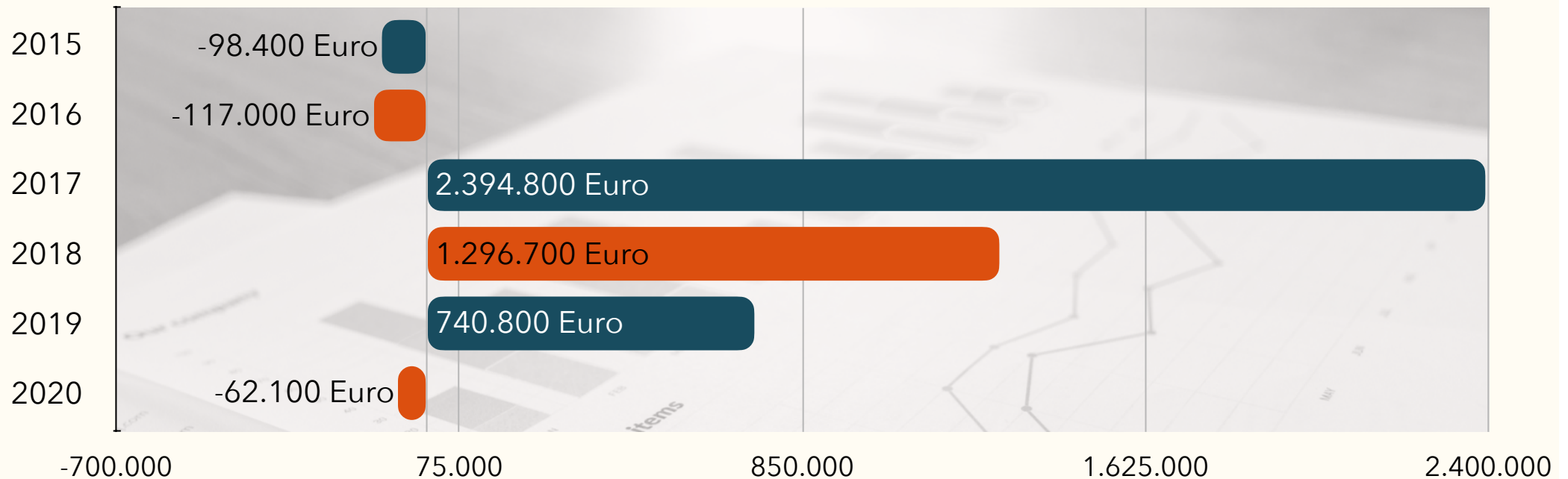


HAUSHALTSPLAN 2022

FLECKEN BRUCHHAUSEN-V.

Jahresergebnisse im Überblick



Überschussrücklage zum 31.12.2020: rund **3.577.000 Euro**

Die Überschussrücklage kann verwendet werden, um Fehlbeträge in der Haushaltsplanung auszugleichen. Die Überschussrücklage ist ein buchhalterischer Wert und kein Bankbestand. Bezogen auf den Flecken Bruchhausen-Vilsen handelt es sich um einen soliden Wert.

Entwicklung des Jahres 2021

Die ursprüngliche Haushaltsplanung 2021 wies im Ergebnishaushalt ein hohes Defizit in Höhe von - 2.191.000 Euro aus. Das tatsächliche Rechnungsergebnis wird nur unwesentlich von der Planung abweichen. Zwar wurden nicht alle Ausgabeermächtigungen im Ergebnishaushalt in Anspruch genommen; allerdings blieb eine im Vergleich zum Ansatz positive Gewerbesteuerentwicklung aus.



Gesamtübersicht Ergebnishaushalt 2022

01

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.

