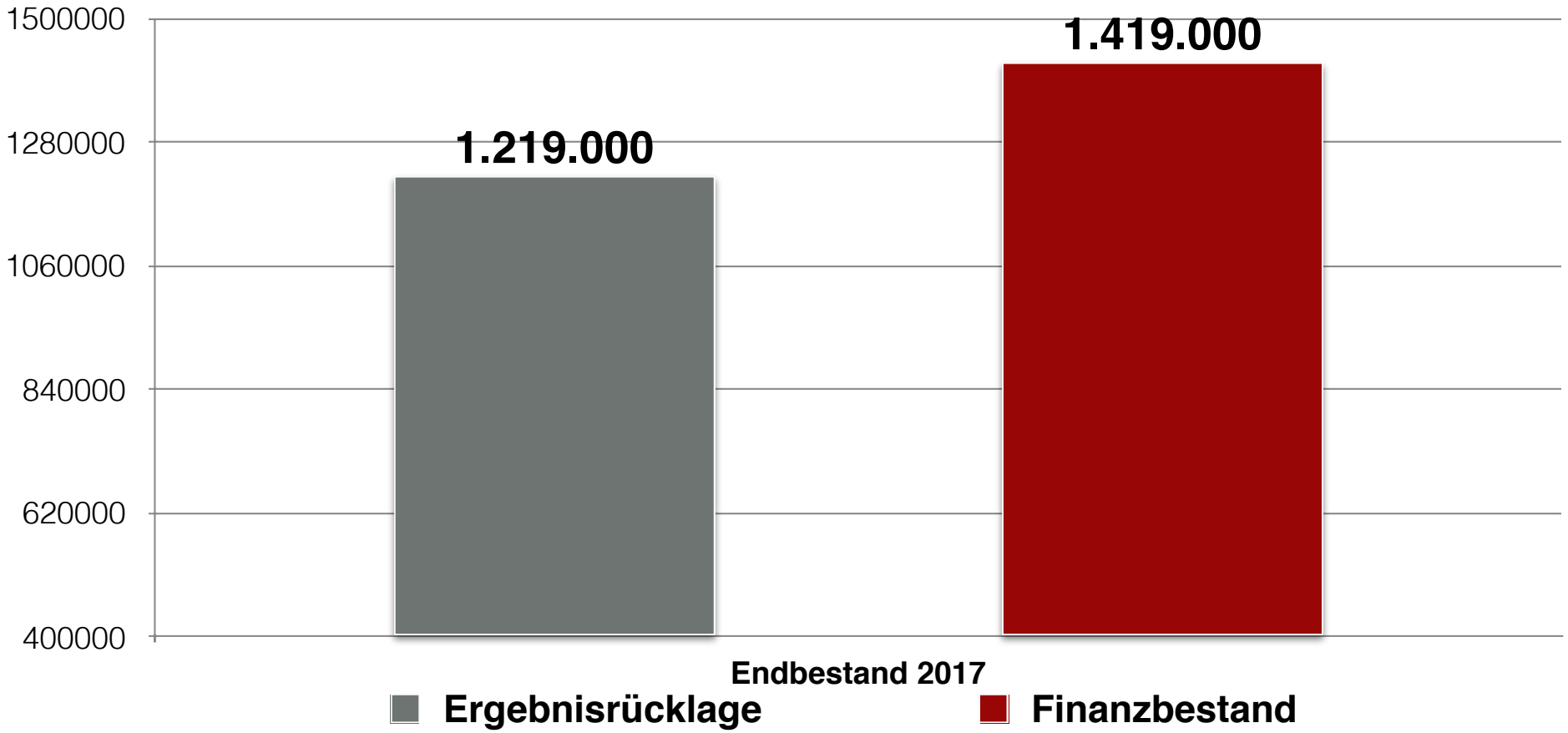
# Eckdaten des Haushaltsplanentwurfes 2018
# Gemeinde Asendorf

