

Haushalt leicht gemacht

Wir haben uns den Haushalt genauer angeschaut und die aus unserer Sicht wichtigsten Zahlen und Informationen versucht verständlich zusammenzufassen.

Der vollständige Haushalt ist umfangreich und nicht immer leicht zu lesen. Deshalb möchten wir euch mit dieser Übersicht einen einfachen und verständlichen Einblick in die finanzielle Situation unserer Gemeinde geben.

Außerdem haben wir dabei einige Fragen und Themen aufgegriffen, die uns von Bürgerinnen und Bürgern aus Neukamperfehn mitgegeben wurden.

Hinweis: Die Übersicht ist bewusst vereinfacht und ersetzt nicht den vollständigen Haushaltsplan. Sie soll vor allem dabei helfen, die wichtigsten Zusammenhänge und Zahlen schnell zu verstehen.

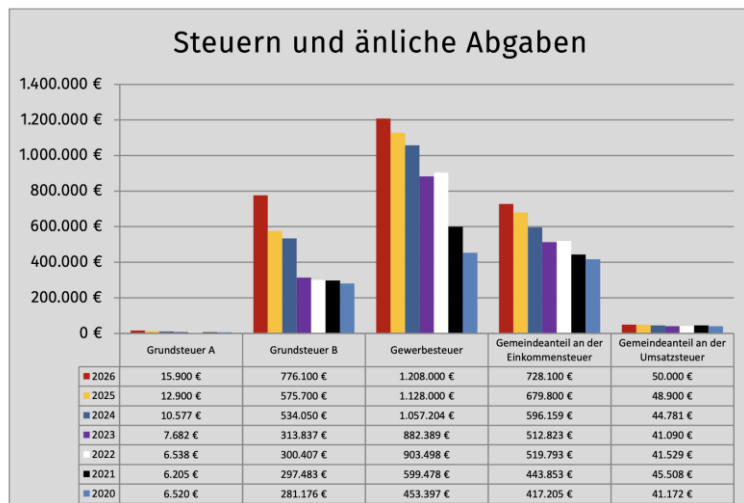
Link zum Haushaltsplan: https://ratsportal.hesel.de/bi/to0050.asp?_ktonr=34838

Steuereinnahmen

Wie hoch sind die gesamten jährlichen Steuereinnahmen der Gemeinde?

➔ **2.793.400 Euro** (Haushaltsplan, Seite 8, Zeile 1)

Wie hoch sind die Einnahmen durch die Grundsteuern/Gewerbesteuern?



(Haushaltsplan, Seite 62)

Wie hoch sind die Einnahmen und Ausgaben ungefähr pro Einwohner?

- Erträge = 3.439.900 Euro / 1.827 Einwohner ~ **1.882 Euro / Einwohner**
Aufwendungen = 3.800.600 Euro / 1.827 Einwohner ~ **2.080 Euro / Einwohner**

(Haushaltsplan, Seite 8 Zeilen 12 und 20)

Umlagen

Kreisumlage

1.132.200

Samtgemeindeumlage

1.430.500 €

Gewerbesteuerumlage

111.500 €

Überschuss nach den genannten Umlagen

765.700 €

Wie viel zahlen wir über die Kreisumlage an den Landkreis?

- **1.132.200 Euro** (Haushaltsplan, Seite 67)

Wie viel zahlen wir über die Samtgemeindeumlage an die Samtgemeinde Hesel?

- **1.430.500 Euro** (Haushaltsplan, Seite 67)

Wie viel Gewerbesteuerumlage zahlt die Gemeinde?

- **111.500,00 Euro**

Was bleibt der Gemeinde nach diesen Umlagen und den wesentlichen Pflichtausgaben vereinfacht gesagt tatsächlich für eigene Entscheidungen übrig?

- Erträge 3.439.900 Euro - (Kreis- und Samtgemeindeumlage /Gewerbesteuerumlage) =
765.700 Euro

So haben sich die Umlagen in der Vergangenheit entwickelt:

Jahr	Samtgemeinde- umlage	Kreisumlage	Gewerbesteuer- umlage	Summe
2019	736.900,00 €	518.500,00 €	110.100,00 €	1.365.500,00 €
2020	806.700,00 €	549.500,00 €	53.300,00 €	1.409.500,00 €
2021	824.900,00 €	518.500,00 €	49.300,00 €	1.392.700,00 €
2022	781.600,00 €	572.300,00 €	51.600,00 €	1.405.500,00 €
2023	1.145.800,00 €	771.000,00 €	58.700,00 €	1.975.500,00 €
2024	1.240.500,00 €	760.500,00 €	84.100,00 €	2.085.100,00 €
2025	1.335.800,00 €	975.800,00 €	104.600,00 €	2.416.200,00 €
2026	1.430.500,00 €	1.132.200,00 €	111.500,00 €	2.674.200,00 €

Grundsteuer:

Grundsteuer B	Grundsteuer A
706 Punkte	950 Punkte
Davon für Straßenausbau	Hypothetischer Hebesatz B
464 Punkte	(ohne Straßenausbau)
	242 Punkte

Grundsteuer A= 950 Punkte

Grundsteuer B= 706 Punkte

Welcher Grundsteuer-Hebesatz wäre ungefähr erforderlich, wenn diese Belastungen aus dem bisherigen Straßenausbau nicht bestehen würden?

