



## Haushaltsplanentwurf 2023

- Haushaltssatzung
- Ergebnishaushalt
  - Finanzhaushalt
    - Investitionen
  - Schulden und Vermögen
- Entwicklung der „Rücklagenbeträge“
  - Risiken – „Big Points“  
(Mittelfristige Finanzplanung)



## Haushaltsplanentwurf 2023

In § 1 der Haushaltssatzung werden im **Ergebnishaushalt** für 2023 folgende Gesamtbeträge festgesetzt:

45.265.000 € ordentliche Erträge

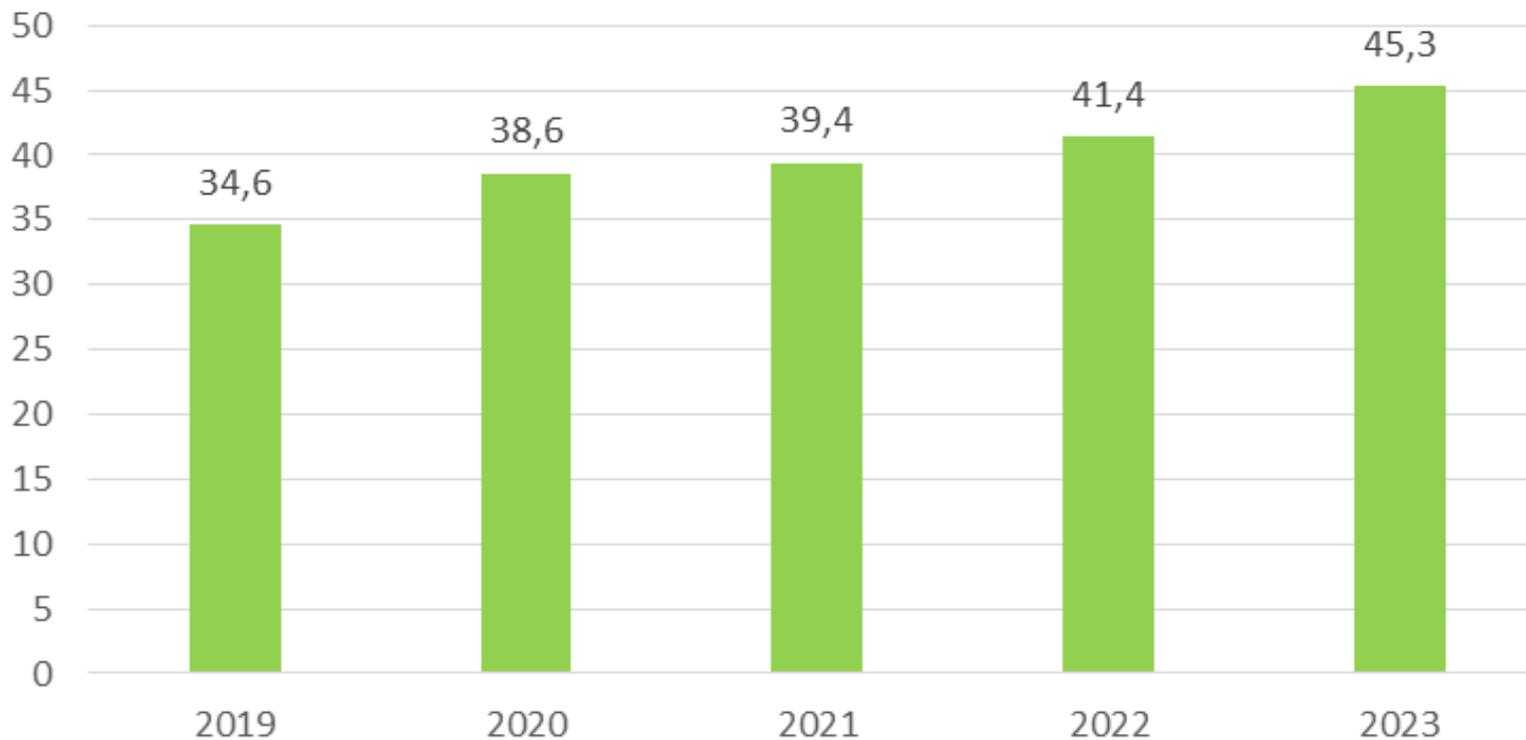
45.255.000 € ordentliche Aufwendungen

10.000 € Überschuss (Jahresergebnis)



