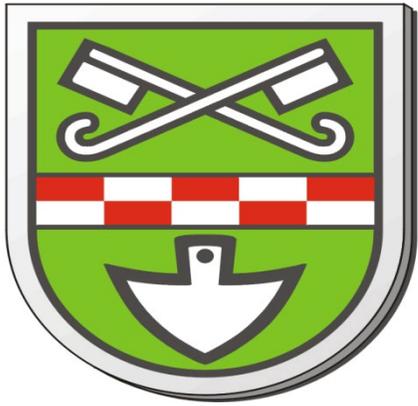


Haushalt 2023 der Samtgemeinde Grasleben

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Bauen, Umwelt
und Finanzen am 14.11.2022



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Gliederung:

1. Ergebnishaushalt 2023
2. Darstellung Belastungsfaktoren ab 2023
3. Optimierung SG-interner Finanzausgleich
4. Investitionen 2023 und Folgejahre

Änderungen zu Vorjahren:

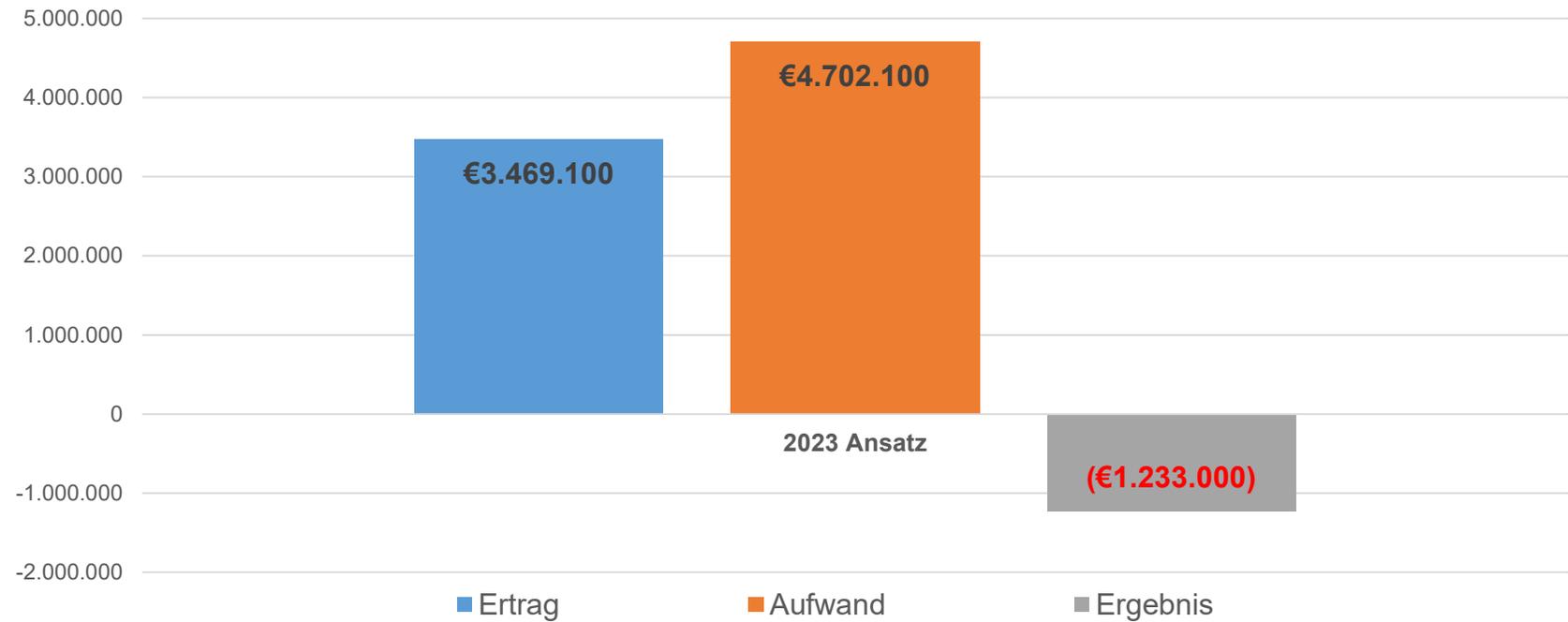
Erhöhung SG-Umlage

Modifizierung der Berechnung zur SG-Umlage



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Ergebnishaushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben - Entwurf