Von Grundsteuer B entfallen 464 Punkte auf den Straßenausbau

= Hebesatz Grundsteuer B wäre **hypothetisch bei 242 Punkten**

(Sitzungsvorlage NEU/2025/170)

Wie viel der heutigen Grundsteuereinnahmen wird benötigt, um die finanziellen Belastungen aus dem bisherigen Straßenausbau zu tragen?

➔ **474.355,01 Euro**

(Sitzungsvorlage NEU/2025/170)

Bei zur Verfügung stehenden 765.700 Euro

= bleiben circa 290.000 Euro übrig

Straßenausbau:

Der Straßenausbau ist neben den Umlagen der größte Kostenfaktor der Gemeinde Neukamperfehn

Die Hebesätze der Realsteuern wurden zuletzt durch den Gemeinderat am 23.08.2023 für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzt. Die Straßenausbaubeitragssatzung wurde aufgehoben und festgelegt, dass die Finanzierung des künftigen Straßenausbaus über Steuermittel erfolgt. Der Straßenausbau wird auch weiter künftig über die Steuermittel der Realsteuern finanziert.

In den letzten Jahren konnten bereits die Schulstraße, die Neue Straße, die Alte Süderwieke, die Hauptwieke, der Lüttje Weg und die Fabrikswieke ausgebaut werden. Weiter geplant ist der Ausbau der Kanalstraße.

Im Haushaltsjahr 2026 fehlen der Gemeinde Neukamperfehn entsprechende Einzahlungen aus den Steuern um die anfallenden Auszahlungen für den Straßenausbau zu finanzieren.

Für den Straßenausbau sind seit der Umstellung der Finanzierung auf Steuermittel im Jahr 2019, insgesamt 7.541.183,30 Euro investiert worden. Für den Ausbau der Hauptwieke fehlt noch die Schlussrechnung. Die Kostenkalkulation beläuft sich hier auf 225.000,00 Euro.

Auch die Maßnahmen Lüttje Weg und Fabrikswieke sind noch nicht abschließend bearbeitet. Hier fallen im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich noch Kosten in Höhe von 568.613,88 € für den Lüttje Weg und 104.623,43 € für die Fabrikswieke an.

Insgesamt sind somit für die o.g. Projekte 8.439.420,61 € investiert worden.

Für den bereits durchgeführten Ausbau wurden 7.843.200,00 Euro als Kredite aufgenommen.

Die Gesamtausbaukosten einer Straße werden entsprechend der Nutzungsdauer wie folgt abgeschrieben (schwarze Zahlen stehen fest und rote Zahlen sind kalkuliert):

Abschreibungen für den Straßenausbau						
Jahr	AfA-Schulst.	AfA-NeueStr.	AfA-AlteSüder	AfA-Hauptwieke	AfA-Lüttje Weg	AfA-Fabrikswieke
2018	- €	- €	- €	- €	- €	
2019	3.500,71 €	- €	- €	- €	- €	
2020	42.008,52 €	- €	- €	- €	- €	
2021	42.008,52 €	26.288,43 €	- €	- €	- €	
2022	42.008,52 €	45.065,88 €	31.378,25 €	- €	- €	
2023	42.008,52 €	45.065,88 €	62.756,50 €	42.538,88 €	- €	
2024	42.008,52 €	45.065,88 €	62.756,50 €	42.538,88 €	- €	- €
2025	42.008,52 €	45.065,88 €	62.756,50 €	42.538,88 €	4.106,22 €	11.273,33 €
2026	42.008,52 €	45.065,88 €	62.756,50 €	42.538,88 €	24.637,33 €	67.640,00 €
2027	42.008,52 €	45.065,88 €	62.756,50 €	42.538,88 €	24.637,33 €	67.640,00 €

Damit wird der Haushalt 2026 mit Abschreibungen in Höhe von 284.647,12 Euro belastet.

