Haushaltsplan 2015 der Gemeinde Martfeld

Jahresrechnung 2013:

Vorläufiges Gesamtjahresergebnis:	- 119.740 €
Abzüglich noch nicht gebuchte Netto-Abschreibungen:	- 17.300 €
Jahresergebnis:	**rd. - 137.000 €**
Stand der Überschussrücklage zum 31.12.2013:	**rd. + 4.000 €**

Jahresrechnung 2014:

Geplantes (Gesamt-)Jahresergebnis:	+ 5.000 €
Veränderungen im Laufe des Jahres 2014:	- 8.700 €
Vorläufiges Ergebnis:	**rd. - 3.700 €**
Stand der Überschussrücklage zum 31.12.2014:	**rd. + 300 €**

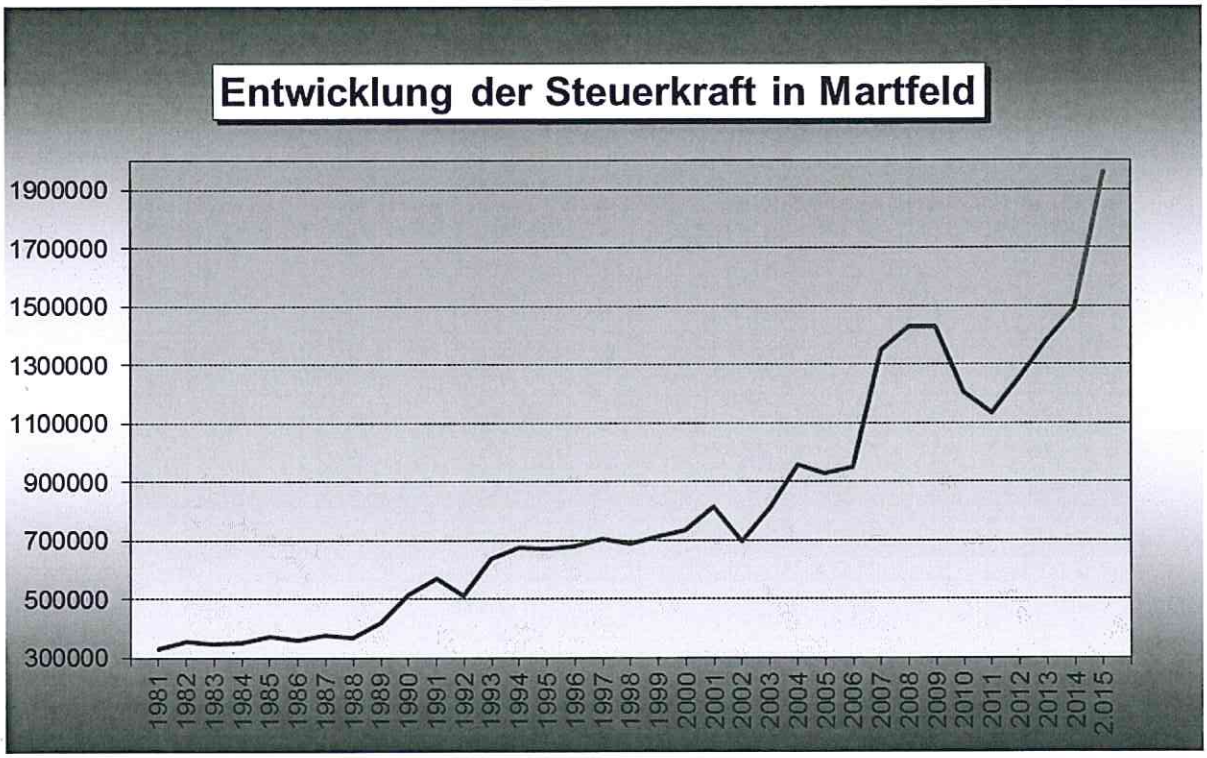
Ergebnishaushalt 2015:

Ordentliche Erträge:	2.122.700 €
Ordentliche Aufwendungen:	- 2.103.700 €
Ordentliches Jahresergebnis:	**+ 19.000 €**
Außerordentliche Erträge:	0 €
Außerordentliche Aufwendungen:	0 €
Außerordentliches Jahresergebnis:	**0 €**
Vorläufiges Jahresergebnis:	**+ 19.000 €**

➔ **Haushaltsausgleich ist damit gewährleistet, darüber hinaus werden in den beiden folgenden Finanzplanjahren Überschüsse von 20.200 € und 19.100 € erwartet.**

Entwicklung der Steuerkraft:

• 2005:	929.065 €	
• 2006:	950.482 €	
• 2007:	1.350.303 €	
• 2008:	1.429.477 €	
• 2009:	1.427.439 €	
• 2010:	1.207.162 €	
• 2011:	1.134.718 €	
• 2012:	1.257.379 €	
• 2013:	1.383.273 €	
• **2014:**	**1.494.230 €**	**(= + 8,0 %)**
• **2015:**	**1.958.916 €**	**(= + 31,1 %)**



Gemeinde	Steuerkraft für Umlagen 2015	Anteil 2015	Anteil 2014	Steuerkraft für Umlagen 2014	Differenz	ÄNDERUNG
	in EUR	in %	in %	in EUR	in EUR	in %
Bruchh.-Vilsen	6.775.632	52,93	46,75	4.670.363	2.105.269	45,08
Asendorf	1.758.431	13,74	16,47	1.645.067	113.364	6,89
Martfeld	**1.958.916**	**15,30**	**14,96**	**1.494.230**	**464.686**	**31,10**
Schwarme	1.455.389	11,37	13,67	1.366.014	89.375	6,54
Süstedt	851.959	6,66	8,16	815.371	36.588	4,49
Summe:	12.800.327	100	100	9.991.045	2.809.282	28,12

Steuererträge pro Einwohner

(2.738 zum 30.06.2013 und 2.670 (geschätzt) zum 30.06.2014):

(Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer netto, EKSt und UST-Anteile)

2013: 718 € pro Einwohner

2014: 661 € pro Einwohner

2015: 651 € pro Einwohner

Zum Vergleich:

Flecken Bruchhausen-Vilsen: 840 € pro Einwohner
Gemeinde Asendorf: 615 € pro Einwohner
Gemeinde Schwarme: 652 € pro Einwohner
Gemeinde Süstedt: 608 € pro Einwohner

Steuern und Umlagen:

	Ergebnis 2014	Ansatz 2015
• **Konzessionsabgaben:**	**74.592 €**	**79.200 €**
• **Einkommensteueranteil:**	**951.569 €**	**1.005.000 €**
• **Umsatzsteuerbeteiligung:**	**34.448 €**	**39.000 €**
• **Gewerbesteuer:**	**549.362 €**	**474.000 €**
• **Grundsteuer A und B:**	**322.053 €**	**353.000 €**
• **Gewerbesteuerumlage:**	**- 113.050 €**	**- 88.400 €**
Ergebnishaushalt:		
• **Kreisumlage (48,25%):**	**- 742.500 €**	**- 781.500 €**
• **SG-Umlage (51%):**	**- 815.600 €**	**- 826.100 €**
Finanzhaushalt:		
• **Kreisumlage (48,25%):**	**- 721.000 €**	**- 945.200 €**
• **SG-Umlage (51%):**	**- 792.000 €**	**- 999.100 €**

➔ **Gegenüber 2014 sind im Jahr 2015 somit rd. 431.000 € mehr an Umlagen zu bezahlen (= Liquiditätsabfluss)**

Entwicklung der Personalaufwendungen:

2014:	**- 700 €**
2015:	**- 14.900 €**

Zuschussbedarf für Jugendarbeit:

2014:	**- 30.900 €**
2015:	**- 32.500 €**

Zuschussbedarf:	**135 € pro Jugendlicher von 10 bis 18 Jahre**

Zum Vergleich:

Flecken Bruchhausen-Vilsen:	*147 €*
Gemeinde Asendorf:	*71 €*
Gemeinde Schwarme:	*108 €*

Zuschussbedarf für Gemeindestraßen (93 km):

2014:	**- 42.200 €**	*(454 € pro km)*
2015:	**- 82.700 €**	*(889 € pro km)*

Zum Vergleich:

Flecken Bruchhausen-Vilsen:	*1.795 € pro km*
Gemeinde Asendorf:	*659 € pro km*
Gemeinde Schwarme:	*1.482 € pro km*
Gemeinde Süstedt:	*1.000 € pro km*

- **davon 31.000 € wegen Auflösung der erhaltenen Ausgleichszahlungen aus dem städtebaulichen Vertrag (Windkraft) über einen Zeitraum von 5 Jahren (letztmalig 2015)!**

- **Ansatz f. Straßenunterhaltung und Verbrauchsmittel: 79.000 €**

Zuschussbedarf für Straßenbeleuchtung:

2014:	**- 19.000 €**
2015:	**- 16.500 €**

Zuschussbedarf für Öffentliches Grün/Landschaftsbau:

2014:	**- 24.600 €**	*(= 9,21 € pro EW)*
2015:	**- 39.400 €**	*(= 14,76 € pro EW)*

Zum Vergleich:

Flecken Bruchhausen-Vilsen:	*12,84 € pro EW*
Gemeinde Asendorf:	*17,33 € pro EW*
Gemeinde Schwarme:	*8,36 € pro EW*
Gemeinde Süstedt:	*9,28 € pro EW*

Belastungen aus Abschreibungen:

Summe der Abschreibungen:	**- 124.800 €**
Summe der Erträge aus Sopo's:	**123.700 €**
Nettobelastung:	**- 1.100 €**

Zum Vergleich: Nettobelastung 2014 planmäßig: - 4.400 €

Das Ergebnis ist nur möglich, weil bis einschließlich 2015 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Ausgleichsmaßnahmen in Höhe von jährlich 31.000 € veranschlagt werden.