Ordentliches Ergebnis

Saldo: **763.000 Euro**

nachrichtlich Erträge: 10.889.800 Euro

nachrichtlich Aufwand: 10.126.500 Euro

02

Außerordentliches Ergebnis

Saldo: + / - 0 Euro

Gesamtsaldo: 763.300 Euro

Gesamtübersicht Erträge 2022

Steuern und Abgaben (89 %)

- Grundsteuer A und B mit 420 % (Vorjahr 370 %)
- Gewerbesteuer mit 420 % (Vorjahr 370 %)
- Einkommensteuerbeteiligung
- Umsatzsteuerbeteiligung
- Hunde- und Spielgerätesteuern

Privatrechtliche Entgelte (1 %)

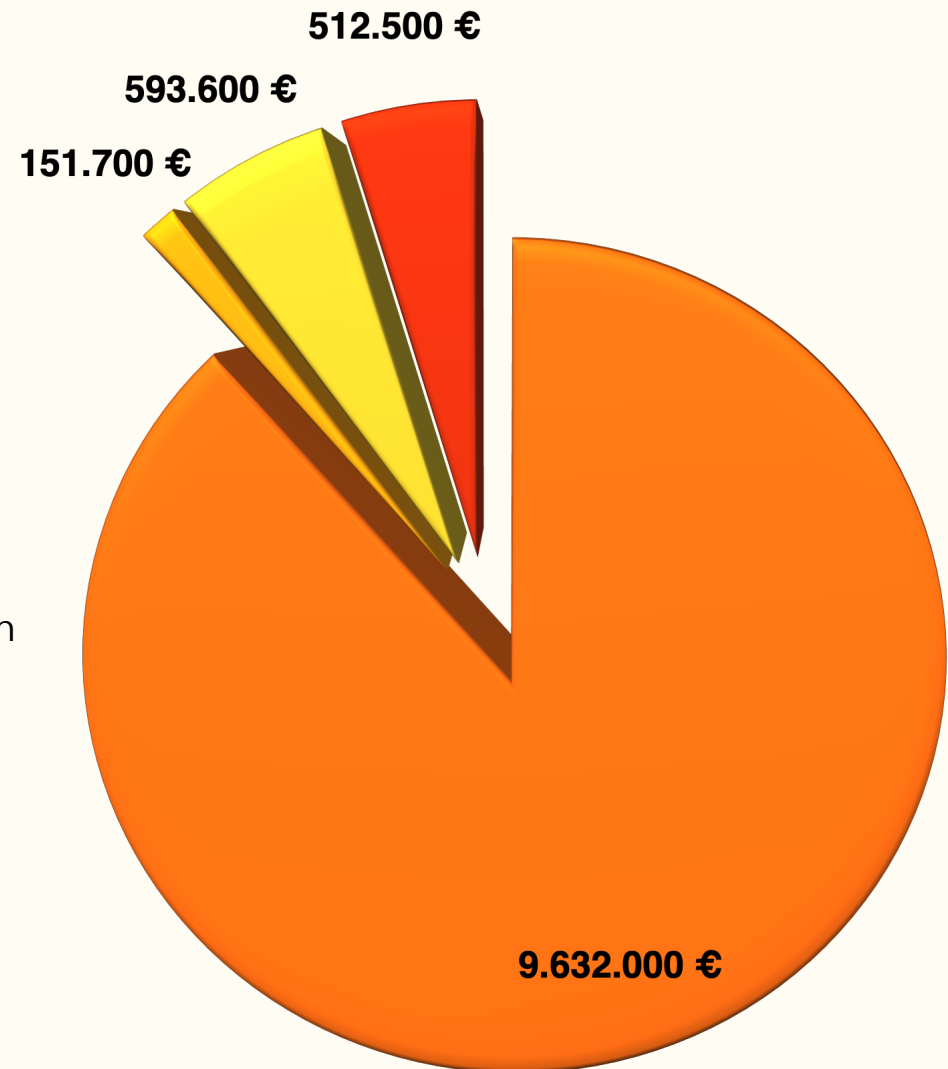
- Miet- und Pachterträge
- Ausgleichszahlung für Dreifeldsporthalle

Auflösungserträge (5 %)

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

Sonstige Erträge (5%)