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Belastungsfaktoren 2023 sind:

- **Ukraine-Krieg** und hierdurch aktuelle **Flüchtlingssituation** = Mehrbelastungen
- **Energiepreise** = deutliche Belastung für den Haushalt der Samtgemeinde ab 2023
- **Verlust Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich 2023** durch verbesserte Steuererträge der Gemeinden
- **Steigende Zinsentwicklung** am Kapitalmarkt führt zu deutlichen Mehrbelastungen bei Zinsen bei Liquiditätskrediten und künftigen neuen Investitionskrediten
- **Inflation** von aktuell rd. 8 % belastet den Haushalt durchgängig
- Unverändert gestörte Lieferketten **verlangsamen und verteuern** Investitionen





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Belastungsfaktoren insgesamt 2023

	Zuschussbedarf erhöht	Begründung
Asyl/Flüchtlinge	-155.400	Weiterhin hohe Zuweisung
Energiekosten	-121.800	Drastische Steigerung
Zinsaufwand	-131.000	Steigende Zinsentwicklung
Finanzausgleich SG	-247.000	Verlust Schlüsselzuw. „netto“
Insgesamt	-655.200	Ergebnisverschlechterung

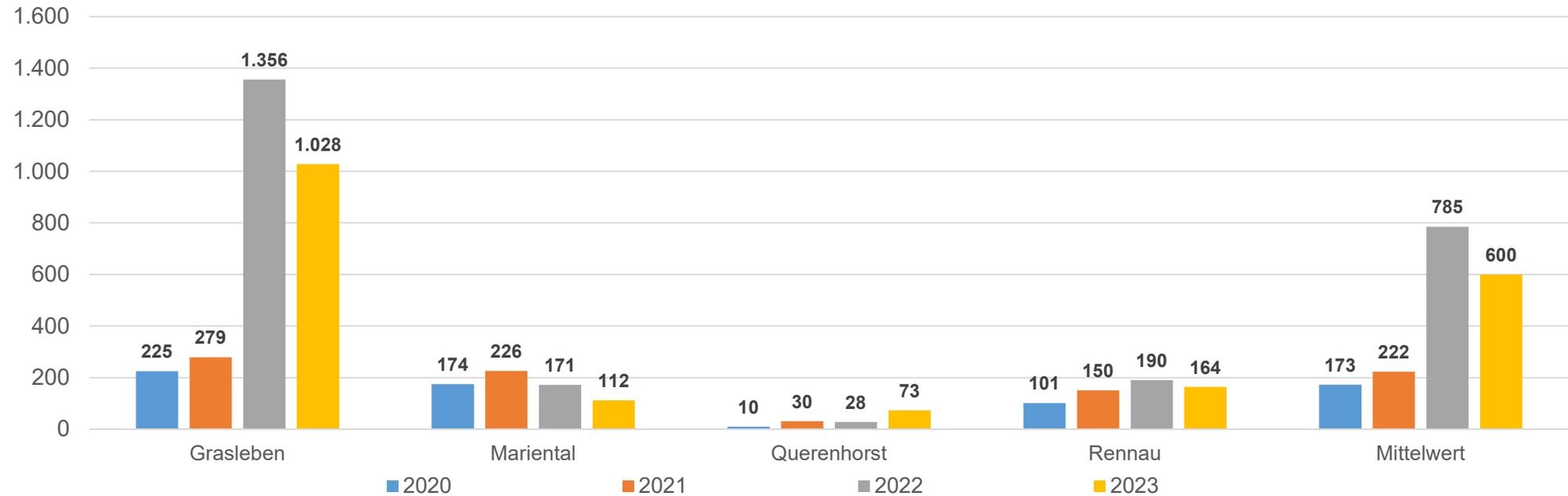
Fazit: Gravierende Ergebnisverschlechterung erfordert Gegenmaßnahmen!