# Haushaltsplanentwurf 2023

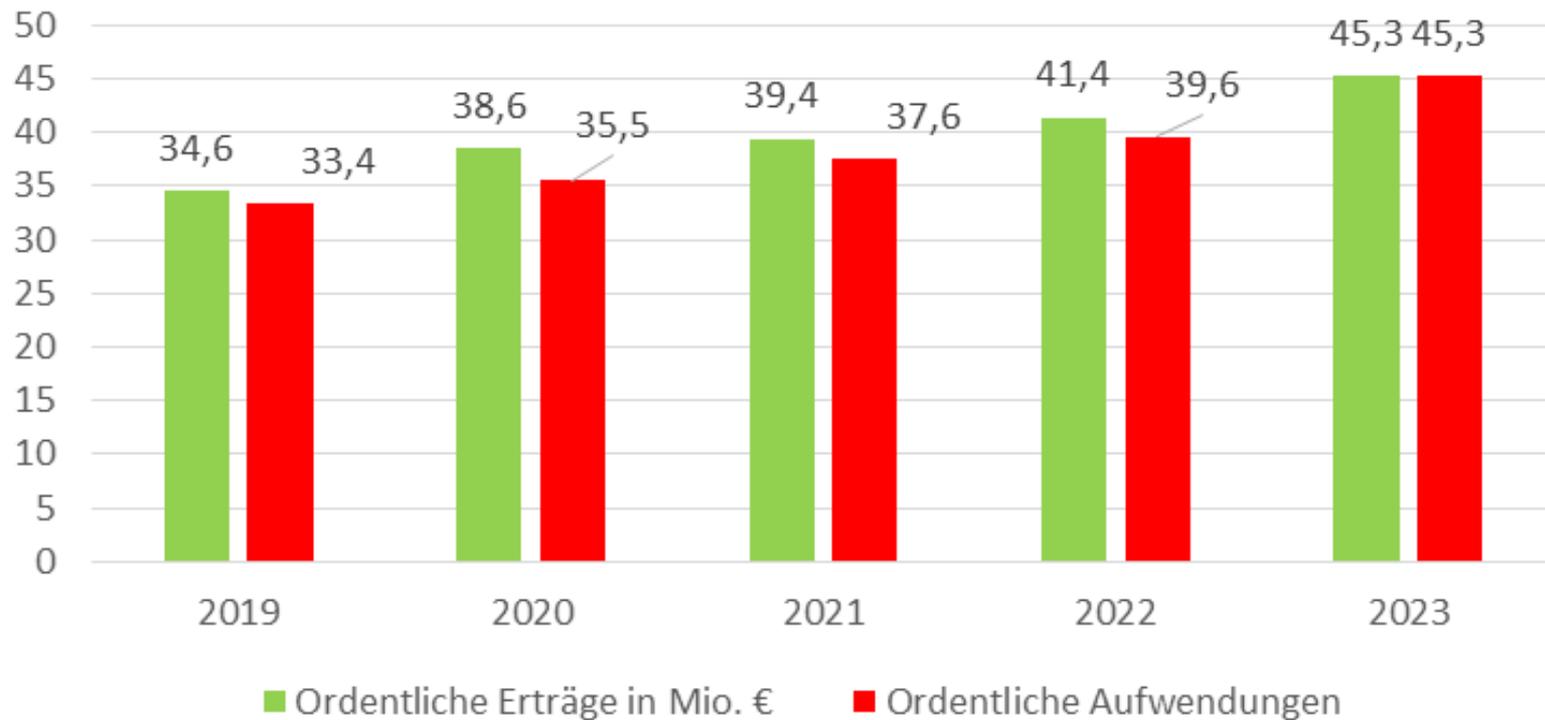
Ordentliche Erträge in Mio. €





# Haushaltsplanentwurf 2023

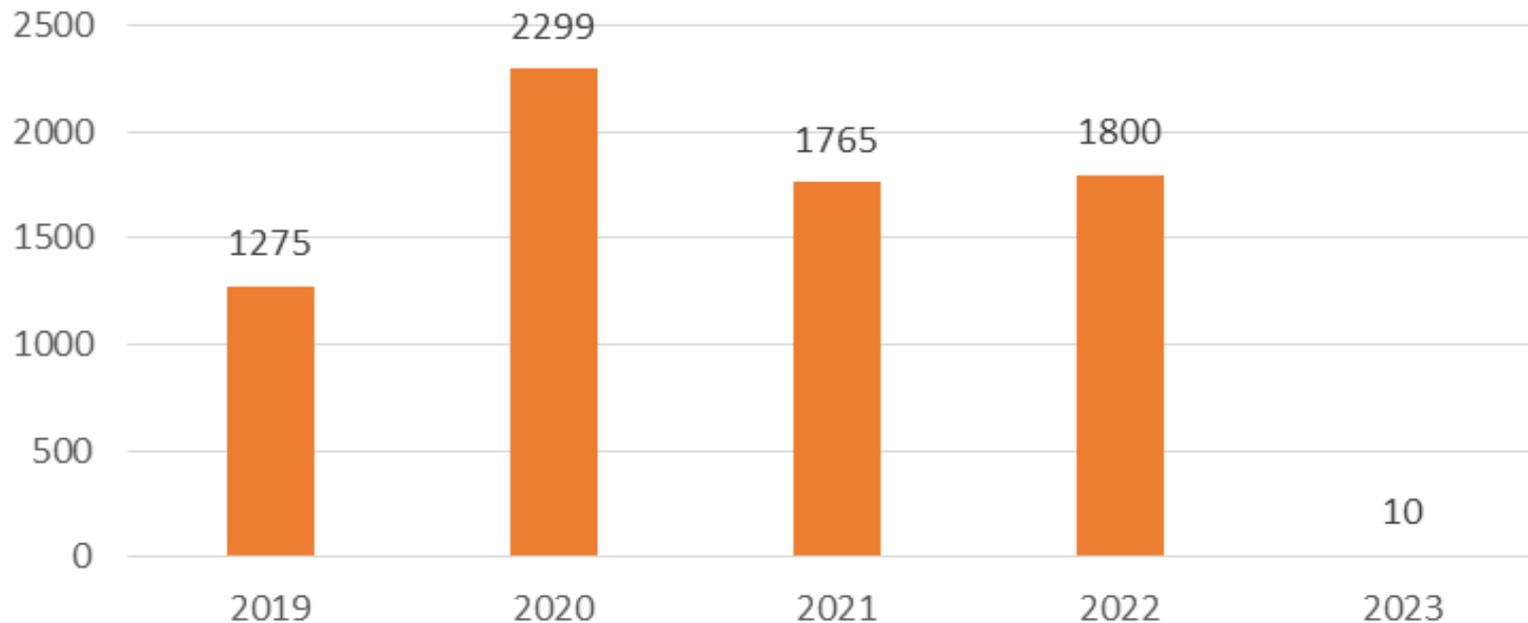
## Erträge und Aufwendungen in Mio. €





# Haushaltsplanentwurf 2023

Jahresergebnisse: 2019 geprüft - 2020  
+2021 tatsächl. - 2022 vorl. - 2023 gepl.





