



Haushalt 2024
Gemeinde Grasleben
Finanzausschuss am 22.01.2024



Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

Gliederung

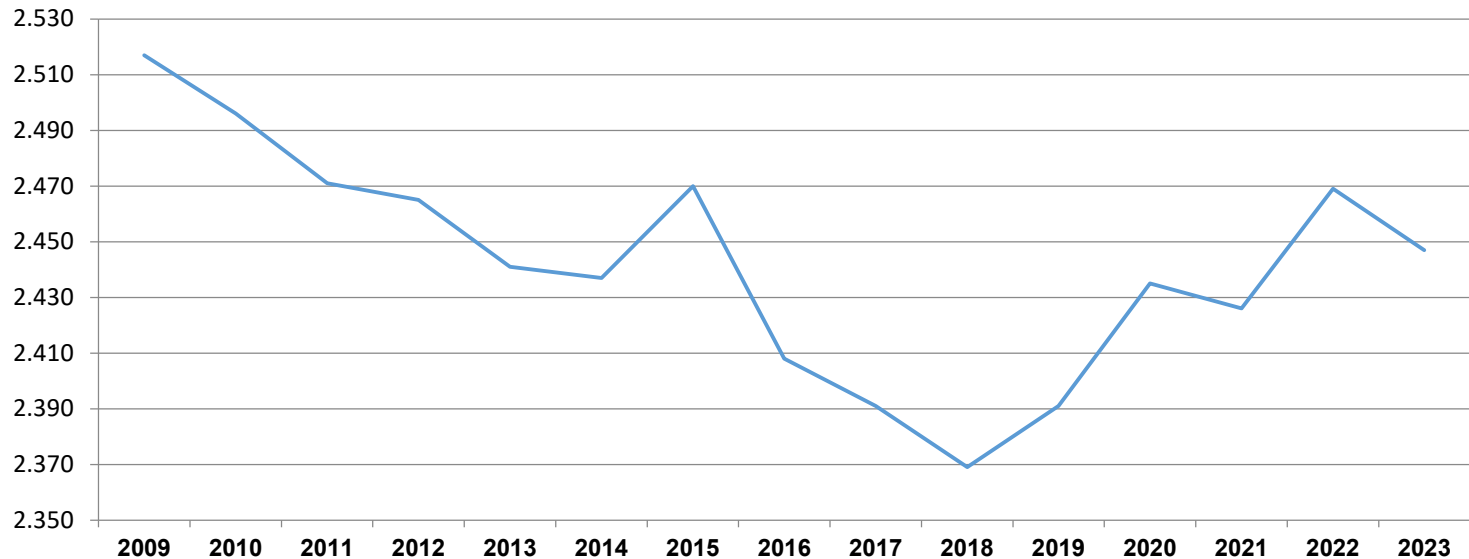
- 1.) Sachstand Aufholung Jahresabschlüsse
- 2.) Rahmendaten Entwurf 2024
- 3.) Ergebnishaushalt
 - 3.1 Erläuterungen zu einzelnen Erträgen
 - 3.2 Erläuterungen zu einzelnen Aufwendungen
 - 3.3 Entwicklung Ergebnishaushalt
- 4.) Finanzhaushalt einschl. Investitionen
- 5.) Auszug aus der Haushaltssatzung



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 €	4.342.000 €	3.696.900 €	3.706.300 €	3.712.800 €
Ordentlicher Aufwand	5.135.103 €	6.486.000 €	6.222.200 €	4.608.900 €	4.427.000 €	4.450.500 €
Ordentliches Ergebnis	1.939.343 €	-359.100 €	-1.880.200 €	-912.000 €	-720.700 €	-737.700 €
Deckung in %	37,8%	-5,5%	-30,2%	-19,8%	-16,3%	-16,6%



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 €
Gesamt			+139.600 €

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 €
Gesamt			-190.000 €



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	-359.100 €	-50.000 €	309.100 €



Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

4.1 Erträge aus Steuern - Entwurf

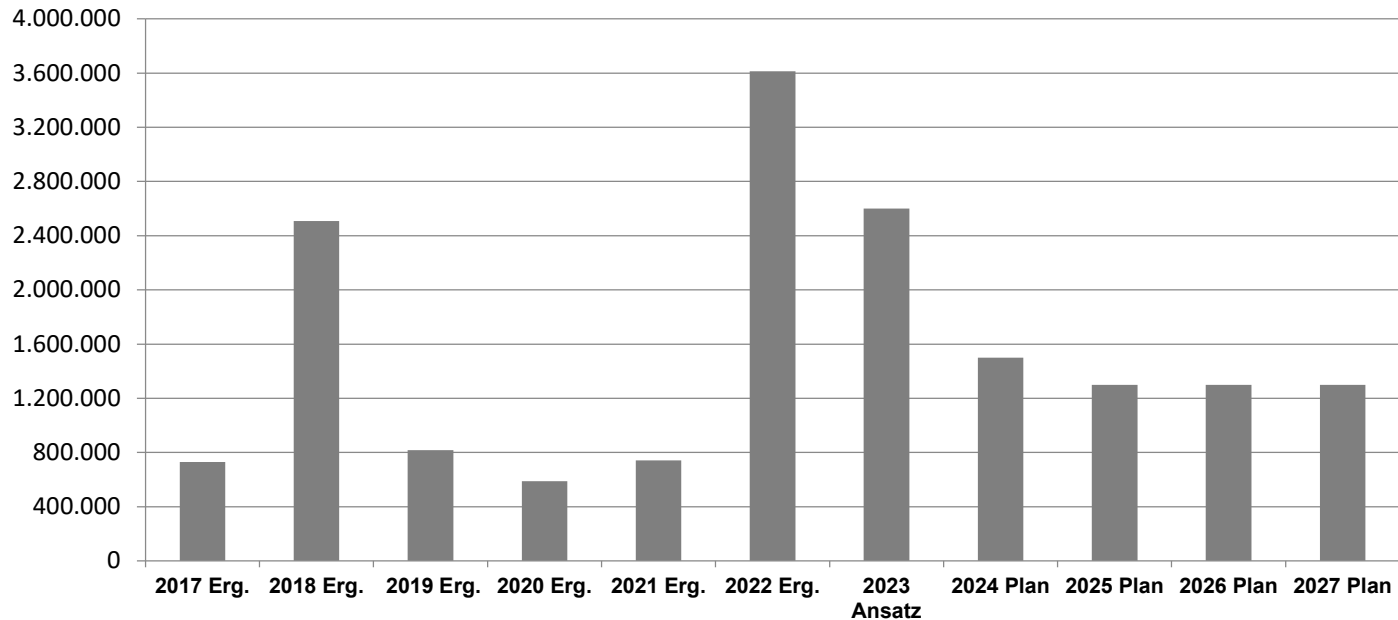
Ertragsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Grundsteuer A	15.325 €	15.300 €	15.400 €	15.400 €	15.400 €	15.400 €
Grundsteuer B	329.786 €	329.000 €	329.000 €	329.000 €	329.000 €	329.000 €
Gewerbsteuer	3.613.347 €	2.600.000 €	1.500.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €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



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 €
Gesamt	1.487.241 €	1.510.900 €	907.600 €	439.500 €	426.900 €	411.400 €
Anteil an Gesamterträgen	21,02%	24,66%	20,90%	11,89%	11,52%	11,08%



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 €	178.500 €	184.500 €	191.000 €	196.000 €
Sach- und Dienstleistungen	259.471 €	512.200 €	532.200 €	365.800 €	324.700 €	325.500 €
Abschreibungen	209.353 €	175.300 €	178.800 €	180.500 €	153.200 €	147.200 €
Zinsen/ähnl. Aufwendungen	31.031 €	76.700 €	109.900 €	173.300 €	203.300 €	227.000 €
Kreisumlage	2.047.091 €	2.595.300 €	2.605.200 €	1.400.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Samtgemeindeumlage	1.546.353 €	1.980.700 €	1.540.700 €	1.350.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Gewerbesteuerumlage	309.858 €	222.000 €	128.100 €	111.000 €	111.000 €	111.000 €
Übriger Transferaufwand	505.127 €	622.700 €	842.600 €	760.700 €	760.700 €	760.700 €
Sonst. Aufwand	72.294 €	95.800 €	106.200 €	83.100 €	83.100 €	83.100 €
Gesamt	5.135.103 €	6.486.000 €	6.222.200 €	4.608.900 €	4.427.000 €	4.450.500 €



