



Haushalt 2022 der Samtgemeinde Grasleben

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Bauen,
Umwelt und Finanzen am 15.11.2021





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Gliederung:

1. Ergebnishaushalt 2022
2. Erläuterungen zu einzelnen Ertragspositionen
3. Erläuterungen zu einzelnen Aufwendungen
4. Änderungen bei Sach- und Dienstleistungen
5. Änderungen Personalaufwand und Stellenplan
5. Finanzhaushalt 2022 (Investitionen, Verschuldung, Liquidität)





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

1. Entwicklungen bis einschließlich 2021:

- Jahresabschlüsse bis 2015 nachgeholt
→ weitere Erhöhung der negativen Nettoposition (-5,45 Mio. €)
→ Überschuldung  (≠ 2018 wg. Bedarfszuweisungen)
- Darstellung der weiteren Entwicklung im Rahmen der Jahresabschlüsse ab 2016 noch ausstehend





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

1. Änderungen im laufenden Jahr 2021:

- Steigerung bei Schlüsselzuweisungen führt zu erhöhter Kreisumlage und erhöhten Zuwendungen an die Gemeinden
- insgesamt Verbesserung des Planergebnisses um ca. 270.000 € wahrscheinlich (Stand November 2021) auf dann noch -650.000 € (vgl. Erläuterungen Vorbericht).

Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Prognose	Abweichung
Ordentliche Erträge	2.864.400 €	3.100.000 €	235.600 €
Ordentliche Aufwendungen	3.784.300 €	3.750.000 €	-34.300 €
Ordentliches Ergebnis	-919.900 €	-650.000 €	269.900 €



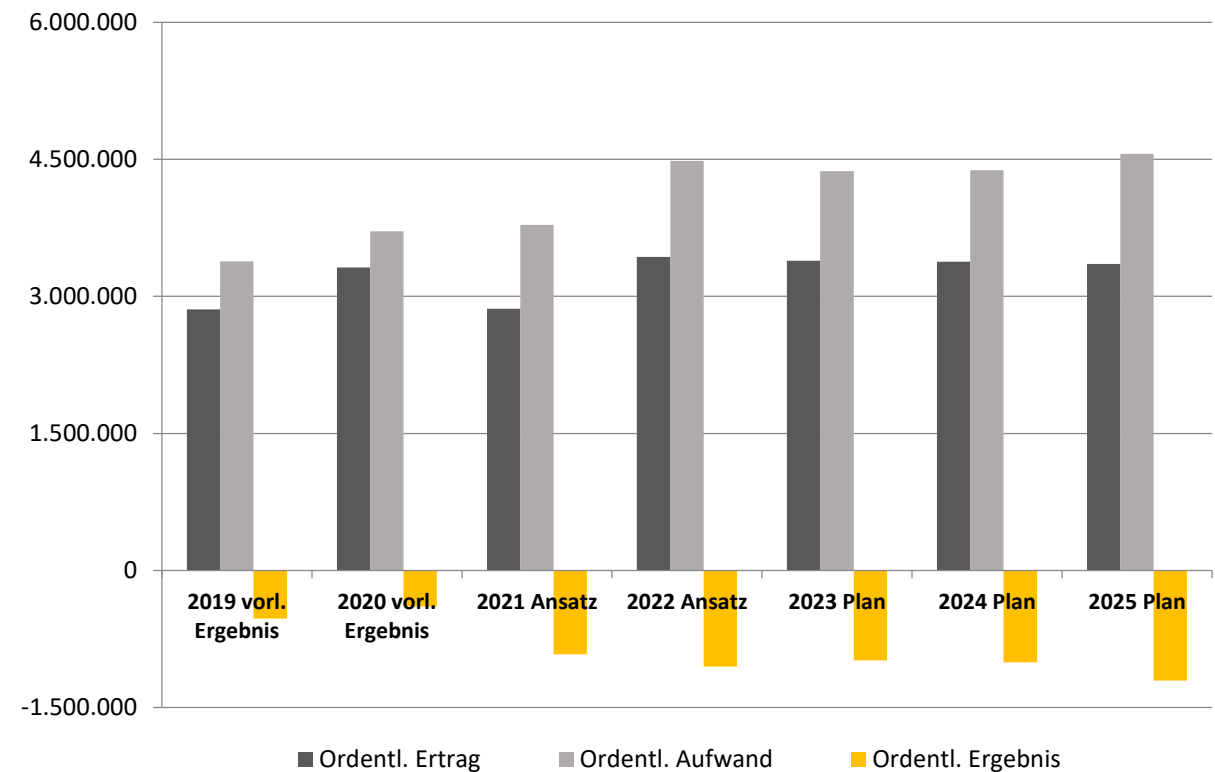


Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

2. Ergebnishaushalt 2022

- weiter unausgeglichen
(Fehlbedarf -1.051.300 €)
 - Unterdeckung steigend trotz
Erhöhung SG-Umlage (+200.000 €)
- ≠ dauernde finanzielle
Leistungsfähigkeit 2022 - 2025
- ≠ perspektivischer Ausgleich mangels
Grundlage für Überschuss