## Haushaltsplanentwurf 2023

Im **Finanzhaushalt** werden für 2023 folgende  
Beträge festgesetzt:

44.106.300 € Einzahl. aus lfd. Vw.-tätigkeit

41.688.200 € Auszahl. aus lfd. Vw.-tätigkeit

2.418.100 € Überschuss aus lfd. Vw.-tätigkeit



# Haushaltsplanentwurf 2023

860.000 € Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
(Zuweisungen)

9.062.100 € Auszahlungen für Investitionstätigkeit

- 8.202.100 € Unterdeckung aus Investitionstätigkeit

8.156.100 € Einz. für Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen)

2.372.100 € Ausz. für Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung)

-5.784.000 € Saldo aus Finanzierungstätigkeit  
(Nettoneuverschuldung)



# Haushaltsplanentwurf 2023

Nachrichtlich folgende Gesamtbeträge:

53.122.400 € Einzahlungen Finanzhaushalt

53.122.400 € Auszahlungen Finanzhaushalt



## Haushaltsplanentwurf 2023

Der im Finanzhaushalt ausgewiesene Betrag als  
Einzahlung für Finanzierungstätigkeit in Höhe  
von

8.156.100 €

wird in § 2 der Haushaltssatzung als  
Kreditermächtigung veranschlagt.



# Haushaltsplanentwurf 2023

Der Gesamtbetrag der  
Verpflichtungsermächtigungen in § 3 der  
Haushaltssatzung wird festgesetzt auf

13.500.000 €

Neubau FFW Ankum 6,0 Mio. € + Sanierung  
Rathaus 3,0 Mio. € + TH OBS Ankum 4,5 Mio. €



## Haushaltsplanentwurf 2023

Der Höchstbetrag für die Aufnahme von  
Kassenkrediten in § 4 der Haushaltssatzung  
wird auf

8.000.000 €.

Dieser ist weiterhin genehmigungspflichtig.



## Haushaltsplanentwurf 2023

Der Hebesatz der Samtgemeindeumlage  
in § 5 der Haushaltssatzung ist mit

54 %

unverändert (seit 2005) .



# Haushaltsplanentwurf 2023

Auch die Festsetzungen in den

§§ 6 und 7 der Haushaltssatzung

(über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen – Notwendigkeit Nachtragshaushalt)

sind gegenüber dem Vorjahr nicht  
verändert worden.



## Haushaltsplanentwurf 2023

Auch die Festsetzungen der Wertgrenze  
für Investitionen von erheblicher  
Bedeutung im Sinne von § 12 (1) Satz 1  
KomHKVO in  
§ 8 der Haushaltssatzung verbleibt bei

