Haushalt 2025 der Samtgemeinde Grasleben

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Bauen und Finanzen am 04.11.2024

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Gliederung:

1. Stand Aufholung von Jahresabschlüssen bis 2024
2. Ergebnishaushalt 2025
3. Darstellung Belastungsfaktoren ab 2025
4. Investitionen 2025 und Folgejahre

Änderungen zu Vorjahren:

Erhöhung der SG-Umlage auf 2,625 Mio. €

Wieder Anspruch auf (hohe) Schlüsselzuweisungen

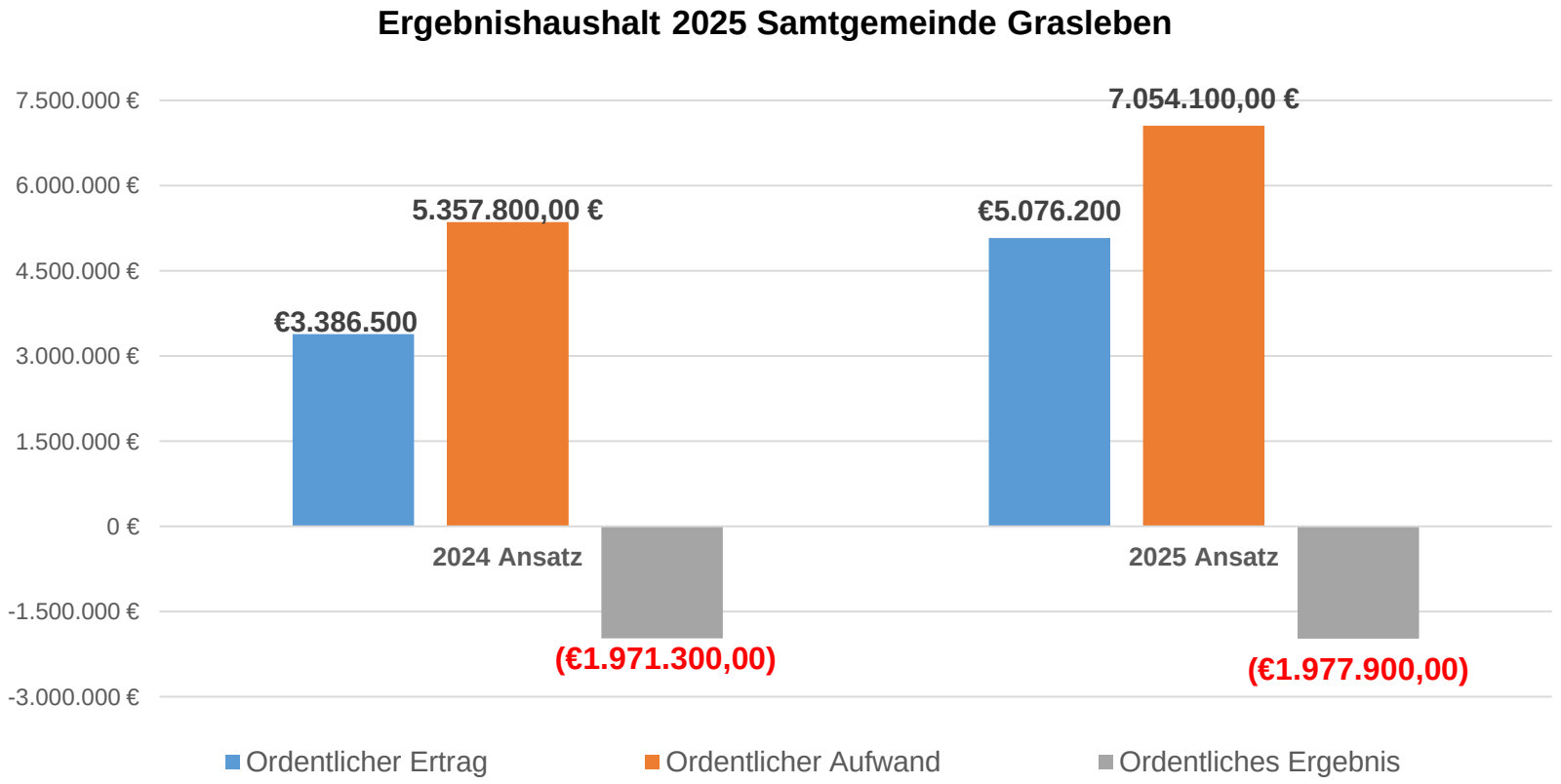
Zusammenlegung der Betriebshöfe im Haushalt abgebildet

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Wo stehen wir bei den Jahresabschlüssen aus Vorjahren?