# Ein Blick in die Vergangenheit
# Abschluss der Jahre 2008 bis 2017




Positive Rücklage kann in späteren Jahren verwendet werden, um Fehlbeträge auszugleichen und den Haushaltsausgleich herbeizuführen

Überschuss im Jahr 2017 resultiert aus der einmaligen Auflösung von Rückstellungen (gesetzliche Änderung durch KomHKVO zum 01.01.2018)

# Übersicht Ergebnishaushalt für das Jahr 2018

- Gesetzlich geforderter Haushaltsausgleich gem. NKomVG:

  a) Ordentlichen Erträge entsprechen mindestens den ordentlichen Aufwendungen
  b) Außerordentliche Erträge entsprechen mindestens den außerordentlichen Aufwendungen

**Haushaltsplanentwurf 2018:**

| | |
|---|---|
| **Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge:** | **2.849.800 Euro** |
| **Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen:** | **2.707.100 Euro** |
| **Ordentliches Ergebnis** | **142.700 Euro** |
| **Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge:** | **0 Euro** |
| **Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen:** | **0 Euro** |
| **Außerordentliches Ergebnis** | **142.700 Euro** |
| **Geplantes Jahresergebnis:** | **142.700 Euro** |

- **Gesetzlich geforderter Haushaltsausgleich wird für das Jahr 2018 erreicht!**
- **Genehmigungsfähigkeit des Haushaltes**

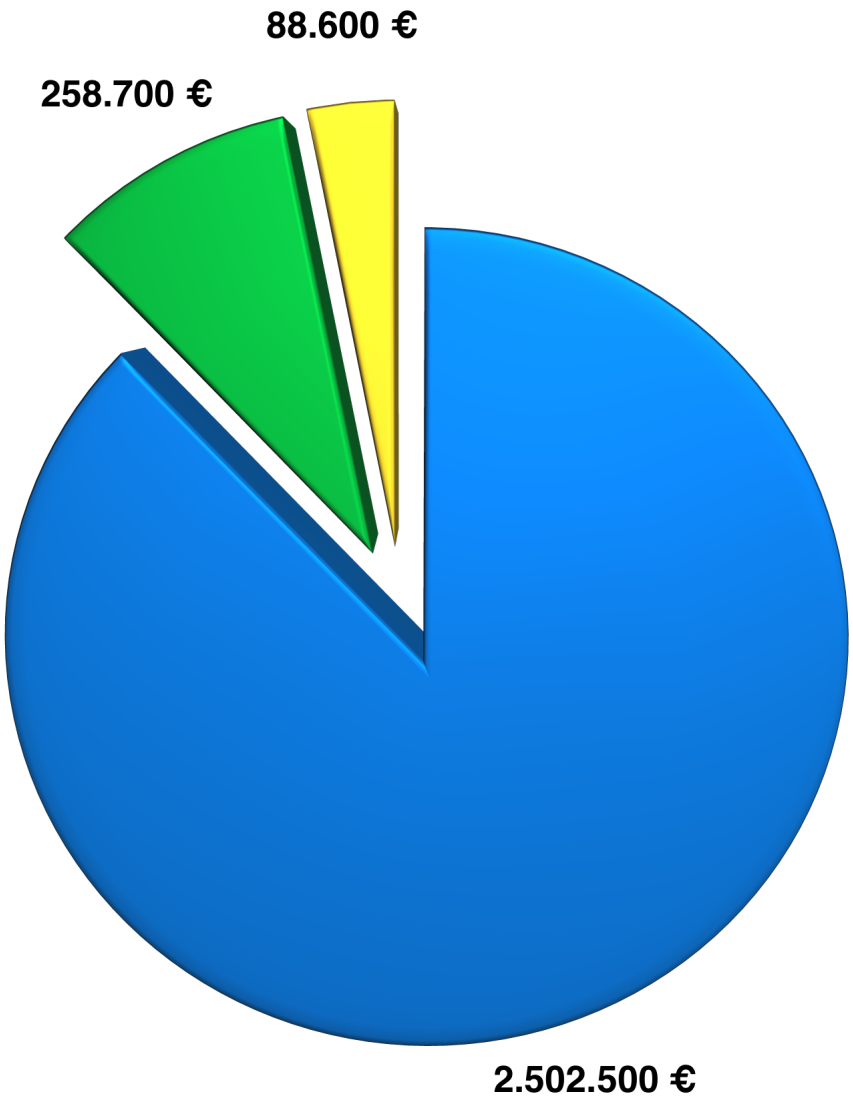
  Ausblick in die kommenden Jahre: **2019: 67.000 Euro, 2020: 135.400 Euro, 2021: 74.800 Euro**
-

