Haushalt 2021/2022
Gem. Grasleben

Finanzausschuss am 09.11.2020

Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

Gliederung

1.) Änderungen HH 2021/22 zu 2020

2.) Rahmendaten Entwurf 2021

3.) Ergebnishaushalt 2021

- 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 2021/22 Gemeinde Grasleben

1. Änderungen HH 2021 zu 2020

- erstmals Doppelhaushalt 2021/2022
- voraussichtlich steigende Steuererträge (Gewerbesteuer und Einkommenssteuer) aber größere Schwankungsbreite, u.a. aufgrund unklarer Folgewirkungen der Corona- Pandemie
- Schlüsselzuweisungen ⇩
- Kostenerstattung ⇧ (Fördermaßnahme mit JC)
- diverse einmalige Unterhaltungsmaßnahmen
- Kreisumlage ⇩ , da Gewerbesteuerertrag ⇩
- geplante Investitionen (Baugebiet, Minispielfeld, Pritschenfahrzeug, Buswartehalle)

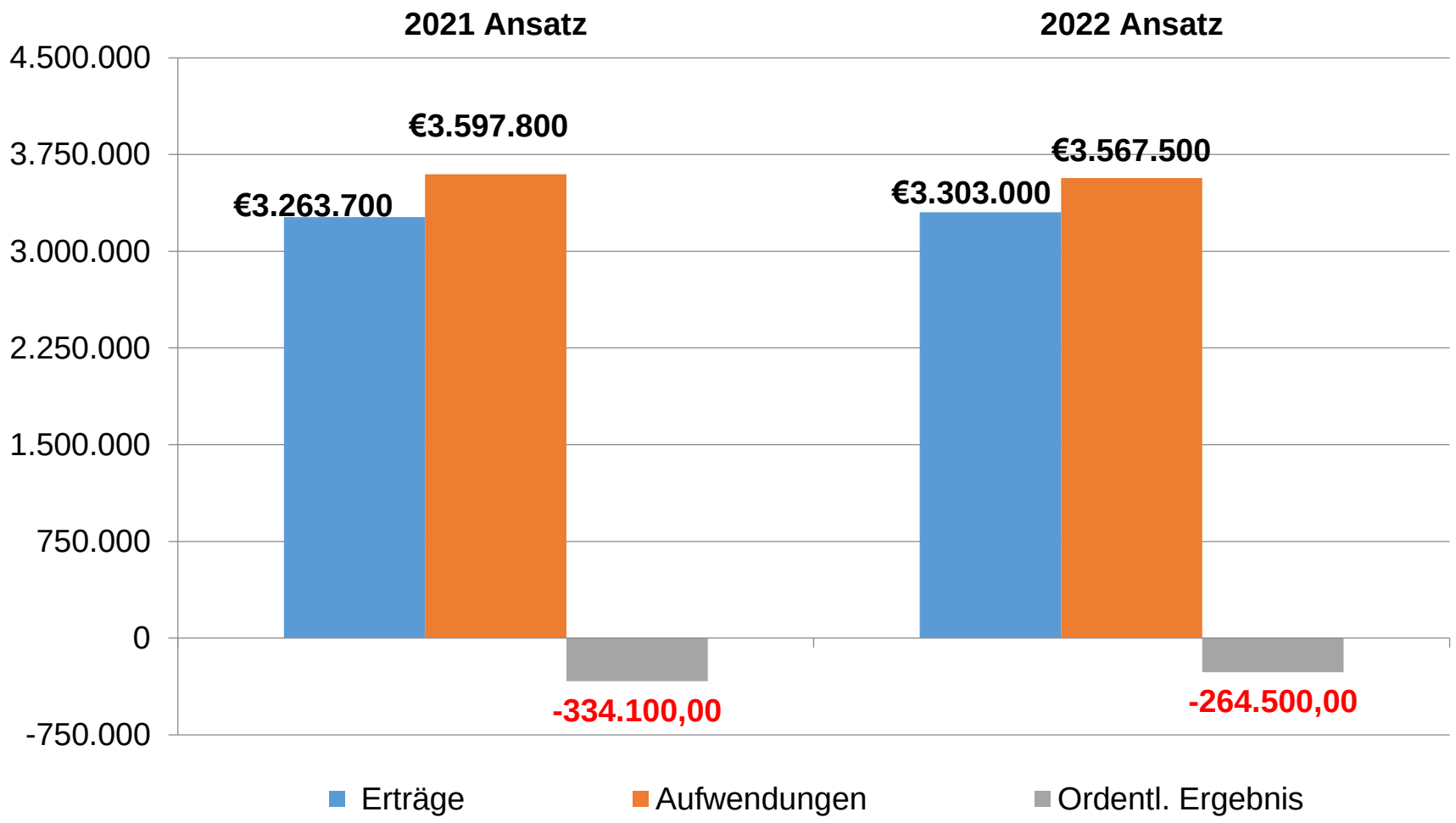
Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