Ergebnishaushalt:

Ergebnissaldo aus Steuern und Umlagen:	**193.500 €**
zuzüglich Konzessionsabgaben:	**79.200 €**
Summe:	**272.700 €**
davon ab:	
Zuschussbedarf Straßenunterhaltung:	**- 82.700 €**
verbleibt Ertrag für andere Aufgaben:	**190.000 €**

wie z.B. Aufwandsentschädigungen, Repräsentation, Zuschüsse/Wirtschaftsförderung, Kultur- und Heimatpflege, Jugendarbeit, Spielplätze, Sportförderung, Bauleitplanung, Straßenbeleuchtung, Grünanlagen, Grabenräumung

in 2014 verblieben:	**168.200 €**

Besonderheiten:

- **Hebesatz für Grundsteuer A neu bei 370 %**
  - **Eigenanteil 12,3 % (= 7.300 €)**
  - **Durchschnittshebesatz im Land 2013: 364 %**
  - **Eigenanteil bei Hebesatz 350 %: 7,3% (= 4.100 €)**
- **Hebesatz für Grundsteuer B neu bei 370 %**
  - **ACHTUNG: Eigenanteil 7,5 % (= 22.000 €)**
  - **Durchschnittshebesatz im Land 2013: 368 %**
  - **Eigenanteil bei Hebesatz 350 %: 2,2% (= 6.100 €)**
- **Hebesatz für Gewerbesteuer neu bei 370 %**
  - **ACHTUNG: Eigenanteil 7,8 % (= 37.000 €)**
  - **Durchschnittshebesatz im Land 2013: 355 %**
  - **Eigenanteil bei Hebesatz 350 %: 1,9% (= 8.500 €)**
- **Einkommensteuer-/Umsatzsteuerbeteiligung**
  - **Eigenanteil 10,7 % (= 107.500 €)**
  - **EKST-Schlüsselzahl ist um 1,2 % gesunken.**
- **Samtgemeindeumlage: Hebesatz neu 51 % statt 53 % in 2014 (Reduzierung für Martfeld im Ergebnishaushalt um 32.000 €)**
- **§ 6 der Haushaltssatzung: Unerhebliche Mehrausgaben bis zu einer Höhe von 5.000 €**

- **Finanzhaushalt 2015:**

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	1.999.000 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	- 2.315.600 €
Differenz:	- 316.600 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	15.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	- 260.100 €
Differenz:	- 245.100 €
Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln:	**- 561.700 €**
Bestand zum 31.12.2014:	**+ 865.141 €**
Haushaltsreste aus 2014:	**- 181.800 €**
Ausstehende investive Einzahlungen:	**+ 60.000 €**
Rechnungsabgrenzung auf Vorjahr:	**- 96.500 €**
IST auf Kassenreste:	**+ 14.500 €**
Kalkulierter Bestand zum 31.12.2015:	**+ 100.000 €**

Investitionsmaßnahmen

Grundstücksangelegenheiten:

Erweiterung Gewerbegebiet/Erwerb von Grundstücken : - 120.000 €

Jugendarbeit:

Geräte: - 500 €

Sportförderung:

Zuschuss zum Einbau einer Beregnungsanlage: - 5.000 €

Wohnungsbauförderung:

Zuschüsse: - 15.000 €

Gemeindestraßen:

Straßenbau Riedekamp: netto: - 17.000 €

Zuschuss zum Bau eines Radweges an der K 145 (Holzmaase): - 60.000 €

Öffentliches Grün/Landschaftsbau:

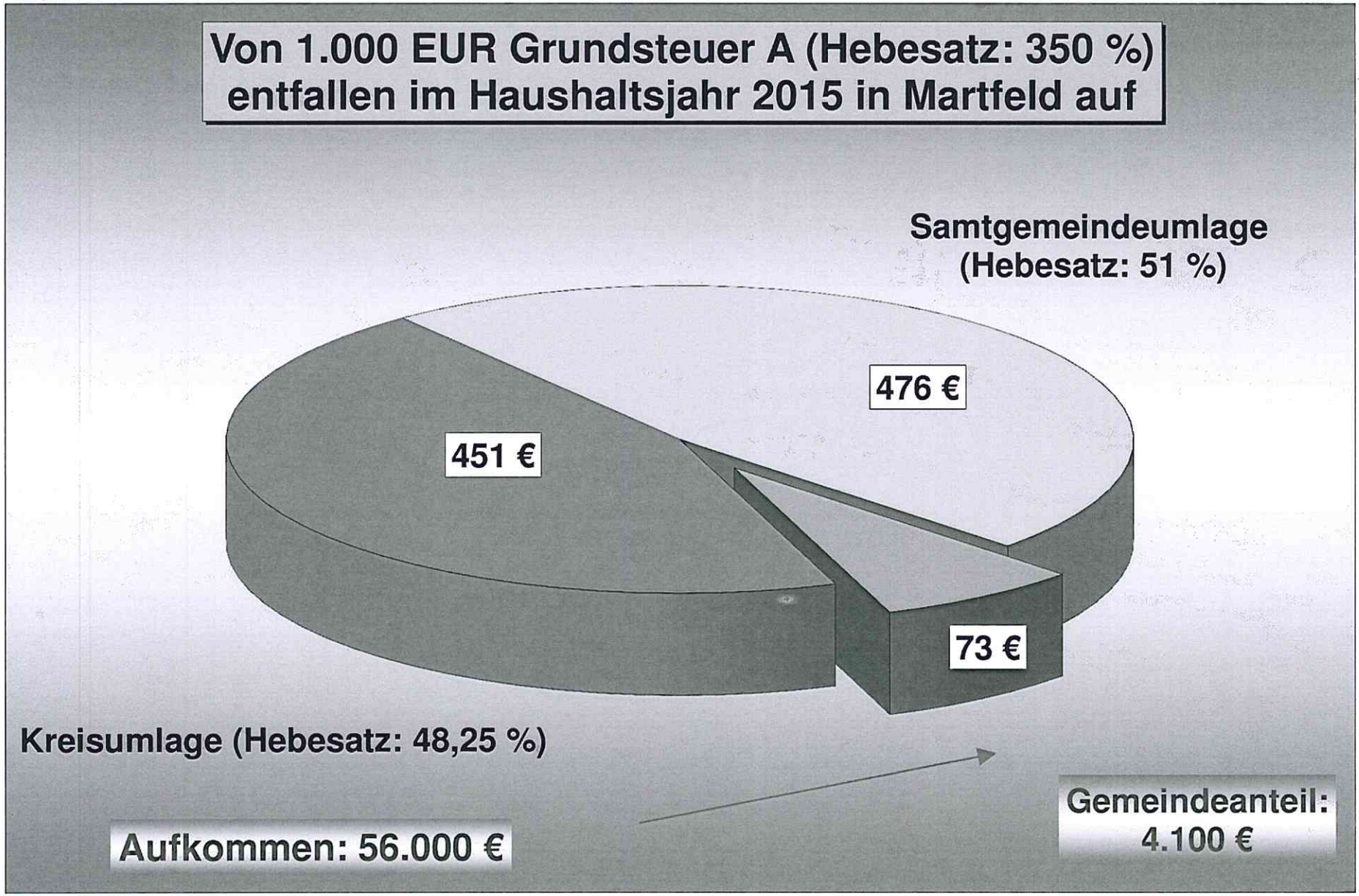
Erwerb von bewegl. Sachvermögen (u.a Sitzbänke): - 2.600 €

Wirtschaftsförderung:

Zuschuss zur Anschaffung eines Servicebusses: - 5.000 €

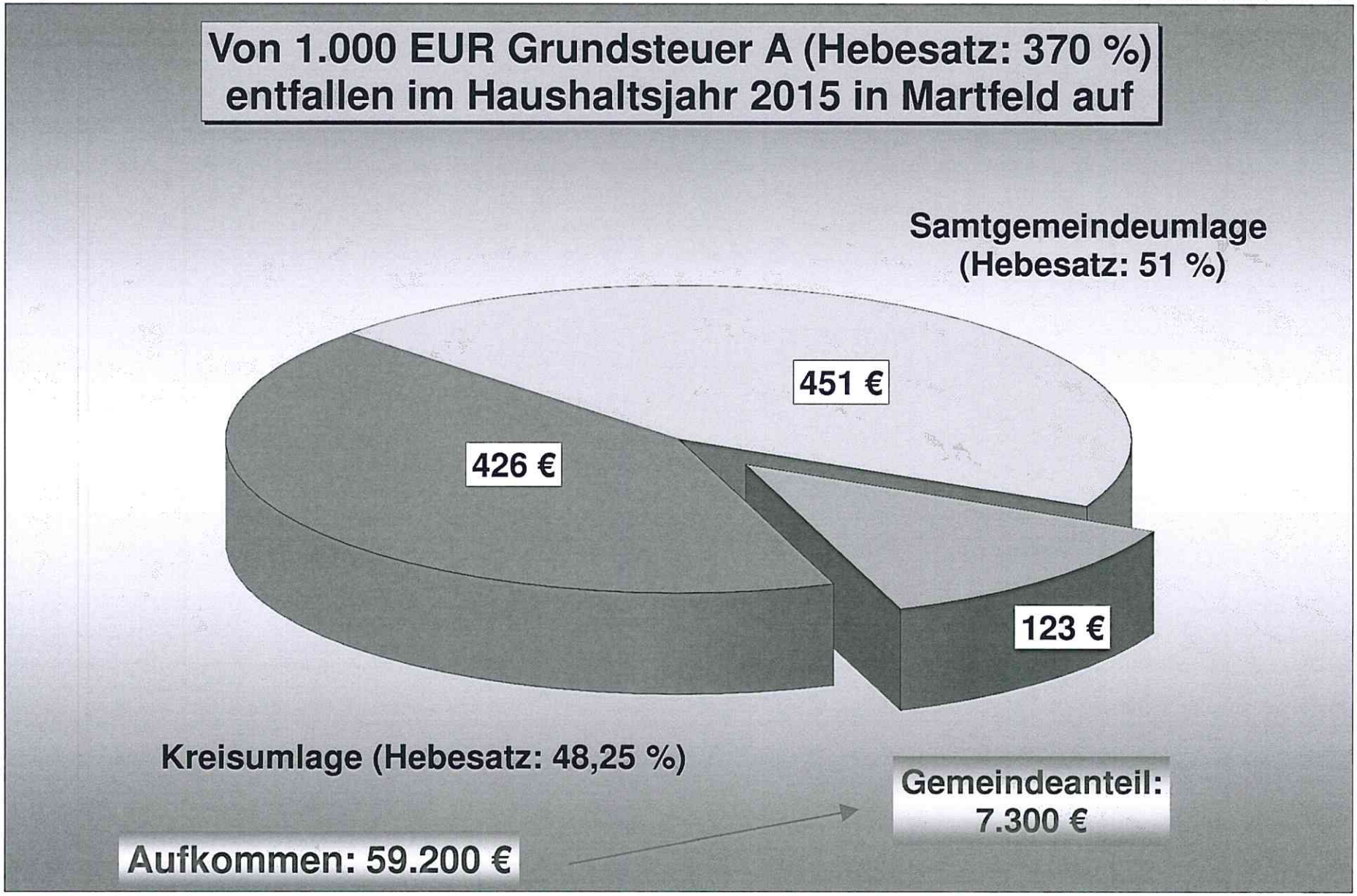
SALDO AUS INVESTITIONEN: - 248.100 €

Von 1.000 EUR Grundsteuer A (Hebesatz: 350 %) entfallen im Haushaltsjahr 2015 in Martfeld auf



