



# **Haushalt 2021/2022**

## **Gem. Grasleben**

**Finanzausschuss am 09.11.2020**



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## Gliederung

- 1.) Änderungen HH 2021/22 zu 2020
- 2.) Rahmendaten Entwurf 2021
- 3.) Ergebnishaushalt 2021
  - 3.1 Erläuterungen zu einzelnen Erträgen
  - 3.2 Erläuterungen zu einzelnen Aufwendungen
  - 3.3 Entwicklung Ergebnishaushalt
- 4.) Finanzhaushalt einschl. Investitionen
- 5.) Auszug aus der Haushaltssatzung



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 1. Änderungen HH 2021 zu 2020

- erstmals Doppelhaushalt 2021/2022
- voraussichtlich steigende Steuererträge (Gewerbesteuer und Einkommenssteuer) aber größere Schwankungsbreite, u.a. aufgrund unklarer Folgewirkungen der Corona- Pandemie
- Schlüsselzuweisungen ↓
- Kostenerstattung ↑ (Fördermaßnahme mit JC)
- diverse einmalige Unterhaltungsmaßnahmen
- Kreisumlage ↓ , da Gewerbesteuerertrag ↓
- geplante Investitionen (Baugebiet, Minispielfeld, Pritschenfahrzeug, Buswartehalle)



