



**Haushalt 2024**  
**Gemeinde Grasleben**  
**Finanzausschuss am 22.01.2024**



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## Gliederung

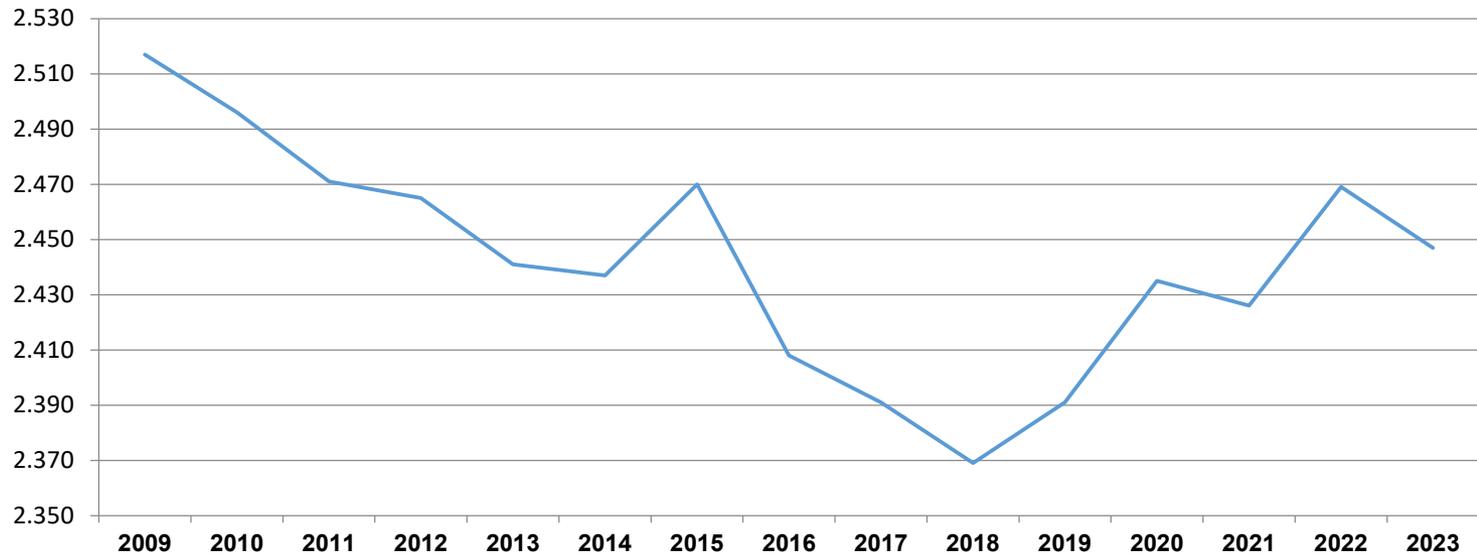
- 1.) Sachstand Aufholung Jahresabschlüsse
- 2.) Rahmendaten Entwurf 2024
- 3.) Ergebnishaushalt
  - 3.1 Erläuterungen zu einzelnen Erträgen
  - 3.2 Erläuterungen zu einzelnen Aufwendungen
  - 3.3 Entwicklung Ergebnishaushalt
- 4.) Finanzhaushalt einschl. Investitionen
- 5.) Auszug aus der Haushaltssatzung



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## Einwohnerentwicklung

### Grasleben



Stand 30.06.2023: 2.447 Einwohner

SG insgesamt: 4.682 Einwohner



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 1. Sachstand Aufholung Jahresabschlüsse

Nettoposition	Samtgemeinde Grasleben	Gemeinde Grasleben	Gemeinde Mariental	Gemeinde Querenhorst	Gemeinde Rennau	Gesamt
01.01.2011	- 4.250.051,58 €	3.010.619,61 €	323.640,79 €	200.713,07 €	984.200,62 €	269.122,51 €
31.12.2011	- 4.707.457,21 €	2.940.651,53 €	227.556,92 €	161.719,63 €	969.338,82 €	- 408.190,31 €
31.12.2012	- 4.600.014,83 €	2.462.075,03 €	10.456,53 €	89.943,84 €	899.055,87 €	- 1.138.483,56 €
31.12.2013	- 5.181.447,14 €	1.959.581,12 €	- 222.436,20 €	6.317,67	815.653,20 €	- 2.622.331,35 €
31.12.2014	- 5.060.009,70 €	1.738.588,58 €	- 404.605,98 €	- 132.972,86 €	783.861,96 €	- 3.075.138,00 €
31.12.2015	- 5.455.911,27 €	922.627,23 €	- 722.650,07 €	- 223.855,46 €	722.448,41 €	- 4.757.341,16 €
31.12.2016	- 5.854.872,24 €	632.669,51 €	- 938.467,21 €	- 356.676,37 €	704.617,23 €	- 5.812.729,08 €
31.12.2017	- 6.360.639,53 €	- 227.364,59 €	- 735.102,80 €	- 510.092,23 €	352.877,16 €	- 7.480.321,99 €
31.12.2018*	- 5.177.563,91 €	1.254.278,96 €	- 165.080,73 €	- 281.911,16 €	667.280,73 €	- 3.702.996,11 €
Veränderung	- 927.512,33 €	- 1.756.340,65 €	- 488.721,52 €	- 482.624,23 €	- 316.919,89 €	- 3.972.118,62 €