Erstellt von A. Schreiber unter Finanzentwicklung

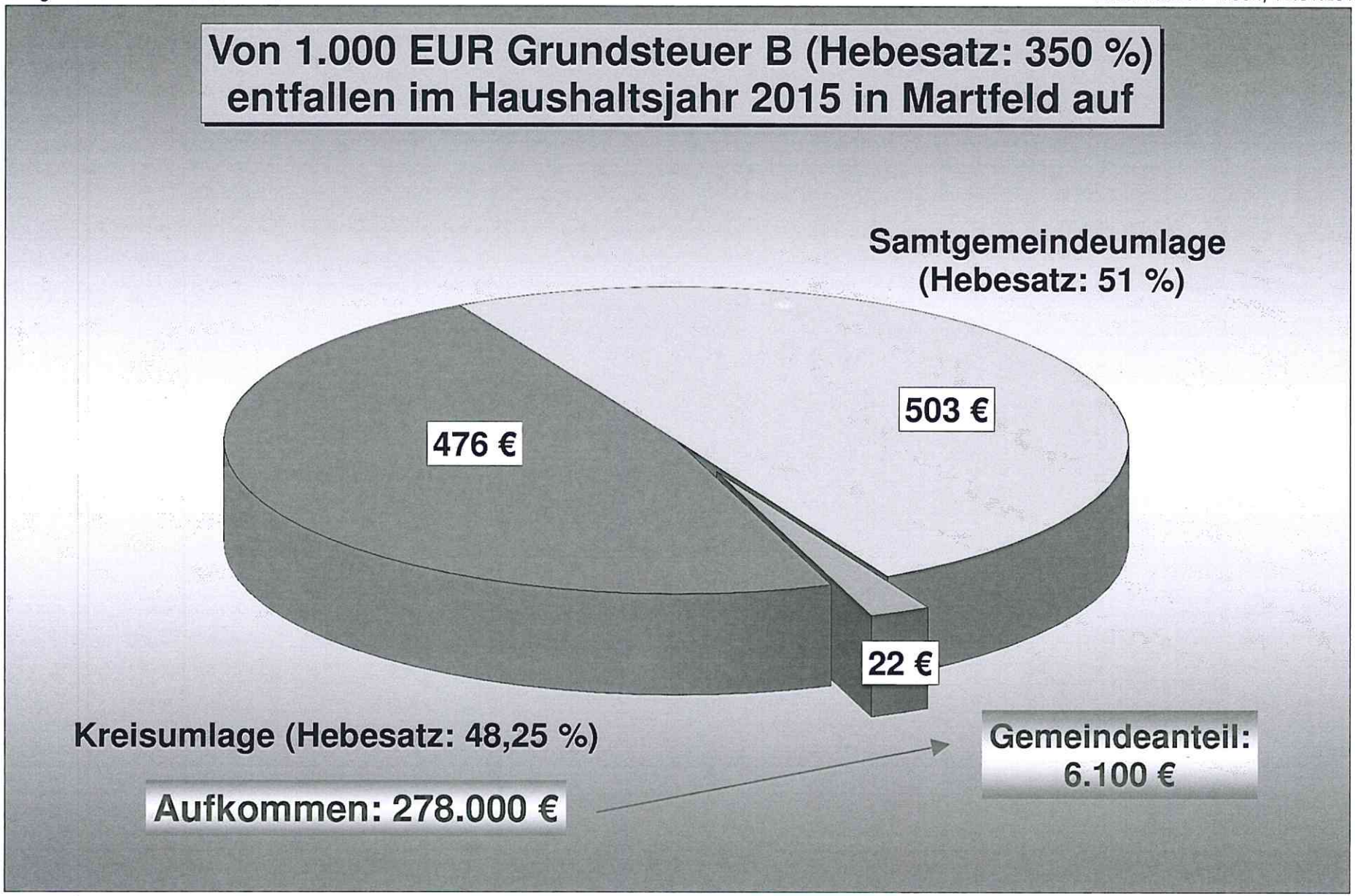
Von 1.000 EUR Grundsteuer A (Hebesatz: 370 %) entfallen im Haushaltsjahr 2015 in Martfeld auf



Erstellt von A. Schreiber unter Finanzentwicklung

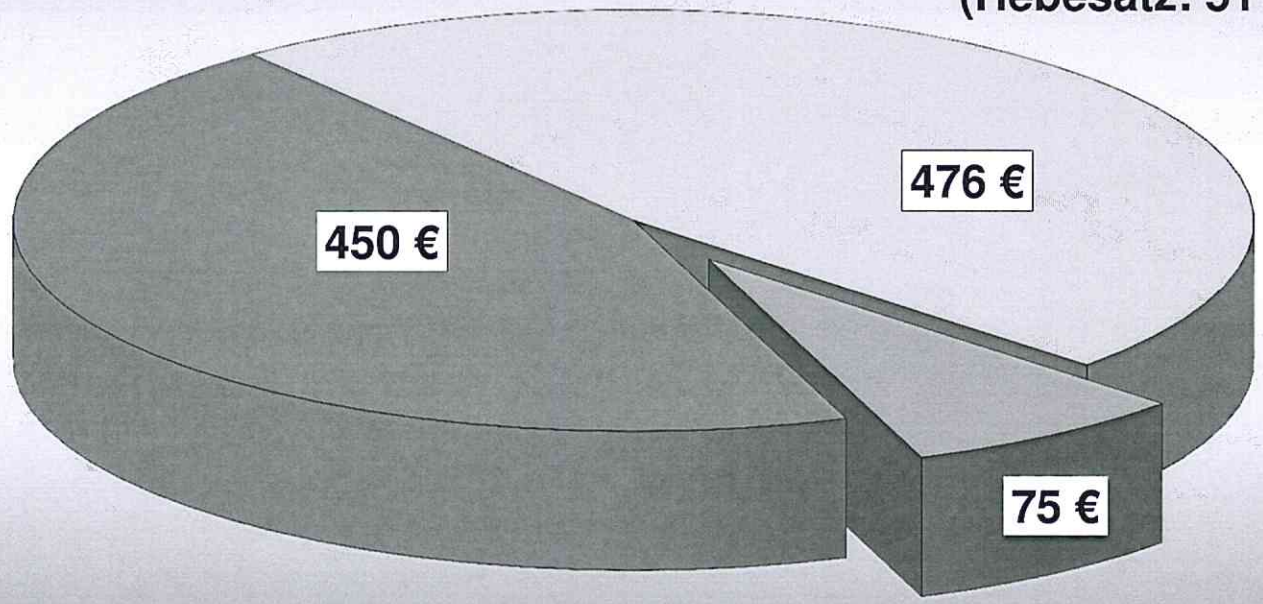
Bruchhausen-Vilsen, 12.01.2015

Von 1.000 EUR Grundsteuer B (Hebesatz: 350 %) entfallen im Haushaltsjahr 2015 in Martfeld auf