2.000.000 €



# Haushaltsplanentwurf 2023

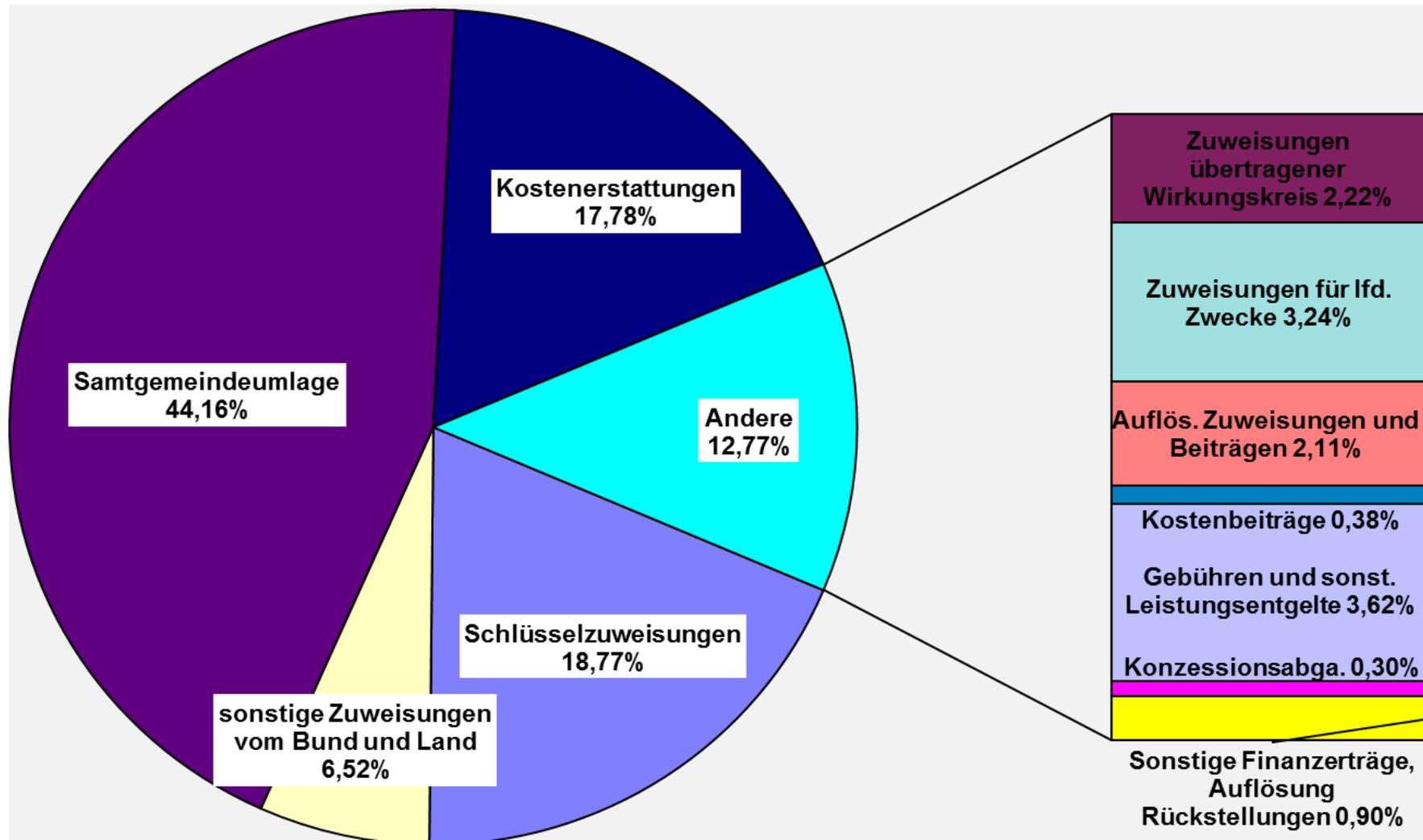
## Ergebnishaushalt

**Die Erträge liegen um rd. 5,1 Mio. € über den Ansätzen 2022**

- Schlüsselzuweisungen (Land) **erhöhen** sich (wieder) um 0,7 Mio. €
- Samtgemeindeumlage erhöht sich (wieder) um 2,5 Mio. €
- Benutzungsgebühren/ähnliche Entgelte Krippen plus 140 T€
- Erträge aus Verkauf (Mittagsverpflegung) plus 70 T€
- Erstattungen vom Land plus 740 T€ (Wohngeld u.a.)
- Erstattungen von Gemeinden (GV) plus 940 T€
- Personalkostenerstattung Gemeinden (GV) plus 100 T€



# Haushaltsplanentwurf 2023





# Haushaltsplanentwurf 2023

## Ergebnishaushalt

SG-Umlage in €	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Alfhausen	1.195.301	1.235.772	1.273.217	1.368.975	1.445.651	1.519.633	1.732.343
Ankum	3.512.139	4.287.381	4.421.228	4.573.231	4.814.900	5.028.138	6.154.094
Stadt Bersenbrück	4.072.594	4.429.007	4.283.391	4.381.947	4.753.362	4.932.328	5.462.658
Eggermühlen	463.666	474.288	501.020	585.000	563.028	561.000	696.833
Gehrde	822.857	852.369	803.800	872.185	901.215	963.127	1.206.264
Kettenkamp	473.567	606.463	688.947	714.551	936.274	762.196	918.867
Rieste	1.399.772	2.051.506	1.906.610	2.553.710	1.916.800	3.731.908	3.815.970
<b>Samtgemeinde</b>	<b>11.939.896</b>	<b>13.936.786</b>	<b>13.878.213</b>	<b>15.049.599</b>	<b>15.331.230</b>	<b>17.498.330</b>	<b>19.987.029</b>



# Haushaltsplanentwurf 2023

## Ergebnishaushalt

Gewerbsteuer	Jahressoll 2017 in €	Jahressoll 2022 in €
<b>Gemeinde</b>	<b>Stand: 30.11.2017</b>	<b>Stand: 22.11.2022</b>
Alfhausen	638.850,00	995.226,00
Ankum	6.677.392,00	7.674.091,00
BSB	5.634.945,00	5.944.071,00
Eggermühlen	187.061,00	371.518,00
Gehrde	656.918,00	912.392,00
Kettenkamp	576.170,00	1.017.911,00
Rieste	2.589.883,00	5.541.097,00
<b>Insgesamt:</b>	<b>16.961.219,00</b>	<b>22.456.306,00</b>

**plus** **32,50%**  
**oder** **5.495.087,00**



# Haushaltsplanentwurf 2023

## Ergebnishaushalt

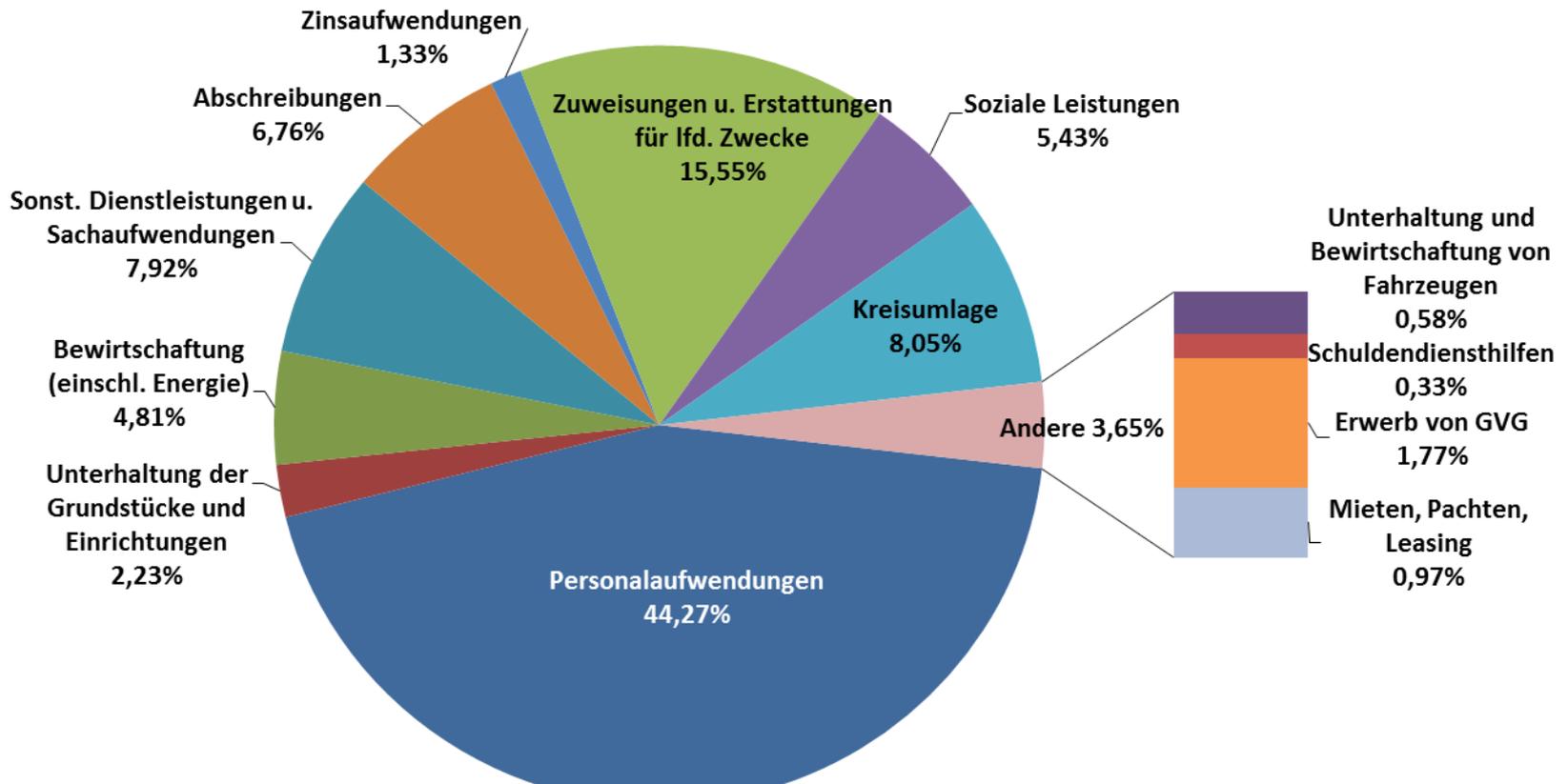
**Aufwendungen steigen gegenüber 2022 um rd. 5,1 Mio. €**