Ergebnisplanung Samtgemeinde Grasleben 2019 bis 2025





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Ertrag

Erträge	2020 vorl. Erg.	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Samtgemeindeumlage	1.900.000 €	1.900.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €
Schlüsselzuweisungen	806.088 €	400.000 €	805.400 €	750.000 €	750.000 €	750.000 €
Zuweisungen übertr. Wirkungskreis	90.880 €	90.000 €	94.000 €	94.000 €	94.000 €	94.000 €
Sonst. Zuwendungen/ Umlagen	87.505 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	68.487 €	82.000 €	91.300 €	92.200 €	88.400 €	84.700 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	157.896 €	133.100 €	134.100 €	134.100 €	134.100 €	134.100 €
Privatrechtliche Entgelte	5.194 €	44.400 €	35.500 €	55.500 €	55.500 €	55.500 €
Kostenerstattungen/Umlagen	140.758 €	190.100 €	144.500 €	136.200 €	129.400 €	110.700 €
Zinsen/ Finanzerträge	24.808 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige ordentliche Erträge	36.408 €	2.800 €	4.700 €	4.700 €	4.700 €	4.700 €
Gesamt	3.318.023 €	2.864.400 €	3.431.500 €	3.388.700 €	3.378.100 €	3.355.700 €
Veränderung z. Vorjahr	461.686 €	-453.623 €	567.100 €	-42.800 €	-10.600 €	-22.400 €
Veränderung in %	16,16%	-13,67%	19,80%	-1,25%	-0,31%	-0,66%





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Ertrag; SG-Umlage

	Einwohner 30.06.2021	2021 Ist	2022 Plan	Änderung 2022 zu 2021
Gemeinde Grasleben	2.431	1.059.764 €	1.148.500 €	88.736 €
Gemeinde Mariental	908	401.790 €	457.000 €	55.210 €
Gemeinde Querenhorst	474	174.173 €	192.000 €	17.827 €
Gemeinde Rennau	697	264.273 €	302.500 €	38.227 €
Gesamt	4.510	1.900.000 €	2.100.000 €	200.000 €

	Einwohner 30.06.2021	2022 alte Umlage 1,9 Mio. €	2022 neue Umlage 2,1 Mio. €	Mehrbelastung je Gemeinde
Gemeinde Grasleben	2.431	1.039.100 €	1.148.500 €	109.400 €
Gemeinde Mariental	908	413.500 €	457.000 €	43.500 €
Gemeinde Querenhorst	474	173.700 €	192.000 €	18.300 €
Gemeinde Rennau	697	273.700 €	302.500 €	28.800 €
Gesamt	4.510	1.900.000 €	2.100.000 €	200.000 €