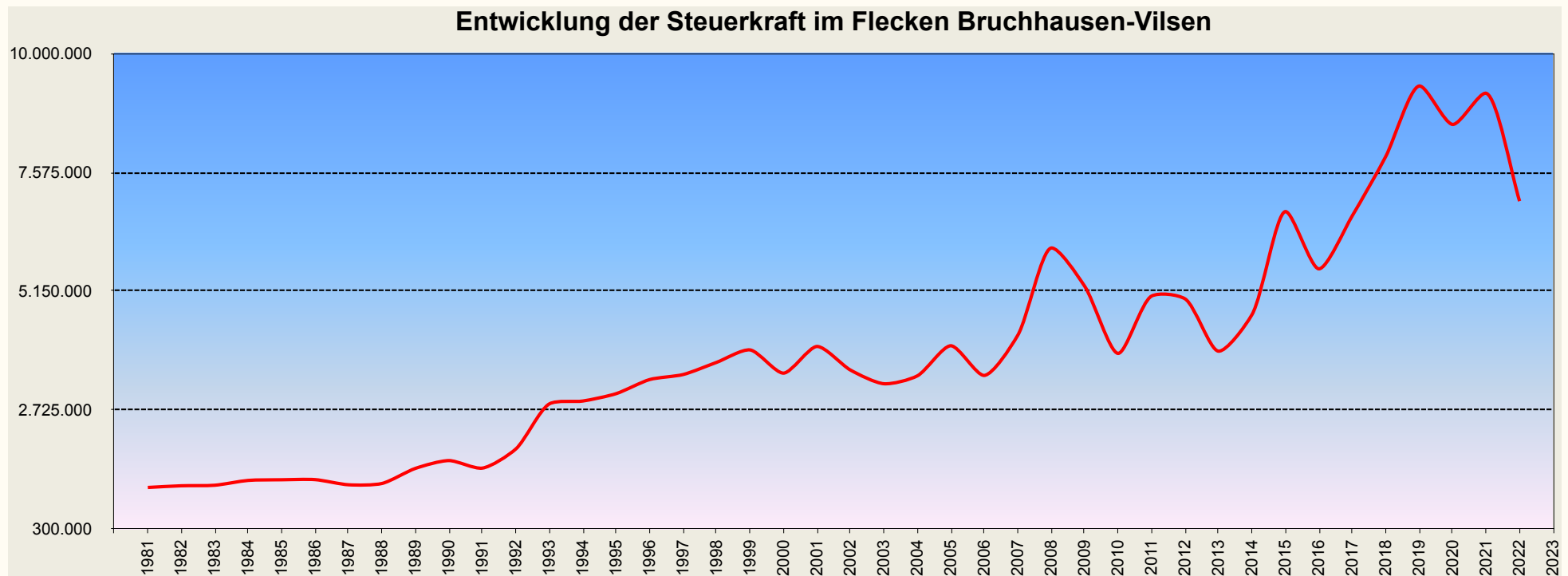
- Konzessionserträge Strom, Gas,
- Zuwendung SG für Jugendarbeit
- Dividende (Stammaktien Avacon)
- Kostenerstattungen
- Auflösung Rückstellungen



Gesamtübersicht Erträge 2022

	Ergebnis 2020 in EURO	Ergebnis 2021 in EURO	Plan 2022 in EURO	Differenz Plan 2022 zu RE 2021
Grundsteuer A	254.852	255.061	291.000	35.900
Grundsteuer B	1.325.365	1.344.038	1.538.000	193.900
Gewerbesteuer	2.068.232	2.119.278	2.838.000	718.700
Gerwerbsteuer- Kompensation	1.476.596	0	0	0
Einkommensteuerb.	3.711.298	4.126.625	4.250.000	123.300
Umsatzsteuerb.	533.324	553.960	540.000	-13.900
Spielgeräteststeuer	98.899	54.787	120.000	65.200
Hundesteuer	54.063	54.942	55.000	0
Konzession Strom	271.388	237.788	255.000	17.200
Konzession Gas	24.941	21.703	26.000	4.200

Entwicklung der Steuerkraft



Gemeinde	Steuerkraft für Umlagen 2022	Anteil 2022	Anteil 2021	Steuerkraft für Umlagen 2021	Differenz	ÄNDERUNG
	in EUR	in %	in %	in EUR	in EUR	in %
Bruchh.-Vilsen	6.987.195	49,54	58,42	9.189.950	-2.202.755	-23,97
Asendorf	2.546.196	18,05	15,13	2.380.495	165.701	6,96
Martfeld	2.293.561	16,26	13,34	2.097.936	195.625	9,32
Schwarme	2.276.629	16,14	13,12	2.063.267	213.362	10,34
Summe:	14.103.581	100,00	100,00	15.731.648	-1.628.067	-10,35