# Aufteilung Erträge im Ergebnishaushalt für das Jahr 2018

- **Steuern und Abgaben (88 %)**
  - Grundsteuer A mit 370 %
  - Grundsteuer B mit 370 %
  - Gewerbesteuer mit 370 %
  - Einkommensteuerbeteiligung
  - Umsatzsteuerbeteiligung
  - Hundesteuer
  - Vergnügungssteuer

- **Sonstige Erträge (9 %)**
  - Konzessionserträge Strom, Gas,
  - Miet- und Pachterträge
  - Zuwendung SG für Jugendarbeit
  - Zinserträge
  - Kostenerstattungen
  - Zuschuss ATZ Rückstellungen **(einmalig 117.600)**

- **Auflösungserträge (3 %)**
  - Erträge aus empfangenen Investitionszuschüssen (kein Geldeingang)
    Beispiel: Zuwendungen für Straßen, Straßenausbaubeiträge

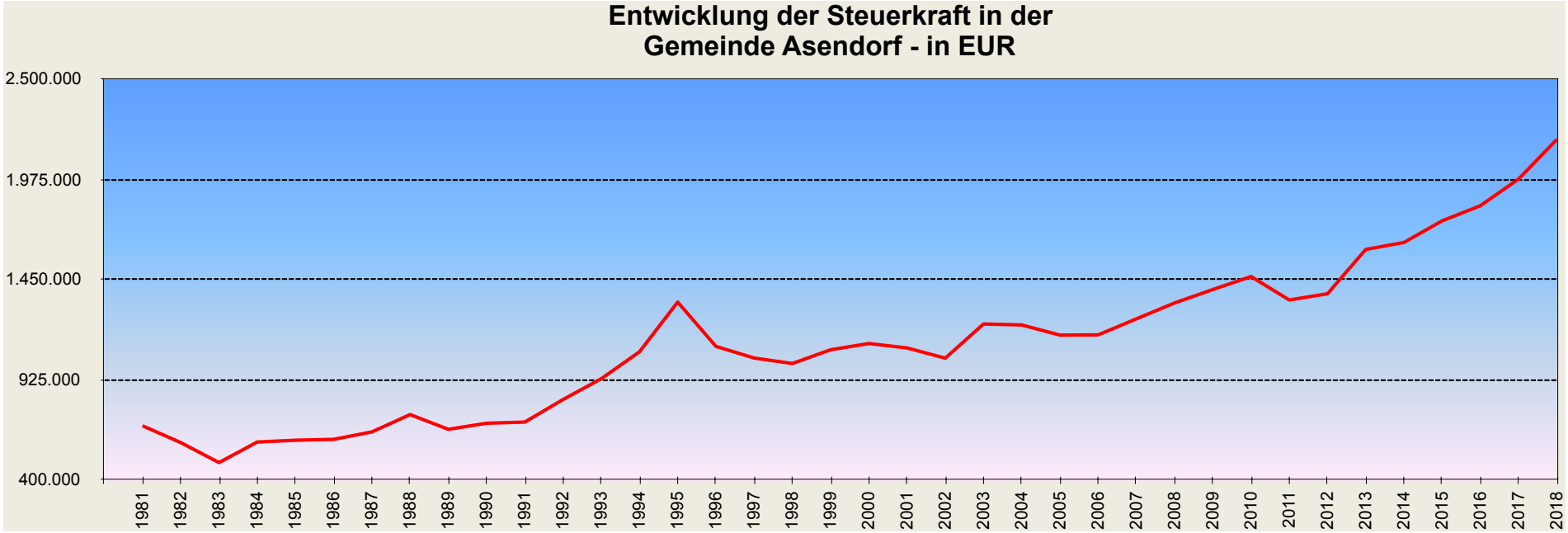


# Entwicklung der Einnahmen

| | Ergebnis 2016 in EURO | Ergebnis 2017 in EURO | Plan 2018 in EURO | Differenz Plan 2018 zu RE 2017 |
|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 148.875 | 153.799 | 155.000 | 1.200 |
| Grundsteuer B | 355.866 | 357.624 | 365.000 | 7.300 |
| Gewerbesteuer | 726.146 | 828.523 | 696.000 | -132.500 |
| Einkommensteuerb. | 1.021.022 | 1.093.315 | 1.160.000 | 66.600 |
| Umsatzsteuerb. | 74.634 | 92.511 | 106.000 | 13.400 |