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

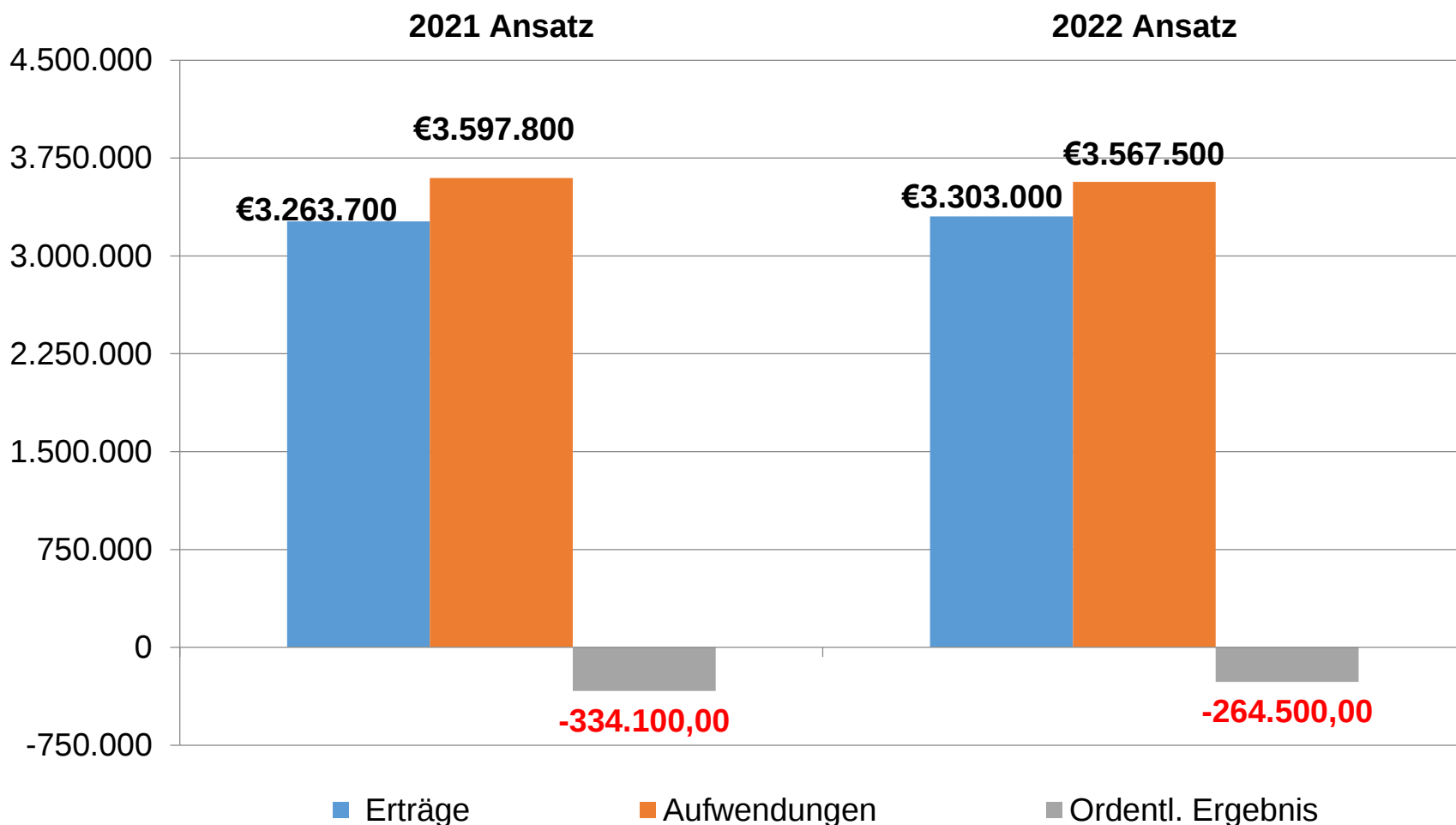
## 2. Rahmendaten Entwurf 2021/22

| Haus-<br>halts-<br>jahr   | 2019<br>Erg. | 2020<br>Ansatz | 2021<br>Ansatz     | 2022<br>Ansatz     | 2023<br>Plan | 2024<br>Plan | 2025<br>Plan |
|---------------------------|--------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Ordentl.<br>Ertrag        | 3.974.405 €  | 2.966.900 €    | <b>3.263.700 €</b> | <b>3.303.000 €</b> | 3.522.500 €  | 3.559.100 €  | 3.536.900 €  |
| Ordentl.<br>Aufwand       | 4.443.435 €  | 4.150.600 €    | <b>3.597.800 €</b> | <b>3.567.500 €</b> | 3.713.100 €  | 3.741.200 €  | 3.805.000 €  |
| Ordentl.<br>Ergebnis      | -469.030 €   | -1.183.700 €   | <b>-334.100 €</b>  | <b>-264.500 €</b>  | -190.600 €   | -182.100 €   | -268.100 €   |
| Unter-<br>deckung<br>in % | -10,6 %      | -28,5 %        | <b>-9,3 %</b>      | <b>-7,4 %</b>      | -5,1 %       | -4,9 %       | -7,0 %       |



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 3. Ergebnishaushalt 2021 und 2022





# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 3.1 Erträge aus Steuern

| Ertragsart                     | 2019 Erg.   | 2020<br>Ansatz | 2021<br>Ansatz     | 2022<br>Ansatz     | 2023<br>Plan | 2024<br>Plan | 2025<br>Plan |
|--------------------------------|-------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Grund-<br>steuer A             | 14.704 €    | 15.600 €       | <b>15.600 €</b>    | <b>15.600 €</b>    | 15.600 €     | 15.600 €     | 15.600 €     |
| Grund-<br>steuer B             | 286.932 €   | 310.000 €      | <b>312.000 €</b>   | <b>312.000 €</b>   | 312.000 €    | 312.000 €    | 312.000 €    |
| Gewerbe-<br>steuer             | 816.331 €   | 900.000 €      | <b>1.100.000 €</b> | <b>1.100.000 €</b> | 1.300.000 €  | 1.300.000 €  | 1.300.000 €  |
| Einkommen-<br>steuer           | 1.287.777 € | 1.150.000 €    | <b>1.220.000 €</b> | <b>1.256.000 €</b> | 1.294.000 €  | 1.330.000 €  | 1.340.000 €  |
| Umsatz-<br>steuer              | 212.778 €   | 170.000 €      | <b>205.000 €</b>   | <b>181.000 €</b>   | 184.000 €    | 187.000 €    | 190.000 €    |
| Vergnügungs-<br>steuer         | 276 €       | 200 €          | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         | 0 €          | 0 €          | 0 €          |
| Hunde-<br>steuer               | 15.716 €    | 15.500 €       | <b>15.800 €</b>    | <b>15.800 €</b>    | 15.800 €     | 15.800 €     | 15.800 €     |
| Gesamt                         | 2.634.513 € | 2.561.300 €    | <b>2.868.400 €</b> | <b>2.880.400 €</b> | 3.121.400 €  | 3.160.400 €  | 3.173.400 €  |
| Ant. An<br>Gesamt-<br>erträgen | 66,29 %     | 86,33 %        | <b>87,89 %</b>     | <b>87,21 %</b>     | 88,61 %      | 88,80 %      | 89,72 %      |



# Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

## 3.1 Sonstige Erträge

| Ertragsart                            | 2019 Erg.   | 2020 Ansatz | 2021 Ansatz      | 2022 Ansatz      | 2023 Plan | 2024 Plan | 2025 Plan |
|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Schlüsselzuweisungen                  | 0 €         | 47.100 €    | <b>30.000 €</b>  | <b>65.500 €</b>  | 65.500 €  | 65.500 €  | 65.500 €  |
| Sonst. Zuwendungen/<br>Umlagen        | 31.599 €    | 40.000 €    | <b>44.500 €</b>  | <b>40.000 €</b>  | 40.000 €  | 35.000 €  | 35.000 €  |
| Bedarfszuweisungen                    | 0 €         | 0 €         | <b>0 €</b>       | <b>0 €</b>       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |
| Auflösungserträge aus<br>Sonderposten | 92.284 €    | 96.100 €    | <b>66.500 €</b>  | <b>63.200 €</b>  | 50.200 €  | 57.200 €  | 53.200 €  |
| Öffentl.-rechtl. Entgelte             | 4.600 €     | 1.700 €     | <b>3.600 €</b>   | <b>3.600 €</b>   | 3.600 €   | 3.600 €   | 3.600 €   |
| Privatrechtl. Entgelte                | 107.051 €   | 103.300 €   | <b>101.400 €</b> | <b>101.400 €</b> | 101.400 € | 101.400 € | 101.400 € |
| Kostenerstattungen/<br>Umlagen        | 18.718 €    | 35.100 €    | <b>63.300 €</b>  | <b>62.900 €</b>  | 54.400 €  | 50.000 €  | 18.800 €  |
| Zinsen/ähnl. Finanzerträge            | 27.199 €    | 5.500 €     | <b>10.500 €</b>  | <b>10.500 €</b>  | 10.500 €  | 10.500 €  | 10.500 €  |
| Erträge a. Auflösg. v.<br>Rückst.     | 970.000 €   | 0 €         | <b>0 €</b>       | <b>0 €</b>       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |
| Sonstige ordentl. Erträge             | 88.440 €    | 76.800 €    | <b>75.500 €</b>  | <b>75.500 €</b>  | 75.500 €  | 75.500 €  | 75.500 €  |
| Gesamt                                | 1.339.891 € | 405.600 €   | <b>395.300 €</b> | <b>422.600 €</b> | 401.100 € | 398.700 € | 363.500 € |
| Anteil an Gesamterträgen              | 33,71%      | 13,67%      | <b>12,11%</b>    | <b>12,79%</b>    | 11,39%    | 11,20%    | 10,28%    |



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## **3.2 Ordentlicher Aufwand**

| Aufwandsart                   | 2019<br>Erg.       | 2020 Ansatz        | 2021 Ansatz        | 2022 Ansatz        | 2023<br>Plan       | 2024<br>Plan       | 2025<br>Plan       |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalaufwand               | 142.691 €          | 165.300 €          | <b>202.300 €</b>   | <b>207.300 €</b>   | 212.400 €          | 217.800 €          | 223.200 €          |
| Sach- und<br>Dienstleistungen | 735.147 €          | 565.000 €          | <b>323.400 €</b>   | <b>210.500 €</b>   | 200.200 €          | 200.000 €          | 200.700 €          |
| Abschreibungen                | 229.138 €          | 242.200 €          | <b>221.000 €</b>   | <b>224.700 €</b>   | 191.900 €          | 198.300 €          | 183.600 €          |
| Zinsen/ähnl.<br>Aufwendungen  | 33.324 €           | 48.200 €           | <b>51.200 €</b>    | <b>62.200 €</b>    | 60.200 €           | 57.200 €           | 53.100 €           |
| Kreisumlage                   | 1.603.955 €        | 1.390.800 €        | <b>1.135.000 €</b> | <b>1.200.000 €</b> | 1.350.000 €        | 1.350.000 €        | 1.400.000 €        |
| Samtgemeinde-<br>umlage       | 1.173.588 €        | 1.086.400 €        | <b>1.046.600 €</b> | <b>1.052.000 €</b> | 1.060.000 €        | 1.080.000 €        | 1.100.000 €        |
| Gewerbesteuer-<br>Umlage      | 131.452 €          | 56.000 €           | <b>93.900 €</b>    | <b>93.900 €</b>    | 111.000 €          | 111.000 €          | 111.000 €          |
| Übriger Transfer-<br>aufwand  | 290.012 €          | 475.300 €          | <b>463.300 €</b>   | <b>458.800 €</b>   | 468.800 €          | 468.800 €          | 468.800 €          |
| Sonst. ordentl.<br>Aufwand    | 104.129 €          | 121.400 €          | <b>61.100 €</b>    | <b>58.100 €</b>    | 58.600 €           | 58.100 €           | 64.600 €           |
| Gesamt                        | <b>4.443.435 €</b> | <b>4.150.600 €</b> | <b>3.597.800 €</b> | <b>3.567.500 €</b> | <b>3.713.100 €</b> | <b>3.741.200 €</b> | <b>3.805.000 €</b> |



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 3.2 Sach- und Dienstleistungen

- Aufwand Sach-/ DL 2021/22 zu 2020 ↓ ~240.000€
- geplante Unterhaltungsmaßnahmen 2021:
  - Raumplanung und Ortsentwicklung
    - Aufstellung B- Plan künftiges Baugebiet
  - Sportplätze
    - Erneuerung Schachtanlage
  - Gemeindestraßen
    - lfd. Straßenunterhaltung
    - Instandsetzung Nebenanlagen L 651
  - Gewässerunterhaltung
    - Instandsetzung Brückenbauwerke