Gesamtübersicht Aufwendungen 2022

Transferaufwendungen (74 %)

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleist. (9 %)

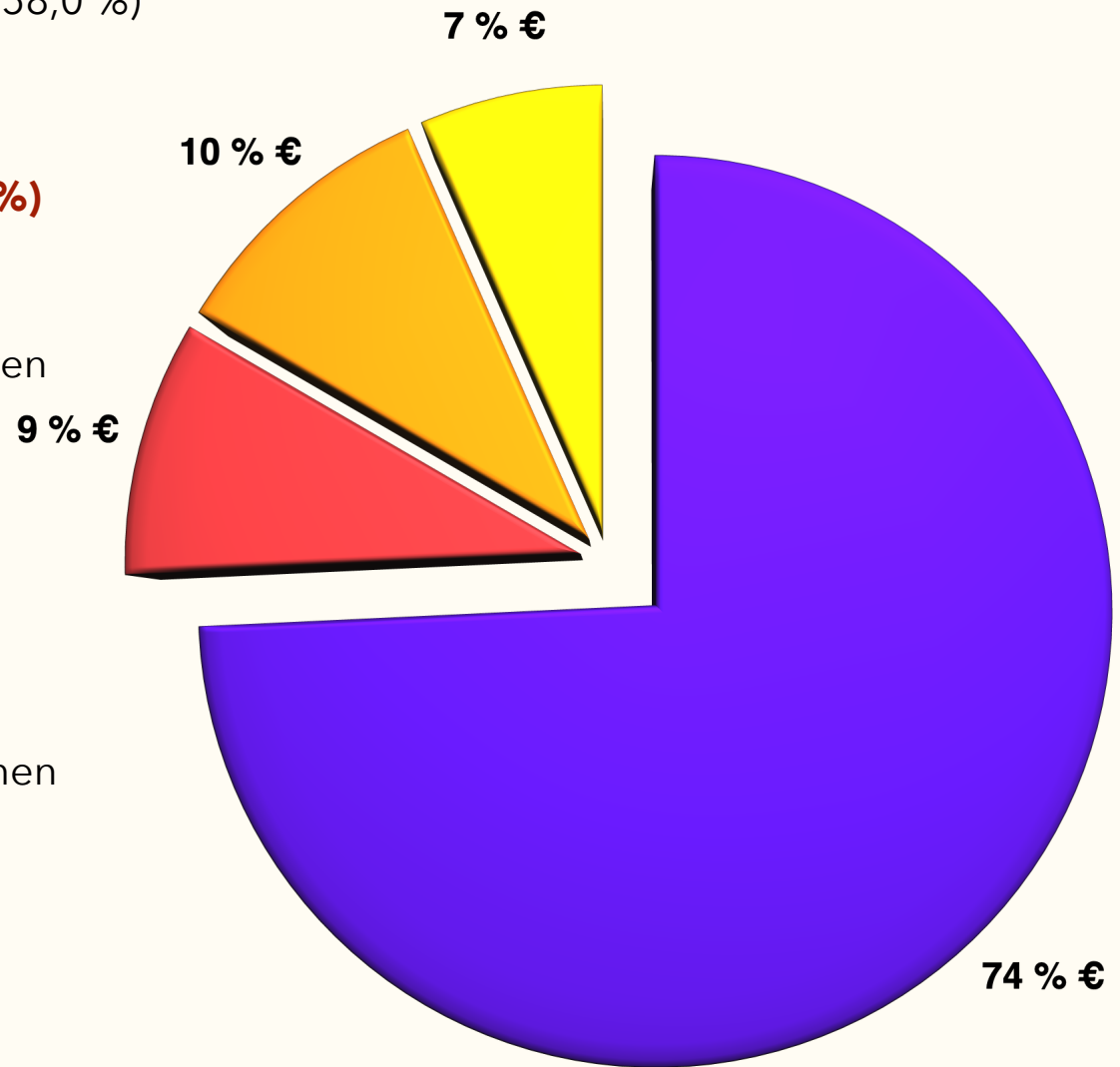
- Straßenunterhaltung: 294.000 Euro
- Verbrauchsmittel: 55.000 Euro
- Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten
Straßenbeleuchtung: 81.000 Euro
- Öffentliches Grün: 95.000 Euro
- Grabenunterhaltung: 45.000 Euro
- Bauunterhaltung / Bewirtschaftung
Gebäudemanagement: 61.200 Euro