- Personalaufwendungen für aktives Personal erhöht um rd. 2,0 Mio. €
- Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände erhöht um rd. 135 T€
- Miete und Pachten um rd. 105 T€ höher
- Heizung/Strom erhöht um rd. 155 T€
- EDV Kosten (Systembetreuung) erhöht um 100 T€
- Aufwendungen Lebensmittel (Hauswirtschaft + Mensa) erhöhen sich um rd. 100 T€
- Abschreibungen erhöht um 127 T€
- Zuschüsse an verb. Unternehmen um 275 T€ höher
- Zuschüsse an übrige Bereiche um 400 T€ höher (zum überwiegenden Teil für Kindergärten)
- Wohngeld und Lastenzuschuss um 750 T€ höher
- Kreisumlage erhöht sich um rund 560 T€ (abhängig von Schlüsselzuweisungen)
- Planung-, Sachverst.-, Gerichts- und ähnliche Kosten erhöht um 175 T€



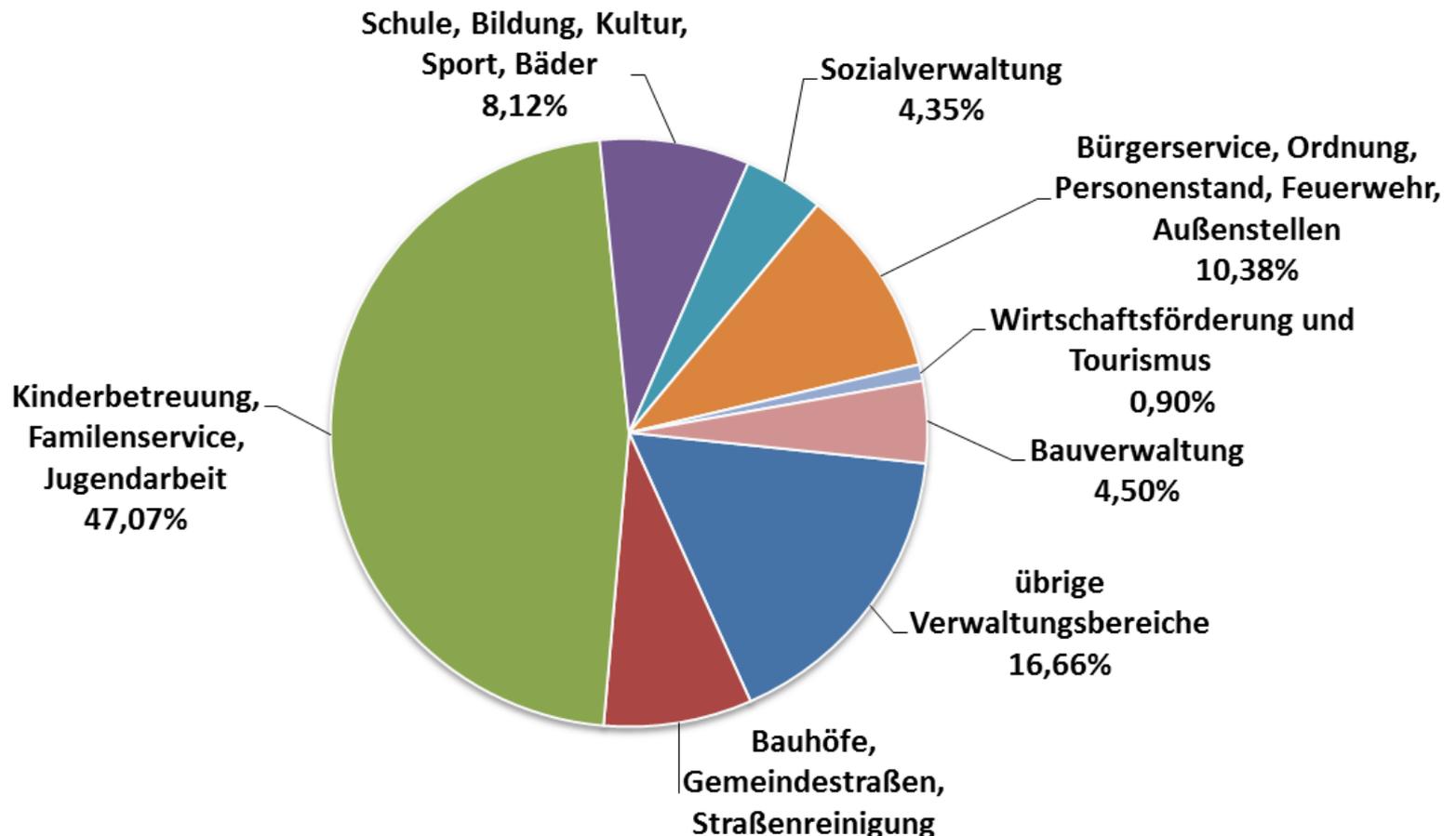
# Haushaltsplanentwurf 2023

**Prozentuale Verteilung  
der Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2023  
(nach Sachkonten)**





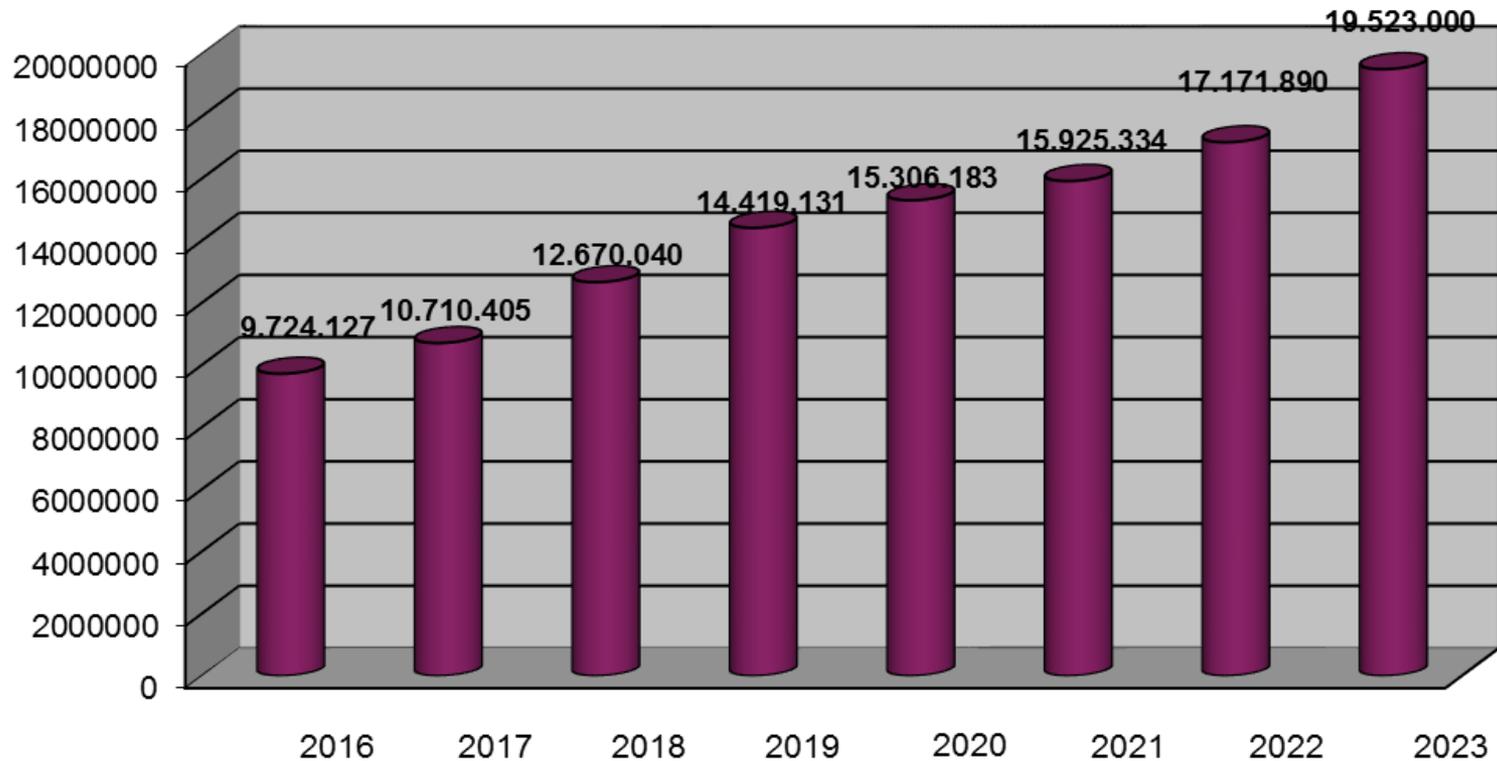
## Prozentuale Verteilung der Personalausgaben 2023 (auf Verwaltungsbereiche)





# Haushaltsplanentwurf 2023

zahlungswirksame Personalkosten





# Haushaltsplanentwurf 2023

## Finanzhaushalt

- Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit rd. 2,42 Mio. € reicht zur Deckung der geplanten Tilgung (2,37 Mio. €)