Weiterhin sind für die aufgenommenen Kredite Zinsen zu bezahlen:

Jahr	Kredit-ermächtigung	Aufnahme	Saldo	Zinsaufwand
2018	1.000.000,00 €	- €	- €	- €
2019	1.700.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	- €
2020	328.000,00 €	1.700.000,00 €	2.700.000,00 €	5.448,76 €
2021	1.500.000,00 €	- €	2.700.000,00 €	7.463,31 €
2022	1.435.200,00 €	1.828.000,00 €	4.528.000,00 €	31.334,26 €
2023	1.722.100,00 €		4.528.000,00 €	76.506,54 €
2024	548.000,00 €	1.722.100,00 €	6.250.100,00 €	135.945,29 €
2025	1.044.600,00 €	1.593.100,00 €	7.843.200,00 €	129.716,97 €
2026	1.969.200,00 €		7.843.200,00 €	159.357,25 €
2027			7.843.200,00 €	189.566,05 €

Die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 ist nicht in Anspruch genommen worden und ist damit verfallen.

Alle weiteren Kreditermächtigungen bis zum Haushaltsjahr 2025 wurden in Anspruch genommen. Für das Haushaltsjahr 2026 wird eine neue Kreditermächtigung in Höhe von 1.969.200 € für den Ausbau der Kanalstraße im Haushalt 2026 eingestellt.

Der Zinsaufwand für das Jahr 2025 betrug 129.716,97 €.

Da nicht davon auszugehen ist, dass die Kreditermächtigung für das Jahr 2026 bereits am Anfang des Haushaltsjahres 2026 in Anspruch genommen werden muss, wird mir mit der Hälfte für 2026 fällig werdenden Zinsen gerechnet, sodass sich für 2026 eine Gesamtzinsbelastung in Höhe von voraussichtlich 159.357,25 € ergibt.

Abschreibungen für den Straßenausbau					
Jahr	Abschreibungen	Zinsen	Gesamtbelastung	Steueranteil Straße	Steuer-Ist ./ . Straße-Ist
2018	- €	- €	- €	- €	67.706,45 €
2019	3.500,71 €	- €	3.500,71 €	1.112,73 €	159.885,19 €
2020	42.008,52 €	5.448,76 €	47.457,28 €	15.084,64 €	203.874,14 €
2021	68.296,95 €	7.463,31 €	75.760,26 €	24.080,94 €	224.643,28 €
2022	118.452,65 €	31.334,26 €	149.786,91 €	47.610,84 €	172.421,03 €
2023	192.369,78 €	76.506,54 €	268.876,32 €	85.464,26 €	5.811,92 €
2024	192.369,78 €	135.945,29 €	328.315,07 €	196.158,74 €	2.896,04 €
2025	207.749,34 €	129.716,97 €	337.466,31 €	185.511,50 €	30.350,64 €
2026	284.647,12 €	159.357,25 €	444.004,37 €	292.639,24 €	7.412,60 €

(Alle Screenshots: Sitzungsvorlage NEU/2025/170)

Welche Straßen sind insgesamt geplant?

Sachverhalt:

Das Straßenausbauprogramm der Gemeinde Neukamperfehn sieht bis zum Ende des Jahres 2038 die Sanierung der folgenden Gemeindestraßen auf einer Länge von insgesamt ca. 8.817 m vor:

• Alte Süderwieke	1.400 m	abgeschlossen
• Fabrikswieke	1.000 m	abgeschlossen
• Grüner Weg	390 m	
• Hauptwieke	500 m	abgeschlossen
• Kanalstraße	672 m	
• Kniepwieke	1.265 m	
• Lüttje Weg	160 m	in Bauausführung
• Neue Straße	900 m	abgeschlossen
• Neue Süderwieke	1.040 m	
• Schulstraße	700 m	abgeschlossen
• Schwarzer Weg	790 m	

(Sitzungsvorlage NEU/2025/155)

Zu welchen Konditionen wurden die Straßen finanziert?

Darlehen	Aufnahme	Laufzeit	Soll-Zinssatz %	Zinsbindung
1.000.000	23.12.2019	20 Jahre	0,54	30.12.2039
1.700.000	15.12.2020	10 Jahre	0,14	30.03.2031
1.828.000	01.07.2022	20 Jahre	2,68	30.06.2024
1.722.100	12.06.2024	30	3,28	20 Jahre
0.548.00	06.12.2024	20	3,13	15 Jahre
1.044.600	02.12.2025	20	3,41	10 Jahre
1.969.200	Vermtl. 2026/27	?	?	?

(Hinweis zur Markierung: vermutlich Fehler in Quelle, müsste 2042 sein)

Schulden/Verbindlichkeiten

Wie hoch ist der aktuelle Gesamtschuldenstand der Gemeinde?

→ **7,06 Mio. Euro** (Haushaltsplan 2026 Seite 72)