\*Die Angaben für die Gemeinde Grasleben 2017 und für Samtgemeinde und Mitgliedsgemeinden 2018 sind derzeit noch vorläufig



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 2. Wesentliche Rahmenbedingungen 2024

- Hohe Unterdeckung im Ergebnishaushalt 2024
- Gewerbesteuererträge sinken auf 1,5 Mio. € im vorliegenden Entwurf
- Erhöhter Aufwand für Sach- und Dienstleistungen auch wegen steigender Energiekosten
- SG-Umlage sinkt deutlich
- Transferaufwand für Kreisumlage bleibt aber hoch
- Verschuldung der Gemeinde war 2023 noch stabil, in 2024 aber wieder ansteigend.



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 3. Rahmendaten gem. Entwurf 2024

Haushalts-jahr	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Ordentlicher Ertrag	7.074.446 €	6.126.900 €	<b>4.342.000 €</b>	3.696.900 €	3.706.300 €	3.712.800 €
Ordentlicher Aufwand	5.135.103 €	6.486.000 €	<b>6.222.200 €</b>	4.608.900 €	4.427.000 €	4.450.500 €
Ordentliches Ergebnis	1.939.343 €	<b>-359.100 €</b>	<b>-1.880.200 €</b>	<b>-912.000 €</b>	<b>-720.700 €</b>	<b>-737.700 €</b>
Deckung in %	37,8%	<b>-5,5%</b>	<b>-30,2%</b>	<b>-19,8%</b>	<b>-16,3%</b>	<b>-16,6%</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 3. Rückblick Haushalt 2023

Die wesentlichen Veränderungen (Stand Dezember 2023) bei den Erträgen und Aufwendungen sind:

Ertragsart	Ansatz 2023	Prognose 2023	Abweichung
Gewerbesteuer	2.600.000 €	2.700.000 €	+100.000 €
Umsatzsteueranteil	195.000 €	199.500 €	4.500 €
Privatrechtliche Erträge	103.900 €	138.000 €	34.100 €
<b>Gesamt</b>			<b>+139.600 €</b>

Aufwandsart	Ansatz 2023	Prognose 2023	Abweichung
Personalaufwand	205.300 €	165.000 €	-40.00 €
Sach- und Dienstleistungen	512.200 €	437.200 €	-75.000 €
Betriebskostenzuschuss Kindertagesstätten	595.000 €	520.000 €	-75.000 €
<b>Gesamt</b>			<b>-190.000 €</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4. Ergebnishaushalt 2023 - Prognose

Ergebnishaushalt	Ansatz 2023	Prognose 2023	Abweichung
Ordentliche Erträge	6.126.900 €	6.250.000 €	123.100 €
Ordentlicher Aufwand	6.486.000 €	6.300.000 €	-186.000 €
Ordentliches Ergebnis	<b>-359.100 €</b>	<b>-50.000 €</b>	309.100 €



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.1 Erträge aus Steuern - Entwurf