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 3. 2 Kreisumlage

| Aufwandsart | 2019<br>Erg. | 2020<br>Ansatz | 2021<br>Ansatz | 2022<br>Ansatz | 2023<br>Plan | 2024<br>Plan | 2025<br>Plan |
|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Kreisumlage | 1.603.955 €  | 1.390.800 €    | 1.135.000 €    | 1.200.000 €    | 1.350.000 €  | 1.350.000 €  | 1.400.000 €  |

- Jahresvergleich 2021 zu 2020 rd. 255.000€ ↓
- rückläufige Ertragsentwicklung 01.10.2019- 30.09.2020  
u.a. Gewerbesteuer ↓
  - Ausgleichszahlung Land Nds. 10/2020
- ABER vermutl. Erträge durch Ausgleichszahlung ↑
  - Kreisumlage ↑
  - Jahresabschluss 2020: Rückstellungen für Kreisumlage für zusätzl. entstehende Mehrbelastungen 2021

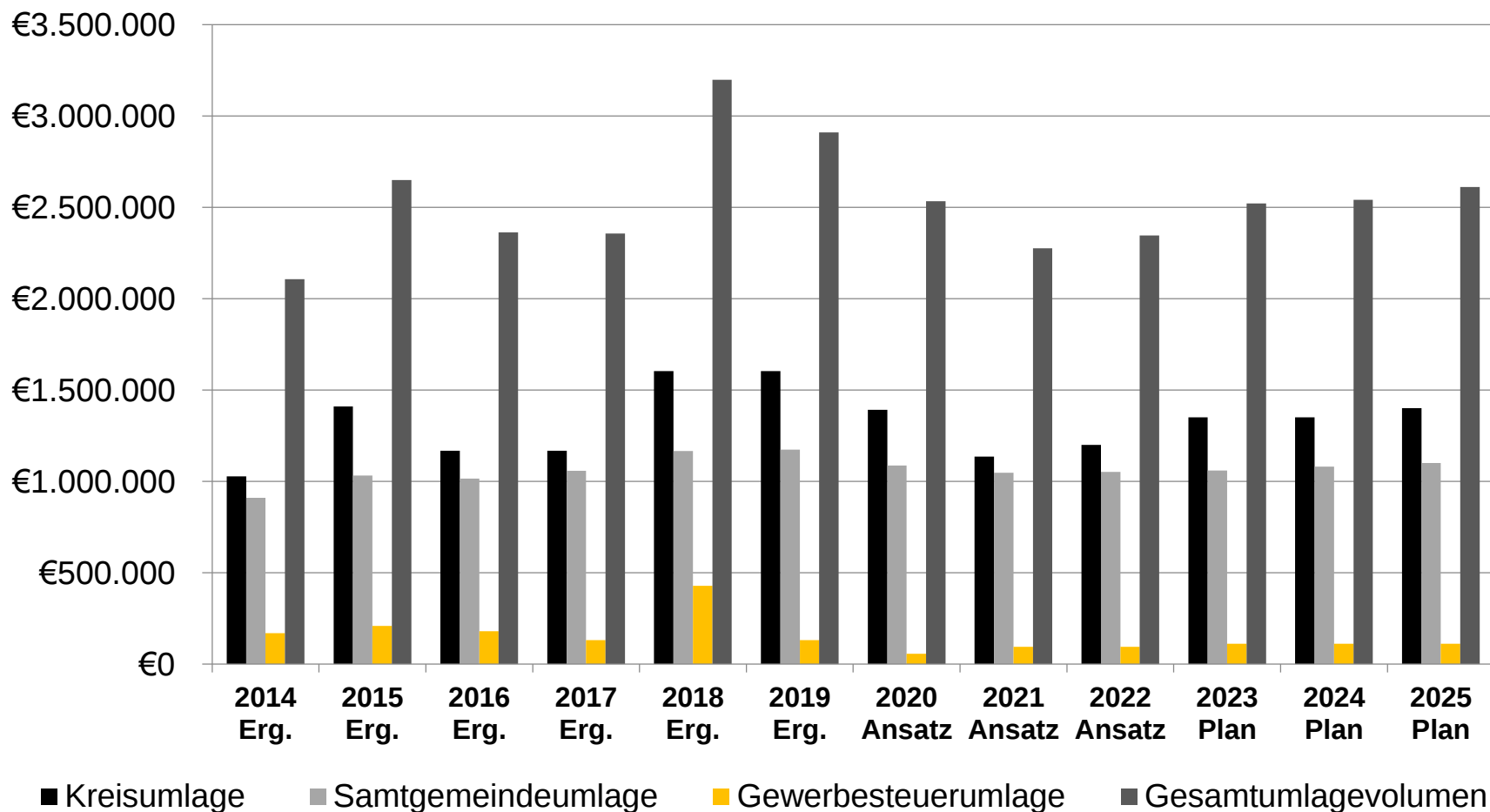




# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 3. 2 Entwicklung Umlagevolumen