2. Rahmendaten Entwurf 2021/22

Haus-halts-jahr	2019 Erg.	2020 Ansatz	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Ordentl. Ertrag	3.974.405 €	2.966.900 €	**3.263.700 €**	**3.303.000 €**	3.522.500 €	3.559.100 €	3.536.900 €
Ordentl. Aufwand	4.443.435 €	4.150.600 €	**3.597.800 €**	**3.567.500 €**	3.713.100 €	3.741.200 €	3.805.000 €
Ordentl. Ergebnis	-469.030 €	-1.183.700 €	**-334.100 €**	**-264.500 €**	-190.600 €	-182.100 €	-268.100 €
Unter-deckung in %	-10,6 %	-28,5 %	**-9,3 %**	**-7,4 %**	-5,1 %	-4,9 %	-7,0 %

Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

3. Ergebnishaushalt 2021 und 2022



Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

3.1 Erträge aus Steuern

Ertragsart	2019 Erg.	2020 Ansatz	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Grund-steuer A	14.704 €	15.600 €	**15.600 €**	**15.600 €**	15.600 €	15.600 €	15.600 €
Grund-steuer B	286.932 €	310.000 €	**312.000 €**	**312.000 €**	312.000 €	312.000 €	312.000 €
Gewerbe-steuer	816.331 €	900.000 €	**1.100.000 €**	**1.100.000 €**	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Einkommen-steuer	1.287.777 €	1.150.000 €	**1.220.000 €**	**1.256.000 €**	1.294.000 €	1.330.000 €	1.340.000 €
Umsatz-steuer	212.778 €	170.000 €	**205.000 €**	**181.000 €**	184.000 €	187.000 €	190.000 €
Vergnügungs-steuer	276 €	200 €	**0 €**	**0 €**	0 €	0 €	0 €
Hunde-steuer	15.716 €	15.500 €	**15.800 €**	**15.800 €**	15.800 €	15.800 €	15.800 €
Gesamt	2.634.513 €	2.561.300 €	**2.868.400 €**	**2.880.400 €**	3.121.400 €	3.160.400 €	3.173.400 €
Ant. An Gesamt-erträgen	66,29 %	86,33 %	**87,89 %**	**87,21 %**	88,61 %	88,80 %	89,72 %

Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

3.1 Sonstige Erträge

Ertragsart	2019 Erg.	2020 Ansatz	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Schlüsselzuweisungen	0 €	47.100 €	**30.000 €**	**65.500 €**	65.500 €	65.500 €	65.500 €
Sonst. Zuwendungen/ Umlagen	31.599 €	40.000 €	**44.500 €**	**40.000 €**	40.000 €	35.000 €	35.000 €
Bedarfszuweisungen	0 €	0 €	**0 €**	**0 €**	0 €	0 €	0 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	92.284 €	96.100 €	**66.500 €**	**63.200 €**	50.200 €	57.200 €	53.200 €
Öffentl.-rechtl. Entgelte	4.600 €	1.700 €	**3.600 €**	**3.600 €**	3.600 €	3.600 €	3.600 €
Privatrechtl. Entgelte	107.051 €	103.300 €	**101.400 €**	**101.400 €**	101.400 €	101.400 €	101.400 €
Kostenerstattungen/ Umlagen	18.718 €	35.100 €	**63.300 €**	**62.900 €**	54.400 €	50.000 €	18.800 €
Zinsen/ähnl. Finanzerträge	27.199 €	5.500 €	**10.500 €**	**10.500 €**	10.500 €	10.500 €	10.500 €
Erträge a. Auflösg. v. Rückst.	970.000 €	0 €	**0 €**	**0 €**	0 €	0 €	0 €
Sonstige ordentl. Erträge	88.440 €	76.800 €	**75.500 €**	**75.500 €**	75.500 €	75.500 €	75.500 €
Gesamt	1.339.891 €	405.600 €	**395.300 €**	**422.600 €**	401.100 €	398.700 €	363.500 €
Anteil an Gesamterträgen	33,71%	13,67%	**12,11%**	**12,79%**	11,39%	11,20%	10,28%

Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

3.2 *Ordentlicher Aufwand*

Aufwandsart	2019 Erg.	2020 Ansatz	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Personalaufwand	142.691 €	165.300 €	**202.300 €**	**207.300 €**	212.400 €	217.800 €	223.200 €
Sach- und Dienstleistungen	735.147 €	565.000 €	**323.400 €**	**210.500 €**	200.200 €	200.000 €	200.700 €
Abschreibungen	229.138 €	242.200 €	**221.000 €**	**224.700 €**	191.900 €	198.300 €	183.600 €
Zinsen/ähnl. Aufwendungen	33.324 €	48.200 €	**51.200 €**	**62.200 €**	60.200 €	57.200 €	53.100 €
Kreisumlage	1.603.955 €	1.390.800 €	**1.135.000 €**	**1.200.000 €**	1.350.000 €	1.350.000 €	1.400.000 €
Samtgemeinde-umlage	1.173.588 €	1.086.400 €	**1.046.600 €**	**1.052.000 €**	1.060.000 €	1.080.000 €	1.100.000 €
Gewerbesteuer-Umlage	131.452 €	56.000 €	**93.900 €**	**93.900 €**	111.000 €	111.000 €	111.000 €
Übriger Transfer-aufwand	290.012 €	475.300 €	**463.300 €**	**458.800 €**	468.800 €	468.800 €	468.800 €
Sonst. ordentl. Aufwand	104.129 €	121.400 €	**61.100 €**	**58.100 €**	58.600 €	58.100 €	64.600 €
Gesamt	**4.443.435 €**	**4.150.600 €**	**3.597.800 €**	**3.567.500 €**	**3.713.100 €**	**3.741.200 €**	**3.805.000 €**

Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

3.2 *Sach- und Dienstleistungen*

- Aufwand Sach-/ DL 2021/22 zu 2020 ⇩ ~240.000€
- geplante Unterhaltungsmaßnahmen 2021:
- Raumplanung und Ortsentwicklung
  - Aufstellung B- Plan künftiges Baugebiet
- Sportplätze
  - Erneuerung Schachtanlage
- Gemeindestraßen
  - lfd. Straßenunterhaltung
  - Instandsetzung Nebenanlagen L 651
- Gewässerunterhaltung
  - Instandsetzung Brückenbauwerke

Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

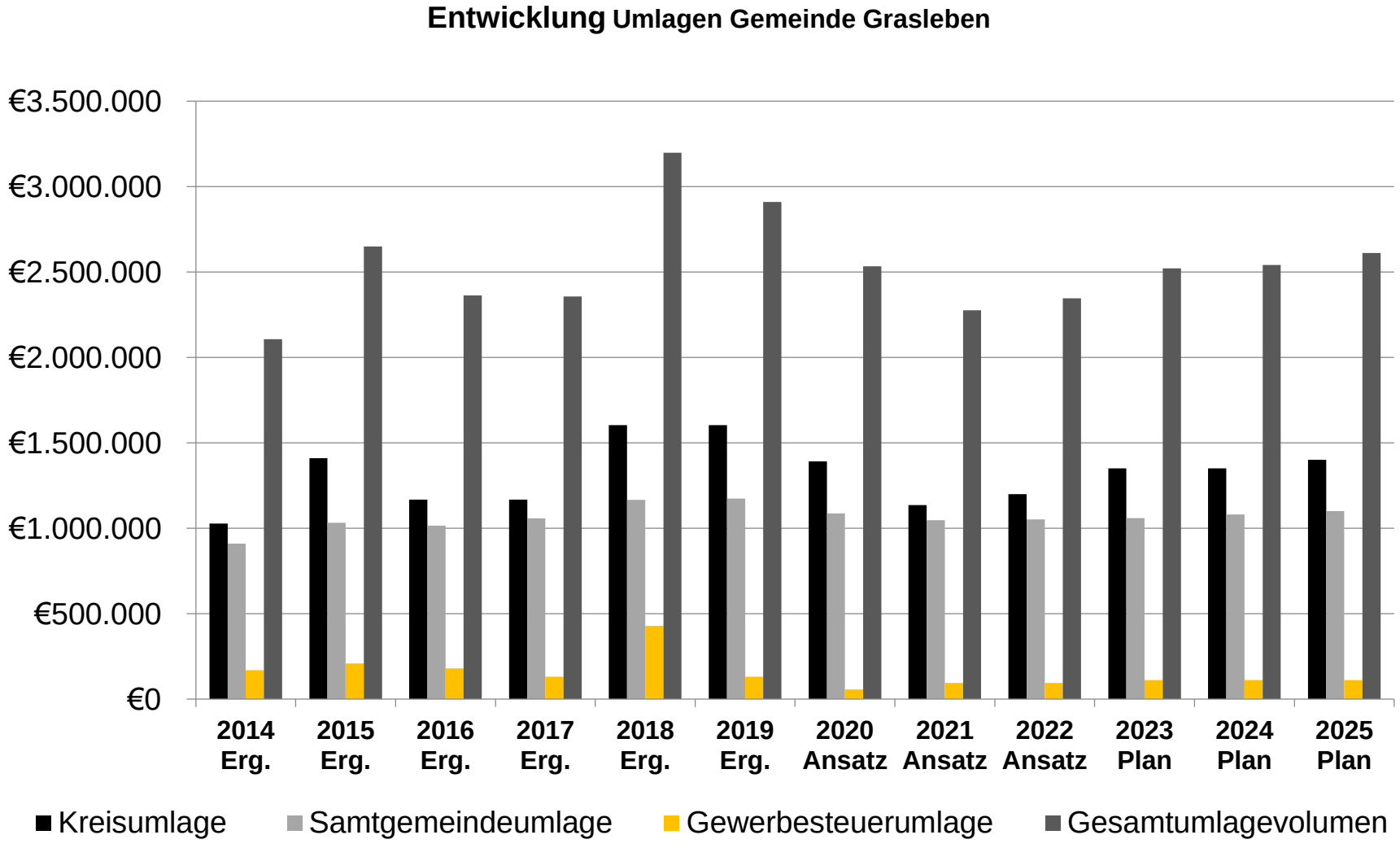
***3. 2** Kreisumlage*

Aufwandsart	2019 Erg.	2020 Ansatz	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Kreisumlage	1.603.955 €	1.390.800 €	**1.135.000 €**	**1.200.000 €**	1.350.000 €	1.350.000 €	1.400.000 €

- Jahresvergleich 2021 zu 2020 rd. 255.000€ ⇩
- rückläufige Ertragsentwicklung 01.10.2019- 30.09.2020
  u.a. Gewerbesteuer ⇩
  → Ausgleichszahlung Land Nds. 10/2020
- ABER vermutl. Erträge durch Ausgleichszahlung ⇧
  → Kreisumlage ⇧
  → Jahresabschluss 2020: Rückstellungen für Kreisumlage für zusätzl. entstehende Mehrbelastungen 2021