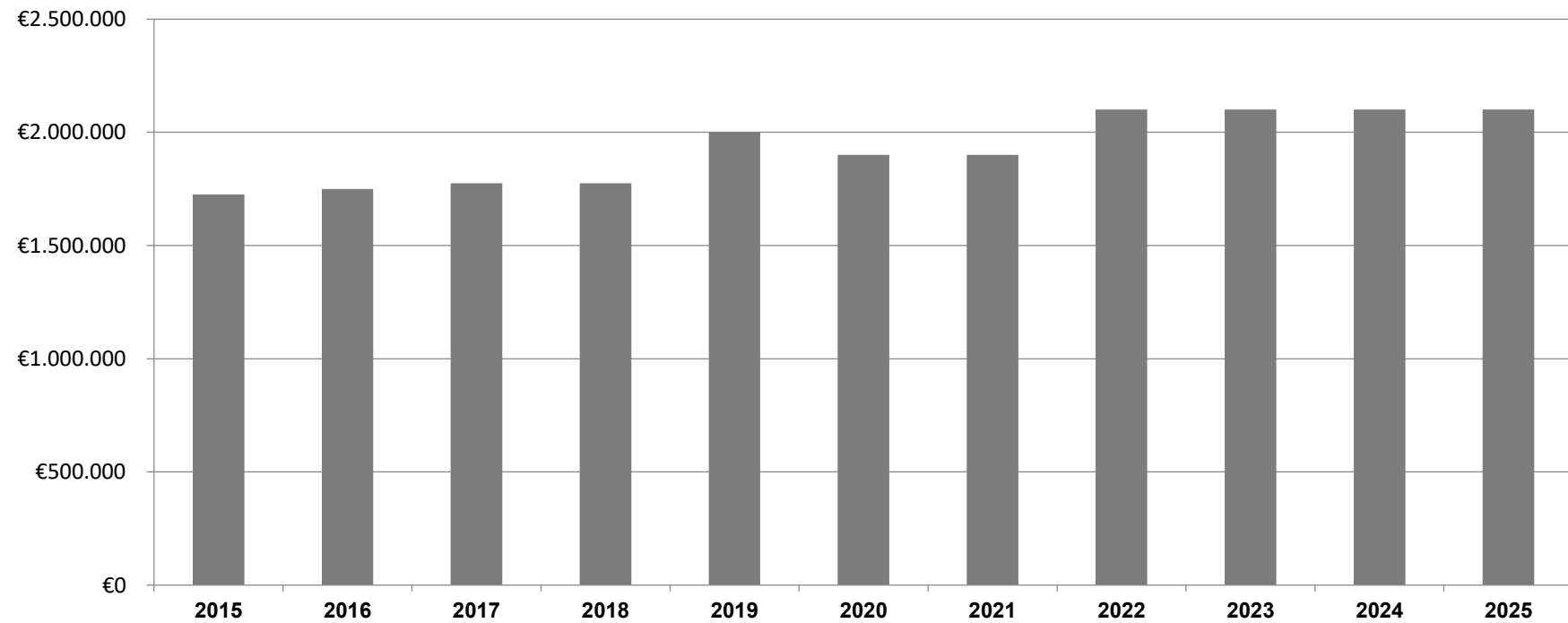




Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Ertrag; SG-Umlage

Entwicklung Samtgemeindeumlage 2015 bis 2025





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Aufwand

Aufwandsart	Erg. 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalaufwand	1.801.524 €	2.022.300 €	2.160.400 €	2.223.700 €	2.297.400 €	2.369.800 €
Sach- und Dienstleistungen	626.961 €	740.400 €	963.800 €	778.400 €	675.500 €	685.500 €
Abschreibungen	280.041 €	278.400 €	312.800 €	364.300 €	395.200 €	462.400 €
Zinsen/ Ähnl. Aufwand	58.897 €	86.000 €	69.200 €	96.500 €	109.300 €	120.300 €
Kreisumlage	399.013 €	198.000 €	398.700 €	370.000 €	370.000 €	370.000 €
Zuweisungen an Gemeinden	203.538 €	101.000 €	203.500 €	190.000 €	190.000 €	190.000 €
Übrige Transferaufwand	131.902 €	130.400 €	136.400 €	139.700 €	142.700 €	146.200 €
Sonst. ordentl. Aufwand	208.178 €	227.800 €	238.000 €	209.700 €	203.200 €	216.700 €
Gesamt	3.710.053 €	3.784.300 €	4.482.800 €	4.372.300 €	4.383.300 €	4.560.900 €
Änderung in € z. Vj.	326.737 €	74.247 €	698.500 €	-110.500 €	11.000 €	177.600 €
Änderung in %	9,7%	2,0%	18,5%	-2,5%	0,3%	4,1%





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Änderung bei ordentlichen Aufwendungen 2022 zu 2021

Aufwandsart	2020 Ergebnis	2021 Ansatz	2022 Ansatz	Änderung 2022 zu 2021	in %
Personalaufwand	1.801.524 €	2.022.300 €	2.160.400 €	138.100 €	6,8%
Sach- und Dienstleistungen	626.961 €	740.400 €	963.800 €	223.400 €	30,2%
Abschreibungen	280.041 €	278.400 €	312.800 €	34.400 €	12,4%
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	58.897 €	86.000 €	69.200 €	-16.800 €	-19,5%
Kreisumlage	399.013 €	198.000 €	398.700 €	200.700 €	101,4%
Zuweisungen an Gemeinden	203.538 €	101.000 €	203.500 €	102.500 €	101,5%
Übrige Transferaufwendungen	131.902 €	130.400 €	136.400 €	6.000 €	4,6%
Sonst. ordentl. Aufwendungen	208.178 €	227.800 €	238.000 €	10.200 €	4,5%
Gesamt	3.710.053 €	3.784.300 €	4.482.800 €	698.500 €	18,5%