Erstellt von A. Schreiber unter Finanzentwicklung

Von 1.000 EUR Grundsteuer B (Hebesatz: 370 %) entfallen im Haushaltsjahr 2015 in Martfeld auf



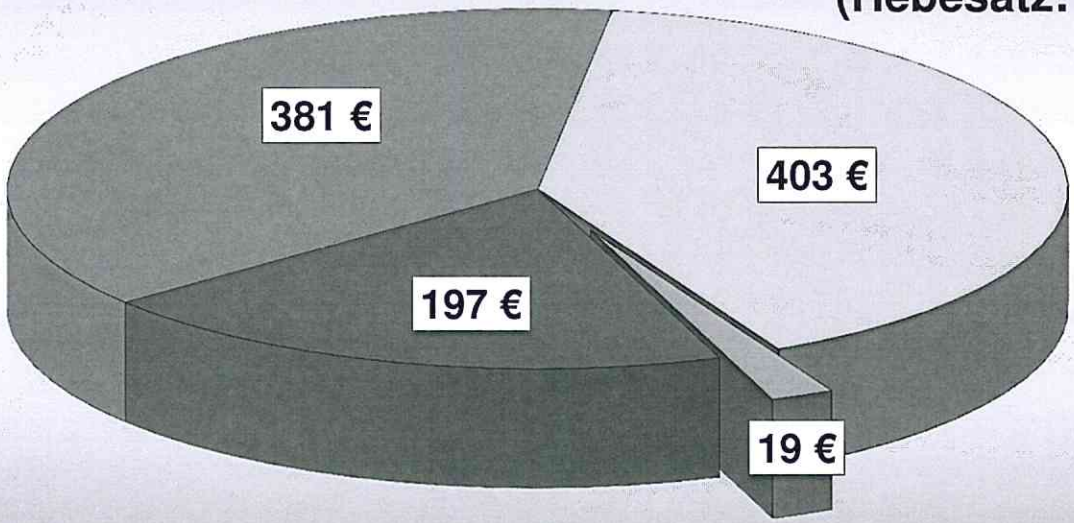
Kreisumlage (Hebesatz: 48,25 %)

Aufkommen: 294.000 €

Gemeindeanteil:
22.000 €

Erstellt von A. Schreiber unter Finanzentwicklung

Von 1.000 EUR Gewerbesteuer (Hebesatz: 350 %) entfallen im Haushaltsjahr 2015 in Martfeld auf