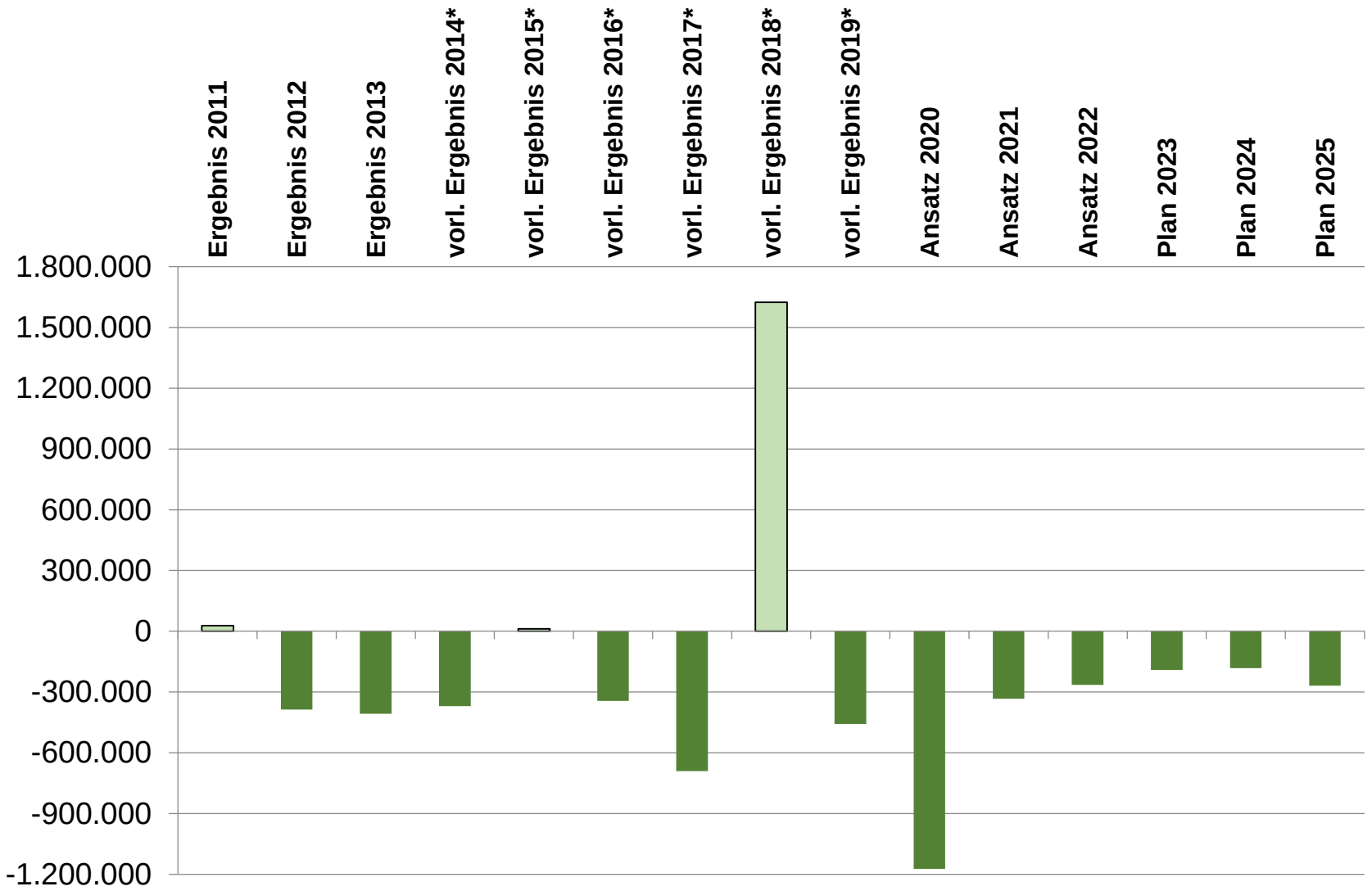
Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

3. 2 *Entwicklung Umlagevolumen*



Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

3. 3 *Entwicklung Ergebnishaushalt*



Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

4. Finanzhaushalt

- **Ein- und Ausz. für Investitionstätigkeit (Investitionen 2021/22**):
  - Mietkauf Gaststätte Freibad -1.000€
  - Grunderwerb für künftiges Baugebiet 860.000€
  - Zuschuss an Samtgemeinde für Minispielfeld 35.000€
  - Ersatzbeschaffung Pritschenfahrzeug für Betriebshof 28.000€
- **Kreditbedarf 2021: 922.000€**