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Änderung bei Sach- und Dienstleistungen 2022 zu 2021

Sach- u. Dienstleistungen	2020 Erg.	2021	2022	Änderung	in %
Einrichtg. ges. Verwaltung	64.178	72.100	74.500 €	2.400 €	3%
Grundschule	75.149	112.600	213.900 €	101.300 €	90%
Freizeitbad	80.967	79.800	92.300 €	12.500 €	16%
Lappwaldhalle	24.044	50.300	42.400 €	-7.900 €	-16%
Feuerwehr	129.839	163.900	177.500 €	13.600 €	8%
Asylbewerber	80.597	57.700	62.200 €	4.500 €	8%
Grundstücke/Gebäude	33.600	33.300	83.200 €	49.900 €	150%
Betriebshof	22.477	34.300	28.500 €	-5.800 €	-17%
Raumplanung/Ortsentwicklung	0	0	36.000 €	36.000 €	100%
Friedhofswesen	36.131	40.400	58.400 €	18.000 €	45%
Gesamt	562.516	658.900	868.900 €	224.500 €	41%
Darstellung in %	90%	89%	90%		
Gesamtbetrag Sach- u. Dienstl.	626.961	740.400	963.800		



Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Änderung bei Sach- und Dienstleistungen 2022 zu 2021

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Betrag	Begründung
11120	Innere VerwAngelegenheiten	Sachverständigenkosten	10.000	Fachanwalt f. Arbeitsrecht.
11160	Einrichtg. ges. Verwaltung	Datenverarbeitung	3.900	Preisanstieg Stadt Helmstedt
57500	Tourismus	Mitgliedsbeiträge	4.600	Umsetzung Tourismuskonzept 1 €/Einwohner
11180	Grundstücke/Gebäude	Büros/Umbau	41.000	Erweiterung/Renovierung
21110	Grundschule	Dachsanierung Altbau	100.000	
36500	Tageseinrichtungen	Zuweisung Hort	7.000	Steigerung Betriebskostenabdeckung
42403	Freizeitbad	Erneuerung E-Zellen /Erdarbeiten/Pflasterungen	19.000	
12610	Brandschutz	Anstrich Fassade FwGH Rennau	13.000	
12610	Brandschutz	Erneuerung Sektionaltor FwGH Rottorf	8.000	
51100	Raumplanung/Entwicklung	Änderung Flächennutzungspläne	36.000	BG "Krumme Wiesen" in Gr. u. "Wiesengrund" in Qu.





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Änderung bei Sach- und Dienstleistungen 2022 zu 2021

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Betrag	Begründung
54401	Straßenreinigung/ Winterdienst		2.000	Preisanstieg, Anpassung an JR 2021
55300	Friedhofswesen	Erneuerung Fenster u. Dachhaut	15.000	Kapelle Friedhof Querenhorst
55300	Friedhofswesen	Wasseranschluss Friedhof Ahmstorf	4.000	
55300	Friedhofswesen	Digitalisierung der Friedhofspläne	5.500	
57303	Betriebshof	Projekt Zusammenlegung der Betriebshöfe	10.000	Sachverständigenkosten
		Gesamt	279.000	