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung Ordentlicher Ertrag Mitgliedsgemeinden 2020 - 2023

Gewerbsteuer/Einwohner 2020 - 2023

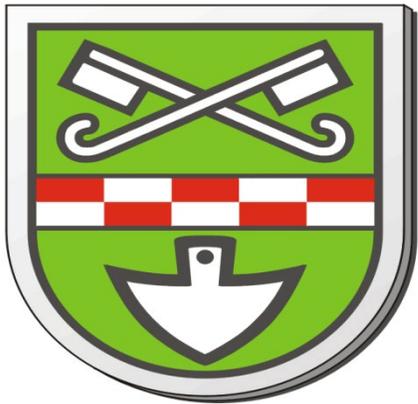




Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Prognose Jahresergebnis 2022 – alle Gemeinden

Gemeinde	Ergebnis Plan	Prognose 2022	Änderung	davon Bedarfszuweisungen	davon Mehrertrag Gewerbesteuer
Samtgemeinde	-961.700 €	400.000 €	1.361.700 €	1.102.300 €	
Grasleben	-260.000 €	1.600.000 €	1.860.000 €	849.200 €	2.000.000 €
Mariental	-569.900 €	-50.000 €	519.900 €	318.700 €	60.000 €
Querenhorst	-285.900 €	0 €	285.900 €	243.700 €	40.000 €
Rennau	-186.600 €	100.000 €	286.600 €	161.100 €	120.000 €
	-2.264.100 €	2.050.000 €	4.314.100 €	2.675.000 €	2.220.000 €



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Prognose Jahresergebnis 2022 – Auswirkung auf Bestand Liquiditätskredite

Gemeinde	Stand 01.01.	Prognose 2022	Stand 31.12.2022	Änderung in %
Samtgemeinde	5.200.000 €	-400.000 €	4.800.000 €	-7,7 %
Grasleben	3.100.000 €	-3.100.000 €	0 €	-100 %
Mariental	1.700.000 €	-100.000 €	1.600.000 €	-6 %
Querenhorst	1.350.000 €	0 €	1.350.000 €	0 %
Rennau	950.000 €	-100.000 €	850.000 €	-11 %
	12.300.000 €	-3.700.000 €	8.600.000 €	-30,0 %





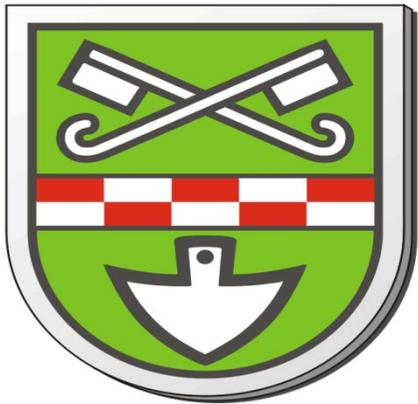
Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Antrag der Gruppe CDU-LF vom 10.11.2022

Die CDU-LF-Gruppe beantragt, die Samtgemeindeumlage abweichend vom vorliegenden Haushaltsentwurf erhöhter festzusetzen, so dass finanzielle Nachteile der Mitgliedsgemeinden Mariental, Querenhorst und Rennau durch die erhöhten Steuereinnahmen der Gemeinde Grasleben (Wegfall der Schlüsselzuweisungen) mittels Bedarfszuweisungen ausgeglichen werden.

Im Gegenzug soll der Umlageschlüssel 50% Steuerkraft/50% Einwohner bei der Bemessung der Samtgemeindeumlage entgegen des Haushaltsentwurfes der Verwaltung nicht verändert werden.

Ausdrücklich ist der Antrag so zu verstehen, dass die Gemeinde Grasleben nicht übermäßig belastet wird und ein positives Jahresergebnis für die Gemeinde bestehen bleibt.



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Antrag der Gruppe CDU-LF vom 10.11.2022

	2,5 Mio. SGU		2,5 Mio. SGU	
Gemeinde	Schlüssel 50/50	Jahresergebnis 2023	Schlüssel 0/100	Jahresergebnis 2023
Grasleben	1.481.200 €	679.700 €	1.650.600 €	510.300 €
Mariental	468.600 €	-498.400 €	405.400 €	-435.200 €
Querenhorst	207.300 €	-378.400 €	153.500 €	-324.600 €
Rennau	342.900 €	-241.800 €	290.500 €	-189.400 €
SG	2.500.000 €	-1.233.000 €	2.500.000 €	-1.233.000 €
Gesamt		-1.671.900 €		-1.671.900 €