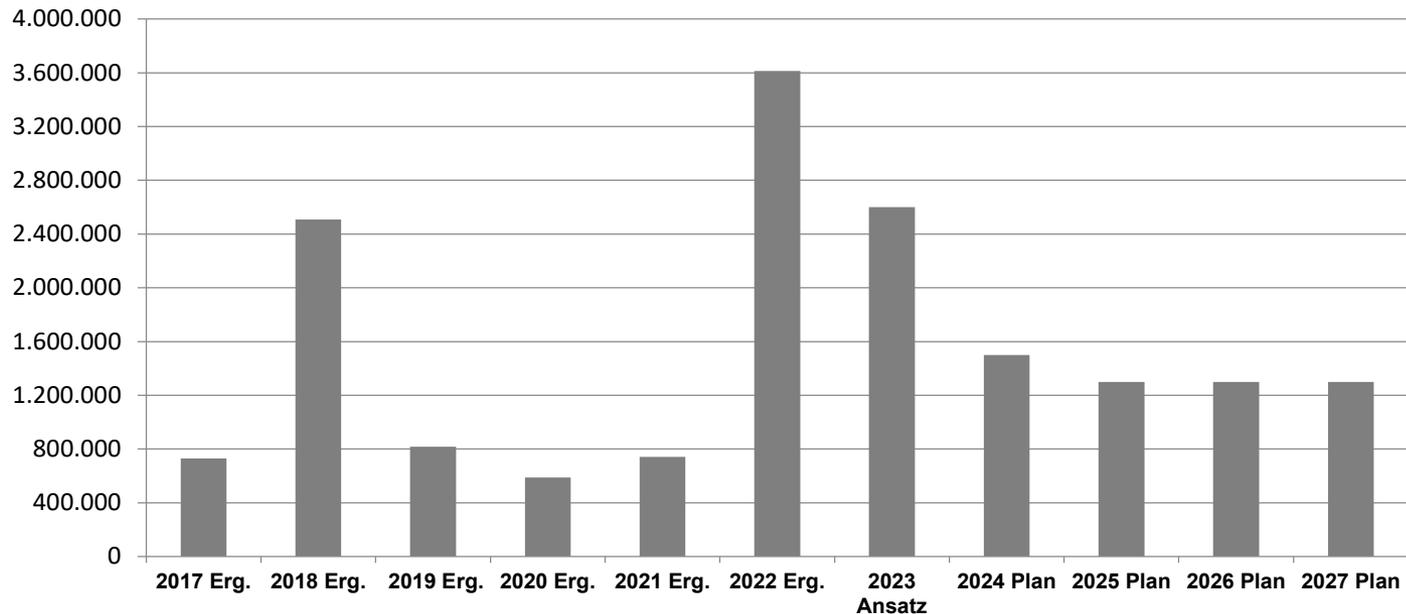
Ertragsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Grundsteuer A	15.325 €	15.300 €	<b>15.400 €</b>	15.400 €	15.400 €	15.400 €
Grundsteuer B	329.786 €	329.000 €	<b>329.000 €</b>	329.000 €	329.000 €	329.000 €
Gewerbsteuer	3.613.347 €	2.600.000 €	<b>1.500.000 €</b>	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Einkommensteuer	1.414.793 €	1.460.000 €	<b>1.380.000 €</b>	1.400.000 €	1.420.000 €	1.440.000 €
Umsatzsteuer	197.088 €	195.000 €	<b>193.000 €</b>	196.000 €	198.000 €	200.000 €
Hundesteuer	16.865 €	16.700 €	<b>17.000 €</b>	17.000 €	17.000 €	17.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>5.587.204 €</b>	<b>4.616.000 €</b>	<b>3.434.400 €</b>	<b>3.257.400 €</b>	<b>3.279.400 €</b>	<b>3.301.400 €</b>
Anteil an Gesamterträgen	<b>78,98%</b>	<b>75,34%</b>	<b>79,10%</b>	<b>88,11%</b>	<b>88,48%</b>	<b>88,92%</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.1 Gewerbesteuer

Entwicklung Gewerbesteuer Gemeinde Grasleben



Volumen 2024 deutlich rückläufig zu Vorjahr(en) , aber über Niveau der Jahre 2019 bis 2021



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.1 Sonstige Erträge

Ertragsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Schlüsselzuweisungen	133.562 €	0 €	0 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
Sonst. Zuwendungen/ Umlagen	16.096 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Bedarfszuweisungen	849.235 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	60.270 €	40.200 €	40.200 €	49.100 €	36.500 €	31.000 €
Öffentl.-rechtl. Entgelte	4.550 €	3.800 €	3.800 €	3.800 €	3.800 €	3.800 €
Privatrechtl. Entgelte	112.357 €	103.900 €	146.800 €	146.800 €	146.800 €	146.800 €
Kostenerstattungen/ Umlagen	76.287 €	56.800 €	40.100 €	43.100 €	43.100 €	33.100 €
Zinsen/ähnl. Finanzerträge	3.761 €	6.000 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
Erträge a. Auflösg. v. Rückstellungen	0 €	1.200.000 €	600.000 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige ordentl. Erträge	231.124 €	75.200 €	75.500 €	75.500 €	75.500 €	75.500 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.487.241 €</b>	<b>1.510.900 €</b>	<b>907.600 €</b>	<b>439.500 €</b>	<b>426.900 €</b>	<b>411.400 €</b>
Anteil an Gesamterträgen	<b>21,02%</b>	<b>24,66%</b>	<b>20,90%</b>	<b>11,89%</b>	<b>11,52%</b>	<b>11,08%</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.2 Ordentlicher Aufwand - Stand Entwurf

Aufwandsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Personalaufwand	154.525 €	205.300 €	<b>178.500 €</b>	184.500 €	191.000 €	196.000 €
Sach- und Dienstleistungen	259.471 €	512.200 €	<b>532.200 €</b>	365.800 €	324.700 €	325.500 €
Abschreibungen	209.353 €	175.300 €	<b>178.800 €</b>	180.500 €	153.200 €	147.200 €
Zinsen/ähnl. Aufwendungen	31.031 €	76.700 €	<b>109.900 €</b>	173.300 €	203.300 €	227.000 €
Kreisumlage	2.047.091 €	2.595.300 €	<b>2.605.200 €</b>	1.400.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Samtgemeindeumlage	1.546.353 €	1.980.700 €	<b>1.540.700 €</b>	1.350.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Gewerbsteuerumlage	309.858 €	222.000 €	<b>128.100 €</b>	111.000 €	111.000 €	111.000 €
Übriger Transferaufwand	505.127 €	622.700 €	<b>842.600 €</b>	760.700 €	760.700 €	760.700 €
Sonst. Aufwand	72.294 €	95.800 €	<b>106.200 €</b>	83.100 €	83.100 €	83.100 €
<b>Gesamt</b>	<b>5.135.103 €</b>	<b>6.486.000 €</b>	<b>6.222.200 €</b>	<b>4.608.900 €</b>	<b>4.427.000 €</b>	<b>4.450.500 €</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.2 Sach- und Dienstleistungen

- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden im Jahr 2024 auf 532.200 € festgesetzt.

Im Jahr 2024 sind folgende **einmalige** Maßnahmen geplant:

- **Hochwasserschutz Feldstraße** Umsetzung entsprechend aktueller Beschlusslage (die investive Veranschlagung aus Vorjahr entfällt) 120.000 €
- Beschaffung neuer iPads 5.400 €
- Sachverständigenkosten Planung Biotop (entbehrlich nach Gespräch mit Quarzwerken) 25.000 €
- **Dorfgemeinschaftshäuser**
- Anstrich Fassade 18.000 €
- Austausch Schließanlage 2.300 €
- **Spielplätze** (Anlage Blühstreifen) 2.600 €
- **Straßenbeleuchtung**
- Standsicherheitsprüfung 12.500 €
- Ersatz nach Bedarf (sofern erforderlich) 6.000 €
- **Gemeindestraßen**
- Fortsetzung Baumschnitt (beabsichtigt Vorsfelder Straße) 15.000 €
- Unterhaltung Fußwege 15.000 €



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.2 Weiter steigende Energiekosten

Aufwandsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Änderung
Heizung	17.763 €	21.000 €	21.000 €	0 €
Strombezug	3.268 €	3.700 €	6.500 €	2.800 €
Straßenbeleuchtung	13.312 €	27.000 €	46.000 €	19.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>34.343 €</b>	<b>51.700 €</b>	<b>73.500 €</b>	<b>21.800 €</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.2 Kreisumlage

Aufwandsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
<b>Kreisumlage</b>	2.047.091 €	2.595.300 €	<b>2.605.200 €</b>	1.400.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
<b>Davon Rückstellung</b>	800.000 €	600.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

- Jahresvergleich Ansatz 2024 zu Ansatz 2023 ↑ rd. 600.000 €
- noch positive Ertragsentwicklung 01.10.2022 - 30.09.2023 ↑  
u.a. durch erhöhten Gewerbesteuerertrag
- Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung sah die Planung der Haushalts-  
satzung des Landkreises für 2024 eine unveränderte Kreisumlage von  
einheitlich 53,5 Prozentpunkten vor
- Landkreis Helmstedt mit einem der höchsten Umlagesätze in  
Niedersachsen
- Gegenfinanzierung über Rückstellung im Jahr 2023 in Höhe von  
600.000 € vorgesehen. Veranschlagt 2024 als Ertrag.