| | | | | |
| Konzession Strom | 86.962 | 85.277 | 86.000 | 700 |
| Konzession Gas | 13.112 | 12.322 | 12.000 | -300 |

- Orientierungsdaten weisen sowohl für die Grundsteuer A und B als auch für die Gewerbesteuer und Beteiligung der Einkommensteuer positive Steigerungsraten aus
- Neue Schlüsselzahlen für Einkommensteuer und Umsatzsteuer für 2018 bis 2020 festgelegt
- Zusätzlicher Festbetrag Umsatzsteuer 2018 in Höhe von rund 2,76 Mrd. Euro

# Entwicklung der Steuern und der Steuerkraft




| Gemeinde | Steuerkraft für Umlagen 2018 | Anteil 2018 | Anteil 2017 | Steuerkraft für Umlagen 2017 | Differenz | ÄNDERUNG |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | in EUR | in % | in % | in EUR | in EUR | in % |
| | | | | | | |
| Bruchh.-Vilsen | 7.900.271 | 57,62 | 55,84 | 6.691.304 | 1.208.967 | **18,07** |
| **Asendorf** | **2.184.823** | **15,94** | **16,50** | **1.977.713** | **207.110** | **10,47** |
| Martfeld | 1.812.365 | 13,22 | 13,77 | 1.650.505 | 161.860 | **9,81** |
| Schwarme | 1.812.546 | 13,22 | 13,88 | 1.663.096 | 149.450 | **8,99** |
| | | | | | | |
| Summe: | 13.710.005 | 100,00 | 100,00 | 11.982.618 | 1.727.387 | **14,42** |