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Vorschlag neu: 3 Mio. € Samtgemeindeumlage mit Schlüssel 0/100

Dem Sinn und Zweck des Antrages der Gruppe CDU-LF folgend wird nunmehr vorgeschlagen, die SG-Umlage um weitere 500.000 Euro zu erhöhen und diese mittels Bedarfszuweisungen an die Mitgliedsgemeinden auszuschütten. Der Umlageschlüssel kann nur – wie bereits ursprünglich von der Verwaltung vorgeschlagen – 0 / 100 betragen, da sonst der Sinn des Antrages ausgehebelt wird.



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Darstellung Erhöhung Samtgemeindeumlage

	2,5 Mio. SGU		3,0 Mio. SGU	
Gemeinde	Schlüssel 0/100	Jahresergebnis 2023	Schlüssel 0/100	Jahresergebnis 2023 vor Zuweisung Ausgleichszahlung
Grasleben	1.650.600 €	510.300 €	1.980.700 €	180.200 €
Mariental	405.400 €	-435.200 €	486.500 €	-516.300 €
Querenhorst	153.500 €	-324.600 €	184.200 €	-355.300 €
Rennau	290.500 €	-189.400 €	348.600 €	-247.500 €
SG	2.500.000 €	-1.233.000 €	3.000.000 €	-733.000 €
Gesamt		-1.671.900 €		-1.671.900 €



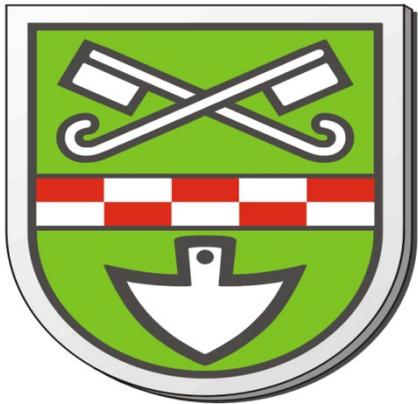


Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Ein Blick in die Zukunft!!

- Die positive Entwicklung insbesondere in der Gemeinde Grasleben führt absehbar zu einem Ertragsverlust bei der Samtgemeinde bei den Schlüsselzuweisungen.
- **Haushalt der Samtgemeinde wird sein Defizit ausbauen...ohne Gegenmaßnahmen!!**
- Dies kann nur mit einer **Erhöhung der Samtgemeindeumlage** kompensiert werden **und** mit der Modifizierung der Berechnungsgrundlagen der **SG-Umlage**.



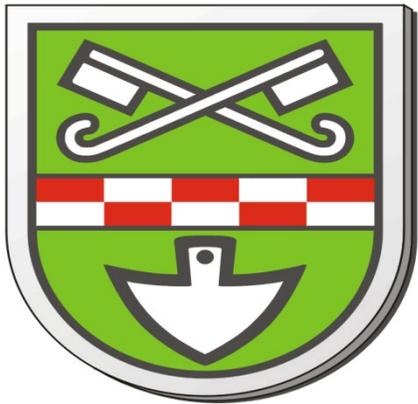


Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Belastungsfaktoren insgesamt 2023 mit Änderung der SG-Umlage wie vorgestellt

	Zuschussbedarf erhöht	Begründung
Asyl/Flüchtlinge	-155.400	Weiterhin hohe Zuweisung
Energiekosten	-121.800	Drastische Steigerung
Zinsaufwand	-131.000	Steigende Zinsentwicklung
Finanzausgleich SG	-247.000	Deckungslücke „Netto“
Erhöhung SG-Umlage	400.000	Kompensation d. Belastungen
Insgesamt	-255.200	Ergebnisverschlechterung

Fazit: Gravierende Ergebnisverschlechterung kann „eingedämmt“ werden
Hinweis: Erhöhung der SG-Umlage zum internen Ausgleich hier nicht dargestellt.