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.2 Samtgemeindeumlage

Aufwandsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
<b>SG-Umlage</b>	1.546.353 €	1.980.700 €	<b>1.540.700 €</b>	1.350.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €

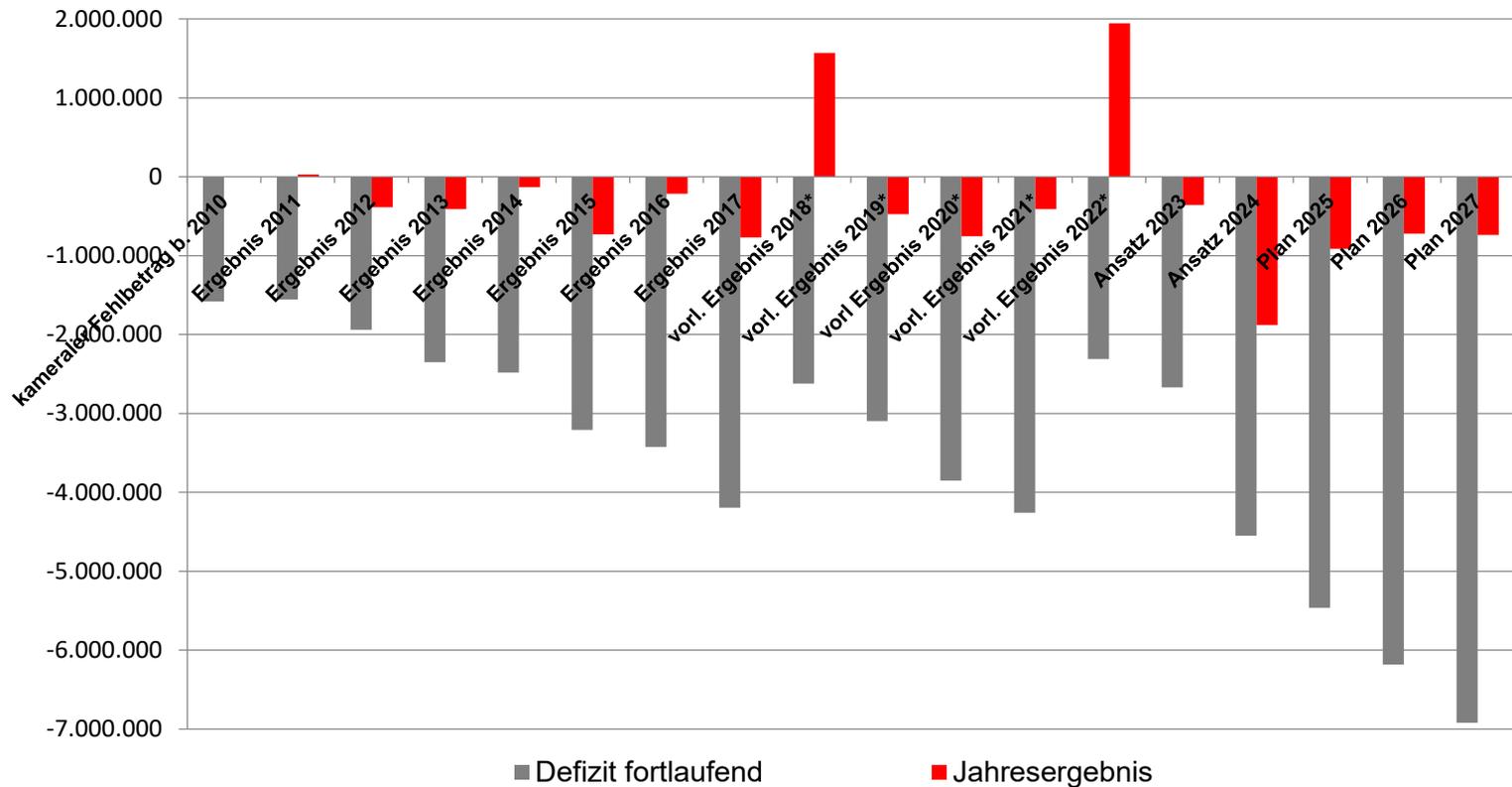
- Samtgemeindeumlage beträgt für 2024 lt. Entwurf 2,5 Mio. €  
→ Anteil der Gemeinde Grasleben 1.540.700 €
- Samtgemeindeumlage richtet sich ab 2024 wieder zu 50 % nach der Umlagekraft analog der Vorschriften zur Bemessung der Kreisumlage sowie zu 50 % nach den Einwohnerzahlen.
- Anteil ist tendenziell – auch zukünftig – sinkend.