- geplante Einzahlungen aus Investitionstätigkeit stehen den allgemeinen Auszahlungen nicht zur Verfügung
  - 95 T€ Feuerschutzsteuer – Ausrüstung Feuerwehr
  - 740 T€ Sanierung Freibad Bersenbrück



# Haushaltsplanentwurf 2023

## Finanzhaushalt

- Nettoneuverschuldung steigt mit 5,8 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (6,9 Mio. €) nicht so stark an, im Finanzplanungszeitraum ist aber eine Rückführung der hohen Verschuldung nicht möglich
- mit rund 3,1 Mio. € positiver Kassenbestand Ende 2022



# Haushaltsplanentwurf 2023

## (Netto)Investitionen (ab 100 T€)

- 1,35 Mio. € Sanierung Altbau Rathaus (ausschl. HH-Reste für 2023)
- 100 T€ Neuanschaffungen Rathaus
- 500 T€ Anschaffung von Löschfahrzeugen
- 500 T€ Neubau Feuerwehrgebäude Ankum
- 300 T€ Umbau ehem. Bauhof (Feuerwehr-Gerätewart)
- 650 T€ Energ. Sanierung/Ersatzbau Turnhalle GS Kettenkamp  
(plus HH-Rest für 2023 von 1,1 Mio €)
- 500 T€ Sanierung Turnhalle OBS Ankum  
(für Planung usw. – Vorauss.: Zuw. von 2,25 Mio € bei 5 Mio. € Gesamtkosten)
- 200 T€ Einrichtung + Außenanlagen 4. KITA Ankum  
(plus HH-Rest für 2023 von 113 T€)



