100
Gewerbsteuer	825.198	996.740	900.000	-96.700
Einkommensteuerb.	1.211.772	1.270.482	1.390.000	119.500
Umsatzsteuerb.	81.081	73.989	80.000	6.000
Hundesteuer	14.183	15.435	15.000	-400
Vergnügungssteuer	1.654	2.833	2.000	-800
Konzession Strom	60.890	60.875	60.000	-800
Konzession Gas	8.321	8.519	7.000	-1.500
Konzession Biogas	30.000	30.000	30.000	0

Gewerbsteuer/Einkommensteuer: Grundsätzlich ist von einem steigenden Einnahmen im Bereich der Gewerbesteuer/EKST auszugehen (inflationbedingte, nominelle Steigerungen); allerdings weiterhin Risiken: Zeitlich verzögerte Auswirkungen Corona, Steuerentlastungsgesetze, etc.

Entwicklung der Steuerkraft

Gemeinde	Steuerkraft für Umlagen 2023	Anteil 2023	Anteil 2022	Steuerkraft für Umlagen 2022	Differenz	ÄNDERUNG
	in EUR	in %	in %	in EUR	in EUR	in %
Bruchh.-Vilsen	8.111.771	52,72	49,54	6.987.195	1.124.576	16,09
Asendorf	2.561.984	16,65	18,05	2.546.196	15.788	0,62
Martfeld	2.398.090	15,59	16,26	2.293.561	104.529	4,56
Schwarme	2.314.765	15,04	16,14	2.276.629	38.136	1,68
Summe:	15.386.610	100,00	100,00	14.103.581	1.283.029	9,10



Gesamtübersicht Aufwendungen 2023

Transferaufwendungen (78 %)

- Samtgemeindeumlage: 63,0 % (Vorjahr: 58,0 %)
- Kreisumlage: 42,5 % (Vorjahr: 42,5 %)
- Gewerbesteuerumlage

Aufwendungen für Sach- und Dienstleist. (11 %)

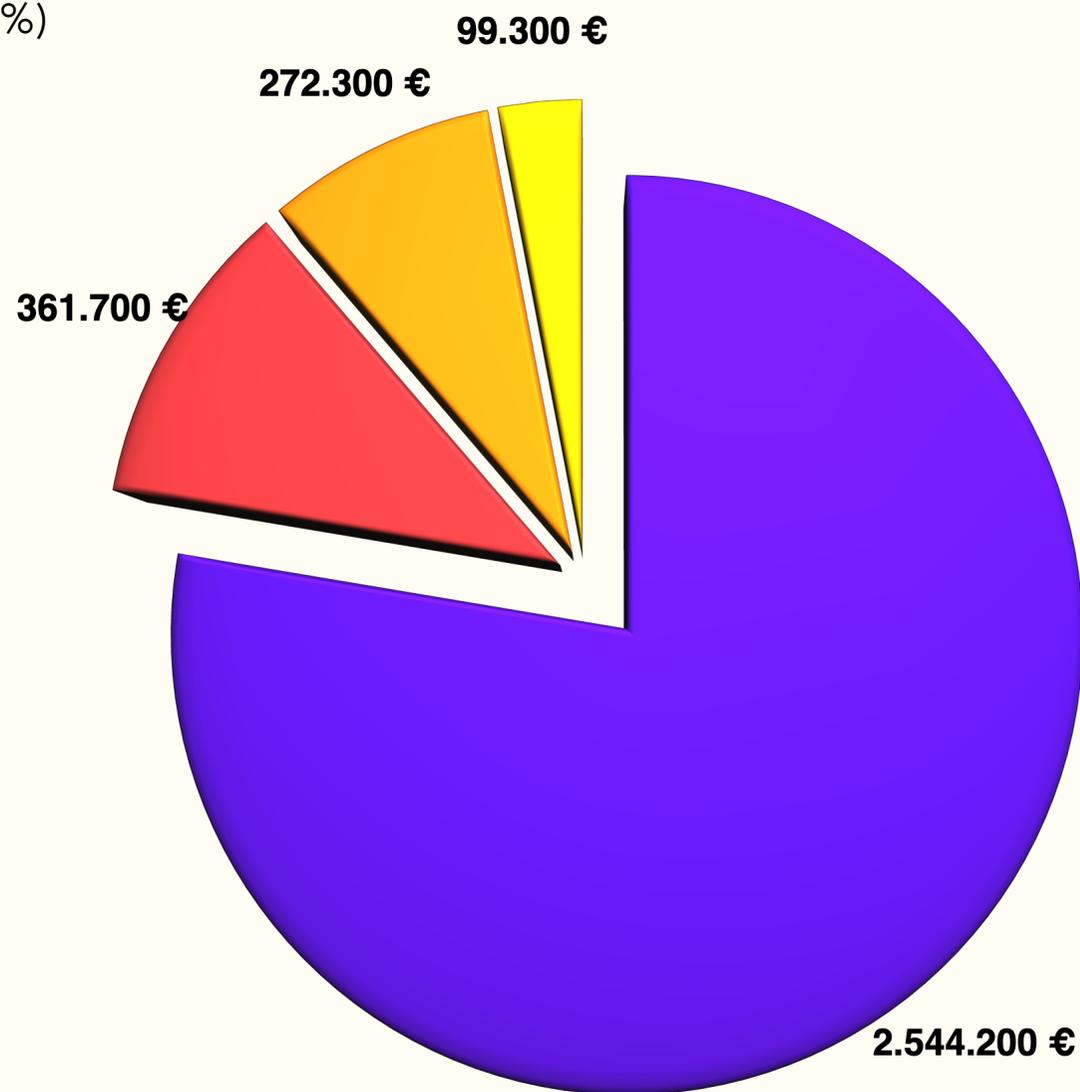
- Straßenunterhaltung: 116.000 Euro
- Verbrauchsmittel: 20.000 Euro
- Unterhaltung Öffentliches Grün: 45.000 Euro
- Straßenbeleuchtung: 19.000 Euro
- Gemeindeeigene Objekte: 25.000 Euro
- B-Pläne: 35.000 Euro
- Ausgleichsmaßnahmen: 40.000 Euro