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	-5.182.685,88 €	1.254.278,96 €	-165.080,73 €	-281.548,46 €	667.280,73 €	**-3.707.755,38 €**
31.12.2019	-5.747.057,79 €	924.844,84 €	-527.642,67 €	-355.934,11 €	501.611,82 €	**-5.204.177,91 €**
31.12.2020	-5.560.658,35 €	94.086,53 €	-346.981,14 €	-525.698,35 €	766.861,87 €	**-5.572.389,44 €**
31.12.2021	-5.707.256,60 €	-199.078,41 €	-354.914,61 €	-684.889,29 €	693.717,45 €	**-6.252.421,46 €**
31.12.2022	-5.330.900,89 €	1.674.358,27 €	-273.664,17 €	-643.133,03 €	967.997,85 €	**-3.605.341,97 €**
Veränderung	**-1.080.849,31 €**	**-1.336.261,34 €**	**-597.304,96 €**	**-843.846,10 €**	**-16.202,77 €**	**-3.874.464,48 €**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben



Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Rahmenbedingungen und Veränderungen zum Vorjahr

Belastungsfaktoren und Rahmenbedingungen 2025 sind:

- **Konjunkturelle Entwicklung in der Bundesrepublik** weiter schwach zu erwarten
- **Aktuell erhöhtes Zinsniveau** am Kapitalmarkt führt zu deutlichen Belastungen bei Zinsen für Liquiditätskredite **und** künftigen neuen Investitionskrediten
- **Preissteigerungen der letzten Jahre** belasten den Haushalt durchgängig
- **Positive Aspekte:**
- Samtgemeinde erhält 2025 wieder **Schlüsselzuweisungen** von geplant 1,37 Mio. €
- Davon profitieren auch die **Mitgliedsgemeinden in Höhe von 355.000 €**
- **Zusammenlegung der Betriebshöfe ab 2025** im Haushalt abgebildet

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung der Erträge

Erträge	2023 vorl. Erg.	2024 Ansatz	2025 Ansatz	Änderung
Samtgemeindeumlage	3.000.000 €	2.500.000 €	**2.625.000 €**	**125.000 €**
Schlüsselzuweisungen	495.920 €	0 €	**1.370.000 €**	**1.370.000 €**
Zuweisungen übertr. Wkkr.	102.608 €	103.100 €	104.500 €	
Bedarfszuweisungen	452.517 €	0 €	0 €	
Sonst. Zuwendungen/Umlagen	43.626 €	155.100 €	20.500 €	**-134.600 €**
Sonst. Transfererträge	0 €	0 €	0 €	
Auflösungserträge aus Sonderposten	98.216 €	99.400 €	116.200 €	
Öffentl.-rechtl. Entgelte	93.335 €	141.100 €	152.600 €	
Privatrechtliche Entgelte	7.541 €	35.400 €	**91.300 €**	**55.900 €**
Kostenerstattungen/ Umlagen	415.256 €	347.000 €	**590.200 €**	**243.200 €**
Zinsen/ähnl. Finanzerträge	0	0 €	0 €	
Sonstige ordentl. Erträge	155.051 €	5.400 €	5.900 €	
Gesamt	**4.864.070 €**	**3.386.500 €**	**5.076.200 €**	**1.659.500 €**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Ertrag; SG-Umlage (50% Einwohner/50% Umlagekraft)

SG-Umlage je Gemeinde	Einwohner 31.12.2023	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Änderung	Anteil an Erhöhung
Gemeinde Grasleben	2.455	**1.418.000 €**	1.540.700 €	-122.700 €	67.500 €
Gemeinde Mariental	959	**521.300 €**	427.200 €	94.100 €	24.800 €
Gemeinde Querenhorst	501	**263.900 €**	203.100 €	60.800 €	12.600 €
Gemeinde Rennau	744	**421.800 €**	329.000 €	92.800 €	20.100 €
Gesamt	**4.659**	**2.625.000 €**	**2.500.000 €**	**125.000 €**	**125.000 €**