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung Gesamtaufwand – Stand Entwurf

Aufwandsart	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	Änderung 2023 zu 2022	in %
Personalaufwand	1.868.906 €	2.160.400 €	2.197.100 €	36.700 €	1,7%
Sach- und Dienstleistungen	609.658 €	926.900 €	1.515.000 €	588.100 €	63,4%
Abschreibungen	284.782 €	322.900 €	351.200 €	28.300 €	8,8%
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	52.581 €	69.200 €	200.200 €	131.000 €	189,3%
Kreisumlage	336.291 €	516.000 €	35.900 €	-480.100 €	-93,0%
Zuweisungen an Gemeinden	171.542 €	263.100 €	18.300 €	-244.800 €	-93,0%
Übrige Transferaufwendungen	119.245 €	136.400 €	149.500 €	13.100 €	9,6%
Sonst. ordentl. Aufwendungen	229.288 €	238.000 €	234.900 €	-3.100 €	-1,3%
Gesamt	3.672.293 €	4.632.900 €	4.702.100 €	69.200 €	1,5%

Fazit: Trotz dargestellter Belastungen insgesamt nur eine moderate Aufwandssteigerung von 1,5 %!





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

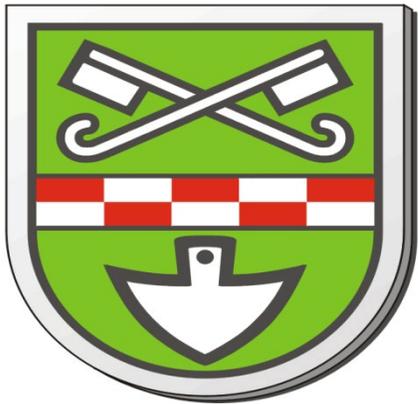
Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand – Entwurf + Änderungsliste

	2022	2023	Änderung
Beamte (einschl. SG-Bürgermeister)	6,00	5,00	-1,00
Beschäftigte	26,87	29,75	+2,88
Nachwuchskräfte (Auszubildende)	3,00	2,00	-1,00
Gesamt	35,87	36,75	0,88

Aufwandsart	Erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwand einschl. Versorgung	1.868.906 €	2.160.400 €	2.264.100 €	2.333.600 €	2.355.400 €	2.475.600 €

Fazit: Trotz dargestellter Veränderungen moderate Aufwandssteigerung von 4,4 %!





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung Sach- und Dienstleistungen - Entwurf

Sach- u. Dienstleistungen	2021 Erg	2022	2023	Änderung	in %
Einrichtungen ges. Verwaltung	73.641 €	74.500 €	101.000 €	26.500 €	36%
Grundschule	94.234 €	216.400 €	417.400 €	201.000 €	93%
Freizeitbad	55.648 €	92.300 €	30.400 €	-61.900 €	-67%
Lappwaldhalle	33.876 €	42.400 €	61.600 €	19.200 €	45%
Feuerwehr	136.548 €	177.500 €	159.000 €	-18.500 €	-10%
Asylbewerber	57.700 €	62.200 €	482.700 €	420.500 €	676%
Grundstücke/Gebäude	28.180 €	43.800 €	94.300 €	50.500 €	115%
Raumplanung/Ortsentwicklung	30.275 €	28.500 €	34.200 €	5.700 €	20%
Betriebshof	0 €	36.000 €	10.000 €	-26.000 €	-72%
Friedhofswesen	42.133 €	58.400 €	31.400 €	-27.000 €	-46%
Gesamt	571.042 €	847.000 €	1.436.600 €	589.600 €	70%
Darstellung in %	94%	91%	95%		
Gesamtbetrag im Haushalt	609.658	926.900	1.515.000		





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Investitionen 2023 - Entwurf

Bereich	Volumen	Maßnahme
Feuerwehr Mariental	280.000 €	2. Rate für LF 10 (Aufbau)
Feuerwehr Mariental	200.000 €	Abschluss Neubau Feuerwehrhaus
Feuerwehr Querenhorst	10.000 €	TSFW-Logistik (Ausschreibung)
Feuerwehr Grasleben	400.000 €	Neubau Feuerwehrhaus Grasleben (Planung)
Feuerwehr Grasleben	10.000 €	Ersatzbeschaffung Multistar (Ausschreibung)
Feuerwehr	43.800 €	Diverse Ausstattungsgegenstände
Sanierung Freibad	1.011.000 €	Sanierung Funktionsgebäude
Rathaus	50.000 €	Umbau Dachgeschoss (Planung)
Rathaus	60.000 €	Energetische Umbaumaßnahmen (Planung)
Lappwaldhalle	150.000 €	Heizungsanlage neu
Grundschule Grasleben	18.000 €	Digitale Ausstattung
Sonstiges	59.600 €	Diverse kleinere Maßnahmen gemäß Investitionsplan (gebündelt dargestellt)
Investitionsvolumen gesamt	2.292.400 €	