Abschreibungen (8 %)

- Abschreibungen auf geleistete Investitionen
(keine Auszahlung)

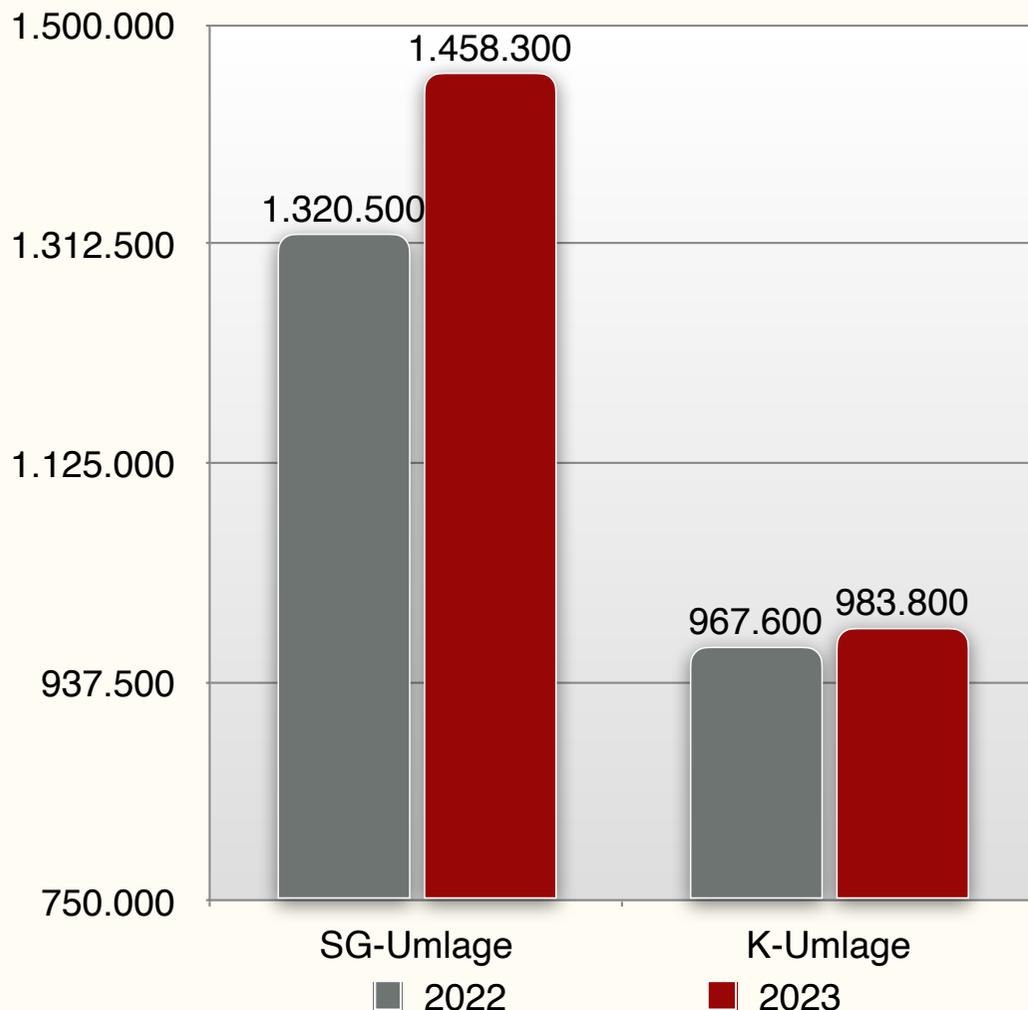
Sonstige ordentliche Aufwendungen (3 %)

- Kostenerstattung Bauhof (28.000 Euro)
- Personalkosten / Erstatt. (29.800 Euro)
- Geschäftsaufwendungen (6.000 Euro)
- Deckungsreserve (10.000 Euro)
- Sitzungsgelder (21.000 Euro)



Entwicklung der Umlageaufwendungen

Auf die Steuereinnahmen hat die Gemeinde Schwarme eine Samtgemeindeumlage, eine Kreisumlage sowie eine Gewerbesteuerumlage zu entrichten. Berechnungsgrundlage bildet die Steuerkraft.