Es ist eine Erhöhung von 125.000 € oder 5 % ab dem Jahr 2025 geplant

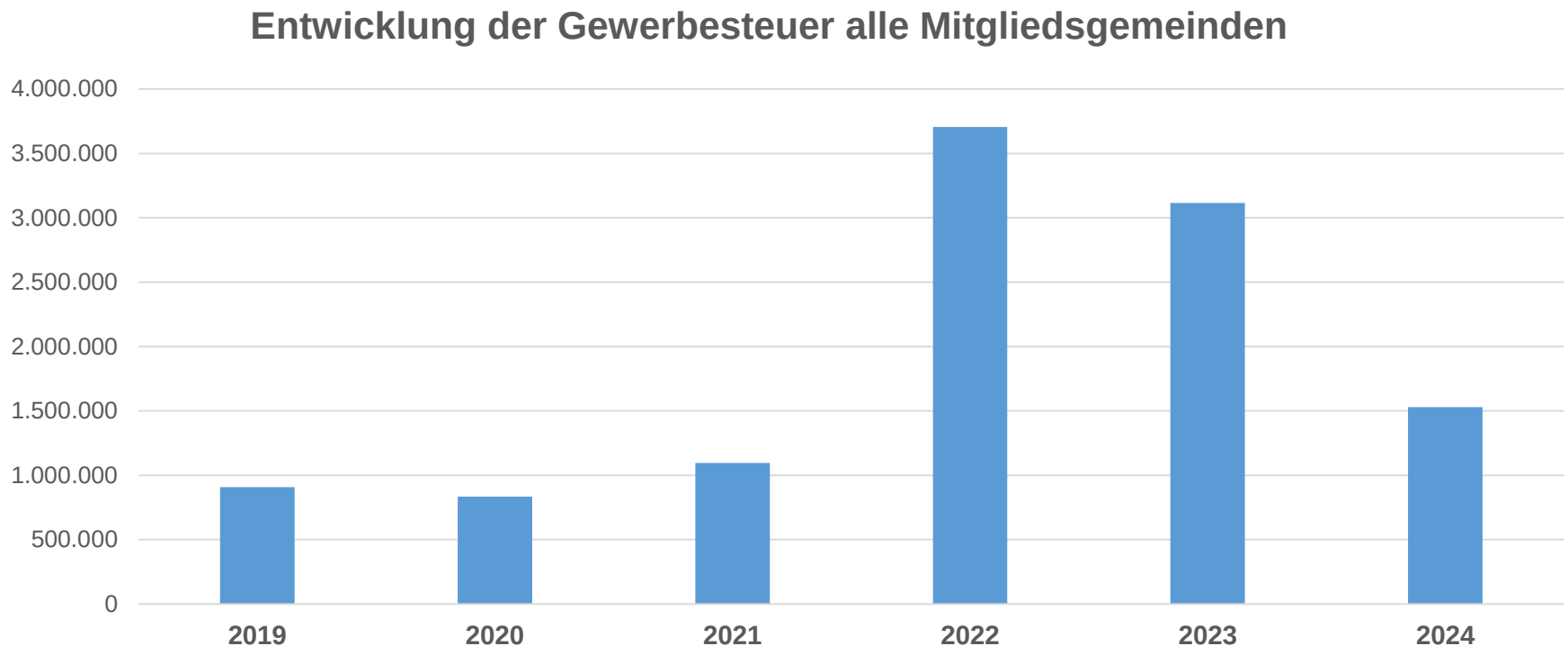
Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Im Einzelnen: Änderungen im Finanzausgleich für die Samtgemeinde

	2024	2025	Änderung
Erträge	**Ansatz**	**Plan**	
SG-Umlage	2.500.000 €	2.625.000 €	125.000 €
Zuweisung Übertragener Wirkungskreis	104.500 €	104.500 €	0 €
Schlüsselzuweisungen vom Land	0 €	1.370.000 €	1.370.000 €
Zwischensumme Erträge	**2.604.500 €**	**4.099.500 €**	**1.495.000 €**
Aufwand			
Kreisumlage	0 €	659.600 €	659.600 €
Weiterleitung Schlüsselzuweisungen	0 €	355.200 €	355.200 €
Zwischensumme Aufwand	**0 €**	**1.014.800 €**	**1.014.800 €**
Ertragssteigerung Samtgemeinde netto	**2.604.500 €**	**3.084.700 €**	**480.200 €**