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 4.3 Entwicklung Ergebnishaushalt

Entwicklung Gesamtfehlbetrag/Gesamtfehlbedarf seit Beginn NKR fortlaufend





# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 5. Finanzhaushalt

	2022	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.875.526 €	4.886.700 €	<b>3.701.800 €</b>	3.647.800 €	3.669.800 €	3.681.800 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	10.000 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	420.000 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	961.500 €	399.000 €	<b>197.500 €</b>	0 €	0 €	0 €
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>7.847.026 €</b>	<b>5.285.700 €</b>	<b>3.899.300 €</b>	<b>3.647.800 €</b>	<b>3.669.800 €</b>	<b>4.101.800 €</b>
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.498.065 €	5.710.700 €	<b>6.043.400 €</b>	4.428.400 €	4.273.800 €	4.303.300 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	10.731 €	399.000 €	<b>197.500 €</b>	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	138.601 €	190.100 €	<b>262.700 €</b>	275.600 €	281.000 €	508.300 €
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.647.397 €</b>	<b>6.299.800 €</b>	<b>6.503.600 €</b>	<b>4.704.000 €</b>	<b>4.554.800 €</b>	<b>4.811.600 €</b>
<b>Finanzmitteländerung</b>	<b>4.199.628 €</b>	<b>-1.014.100 €</b>	<b>-2.604.300 €</b>	<b>-1.056.200 €</b>	<b>-885.000 €</b>	<b>-709.800 €</b>



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 5. Finanzhaushalt

Geplante Investitionen:

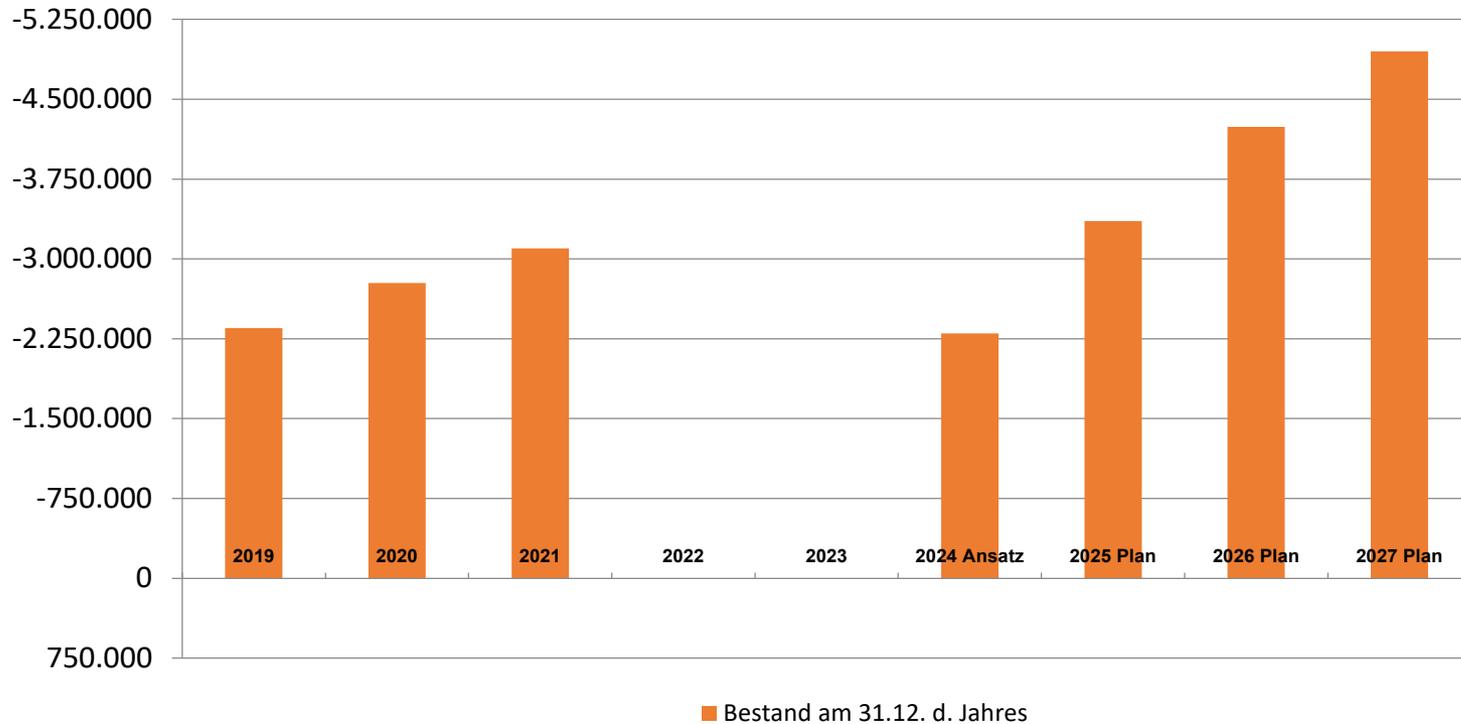
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2024	Einzahlung 2024	Kreditbedarf
1	Flächenerwerb Erwerb Baugebiet Krumme Wiesen (Nachfinanzierung)	135.000 €	0 €	135.000 €
2	Erschließung BG „Krumme Wiesen“	50.000 €	0 €	185.000 €
3	Laubsauger Betriebshof	8.500 €	0 €	193.500 €
4	Anhänger m. Auffahrrampe - Betriebshof	4.000 €	0 €	197.500 €
	<b>Gesamt</b>	<b>197.500 €</b>	<b>0 €</b>	