# Haushaltsplanentwurf 2023

## (Netto)Investitionen

- 100 T€ Anbau und Außenanlage KITA Lindenallee, Rieste  
(plus HH-Rest für 2023 von 226 T€)
- 100 T€ 3. KITA Alfhausen (wenn Gemeinde baut)
- 107 T€ Neuanschaffungen KITA's
- 250 T€ Stärkung des Eigenkapitals der HaseWohnbau
- 740 T€ Zuwendung Sanierung Freibad BSB/HaseEnergie  
(plus HH-Rest für 2023 von 880 T€)
- 2,39 Mio. € Kapitaleinlage HaseEnergie (Sanierung Freibad BSB)  
(plus HH-Rest für 2023 von 941 T€)
- 220 T€ Ausbau SG-Straßen Flurbereinigung Gehrde
- 375 T€ Wiederaufbau Natur- und Bildungszentrum Alfsee  
(plus HH-Rest für 2023 von 2,8 Mio. €)
- 176 T€ Ersatzneubau/Kauf „Zentraler“ Bauhof („Gründerwerbssteuer“)



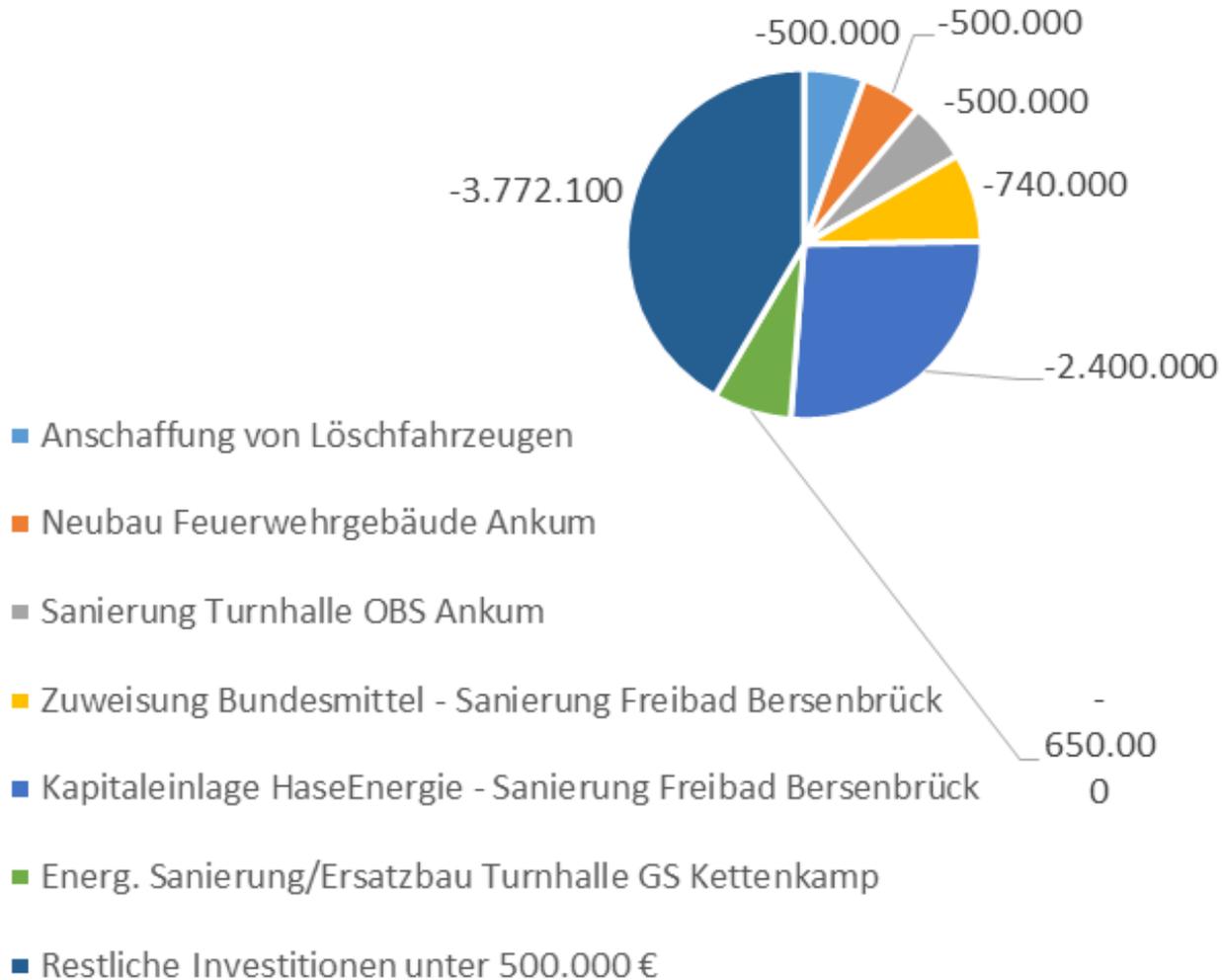
# Haushaltsplanentwurf 2023

## (Netto)Investitionen

- 185 T€ Neuanschaffungen Bauhöfe
- 350 T€ Neubau KITA Waldweg Bersenbrück (Einrichtung und Außenanlage plus HH-Rest für 2023 von 50 T€)
- 325 T€ Neubau Ev. KITA St. Christophorus Gehrde (Einrichtung und Außenanlage plus HH-Rest für 2023 von 140 T€)