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 €
Gesamt	34.343 €	51.700 €	73.500 €	21.800 €



Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

4.2 Kreisumlage

Aufwandsart	2022 Erg.	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Kreisumlage	2.047.091 €	2.595.300 €	2.605.200 €	1.400.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Davon Rückstellung	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
SG-Umlage	1.546.353 €	1.980.700 €	1.540.700 €	1.350.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €

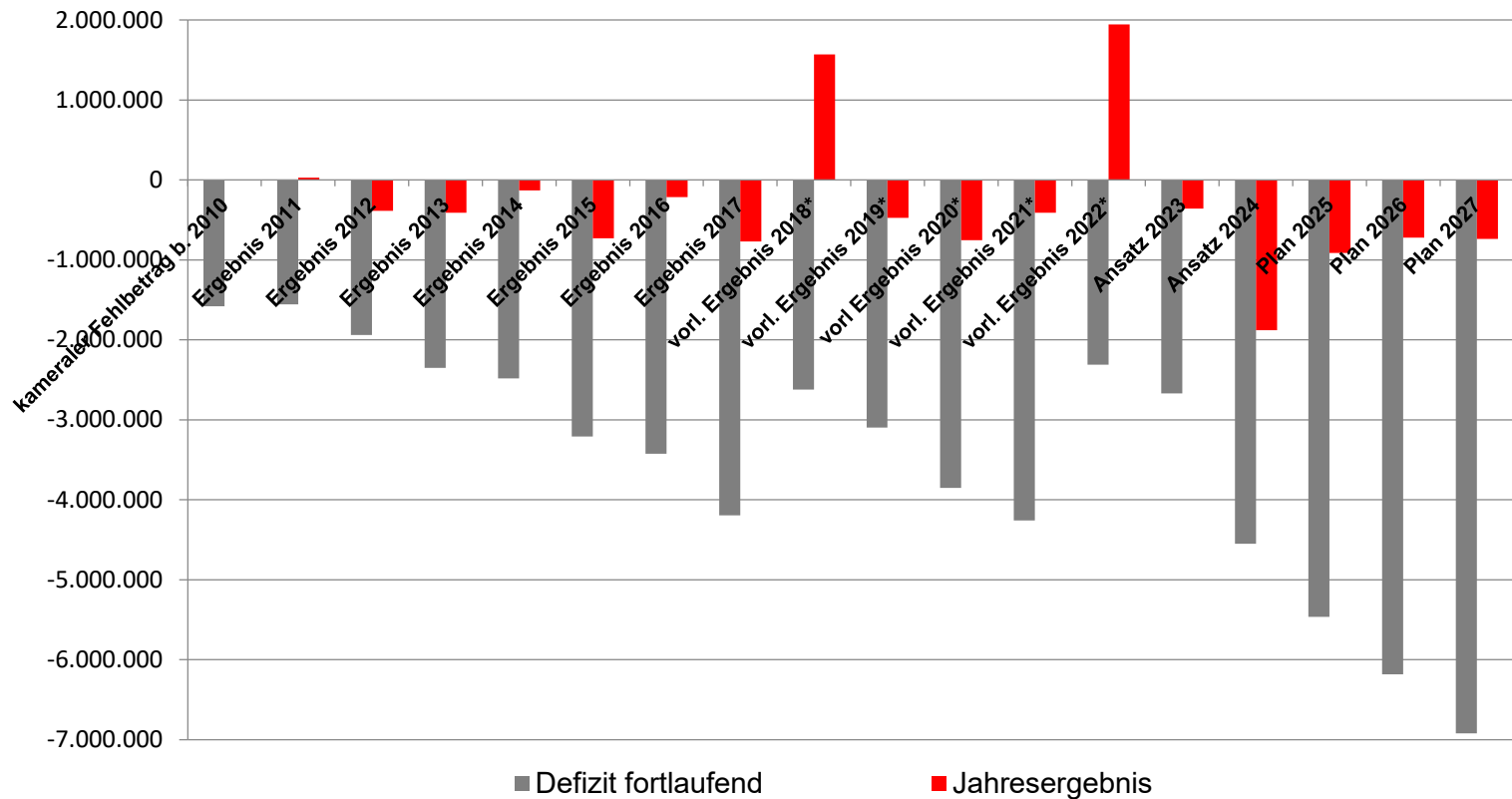
- Samtgemeindeumlage beträgt für 2024 lt. Entwurf 2,5 Mio. €
→ Anteil der Gemeinde Grasleben 1.540.700 €
- Samtgemeindeumlage richtet sich ab 2024 wieder zu 50 % nach der Umlagekraft analog der Vorschriften zur Bemessung der Kreisumlage sowie zu 50 % nach den Einwohnerzahlen.
- Anteil ist tendenziell – 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 €	3.701.800 €	3.647.800 €	3.669.800 €	3.681.800 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	420.000 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	961.500 €	399.000 €	197.500 €	0 €	0 €	0 €
Summe Einzahlungen	7.847.026 €	5.285.700 €	3.899.300 €	3.647.800 €	3.669.800 €	4.101.800 €
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.498.065 €	5.710.700 €	6.043.400 €	4.428.400 €	4.273.800 €	4.303.300 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	10.731 €	399.000 €	197.500 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	138.601 €	190.100 €	262.700 €	275.600 €	281.000 €	508.300 €
Summe Auszahlungen	3.647.397 €	6.299.800 €	6.503.600 €	4.704.000 €	4.554.800 €	4.811.600 €
Finanzmitteländerung	4.199.628 €	-1.014.100 €	-2.604.300 €	-1.056.200 €	-885.000 €	-709.800 €



Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

5. Finanzhaushalt

Geplante Investitionen:

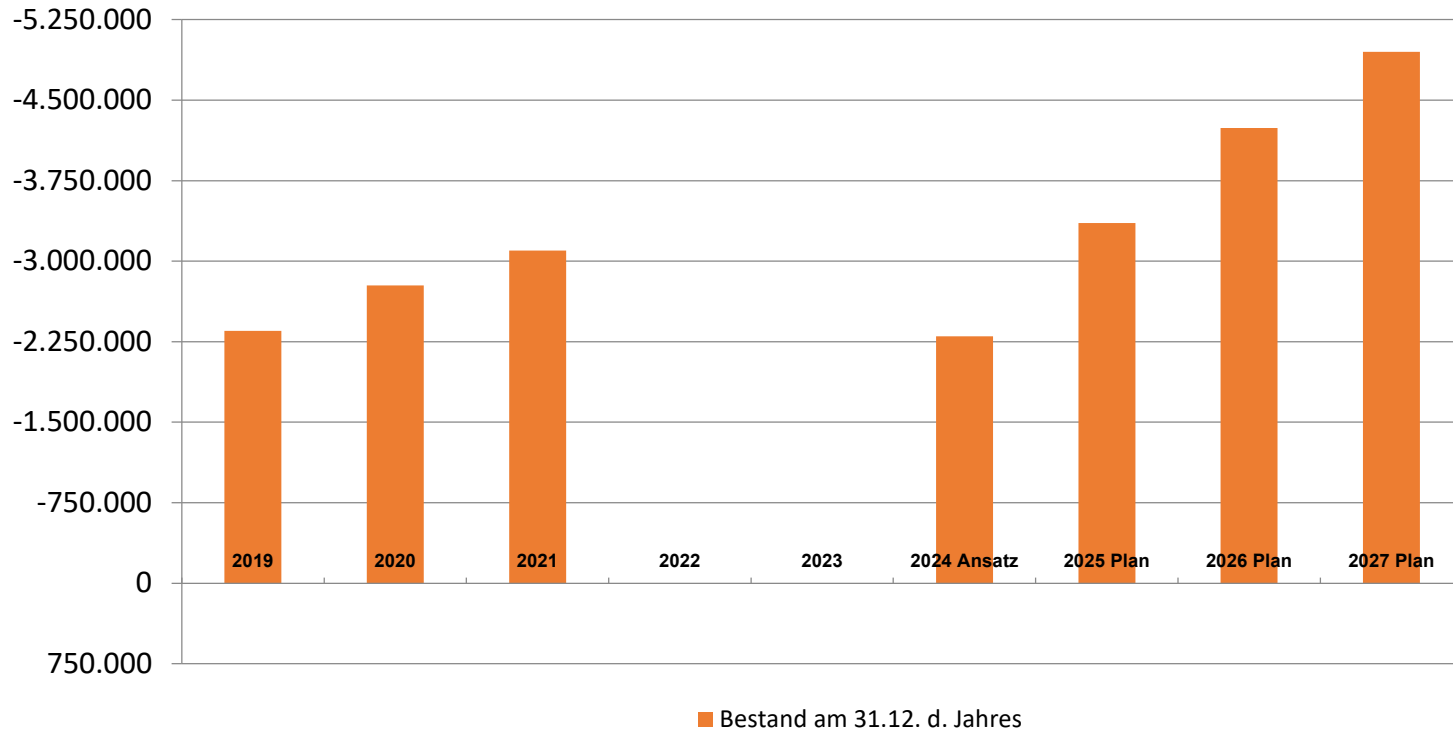
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2024	Einzahlung 2024	Kreditbedarf
1	Flächenerwerb Erwerb Baugebiet Krumme Wiesen (Nachfinanzierung)	135.000 €	0 €	135.000 €
2	Erschließung BG „Krumme Wiesen“	50.000 €	0 €	185.000 €
3	Laubsauger Betriebshof	8.500 €	0 €	193.500 €
4	Anhänger m. Auffahrrampe - Betriebshof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



Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

5. Finanzhaushalt

Entwicklung Liquiditätskredite 2018 bis 2027

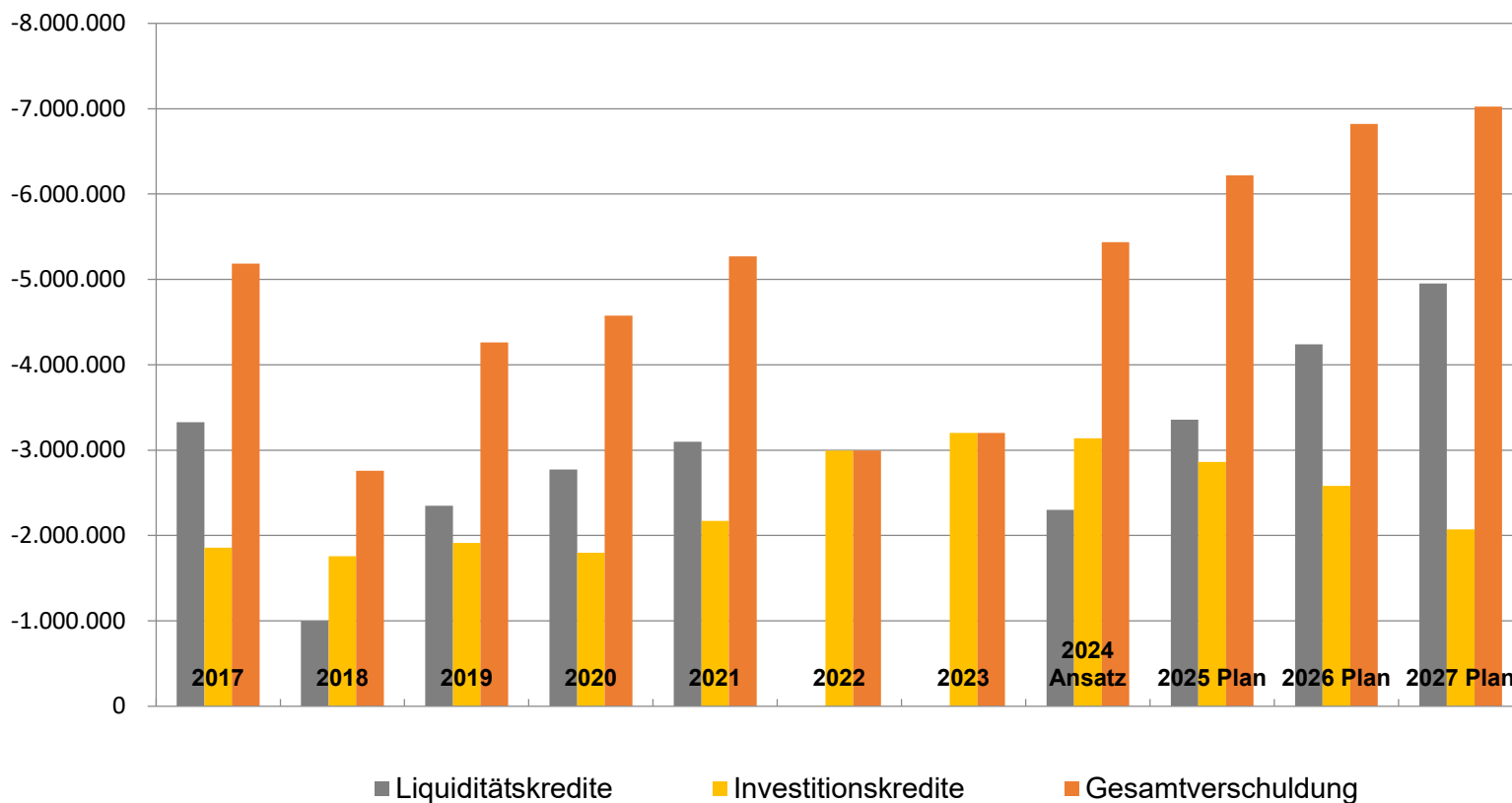




Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