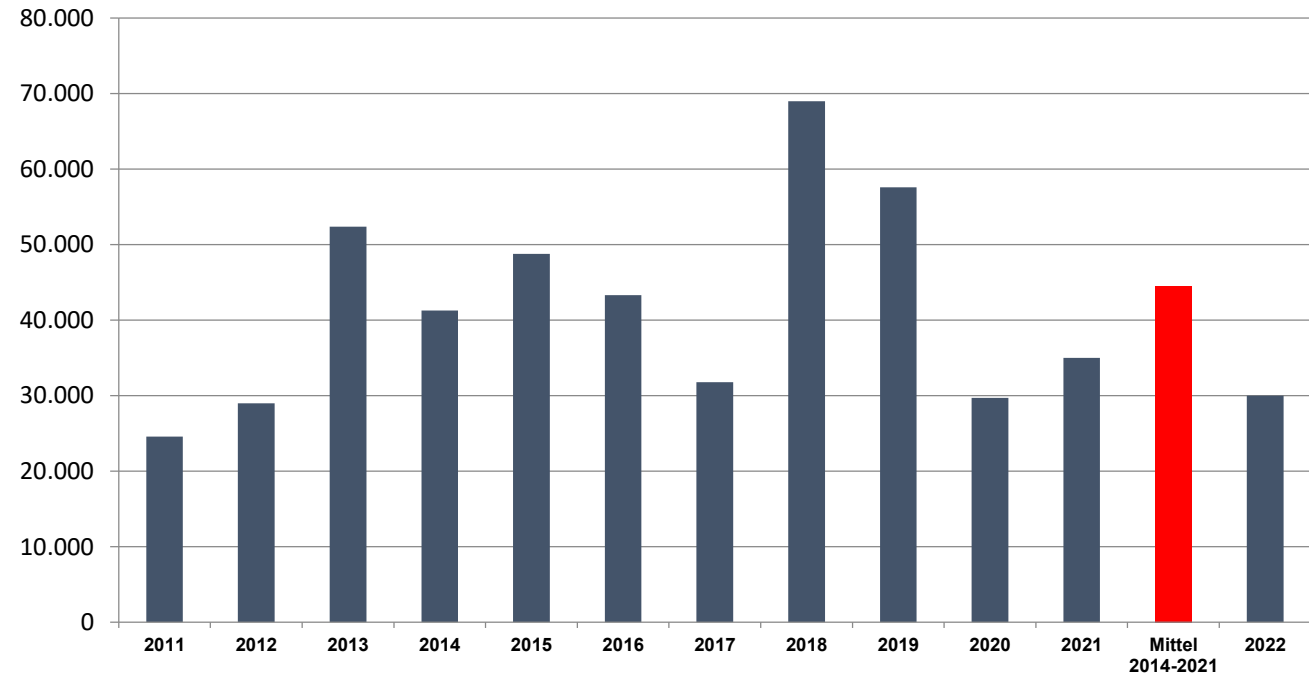




Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

- Einnahmerückgang 2021 (Wetter !)
- 2022 ist der Betrieb geplant
- Gleichzeitig auch Umbau im Rahmen des Förderprogramm „Sportstättenanierung“
- Planung des Betriebs optional wg. hoher Unsicherheiten

Entwicklung der Entgelte im Freizeitbad Grasleben





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Stellenplan 2022:

- +0,77 Stellenanteile insgesamt, davon allgemeine Veränderungen +1 Stelle Bauamt
- Übernahme zwei Azubis (ab ca. 08/2022 je 5 Monate in 2022)
- Streichung 1 geförderten Stelle für Betriebshof mangels Bewerber
- Verlagerung eine Stelle in Grundschule (Umsetzung noch unklar)

	2021	2022	Änderung	Bemerkungen
Beamte (einschl. SGB)	5,00	6,00	1,0	Zugang 1 Stelle im Bauamt
Beschäftigte	15,75	17,54	0,69	Allgemeine Veränderungen (u.a. geänderte Arbeitszeitregelungen, +2 Stellen für Auszubildende und Verlagerung eine Stelle zur Grundschule (-1))
Kernverwaltung	21,85	23,54	+1,69	
Auszubildende	3,00	3,00	0,00	Keine Veränderungen
Freizeitbad	2,60	1,80	-0,80	-0,8 redaktionelle Anpassung an tatsächliche Arbeitszeit
Lappwaldhalle	0,25	0,13	-0,12	-0,12 Redaktionelle Anpassung an tatsächliche Arbeitszeit
Grundschule/Hort	2,40	3,40	+1,00	Einrichtung 2. Planstelle im Schulsekretariat
Betriebshof	5,00	4,00	-1,00	Wegfall einer vom JobCenter geförderten Stelle
Gesamt	35,10	35,87	+0,77	





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

3. Finanzhaushalt 2022:

- Liquiditätsverlust **-779.800 €** aus lfd. Verwaltungstätigkeit.
- **Ein- u. Ausz. für Investitionstätigkeit (Investitionen 2022):**

Maßnahme	Betrag in €	Erläuterungen
Feuerwehr Mariental	120.000 €	1. Rate LF 10 - Wiederholungsansatz
Feuerwehr Querenhorst	160.000 €	TSFW-Logistik
Feuerwehr Mariental	1.691.000 €	Neubau Gerätehaus – Wiederholungsansatz
Feuerwehr	37.600 €	Diverse Ausrüstungsgegenstände
Freibadsanierung	381.800 €	Sanierung Funktionsgebäude
Lappwaldhalle	25.000 €	Planungskosten Sanierung Heizung
Betriebshof	35.000 €	Ersatzbeschaffung Traktor
Sonstiges	118.800 €	Sonstige diverse Einzelmaßnahmen
Gesamt	2.569.200 €	





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

3. Finanzhaushalt 2022:

Verpflichtungsermächtigung für Folgejahre

Es bestehen insgesamt Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **4.355.400 €** für die Jahre 2023 bis 2024 für :

- die Umbaumaßnahme des **Feuerwehrgerätehauses in Grasleben** (3.000.000 €),
- die 2. Rate für den Erwerb des **LF10 für die Feuerwehr Mariental** (210.000 €) und
- für die **Sanierung des Funktionsgebäudes im Freizeitbad** für die Jahre 2023 bis 2024 insgesamt in Höhe von 1.145.400 €.