Abschreibungen (10 %)

- Abschreibungen auf geleistete Investitionen
(keine Auszahlung)

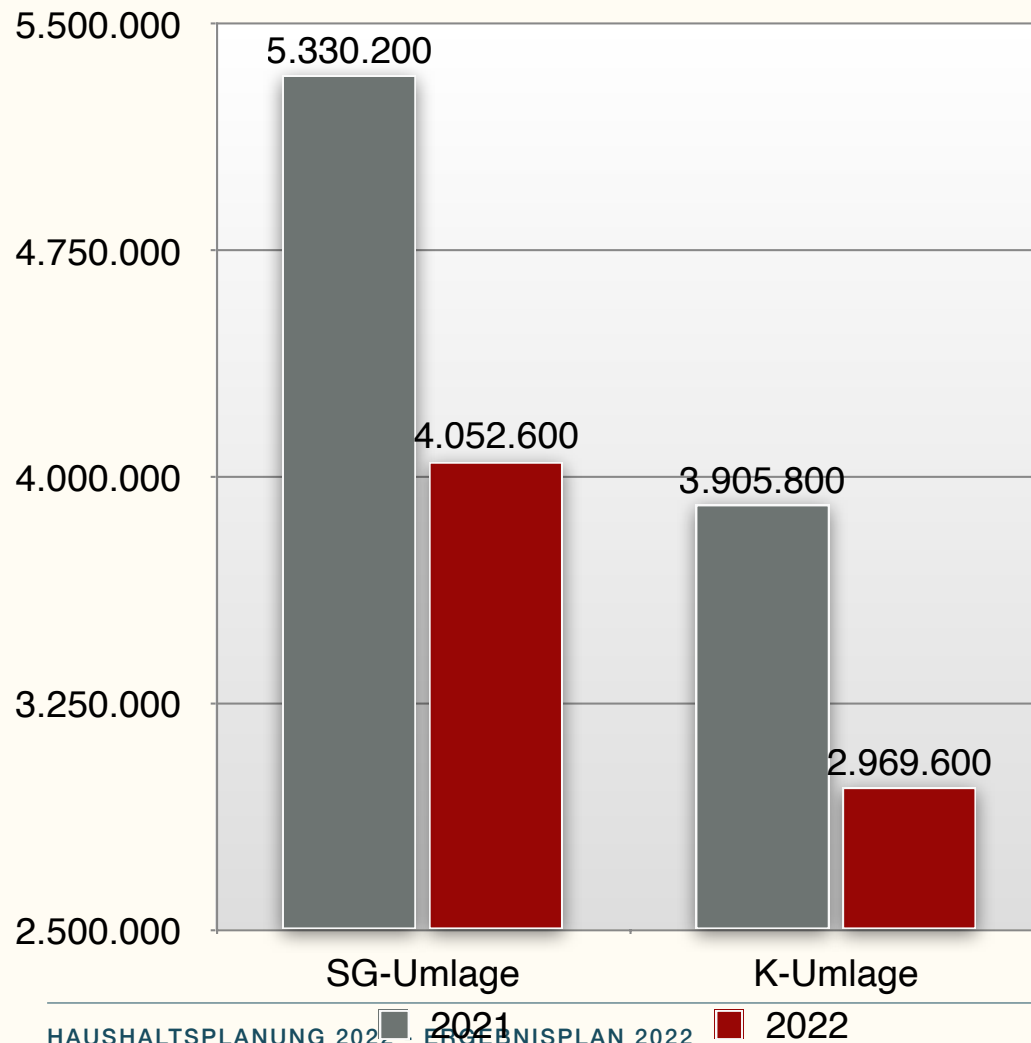
Sonstige ordentliche Aufwendungen (7%)

- Kostenerstattung Bauhof
- Personalkosten
- Geschäftsaufwendungen
- Deckungsreserve



Entwicklung Umlageaufwendungen 2022

Auf die Steuereinnahmen hat der Flecken Bruchhausen-Vilsen eine Samtgemeindeumlage, eine Kreisumlage sowie eine Gewerbesteuerumlage zu entrichten. Berechnungsgrundlage bildet die Steuerkraft.