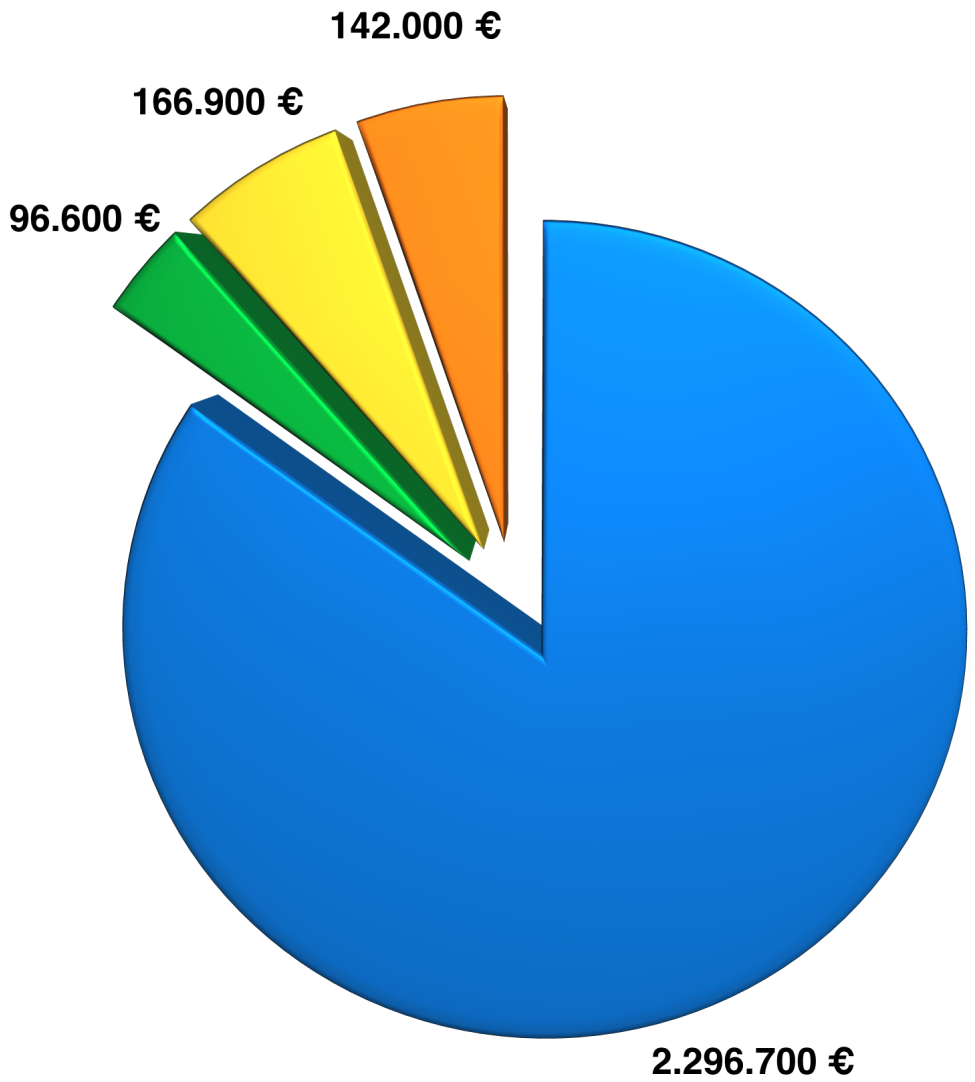
# Aufteilung Aufwendungen im Ergebnishaushalt für das Jahr 2018

- **Transferaufwendungen (85 %)**
  - Samtgemeindeumlage: 51 %
  - Kreisumlage: 47,5 %
  - Gewerbesteuerumlage

- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleist. (4 %)**
  - Straßenunterhaltung: 40.000 Euro
  - Verbrauchsmittel: 10.000 Euro
  - Kosten Öffentliches Grün: 6.300 Euro
  - Straßenbeleuchtung: 12.800 Euro
  - Grabenräumung: 10.000 Euro