  - Behindertengerechter Umbau Buswartehallen 2022 13.500€

- **Kreditbedarf 2022: 13.500€**

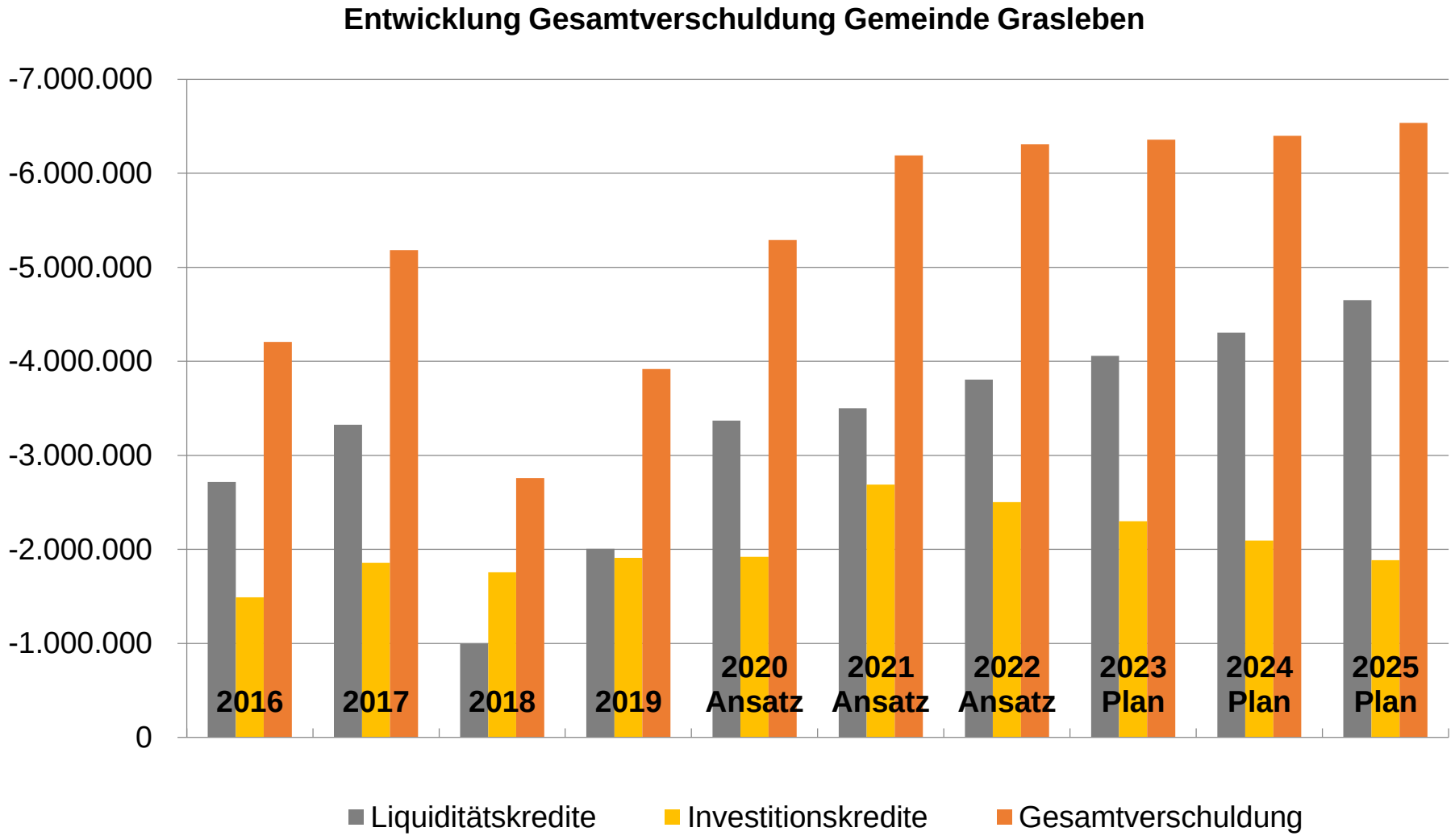
Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