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 5. Finanzhaushalt

Entwicklung Liquiditätskredite 2018 bis 2027

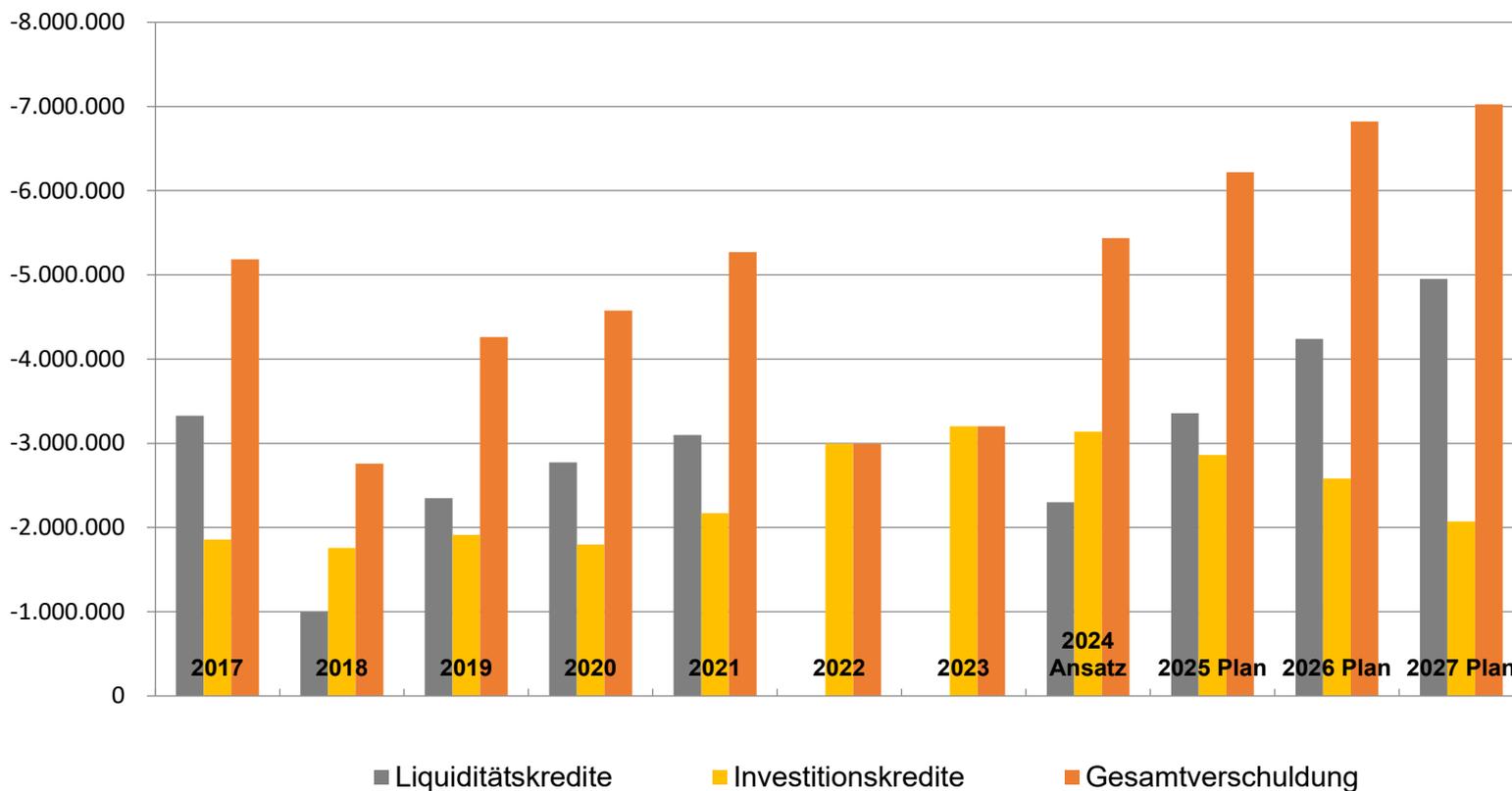




# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 5. Finanzhaushalt

### Entwicklung Gesamtverschuldung Gemeinde Grasleben

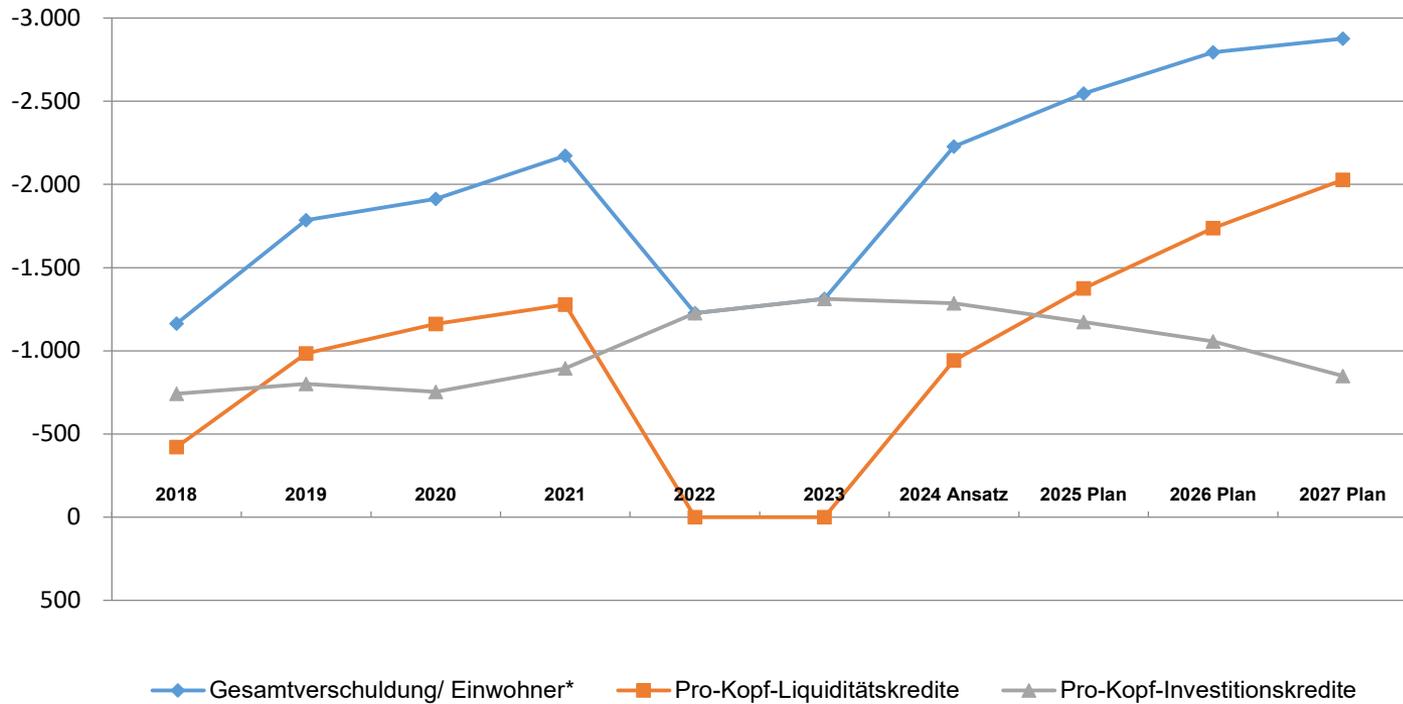




# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 5. Finanzhaushalt

### Gesamtverschuldung je Einwohner





# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## ***Offene Fragestellungen***

- Sachverständigenkosten Planung Biotop?
- Antrag des TSV Grasleben – neu
- Antrag Herr Winkler : zusätzliche Straßenbeleuchtung in der Feldstraße
- Schließung Magdeburger Straße/Schulstraße
- Sonstiges? (Mail Herr Winkler)



# Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

## 6. Auszug Haushaltssatzung

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird auf **197.500 €** festgesetzt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im **Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **2.400.000 €** festgesetzt.

### § 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr **2024** 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 2024 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)