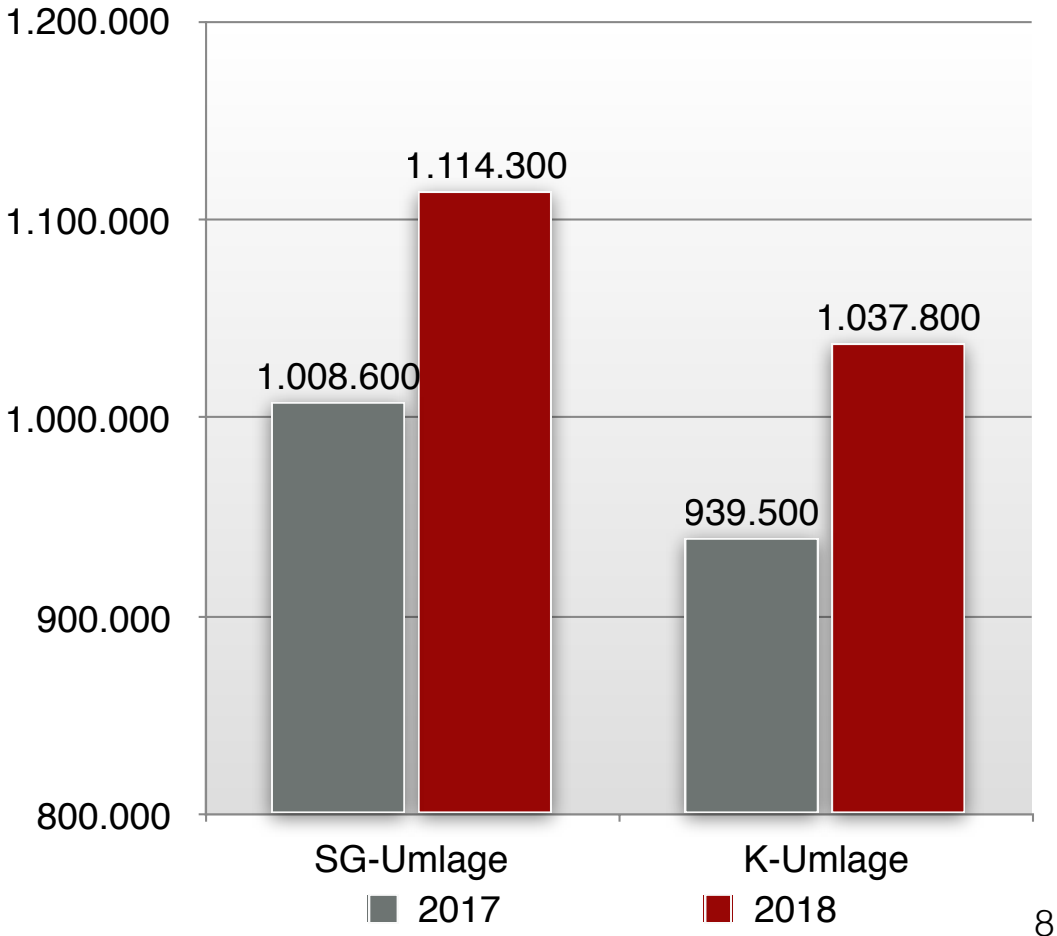
- **Abschreibungen (6 %)**
  - Abschreibungen auf geleistete Investitionen (keine Auszahlung)

- **Sonstige ordentliche Aufwendungen (5 %)**
  - Kostenerstattung Bauhof
  - Personalkosten
  - Geschäftsaufwendungen
  - Deckungsreserve
  - Freiwillige Zuschüsse



# Samtgemeinde und Kreisumlage für das Jahr 2018

- Auf die Steuereinnahmen sind die Samtgemeindeumlage, die Kreisumlage sowie die Gewerbesteuerumlage abzuführen.




Keine Veränderung der Hebesätze bedeutet:

**Steigerung der Steuerkraft in %** entspricht **Steigerung der Umlagezahlungen in %**

Beispiel: 1.114.300 / 1.008.600 = 10,4 %

Steigerung SG- und K-Umlage absolut: **204.000 Euro**

# Überblick Eigenanteile
# Steuern insgesamt Jahre 2016 bis 2018

| Eigenanteile in Prozent | Jahr 2016 Ergebnis | Jahr 2017 Voraussichtlich | Jahr 2018 Voraussichtlich |
|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 7,92 % | 9,82 % | 9,02 % |
| Grundsteuer B | 3,54 % | 4,76 % | 3,96 % |
| Gewerbesteuer | 4,22 % | 5,79 % | 5,27 % |
| Einkommensteuer | 8,88 % | 11,35 % | 11,35 % |
| Umsatzsteuer | 8,88 % | 11,35 % | 11,35 % |

| Eigenanteile in absoluten Zahlen | Jahr 2016 Ergebnis | Jahr 2017 Voraussichtlich | Jahr 2018 Voraussichtlich |
|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 11.791 € | 15.103 € | 13.981 € |
| Grundsteuer B | 12.598 € | 17.023 € | 14.454 € |
| Gewerbesteuer | 30.643 € | 47.971 € | 36.679 € |
| Einkommensteuer | 90.667 € | 124.091 € | 131.660 € |
| Umsatzsteuer | 6.627 € | 10.500 € | 12.031 € |
| INSGESAMT | 152.326 € | 214.689 € | 208.805 € |