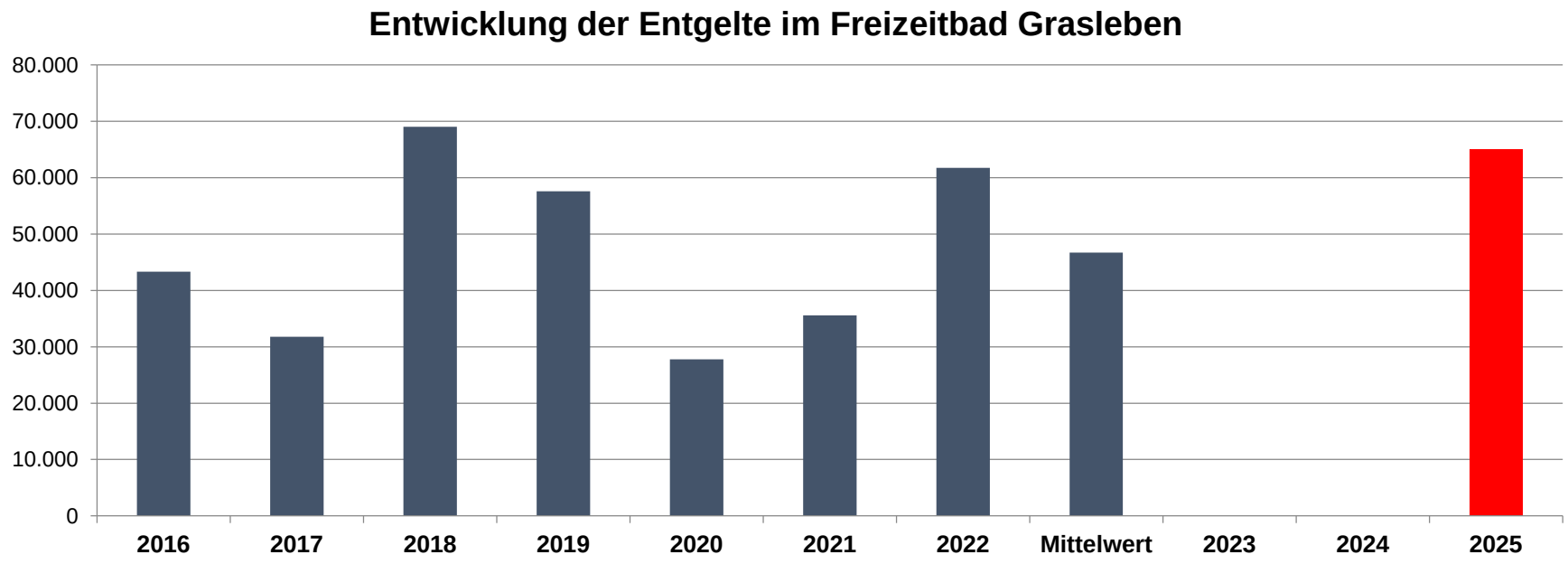
Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Ertrag Mitgliedsgemeinden 2024



Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Ordentlicher Ertrag



Im Haushalt 2025 wird mit Erträgen in Höhe von **65.000 €** geplant.

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwandsart	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	Änderung 2025 zu 2024	in %
Personalaufwand	2.219.597 €	2.619.300 €	**2.989.900 €**	**370.600 €**	14,1%
Sach- und Dienstleistungen	1.047.577 €	1.372.100 €	**1.570.900 €**	**198.800 €**	14,5%
Abschreibungen	332.403 €	375.300 €	**512.300 €**	137.000 €	36,5%
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	246.470 €	406.100 €	**446.000 €**	39.900 €	9,8%
Kreisumlage	269.855 €	0 €	**659.600 €**	**659.600 €**	**100,0%**
Finanzausgleichsumlage	0 €	101.500 €	**0 €**	-101.500 €	-100,0%
Zuweisungen Hortbetrieb	122.181 €	170.000 €	**224.000 €**	54.000 €	31,8%
Zuweisungen an Gemeinden	625.220 €	0 €	**355.200 €**	**355.200 €**	**100,0%**
Übrige Transferaufwendungen	29.216 €	31.200 €	**32.500 €**	1.300 €	4,2%
Sonst. ordentl. Aufwendungen	250.791 €	282.300 €	**263.700 €**	-18.600 €	-6,6%
Gesamt	**5.143.311 €**	**5.357.800 €**	**7.054.100 €**	**1.696.300 €**	**31,7%**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung Stellenplan/Personalaufwand

	2024	2025	Änderung
Beamte (einschl. SG-Bürgermeister)	6,00	**6,00**	+0,00
Beschäftigte	31,50	**35,75**	+4,25
Nachwuchskräfte (Auszubildende)	3,00	**3,00**	+0,00
Gesamt	40,50	**44,75**	**+4,25**