Samtgemeindeumlage: - 1.277.600 Euro

Kreisumlage: - 936.200 Euro

Reduzierung Samtgemeindeumlage basiert auf:

a) Reduzierung der Steuerkraft



b) Stagnierender Hebesatz



Reduzierung Kreisumlage basiert auf:

a) Reduzierung der Steuerkraft

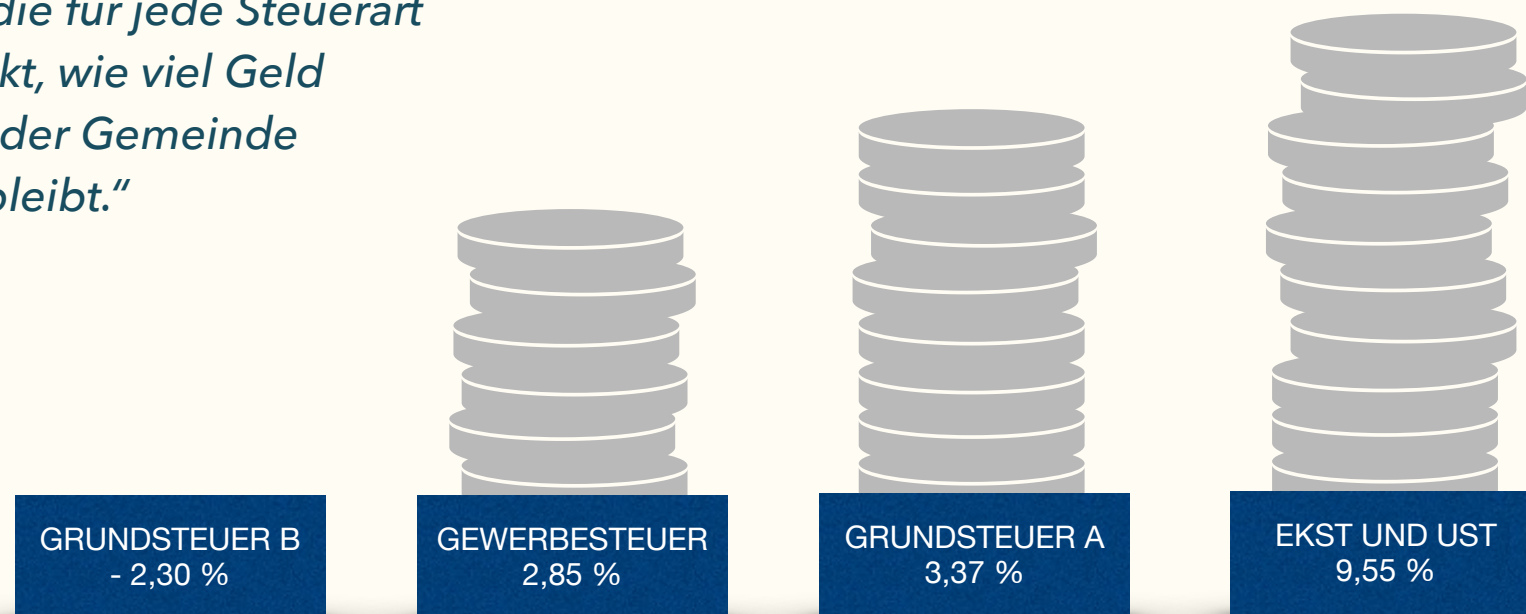


b) Stagnierender Hebesatz



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 2021 Voraussichtlich 370 %	Jahr 2022 Voraussichtlich 370 %	Jahr 2022 Voraussichtlich 420 %	Jahr 2022 absolut
Grundsteuer A	4,19 %	3,37 %	14,87 %	43.300 Euro
Grundsteuer B	-1,52 %	-2,33 %	9,85 %	151.500 Euro
Gewerbesteuer	3,60 %	2,85 %	14,42 %	409.300 Euro
Einkommen- und Umsatzsteuer	9,55 %	9,55 %	9,55 %	457.500 Euro

Steuererhöhungen 2022 - Auswirkungen

Eine Anhebung der Steuersätze um 10 Prozentpunkte bedeutet für den Steuerpflichtigen effektiv eine Steuererhöhung um 2,7 %.