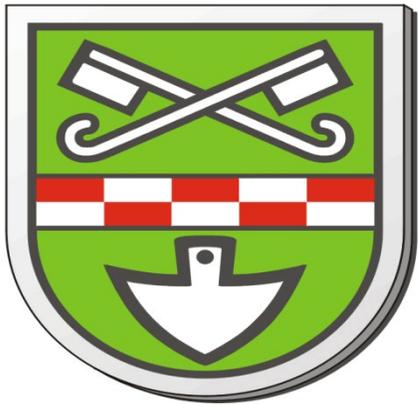




Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Verpflichtungsermächtigungen Folgejahre

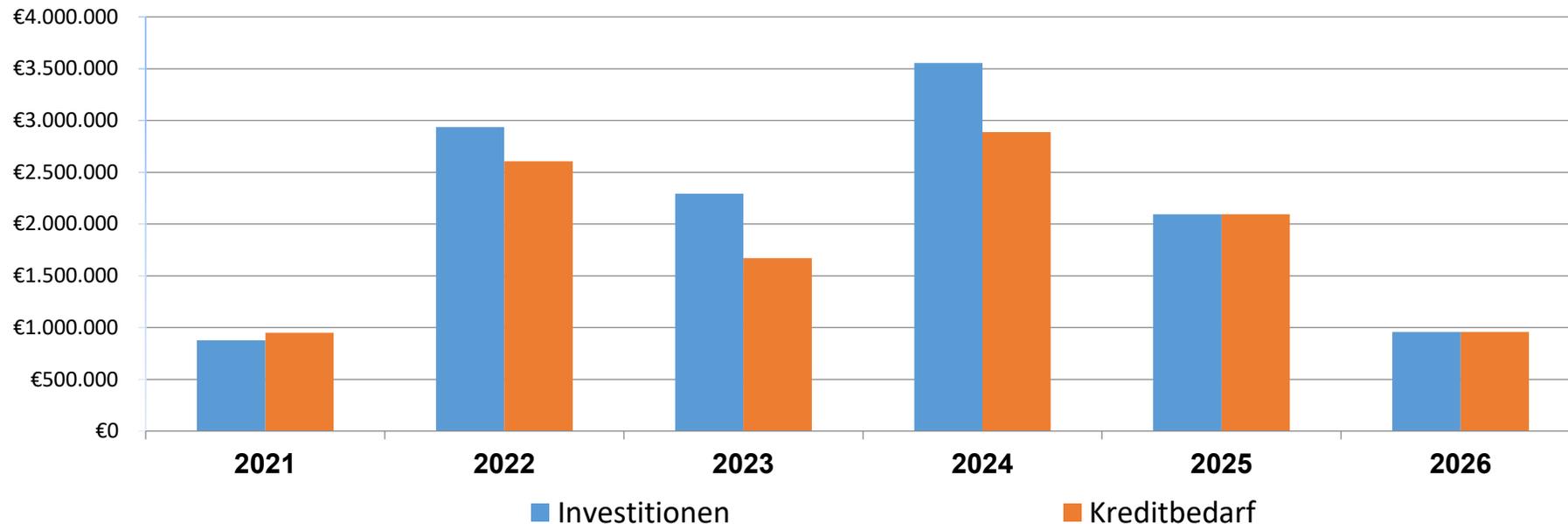
	2024	2025	2026	Gesamt
Feuerwehrhaus Grasleben	2.000.000 €	2.000.000 €		4.000.000 €
Funktionsgebäude Freizeitbad	292.000 €			292.000 €
Ersatzbeschaffung Multistar Feuerwehr Grasleben	400.000 €		900.000 €	1.300.000 €
Ersatzbeschaffung TSF-Logistik Feuerwehr Querenhorst	200.000 €			200.000 €
Gesamt	2.892.000 €	2.000.000 €	900.000 €	5.792.000 €



Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Investitionsprogramm

Investitionsplanung 2021 bis 2026



Fazit: Investitionsvolumen und Kreditbedarf bleiben durchgängig hoch!