Aufwandsart	Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwand einschl. Versorgung	2.219.597 €	2.619.300 €	**2.989.900 €**	3.080.500 €	3.173.300 €	3.269.200 €

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Im Einzelnen: Produkt Soz. Einrichtungen Aussiedler/Asylbewerber

- **Auch für 2025 gehen wir von Zuschussbedarf aus**

	Zuschuss 2023	Zuschuss 2024	Plan 2025	Änderung
Produktergebnis	**-131.101 €**	**-241.000 €**	**-135.500 €**	105.500€

Fazit:
Die Ergebnisentwicklung 2025 wird weiterhin von der Flüchtlingslage negativ beeinflusst, wirkt aber im Jahr 2025 nicht mehr defiziterhöhend.

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Zinsentwicklung 2025

Aufwandsart	Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsen	246.470 €	406.100 €	**446.000 €**	530.000 €	678.600 €	819.000 €

Die Zinsaufwendungen setzen sich 2025 insgesamt wie folgt zusammen:

	2023 Erg.	2024 Ansatz	2025 Ansatz	Änderung
Zinsen Investitionskredite	87.283 €	153.100 €	163.000 €	9.900 €
Zinsen Liquiditätskredite	158.680 €	250.000 €	280.000 €	30.000 €
Kreditbeschaffungskosten	507 €	3.000 €	3.000 €	00 €
Gesamt	**246.470 €**	**406.100 €**	**446.000 €**	**39.900 €**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung Sach- und Dienstleistungen 2025

Sach- u. Dienstleistungen	2023 Erg	2024	2025	Änderung	in %
Innere Verwaltungsangelegenh.	25.913 €	58.300 €	**22.100 €**	-36.200 €	-62%
Einrichtungen ges. Verwaltung	100.072 €	125.300 €	**176.400 €**	51.100 €	41%
Grundschule	240.889 €	173.300 €	**171.800 €**	-1.500 €	-1%
Freizeitbad	17.850 €	80.200 €	**328.700 €**	248.500 €	310%
Lappwaldhalle	40.515 €	53.700 €	**97.200 €**	43.500 €	81%
Feuerwehr	180.670 €	208.000 €	**228.600 €**	20.600 €	10%
Asylbewerber	232.360 €	372.500 €	**183.900 €**	-188.600 €	-51%
Grundstücke/Gebäude	66.232 €	98.500 €	**105.700 €**	7.200 €	7%
Raumplanung/Ortsentwicklung	4.845 €	31.000 €	**24.000 €**	-7.000 €	-23%
Betriebshof	29.319 €	33.500 €	**76.700 €**	43.200 €	129%
Friedhofswesen	22.679 €	39.700 €	**62.300 €**	22.600 €	57%
Gesamt	**961.344 €**	**1.274.000 €**	**1.477.400 €**	**203.400 €**	**16%**
Darstellung in %	**92%**	**93%**	**94%**		
Gesamtbetrag im Haushalt	**1.047.577 €**	**1.372.100 €**	**1.570.900 €**	**198.800 €**	**14%**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Wo liegen die Ursachen für das hohe Defizit ?

Produktergebnisse	2023 Erg.	2024	2025	Änderung
Grundschule	-468.598 €	-412.500 €	**-431.200 €**	-18.700 €
Freizeitbad	-72.306 €	-238.900 €	**-457.900 €**	-219.000 €
Lappwaldhalle	-37.639 €	-62.600 €	**-115.500 €**	-52.900 €
Feuerwehr	-319.844 €	-397.200 €	**-482.100 €**	-84.900 €
Asylbewerber	-131.503 €	-241.000 €	**-135.500 €**	105.500 €
Grundstücke/Gebäude	-137.393 €	-176.000 €	**-200.400 €**	-24.400 €
Hort	-166.312 €	-219.200 €	**-275.700 €**	-56.500 €
Zinsen	-246.470 €	-406.100 €	**-446.000 €**	-39.900 €
Gesamt	**-1.580.064 €**	**-2.153.500 €**	**-2.544.300 €**	**-390.800 €**
Ordentliches Ergebnis	**-279.291 €**	**-1.971.300 €**	**-1.977.900 €**	**-6.600 €**