	Hebesatz 370 %	Hebesatz 420 %
Grundsteuer A	256.000	291.000
Mehrertrag	0	35.000
Grundsteuer B	1.355.000	1.538.000
Mehrertrag	0	183.000
Gewerbesteuer	2.500.000	2.838.000
Mehrertrag	0	338.000
Summe absolut	4.111.000	4.667.000
Summe Steiger.	0	556.000

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer würde ab dem Veranlagungsjahr 2022 gelten. Rückwirkende Veranlagungen, die in 2022 eingehen, wären nicht betroffen.

Gesamtübersicht Finanzhaushalt 2022

Finanzhaushalt hat 3 Unterabschnitte:

entspricht dem Ergebnishaushalt ohne Abschreibungen / Auflösungserträge

01

Laufende Verwaltungstätigkeit

Saldo: **1.179.000 Euro**

beinhaltet ausschließlich Investitionen und dafür erhaltene Zuschüsse

02

Investive Verwaltungstätigkeit

Saldo: **- 1.224.400 Euro**

nachrichtlich Einzahl.: 537.500 Euro

nachrichtlich Auszahl.: 1.761.900 Euro

beinhaltet ausschließlich Aufnahme und Tilgung von Krediten

03

Finanzierende Verwaltungstätigkeit

Saldo: **- 42.000 Euro**

nachrichtlich Einzahl.: 0 Euro

nachrichtlich Auszahl.: 42.000 Euro

Gesamtsaldo: - 87.400 Euro

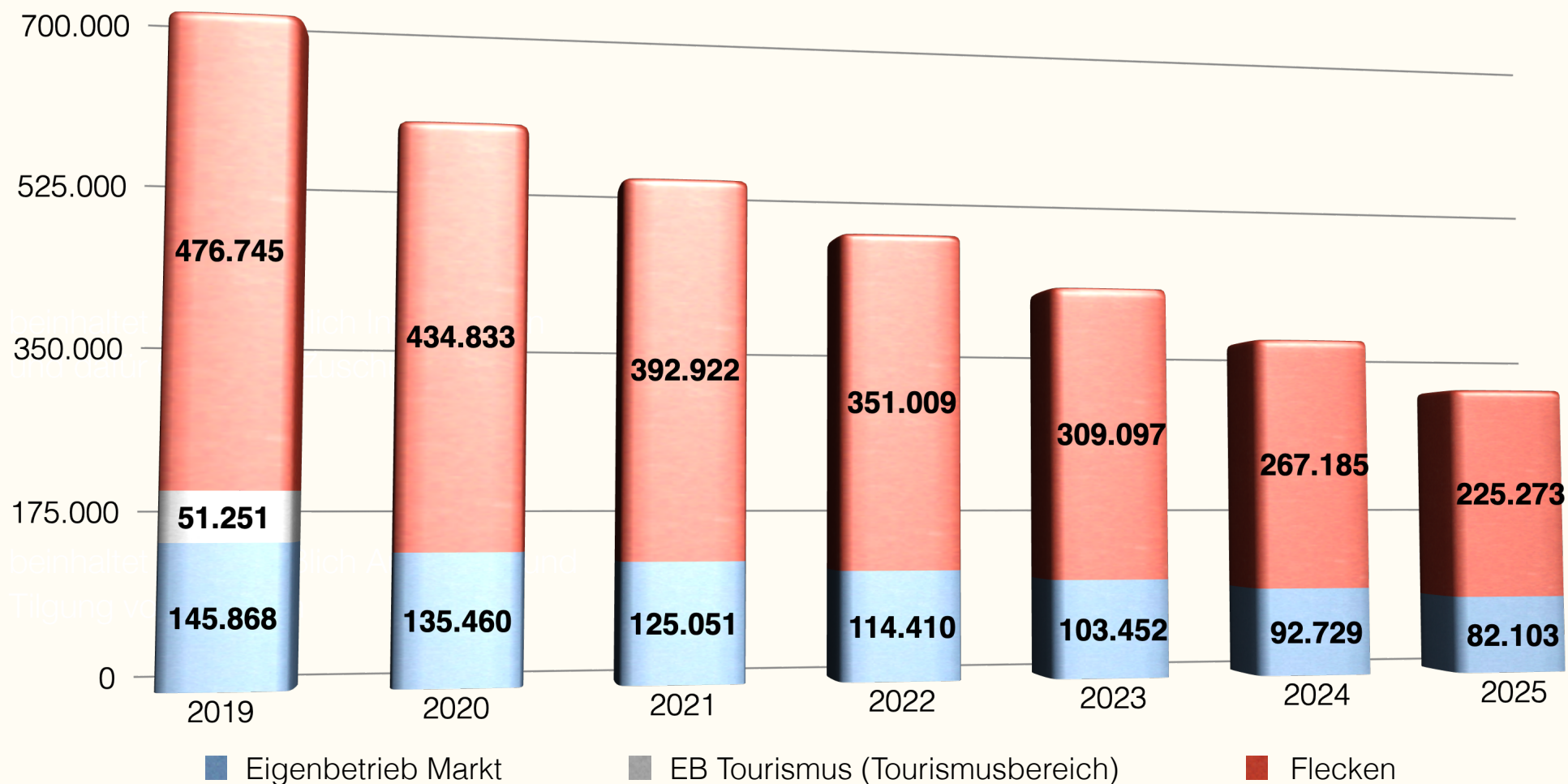
Bankbestand: + 75.000 Euro

Investitionsprogramm 2022

Nummer	Veranschlagte Ausgaben	1.761.900 Euro
I01-1114GS	Grundstücksangelegenheiten	750.000 Euro
I01-281012	Gedenkstätte NS-Opfer	5.000 Euro
I01-3661BG	Spielplätze (Soccer-Court)	75.000 Euro
I01-421010	Zuschuss TSV Süstedt Mehrzweckhalle (125.000 Euro über 3 Jahre)	50.000 Euro
I01-511010	Maßnahmen Förderprogramm „Perspektive Innenstadt“	380.000 Euro