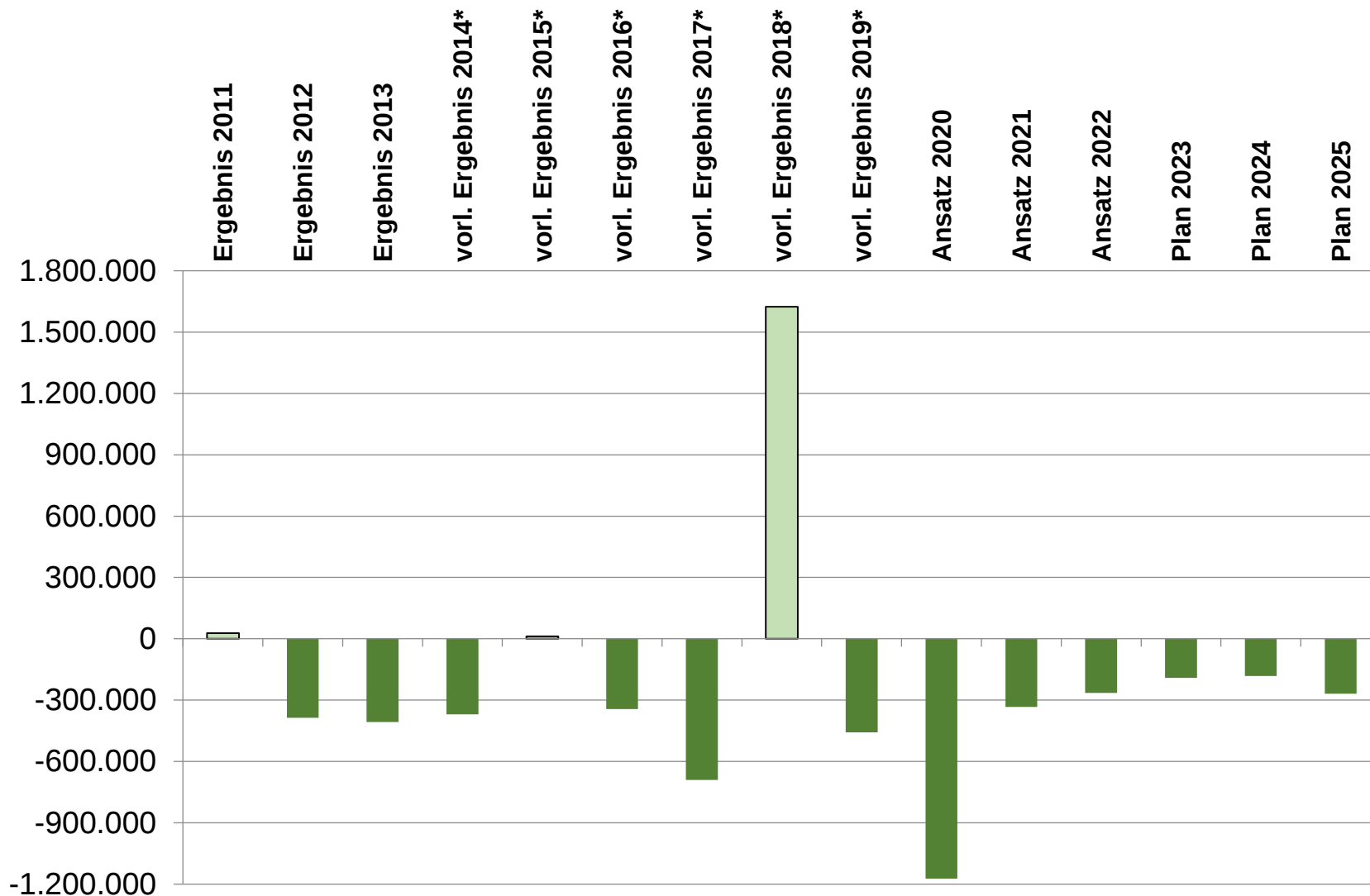
Entwicklung Umlagen Gemeinde Grasleben





# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 3. 3 Entwicklung Ergebnishaushalt





# Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

## 4. Finanzhaushalt

- **Ein- und Ausz. für Investitionstätigkeit (Investitionen 2021/22):**
  - Mietkauf Gaststätte Freibad -1.000€
  - Grunderwerb für künftiges Baugebiet 860.000€
  - Zuschuss an Samtgemeinde für Minispielfeld 35.000€
  - Ersatzbeschaffung Pritschenfahrzeug für Betriebshof 28.000€
    - Kreditbedarf 2021: 922.000€
  - Behindertengerechter Umbau Buswartehallen 2022 13.500€
    - Kreditbedarf 2022: 13.500€



# Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

## 4. Finanzhaushalt

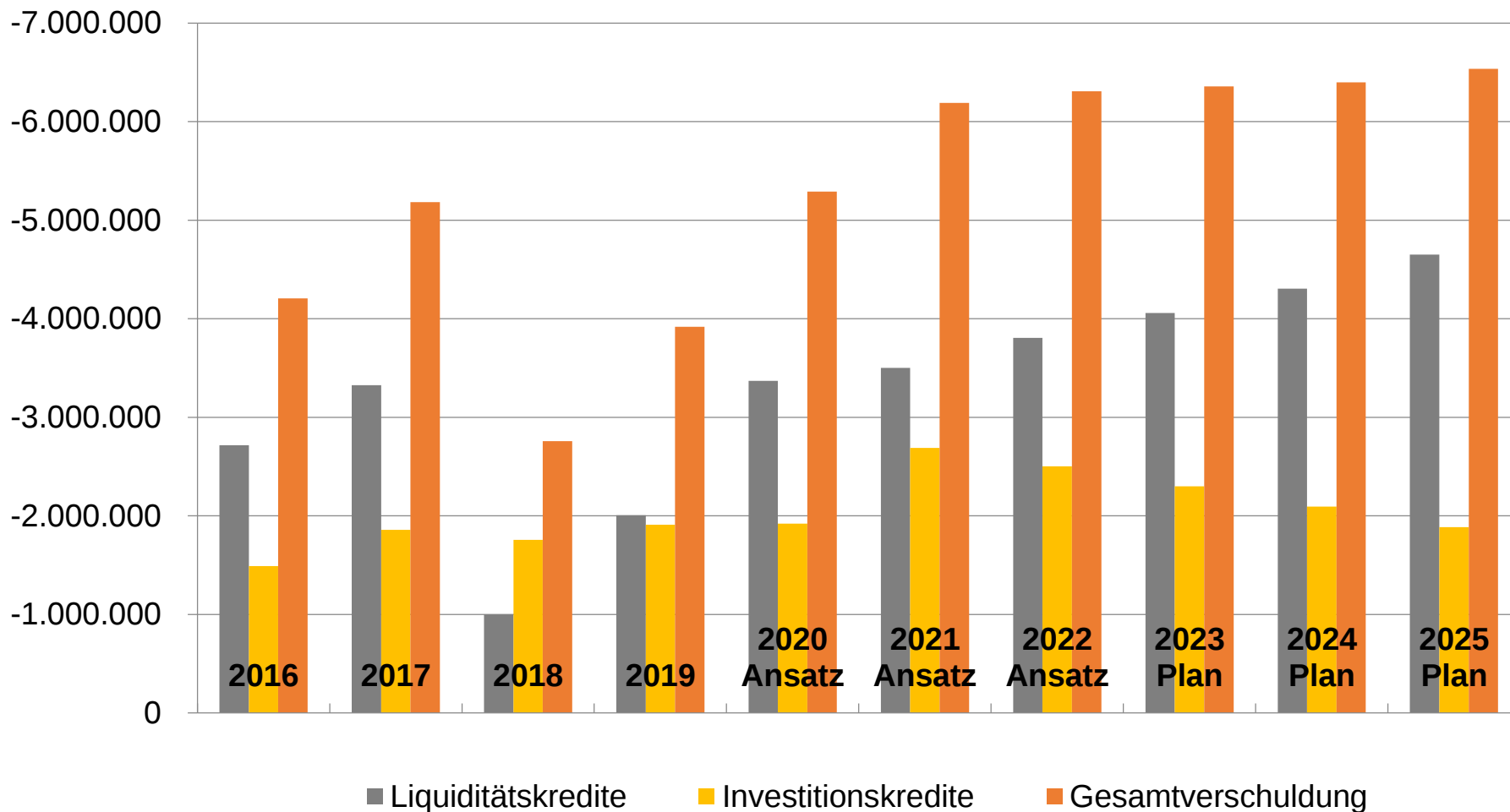
|                                          | 2019 vorl.<br>Ergebnis | 2020 Ansatz  | 2021 Ansatz | 2022<br>Ansatz | 2023 Plan   | 2024 Plan   | 2025 Plan   |
|------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| Einzahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit | 3.314.759 €            | 2.670.800 €  | 3.397.200 € | 3.239.800 €    | 3.472.300 € | 3.501.900 € | 3.483.700 € |
| Einzahlungen<br>Investitionstätigkeit    | 307.559 €              | 10.000 €     | 1.000 €     | 346.500 €      | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Einzahlungen<br>Finanzierungstätigkeit   | 253.000 €              | 134.600 €    | 922.000 €   | 13.500 €       | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Summe Einzahlungen                       | 3.875.318 €            | 2.815.400 €  | 4.320.200 € | 3.599.800 €    | 3.472.300 € | 3.501.900 € | 3.483.700 € |
| Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit | 4.222.704 €            | 3.908.400 €  | 3.376.800 € | 3.342.800 €    | 3.521.200 € | 3.542.900 € | 3.621.400 € |
| Auszahlungen<br>Investitionstätigkeit    | 559.860 €              | 144.600 €    | 923.000 €   | 360.000 €      | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Auszahlungen<br>Finanzierungstätigkeit   | 99.371 €               | 125.700 €    | 151.700 €   | 200.700 €      | 203.700 €   | 205.700 €   | 208.300 €   |
| Summe Auszahlungen                       | 4.881.935 €            | 4.178.700 €  | 4.451.500 € | 3.903.500 €    | 3.724.900 € | 3.748.600 € | 3.829.700 € |
| Finanzmitteländerung                     | -1.006.617 €           | -1.363.300 € | -131.300 €  | -303.700 €     | -252.600 €  | -246.700 €  | -346.000 €  |