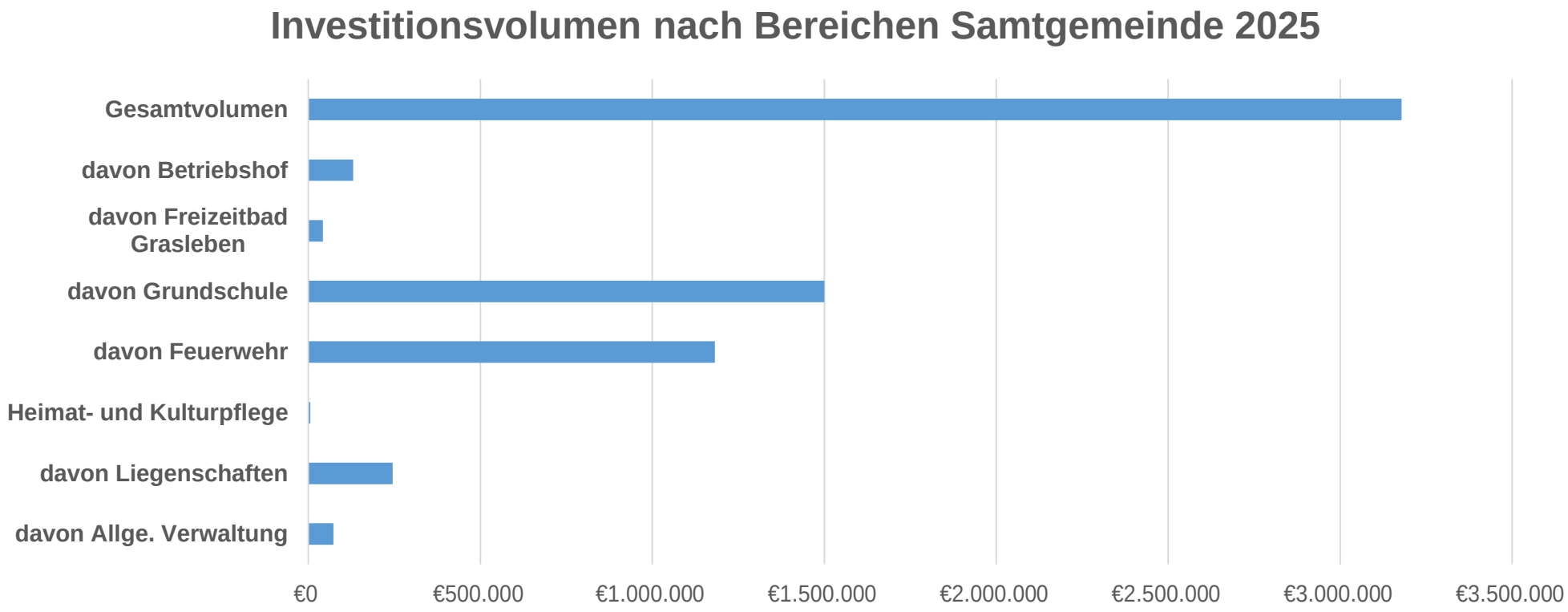
Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Wie viele Zuweisungen erhalten die Mitgliedsgemeinden

	Ansatz HH 2025	Plan 2024	Änderung
Grasleben	158.700	0	158.700
Mariental	88.200	0	88.200
Querenhorst	51.900	0	51.900
Rennau	56.400	0	56.400
Gesamt	**355.200**	**0,00**	**355.200**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Investitionen 2025