# Übersicht Finanzhaushalt für das Jahr 2018

- Neben gesetzlich gefordertem Haushaltsausgleich ist die Liquidität (Zahlungsfähigkeit) sicherzustellen

**Haushaltsplanentwurf 2018:**

| | |
|---|---|
| **Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:** | **2.761.200 Euro** |
| **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:** | **2.657.000 Euro** |
| **Differenz:** | **103.300 Euro** |
| **Gesamtbetrag der Einzahlungen aus investiver Verwaltungstätigkeit:** | **0 Euro** |
| **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus investiver Verwaltungstätigkeit:** | **105.000 Euro** |
| **Differenz:** | **- 105.000 Euro** |
| **Gesamtbetrag der Einzahlungen aus finanzierender Verwaltungstätigkeit:** | **0 Euro** |
| **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus finanzierender Verwaltungstätigkeit:** | **0 Euro** |
| **Differenz:** | **0 Euro** |
| **Geplante Liquiditätsveränderung** | **- 1.700 Euro** |

**Liquiditätsstand zum 01.01.2018:** **rund. 1.419.000 Euro**

Ausblick in die kommenden Jahre: **2019: 38.600 Euro, 2020: 105.700 Euro, 2021: 48.400 Euro**

# Investitionsprogramm der Gemeinde Asendorf

| | | |
|---|---|---|
| **Liegenschaftsverwaltung:** | **- 100.000 Euro** | **Pauschale Ansätze Kauf von Grundstücken** |

***Anmerkung:*** ***Keine konkreten Ausgaben beabsichtigt. Aufnahme dient einer flexiblen Mittelbewirtschaftung 2018 (Ggf. Deckungsmöglichkeit für andere Ausgaben)***

| | | |
|---|---|---|
| **Flurbereinigung** | **- 5.000 Euro** | **„Erste Kosten“** |

---

| | |
|---|---|
| **Gesamtausgaben Investitionen:** | **- 105.000 Euro** |
| **Gesamteinnahmen Investitionen:** | **0 Euro** |
| **Differenz:** | **- 105.000 Euro** |
| **Finanziert durch Zahlungsüberschüsse lfd. Verwaltungstätigkeit:** | **103.300 Euro** |
| **Finanziert durch vorhandenen Geldbestand:** | **1.700 Euro** |
| **Gesamt:** | **105.000 Euro** |

# Zuschussbedarfe einzelner Produkte und Steuererträge pro Einwohner

| | Zuschussbedarf RE 2016 | Zuschussbedarf Pl. 2017 | Zuschussbedarf Pl. 2018 |
|---|---|---|---|
| Jugendarbeit | - 18.385 Euro | - 19.500 Euro | - 25.500 Euro |
| Öffentliches Grün | - 48.278 Euro | - 53.500 Euro | - 55.500 Euro |
| Straßenbeleuchtung | - 12.412 Euro | - 11.500 Euro | - 12.800 Euro |
| Gemeindestraßen | - 83.400 Euro | - 125.600 Euro | - 103.500 Euro |

**Steuererträge pro Einwohner:**

(Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer netto, EKSt und UST-Anteile) / 3.025 Einwohner zum 30.06.2017

| | Flecken Bruchhausen-V. | Gemeinde Asendorf | Gemeinde Martfeld | Gemeinde Schwarme |
|---|---|---|---|---|
| Steuererträge / Einw | 870 € pro Einw. | 778 € pro Einw. | 727 € pro Einw. | 751 € pro Einw. |

**Bezugszeitraum:** **01.01.2018 bis 31.12.2018**