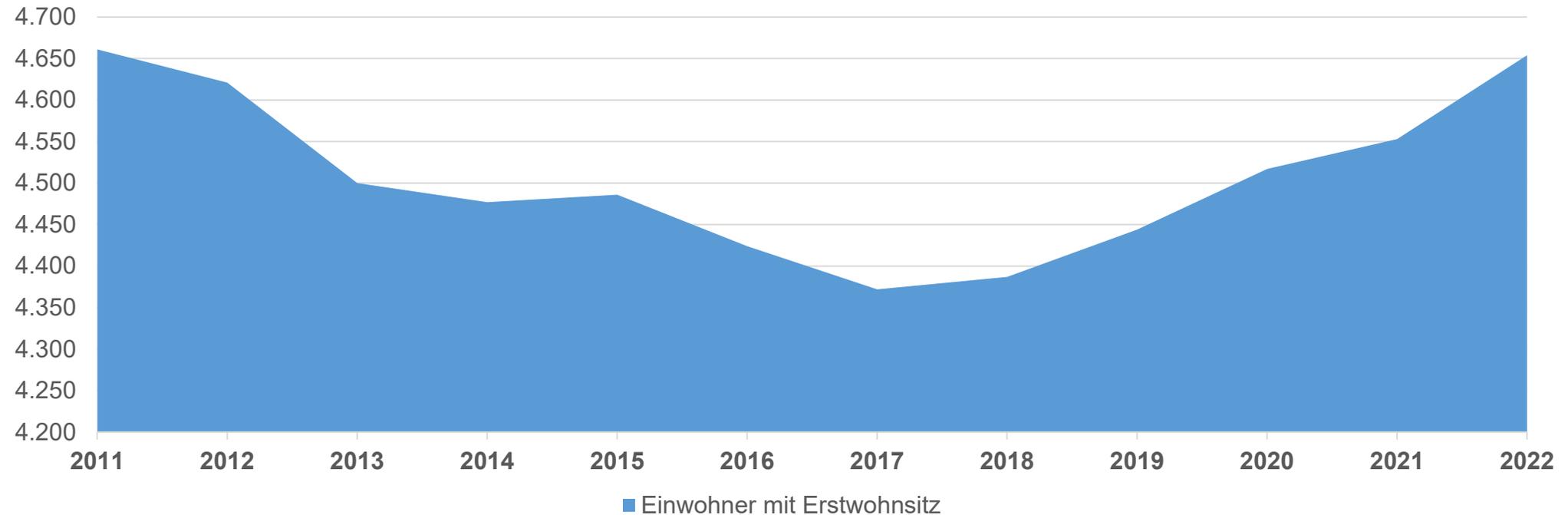


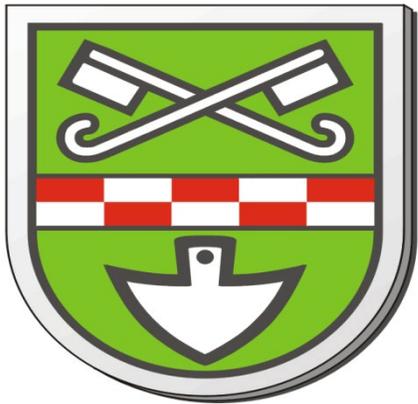


Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Einwohnerentwicklung

Einwohner mit Erstwohnsitz



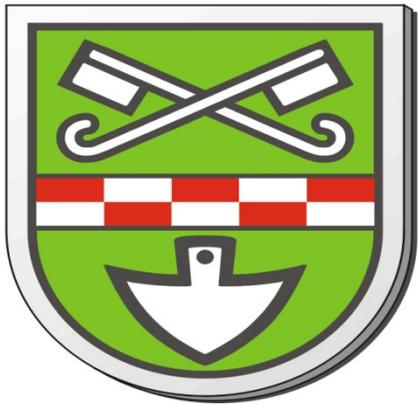


Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Veränderungsliste Stand 14.11.2022