Samtgemeindeumlage: + 137.800 Euro

Kreisumlage: + 16.200 Euro

Steigerung Samtgemeindeumlage basiert auf:

a) Steigerung der Steuerkraft



b) Steigerung Hebesatz



Steigerung Kreisumlage basiert auf:

a) Steigerung der Steuerkraft



b) Stagnierender Hebesatz



Der Eigenanteil an den Steuern

„... eine Kennzahl, die für jede Steuerart prozentual ausdrückt, wie viel Geld pro 1.000 Euro bei der Gemeinde voraussichtlich verbleibt.“



Eigenanteile in Prozent	Jahr 2022 Voraussichtlich	Jahr 2023 Voraussichtlich	Jahr 2023 absolut
Grundsteuer A	10,89 %	10,14 %	5.577 Euro
Grundsteuer B	5,62 %	4,86 %	19.197 Euro
Gewerbesteuer	11,03 %	10,35 %	93.150 Euro
Einkommen- und Umsatzsteuer	5,05 %	5,05 %	74.235 Euro

Gesamtübersicht Finanzhaushalt 2023

Finanzhaushalt hat 3 Unterabschnitte:

entspricht dem Ergebnishaushalt ohne Abschreibungen / Auflösungserträge

01

Laufende Verwaltungstätigkeit

Saldo: **+ 3.600 Euro**

beinhaltet ausschließlich Investitionen und dafür erhaltene Zuschüsse

02

Investive Verwaltungstätigkeit

Saldo: **- 548.300 Euro**

nachrichtlich Einzahl.: 1.041.700 Euro

nachrichtlich Auszahl.: 1.590.000 Euro

beinhaltet ausschließlich Aufnahme und Tilgung von Krediten

03

Finanzierende Verwaltungstätigkeit

Saldo: **+ / - 0 Euro**

Gesamtsaldo: - 544.700 Euro

Bankbestand: + 700.000 Euro

ACCEPTED

Investitionsprogramm 2023

Nummer	Veranschlagte Ausgaben	1.590.000 Euro
I05-1114GS	Grundstücksankäufe	900.000 Euro
I05-3661BG	Spielplätze	6.000 Euro
I05-281012	Investitionszuschuss Umbau Schützenhaus	50.000 Euro
I05-511010	Maßnahmen Programm „Lebendige Zentren“	305.000 Euro
I05-541010	Herstellung Straße Gewerbegebiet	234.000 Euro
I05-541015	Investitionszuweisung Brücke im Bereich der Eyter	39.000 Euro
I05-5450SB	Umrüstung Straßenbeleuchtung	25.000 Euro
I05-555010	Flurbereinigungsverfahren	31.000 Euro

Nummer	Veranschlagte Einnahmen	1.041.700 Euro
I05-1114GS	Verkauf Gewerbeflächen	500.000 Euro
Z05-511010	Zuwendung Förderprogramm „Lebendige Zentren“	100.000 Euro
Z05-541010	EFRE Fördermittel Herstellung Gewerbegebiet	439.200 Euro
Z05-5450SB	Förderprogramm Erneuerung Straßenbeleuchtung (Förderquote 20 %)	2.500 Euro

Gesamtbewertung des Haushaltes

Die Überschussrücklage der Gemeinde Schwarme beläuft sich zum Ende des Jahres 2022 auf über 2.600.000 Euro. Der Haushaltsausgleich wird in der Planung erreicht.

01

Der Kassenbestand beläuft sich auf rund 700.000 Euro. Im Haushaltsplan 2023 sind zwar erhebliche Investitionen abgebildet. Es ist fraglich, ob tatsächlich alle Mittel abfließen werden.

02

Die Gemeinde Schwarme ist schuldenfrei. Es müssen keine Tilgungsleistungen erwirtschaftet werden.

03



01

Steigende Kosten in der Samtgemeinde (Personalaufwendungen, inflationsbedingte Kostensteigerungen, Bewirtschaftungskosten etc.) führen dazu, dass eine erhebliche Anhebung der SG-Umlage erforderlich ist, die sich im Haushalt der Gemeinde Schwarme bemerkbar macht.



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

01

Kommen Sie bei
Fragen zum Haushalt
gerne auf mich zu!

02

Übermitteln Sie Fragen zu
einzelnen Haushalts-
zahlen im Vorfeld der
öffentlichen Sitzung.

*Hannes Homfeld
Fachbereich Finanzen
hannes.homfeld@bruchhausen-vilsen.de
04252 391 422*