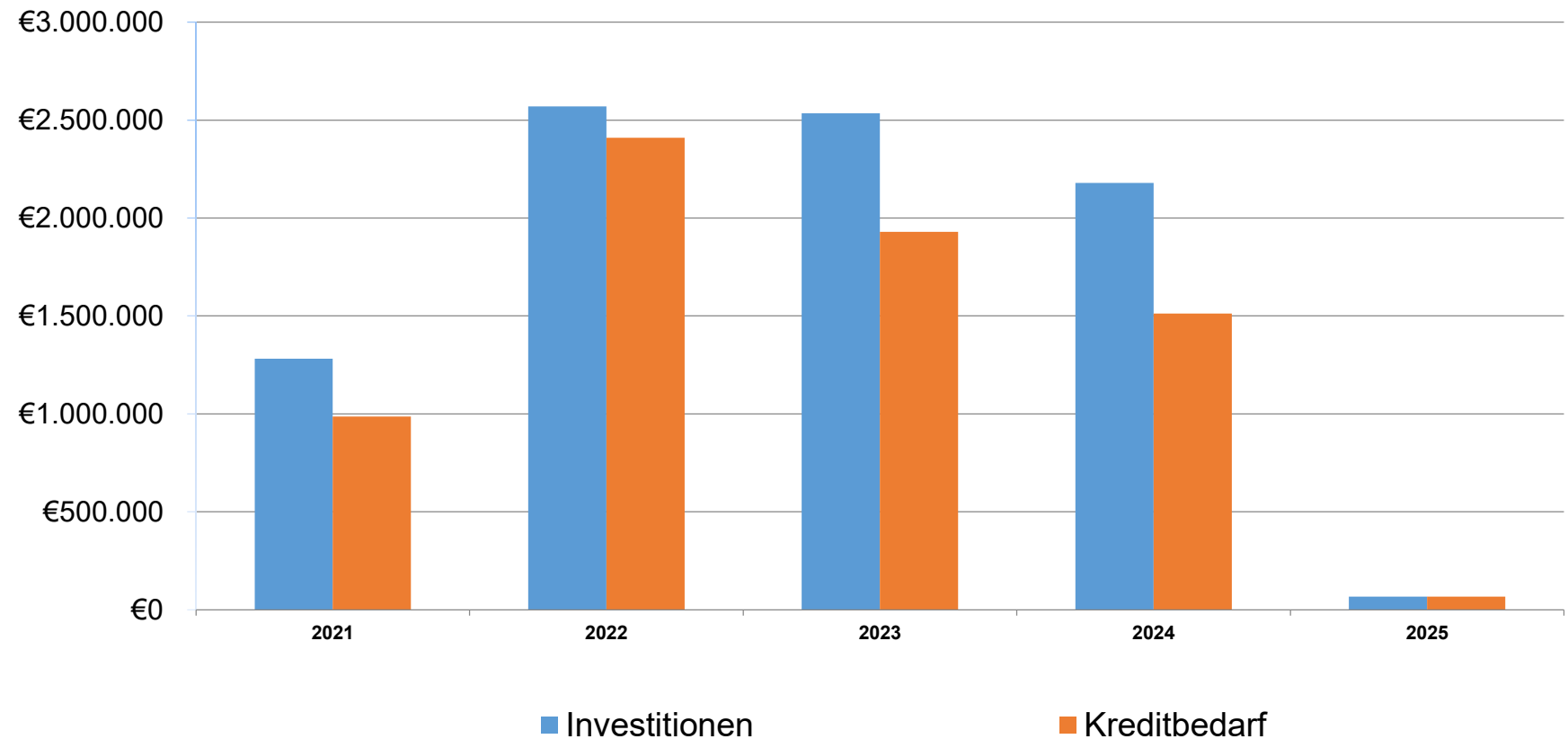




**Fazit:
Kontinuierlich hohes
Investitionsvolumen
über drei Jahre!**

Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Investitionsplanung 2021 bis 2025