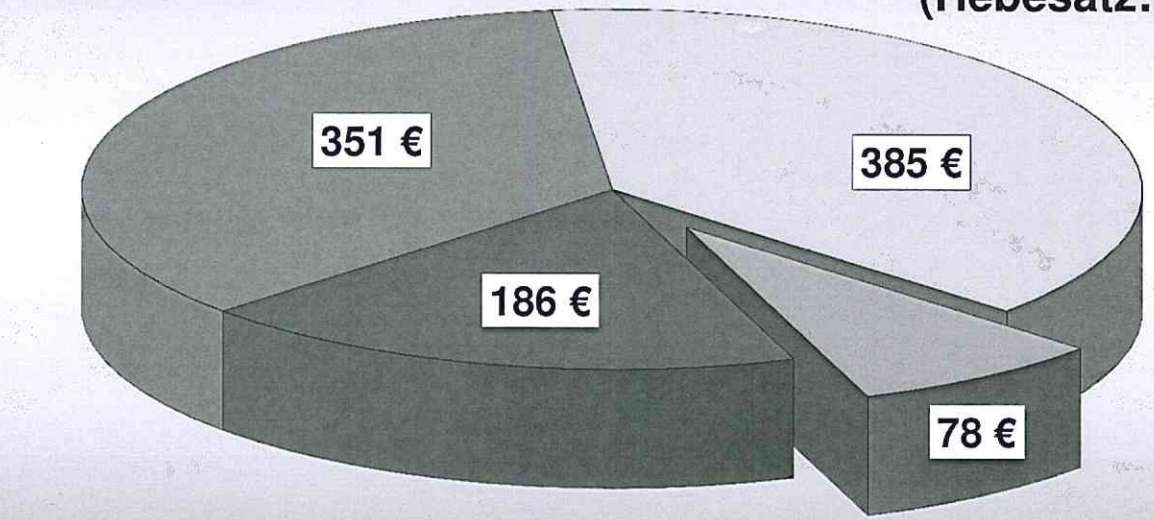


Aufkommen: 448.000 € → Gemeindeanteil: 8.500 €

Erstellt von A. Schreiber unter Finanzentwicklung

Bruchhausen-Vilsen, 12.01.2015

Von 1.000 EUR Gewerbesteuer (Hebesatz: 370 %) entfallen im Haushaltsjahr 2015 in Martfeld auf



Aufkommen: 473.600 € → Eigenanteil: 37.000 €

Erstellt von A. Schreiber unter Finanzentwicklung

Gemeinde Martfeld
Fachbereich I/Schrb.

Stand: 19.02.2015

Änderungen zum Haushaltsplan 2015

Grundlage:	Rat	(1)	am	12.01.2015
	VA	(2)	am	03.02.2015
	Verwaltungsvorschlag	(3)	am	04.02.2015
	VA	(4)	am	18.02.2015

Ergebnishaushalt

HHST	Erl.	Bezeichnungen	Ansatz neu	bisher	besser	schlechter
Erträge						
6110.3011	(3)	Grundsteuer A (370 %)	59.000	56.000	3.000	0
6110.3012	(3)	Grundsteuer B (370 %)	294.000	278.000	16.000	0
6110.3013	(3)	Gewerbesteuer (370 %)	474.000	448.000	26.000	0
Summe			827.000	782.000	45.000	0
Aufwendungen						
3660.4271	(4)	Budget Jugendarbeit	2.500	2.900	400	0
3660.4318	(2)	Förderung der Jugendvereinsarbeit	4.000	4.500	500	0
5110.4291	(2)	Kosten für Bebauungspläne	5.000	15.000	10.000	0
5410.4212	(4)	Straßenunterhaltung	70.000	33.500	0	36.500
5510.4019	(4)	Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte	9.800	9.800	0	0
5710.4271	(2)	Wirtschaftsförderungsmaßnahmen (Flyer)	2.500	500	0	2.000
Summe			93.800	66.200	10.900	38.500
		Erträge	2.122.700	2.077.700	45.000	0
		Aufwendungen	2.103.700	2.076.100	10.900	38.500

	neu	bisher
Überschuss im Ergebnishaushalt:	**19.000**	**1.600**

Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt

HHST	Erl.	Bezeichnungen	Ansatz neu	Ansatz bisher	Veränderung besser	Veränderung schlechter
Einzahlungen						
6110.6011	(3)	Grundsteuer A (370 %)	59.000	56.000	3.000	0
6110.6012	(3)	Grundsteuer B (370 %)	294.000	278.000	16.000	0
6110.6013	(3)	Gewerbesteuer (370 %)	474.000	448.000	26.000	0
Summe			827.000	782.000	45.000	0
Auszahlungen						
3660.7271	(4)	Budget Jugendarbeit	2.500	2.900	400	0
3660.7318	(2)	Förderung der Jugendvereinsarbeit	4.000	4.500	500	0
5110.7291	(2)	Kosten für Bebauungspläne	5.000	15.000	10.000	0
5410.7212	(4)	Straßenunterhaltung	70.000	33.500	0	36.500
5510.7019	(4)	Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte	9.800	9.800	0	0
5710.7271	(2)	Wirtschaftsförderungsmaßnahmen (Flyer)	2.500	500	0	2.000
Summe			93.800	66.200	10.900	38.500
		Einzahlungen	1.999.000	1.954.000	45.000	0
		Auszahlungen	2.315.600	2.288.000	10.900	38.500
		Saldo aus Verwaltungstätigkeit:	**-316.600**	**-334.000**		

Investive Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt

HHST	Erl.	Bezeichnungen	Ansatz neu	Ansatz bisher	Veränderung besser	Veränderung schlechter
Einzahlungen						
					0	0
Summe			0	0	0	0

Auszahlungen

5410.0040	(1)	Zuschuss zum Bau des Radweges	60.000	80.000	20.000	0
5450.0350	(1)	Straßenbeleuchtung Auf dem Neuen Lande	0	3.000	3.000	0
Summe			60.000	83.000	23.000	0

Einzahlungen	15.000	15.000	0	0
Auszahlungen	240.100	263.100	23.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit:	**-225.100**	**-248.100**		

	neu	bisher
Veränderung der Liquidität:	**-541.700**	**-582.100**