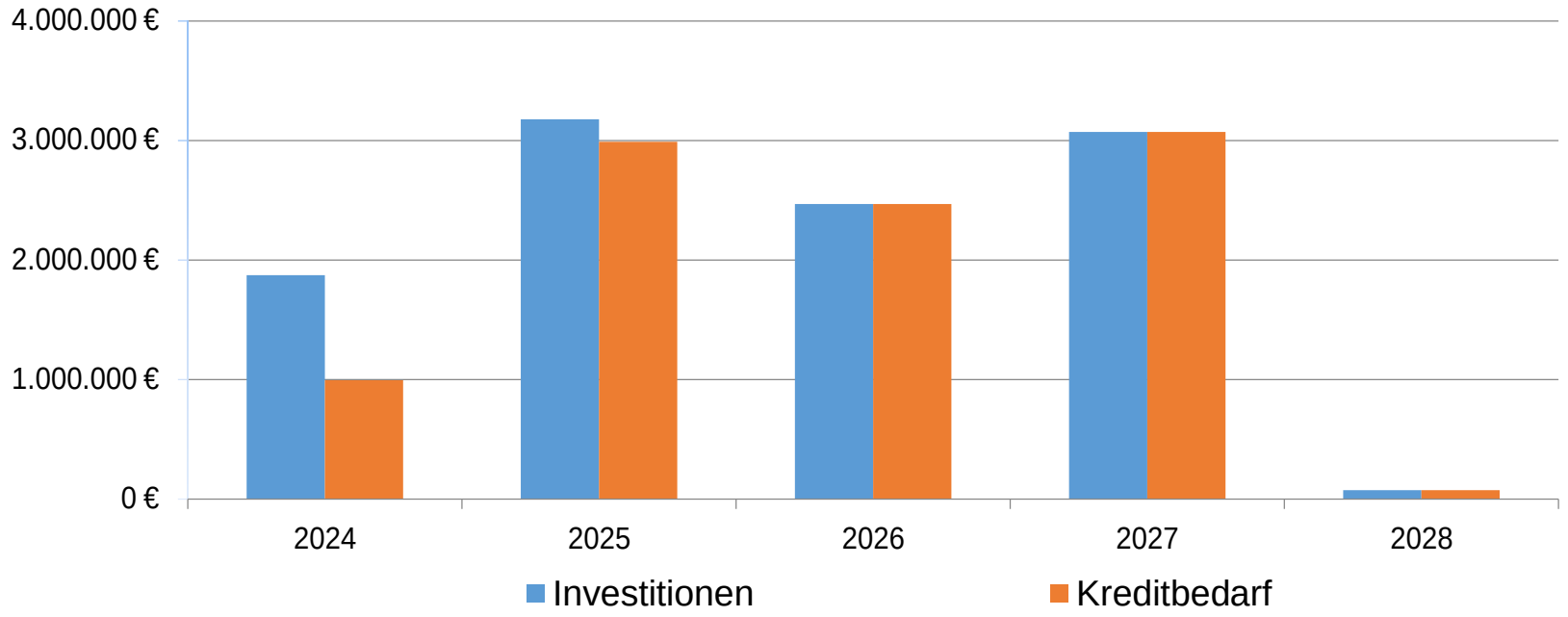
Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Investitionen 2025

Bereich	Auszahlungen	Einzahlungen	Maßnahme
Allgemeine Verwaltung	**40.000 €**		Erwerb Dienstwagen
Allgemeine Verwaltung	**18.000 €**		Erwerb Hard- und Software
Allgemeine Verwaltung	**15.000 €**		Breitbandanschluss Rathaus
Liegenschaften	**240.000 €**		Energetischer Umbau Rathaus
Liegenschaften	**5.000 €**		Bewegliches Sachvermögen
Feuerwehr Grasleben	**359.200 €**		Neubau Feuerwehrhaus
Feuerwehr Grasleben	**750.000 €**		Ersatz f. Multistar (Drehleiter) 2. Rate
Feuerwehr Mariental	**40.000 €**		Ersatzbeschaffung MTW
Feuerwehr - Allgemein	**32.500 €**		Diverse Ausstattungsgegenstände
Grundschule Grasleben	**1.475.000 €**	**188.600 €**	Umbau f. Ganztagsschulbetrieb (Mensa)
Grundschule Grasleben	**10.000 €**		Möbel
Grundschule Grasleben	**15.000 €**		Digitale Ausstattung Grundschule
Heimat- und Kulturpflege	**6.000 €**		Spieleanhänger für Vereine
Freizeitbad Grasleben	**40.000 €**		Grundausstattung Küche Gaststätte
Freizeitbad Grasleben	**2.500 €**		Technisches Gerät
Betriebshof	**3.000 €**		Anbauelemente Kommunaltraktor
Betriebshof	**50.000 €**		Ersatz für Pritschenwagen Samtgemeinde
Betriebshof	**16.500 €**		Betriebs- und Geschäftsausstattung
Betriebshof	**60.900 €**		Ausgleich Anlagevermögen Mitgliedsgemeinden
Investitionsvolumen gesamt	**3.178.600 €**	**188.600 €**	
Kreditbedarf	**2.990.000 €**		