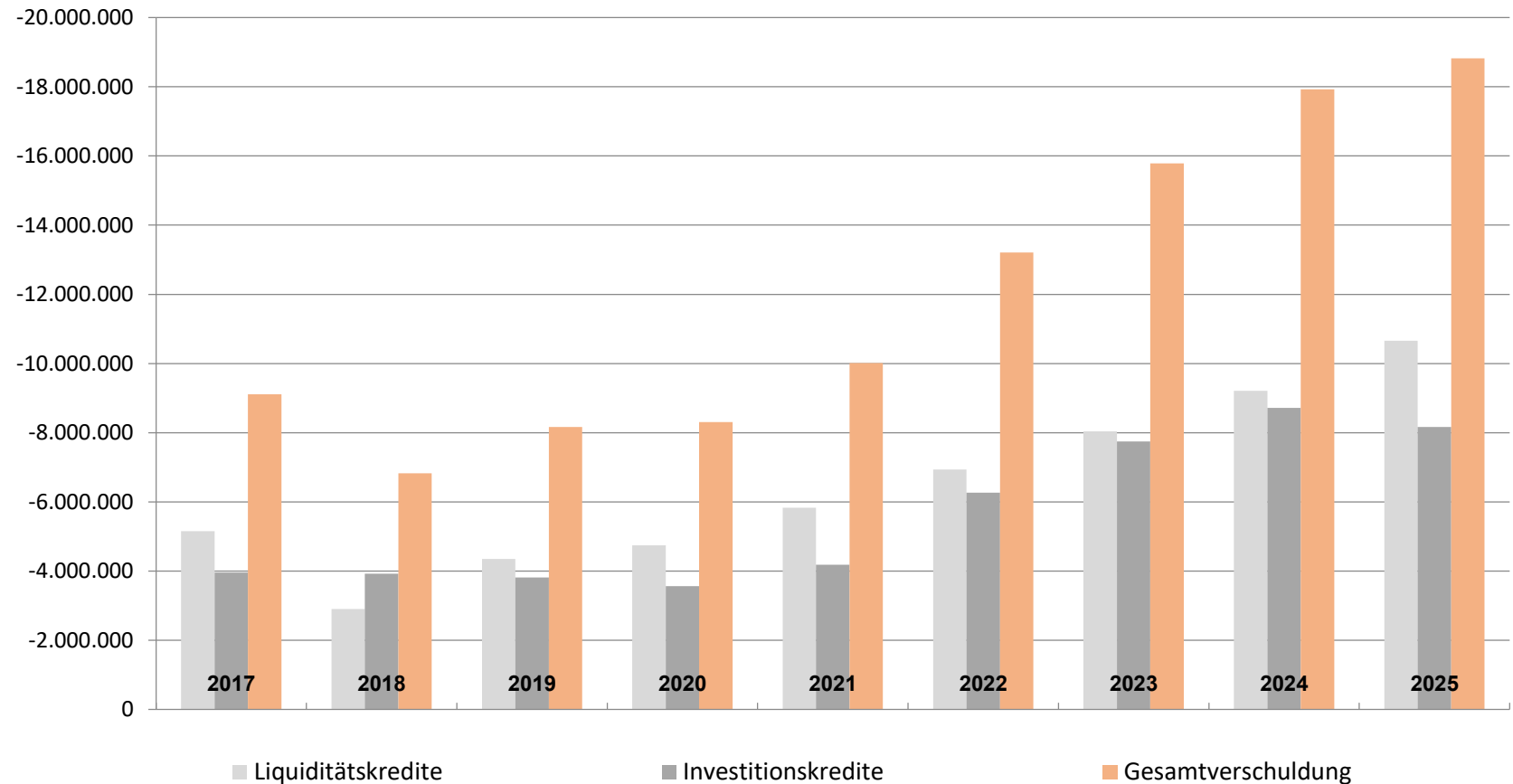
Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Fazit:

Deutlich ansteigende
Gesamtverschuldung:

Kumulierende Wirkung
von Investitionskrediten
und Liquiditätskrediten

Entwicklung Gesamtverschuldung Samtgemeinde bis zum Jahr 2025

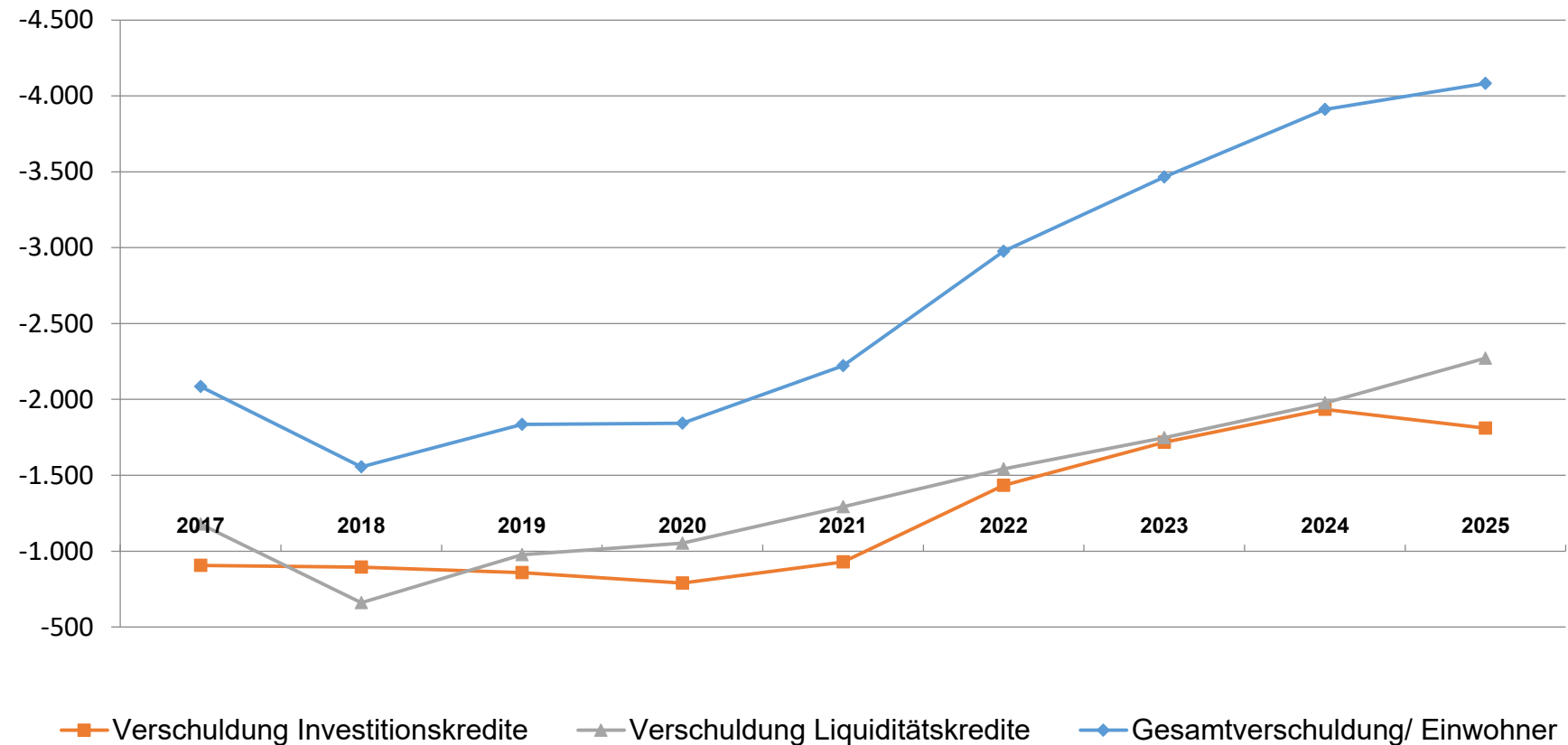




Ansteigende
Gesamtverschuldung
je Einwohner!!

Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Gesamtverschuldung je Einwohner Samtgemeinde Grasleben





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

4. Haushaltssicherungskonzept:

- keine Fortschreibung mit inhaltlich neuen Maßnahmen möglich; **2022 Erhöhung SG-Umlage**
- HH der SG Grasleben gilt als auskonsolidiert
- Anlage 1: einzelne Maßnahmen seit 2014
- Anlage 2: Auflistung aller noch verbleibenden und nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen
- Anlage 3: HH-Sicherungsbericht 2021





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben

Auszug aus der HH- Satzung 2022:

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf **2.409.200 €** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf **4.355.400 €** festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **11.900.000 €** festgesetzt.

§ 5

Es wird eine Samtgemeindeumlage in Höhe von **2.100.000 €** erhoben. Davon werden gemäß § 11 der Hauptsatzung 50 % nach der Einwohnerzahl und 50 % nach den Bemessungsgrundlagen der Kreisumlage festgesetzt.





Haushalt 2022 Samtgemeinde Grasleben



Quelle: https://stock.adobe.com/bg/search?k=%22vielen+dank+f%C3%BCr+ihre+aufmerksamkeit%22&asset_id=67457975