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## 4. Finanzhaushalt

Entwicklung Gesamtverschuldung Gemeinde Grasleben

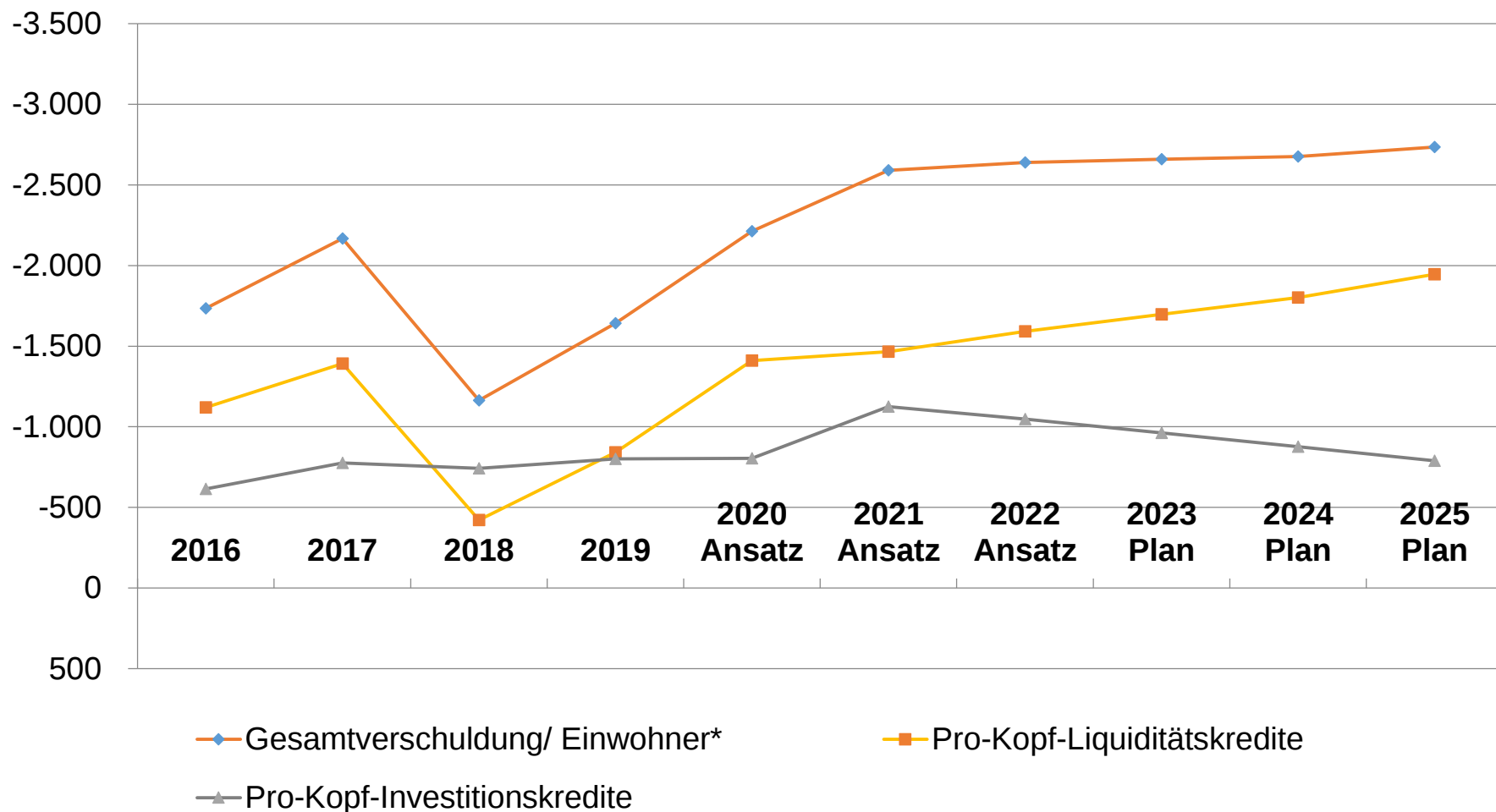




# Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

## 4. Finanzhaushalt

### Gesamtverschuldung je Einwohner





# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## Veränderungsliste Stand 09.11.2020 – Haushalt 2021