4. Finanzhaushalt

	2019 vorl. Ergebnis	2020 Ansatz	2021 Ansatz	2022 Ansatz	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	**3.314.759 €**	**2.670.800 €**	**3.397.200 €**	**3.239.800 €**	**3.472.300 €**	**3.501.900 €**	**3.483.700 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	**307.559 €**	**10.000 €**	**1.000 €**	**346.500 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	**253.000 €**	**134.600 €**	**922.000 €**	**13.500 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Summe Einzahlungen	**3.875.318 €**	**2.815.400 €**	**4.320.200 €**	**3.599.800 €**	**3.472.300 €**	**3.501.900 €**	**3.483.700 €**
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	**4.222.704 €**	**3.908.400 €**	**3.376.800 €**	**3.342.800 €**	**3.521.200 €**	**3.542.900 €**	**3.621.400 €**
Auszahlungen Investitionstätigkeit	**559.860 €**	**144.600 €**	**923.000 €**	**360.000 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	**99.371 €**	**125.700 €**	**151.700 €**	**200.700 €**	**203.700 €**	**205.700 €**	**208.300 €**
Summe Auszahlungen	**4.881.935 €**	**4.178.700 €**	**4.451.500 €**	**3.903.500 €**	**3.724.900 €**	**3.748.600 €**	**3.829.700 €**
Finanzmitteländerung	**-1.006.617 €**	**-1.363.300 €**	**-131.300 €**	**-303.700 €**	**-252.600 €**	**-246.700 €**	**-346.000 €**

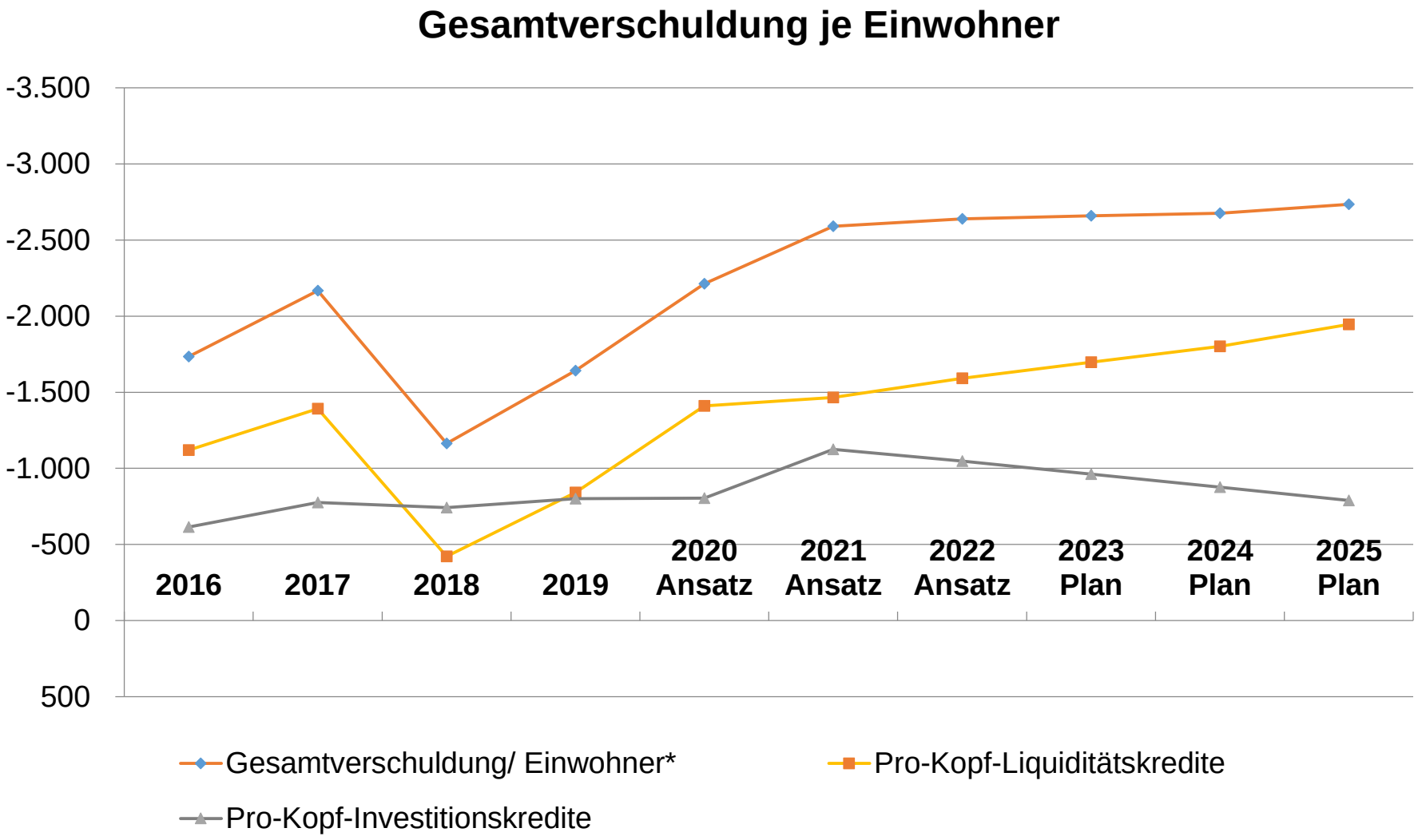
Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