I01-541011	Entwicklung des Ortes (nicht verbrauchte Haushaltsmittel aus Vorjahren)	118.000 Euro
I01-541012	Schlussrechnung Ausbau Kanalstraße	20.000 Euro
I01-541016	Ausbau Nebenanlagen Lange Straße	180.000 Euro
I01-5450SB	Erneuerung Straßenbeleuchtung	66.000 Euro
I01-555010	Flurbereinigungsverfahren	117.000 Euro
I01-6120BE	Erwerb Volksbankanteile	900 Euro

Nummer	Veranschlagte Einnahmen	537.500 Euro
Z01-511010	Förderprogramm „Perspektive Innenstadt“	345.000 Euro
Z01-541012	Anliegerbeiträge Kanalstraße	52.500 Euro
Z01-541016	Zuwendung Ausbau Lange Straße (Anliegerbeiträge in 2023)	90.000 Euro
Z01-5450SB	Förderprogramm Erneuerung Straßenbeleuchtung (Förderquote 25 %)	15.000 Euro

Schuldenentwicklung



Gesamtbewertung des Haushaltes

Die Überschussrücklage des Flecken Bruchhausen-Vilsen beläuft sich zum Ende des Jahres 2020 auf über 3.577.000 Euro. Allerdings wird sich die Überschussrücklage durch den Jahresabschluss 2021 erheblich reduzieren.

01

Der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich wird in der Planung erreicht. Es werden laufende Einzahlungsüberschüsse erwirtschaftet, um die Tilgung zu bedienen und Investitionen zu finanzieren.

02



Der Bankbestand beläuft sich zum Jahreswechsel auf rund 75.000 Euro. Nur durch eine Anpassung der Hebesätze wird genügend Liquidität erwirtschaftet, um die Investitionen zu finanzieren.

03

*Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!*



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