| THH                                           | Produkt | Nr.     | Bez.                           | Ansatz alt | Ertrag 2021      | Aufwand 2021     | Ansatz neu | Erläuterung                                                                                |
|-----------------------------------------------|---------|---------|--------------------------------|------------|------------------|------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |         |         |                                |            | mehr/weniger     | mehr/weniger     |            |                                                                                            |
| <b>Festsetzung lt. Entwurf</b>                |         |         |                                |            | <b>3.263.700</b> | <b>3.597.800</b> |            |                                                                                            |
| 5.                                            | 54100   | 4453000 | Erstattungen an Zweckverbände  | 17.500     |                  | 17.300           | 34.800     | Erstattung an Wasserverband Vorsfelde f. Straßenentwässerung aufgrund aktueller Abrechnung |
| 3.                                            | 61100   | 3021000 | Gemeindeanteil an Einkommenst. | 1.220.000  | 15.000           |                  | 1.235.000  | Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundl.                                             |
| 3.                                            | 61100   | 3022000 | Gemeindeanteil an Umsatzsteuer | 205.000    | -5.000           |                  | 200.000    | Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundlagen                                          |
| <b>Summe Änderungen:</b>                      |         |         |                                |            | <b>10.000</b>    | <b>17.300</b>    |            |                                                                                            |
| <b>neu Ordentliche Erträge / Aufwendungen</b> |         |         |                                |            | <b>3.273.700</b> | <b>3.615.100</b> |            |                                                                                            |
| <b>Ergebnis neu</b>                           |         |         |                                |            |                  | <b>-341.400</b>  |            |                                                                                            |



# Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

## Veränderungsliste Stand 09.11.2020 HH 2022

| THH                                           | Produkt | Nr.     | Bez.                           | Ansatz alt | Ertrag 2022      | Aufwand 2022     | Ansatz neu | Erläuterung                                                                                |
|-----------------------------------------------|---------|---------|--------------------------------|------------|------------------|------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |         |         |                                |            | mehr/weniger     | mehr/weniger     |            |                                                                                            |
|                                               |         |         |                                |            |                  |                  |            |                                                                                            |
| <b>Festsetzung lt. Entwurf</b>                |         |         |                                |            | <b>3.303.000</b> | <b>3.567.500</b> |            |                                                                                            |
| 5.                                            | 54100   | 4453000 | Erstattungen an Zweckverbände  | 17.500     |                  | 6.500            | 24.000     | Erstattung an Wasserverband Vorsfelde f. Straßenentwässerung aufgrund aktueller Abrechnung |
| 3.                                            | 61100   | 3021000 | Gemeindeanteil an Einkommenst. | 1.256.000  | 16.000           |                  | 1.272.000  | Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundl.                                             |
| 3.                                            | 61100   | 3022000 | Gemeindeanteil an Umsatzsteuer | 181.000    | -5.000           |                  | 176.000    | Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundlagen                                          |
| <b>Summe Änderungen:</b>                      |         |         |                                |            | <b>11.000</b>    | <b>6.500</b>     |            |                                                                                            |
| <b>neu Ordentliche Erträge / Aufwendungen</b> |         |         |                                |            | <b>3.314.000</b> | <b>3.574.000</b> |            |                                                                                            |
| <b>Ergebnis neu</b>                           |         |         |                                |            |                  | <b>-260.000</b>  |            |                                                                                            |



# Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

## 5. Haushaltssatzung

### §2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird auf **922.000 € für 2021** und **13.500€ für 2022** festgesetzt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im **Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **4.600.000 €** und **4.900.000€ für das Haushaltsjahr 2022** festgesetzt.

### § 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr **2021** und **2022** wie folgt festgesetzt:

#### Grundsteuer

|                                                                     |           |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 450 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 450 v. H. |
| Gewerbesteuer                                                       | 410 v. H. |



# Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben



Quelle:

[https://stock.adobe.com/bg/search?k=%22vielen+dank+f%C3%BCr+ihre+aufmerksamkeit%22&asset\\_id=67457975](https://stock.adobe.com/bg/search?k=%22vielen+dank+f%C3%BCr+ihre+aufmerksamkeit%22&asset_id=67457975)