THH	Produkt	Nr. / Erg.Gl.	Bez.	Ansatz alt	Erträge mehr/weniger	Aufwand mehr/weniger	Ansatz neu	Erläuterung
	Entwurf				3.469.100	4.702.100		
2	36500	4318000	Zuw. u. Zusch. an übr. Bereiche	120.000		25.000	145.000	Mittel f. zusätzliche Kleingruppe im Hort
3	61100	3182200	Samtgemeindeumlage	2.500.000	500.000		3.000.000	Erhöhung Samtgemeindeumlage
3	61100	4352000	Allg. Zuw. an Gemeinden	18.300		500.000	518.300	Weiterl. Zuweisungen an Mitgliedsgem. Ma., Qu., Re.
4	12212	4261200	Aus- und Fortbildung	500		1.500	2.000	Schulung f. neue Version Gewerbesoftware
4	12212	4271700	Datenverarbeitung	9.100		1.500	10.600	Umstellung auf neue Version Gewerbesoftware
4	12212	4011000	Beamte	0		700	700	im Entwurf nicht einkalkulierte Personalkosten
5	52100	4012000	Arbeitnehmer	191.500		50.600	242.100	im Entwurf nicht einkalkulierte Personalkosten
		4022000	Beitr. Versorgungskasse Arbeitn.	14.600		3.900	18.500	im Entwurf nicht einkalkulierte Personalkosten
		4032000	Beitr. Gesetzl. Sozialvers. Arbeitn.	40.900		11.100	52.000	im Entwurf nicht einkalkulierte Personalkosten
		4271700	Datenverarbeitung	6.800		5.000	11.800	Höhere Kosten IKZ-GIS + Umsatzsteuerpflicht
5	55200	4011000	Beamte	0		700	700	im Entwurf nicht einkalkulierte Personalkosten
	Summe Änderungen				500.000	600.000		
	neu Ordentliche Erträge / Aufwendungen				3.969.100	5.302.100		
	Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) im ordentl. Ergebnis					-1.333.000		





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Veränderungsliste Stand 14.11.2022

THH Produkt	Nr. / Erg.Gl.	Bez.	Ansatz alt	Einz. + / -	Ausz. + / -	Ansatz neu	Saldo	Erläuterung
Einz. u. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit lt. Entwurf				3.423.400	4.543.000		-1.119.600	
5		Änderungen gem. Ergebnishaushalt		500.000	600.000			Siehe Erläuterungen Ergebnishaushalt
				3.923.400	5.143.000		-1.219.600	
Einz.- u. Ausz. für Investitionen lt. Entwurf				620.800	2.292.400			
4	12610	1261 19- 03 Feuerwehrfahrzeug LF 10 OFW Mariental	280.000		-10.000	270.000		Gesamtkosten betragen 390.000 €
				620.800	2.282.400		-1.661.600	
Einz.- u. Ausz. für Finanzierung lt. Entwurf				1.671.600	416.900			
3	61200	6927301 Kreditaufnahme	1.671.600	-10.000		1.661.600		Anpassung der Kreditaufnahme an Investitionen
				1.661.600	416.900		1.244.700	
							-1.636.500	





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Zusammenfassung

Die derzeitige Planung für 2023 berücksichtigt auf der **Ertragsseite**

- eine **Erhöhung der Samtgemeindeumlage um 400.000 €** bei gleichzeitig veränderter Berechnung sowie eine **nochmalige Erhöhung für SG-internen Finanzausgleich in Höhe von 500.000 €** (Entscheidung über Weiterleitung an Gemeinden im 1. Quartal 2023),
- einen deutlichen **Rückgang der Schlüsselzuweisungen.**

- Auf der **Aufwandsseite** entstehen Mehrbelastungen durch
- weiterhin eingeplante hohe Zuweisungen von **Flüchtlings** infolge Ukraine-Krieg
- steigende Aufwendungen für **Energie** und **Zinsen**
- bei einer absolut nur **geringen Stellenmehrung** (z.B. Flüchtlingsbetreuer)
- und dadurch **moderat steigendem Personalaufwand.**





Haushalt 2023 Samtgemeinde Grasleben

Vielen Dank für die Aufmerksamkeit!