4. Finanzhaushalt



Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

4. Finanzhaushalt



Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

Veränderungsliste Stand 09.11.2020 – Haushalt 2021

THH	Produkt	Nr.	Bez.	Ansatz alt	Ertrag 2021	Aufwand 2021	Ansatz neu	Erläuterung
					mehr/weniger	mehr/weniger		
Festsetzung lt. Entwurf					**3.263.700**	**3.597.800**		
5.	54100	4453000	Erstattungen an Zweckverbände	17.500		17.300	34.800	Erstattung an Wasserverband Vorsfelde f. Straßenentwässerung aufgrund aktueller Abrechnung
3.	61100	3021000	Gemeindeanteil an Einkommenst.	1.220.000	15.000		1.235.000	Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundl.
3.	61100	3022000	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	205.000	-5.000		200.000	Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundlagen
	Summe Änderungen:				**10.000**	**17.300**		
	neu Ordentliche Erträge / Aufwendungen				**3.273.700**	**3.615.100**		
			Ergebnis neu			**-341.400**		

Haushalt 2021/22 Gemeinde Grasleben

Veränderungsliste Stand 09.11.2020_HH 2022

THH	Produkt	Nr.	Bez.	Ansatz alt	Ertrag 2022	Aufwand 2022	Ansatz neu	Erläuterung
					mehr/weniger	mehr/weniger		
Festsetzung lt. Entwurf					**3.303.000**	**3.567.500**		
5.	54100	4453000	Erstattungen an Zweckverbände	17.500		6.500	24.000	Erstattung an Wasserverband Vorsfelde f. Straßenentwässerung aufgrund aktueller Abrechnung
3.	61100	3021000	Gemeindeanteil an Einkommenst.	1.256.000	16.000		1.272.000	Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundl.
3.	61100	3022000	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	181.000	-5.000		176.000	Änderung aufgrund aktueller Berechnungsgrundlagen
	Summe Änderungen:				**11.000**	**6.500**		
	neu Ordentliche Erträge / Aufwendungen				**3.314.000**	**3.574.000**		
			Ergebnis neu			**-260.000**		

Haushalt 2021 Gemeinde Grasleben

5. Haushaltssatzung

§2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird auf **922.000 € für 2021** und ***13.500€ für 2022*** festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im **Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **4.600.000 €** und ***4.900.000€ für das Haushaltsjahr 2022*** festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr **2021** und **2022** 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 2021 Gemeinde Grasleben

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