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

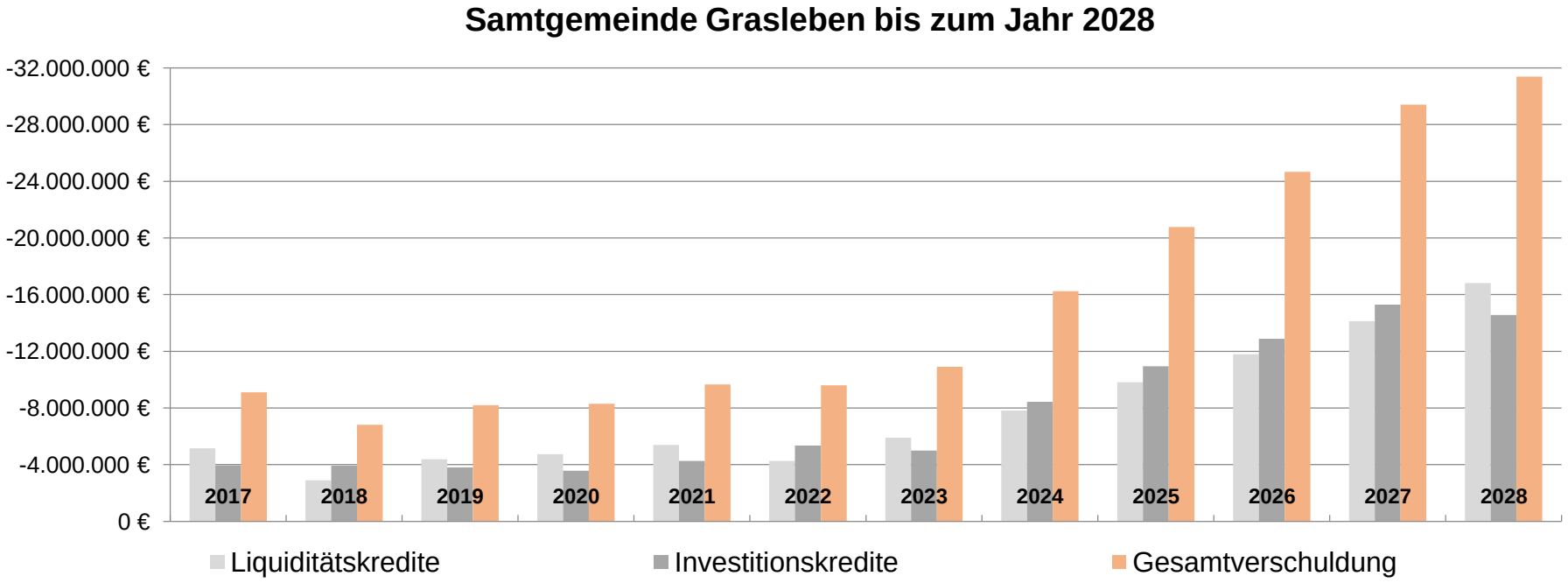
Investitionsprogramm



Fazit: Investitionsvolumen und Kreditbedarf bleiben durchgängig hoch!

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Entwicklung der Verschuldung



Fazit: Verschuldung steigt deutlich an (siehe Entwicklung der Zinslast !)
Anstieg Verschuldung aus Investitions- und Liquiditätskrediten verläuft parallel

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Einwohnerentwicklung

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Zusammenfassung

Der Haushaltsentwurf 2025 berücksichtigt auf der **Ertragsseite**

- eine **Anpassung der Samtgemeindeumlage um 125.000 €** bei unveränderter Berechnung
- einen Anspruch auf **Schlüsselzuweisungen**
- die **Zusammenlegung der Betriebshöfe** auf der Ebene der Samtgemeinde und somit insbesondere höhere Personalaufwendungen und Kostenerstattungen

Auf der **Aufwandsseite** entstehen Belastungen durch

- **Intensivierung der Unterhaltung in Freizeitbad und Lappwaldhalle**
- **Höheres Zinsniveau für Kredite auch 2025**
- steigende Personalaufwendungen (auch durch Zusammenlegung Betriebshöfe)
- 2025 wieder Zuweisungen an Gemeinden (50% von Schlüsselzuweisungen nach KU)

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Entwurf der Haushaltssatzung 2025

Der Entwurf der **Haushaltssatzung 2025** sieht aktuell

- im Ergebnishaushalt eine **Unterdeckung** vor in Höhe von **-1.977.900 €**
- plant einen **Liquiditätsverlust** im Finanzhaushalt von **-2.010.700 €**
- benötigt zur Finanzierung der Investitionen einen **Kreditermächtigung** von **2.990.00 €**
- sieht **keine Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre** vor
- benötigt zur Sicherstellung der Liquidität eine **Ermächtigung für Liquiditätskredite 2025** in Höhe von **12,00 Mio. €**

Haushalt 2025 Samtgemeinde Grasleben

Vielen Dank für die Aufmerksamkeit!