## Nettoinvestitionen 2023





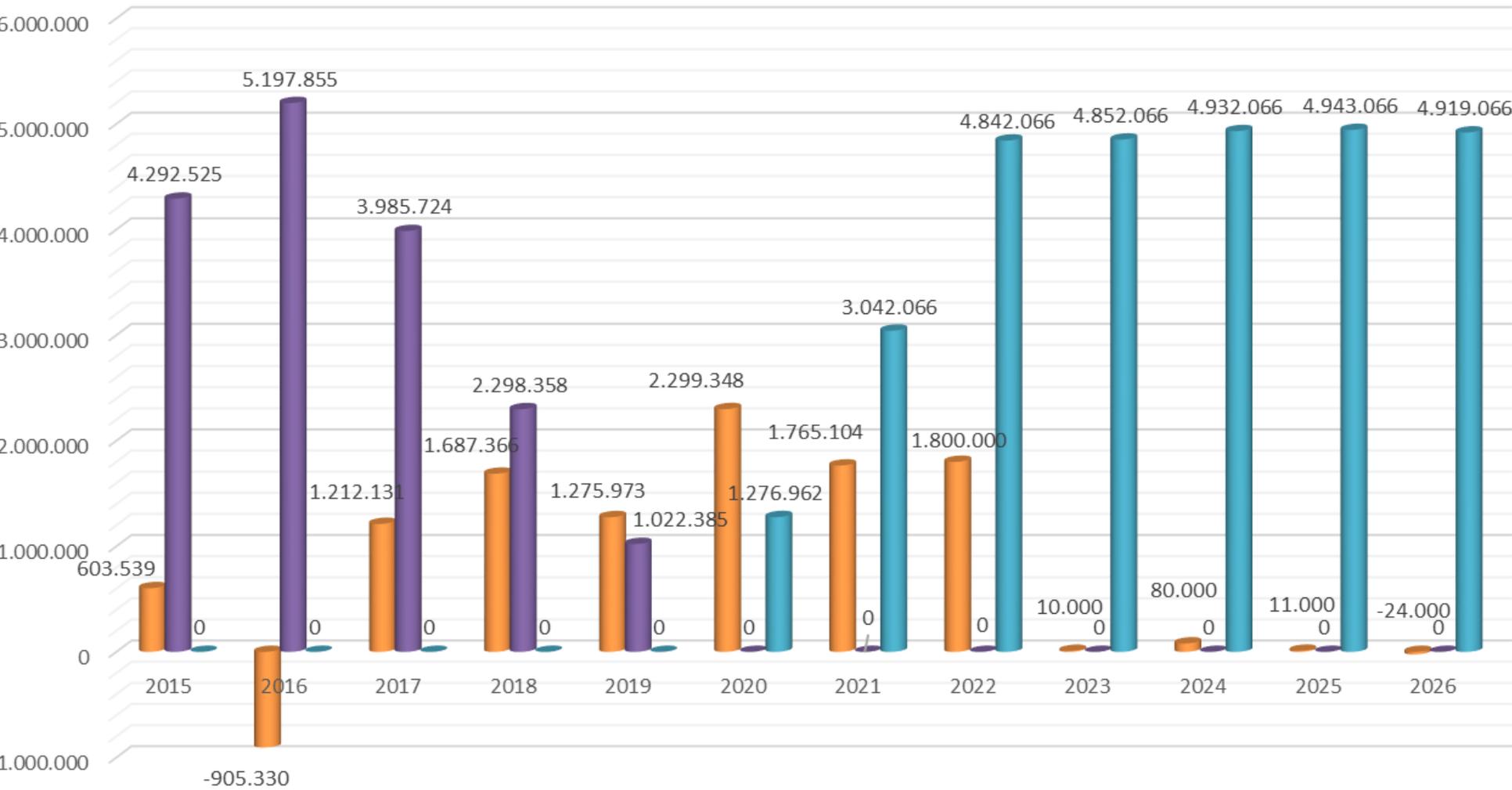
# Haushaltsplanentwurf 2023

## Schulden- und Vermögensentwicklung gemäß Hauhaltsplanung 2023

	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€
<b>Vermögen</b>	<b>102.050</b>	<b>104.187</b>	<b>123.351</b>	<b>129.304</b>	<b>138.569</b>	<b>144.105</b>	<b>145.922</b>
<b>Kassenbestand</b>	<b>1.921</b>	<b>4.785</b>	<b>3.090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vermögen gesamt</b>	<b>103.971</b>	<b>108.972</b>	<b>126.441</b>	<b>129.304</b>	<b>138.569</b>	<b>144.105</b>	<b>145.922</b>
Schulden Flurbereinigung	203	173	142	110	78	48	30
Schulden Kapitalerhöhung HaseEnergie	1.618	1.518	1.417	1.314	1.210	1.105	999
Schulden Kapitalerhöhung HaseWohnbau	1.477	1.640	1.849	2.053	2.251	2.445	2.590
Schulden Kapitalerhöhung Bädergesellschaft	975	951	927	904	881	859	838
sonstige Investitionskredite	36.668	38.274	36.659	34.209	41.061	46.592	54.547
Liquiditätskredite	0	0	0	411	2.323	181	61
<b>Gesamtschulden</b>	<b>40.941</b>	<b>42.556</b>	<b>40.994</b>	<b>39.001</b>	<b>47.804</b>	<b>51.230</b>	<b>59.065</b>



# Entwicklung des Altfehlbetrages, der Ergebnisrechnung sowie des Rücklagenbestandes





# Haushaltsplanentwurf 2023

## Risiken – „Big Points“

(Mittelfristige Finanzplanung)

- Zinserhöhung (Kredite neu)  auf 3,5 % gestiegen
- Feuerwehrbedarfsplan  Gebäude + ??????
- Erhöhung Kreisumlage  3 Pkte. in 2023 + 160 T€
- Tarifvhd. im öffentl. Dienst  Einmalzahl. 500 T€
- Personalkosten (insbes. KiTa-Bereich)  ??????????
- Weiter Krieg in der Ukraine  ?????????? (u.a. Flüchtlinge, Energie, KRITIS, Cyber-Angriffe)



## Haushaltsplanentwurf 2023

Vielen Dank für die  
Aufmerksamkeit!

Fragen?



Hinweis interaktiver Haushalt



# Haushaltsplanentwurf 2023

## Interaktiver Haushalt

## Zugang

Kommune: Bersenbrück

Name: Samtgemeinderat

Passwort: SGR2021-2026



# Haushaltsplanentwurf 2023



Ausführlicher  
Vorbericht

(zum Ausschuss für Finanzen  
und Tourismus am 14.03.2023)