5. Finanzhaushalt

Entwicklung Gesamtverschuldung Gemeinde Grasleben

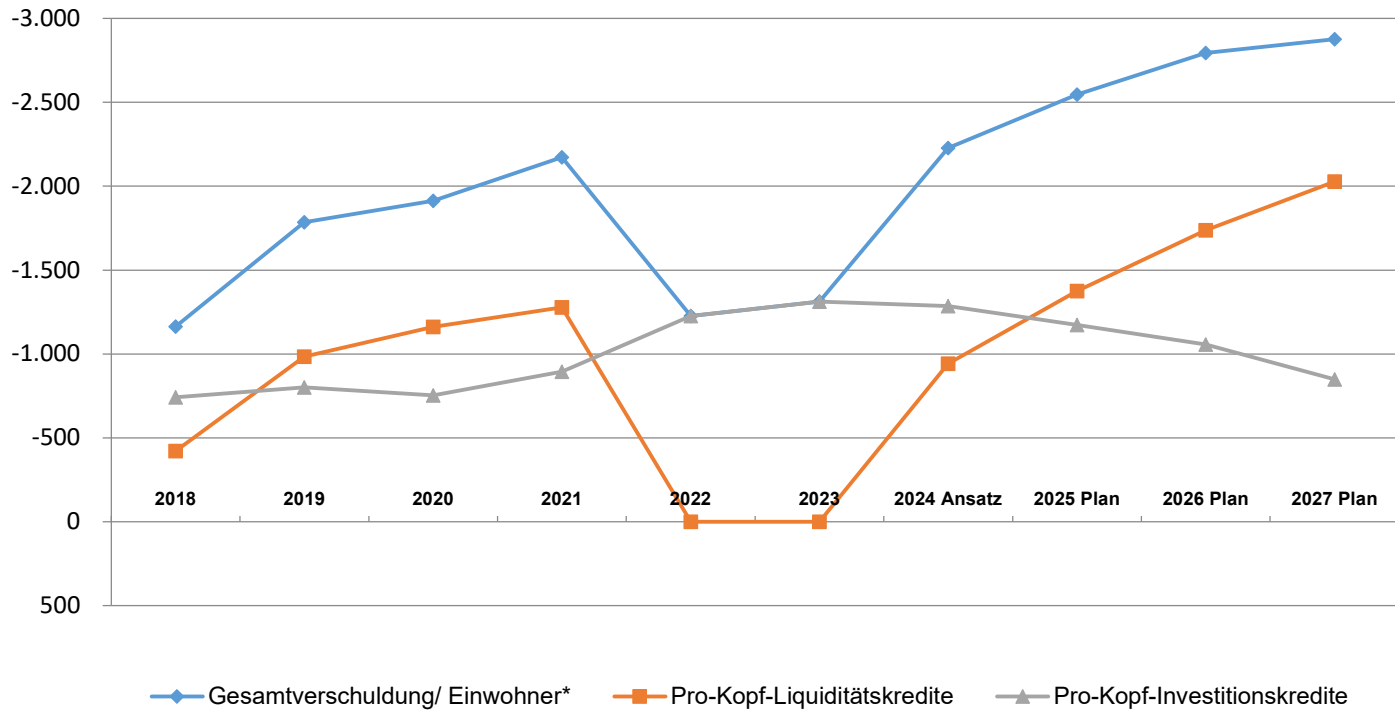




Haushalt 2024 Gemeinde Grasleben

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