



# Vorstellung der Eckpunkte zum Haushalt 2024 der Gemeinde Glashütten



#232632577



# Inhaltsverzeichnis

---

1. Rahmenbedingungen
2. Übersicht des Haushalts 2024
3. Personalkosten
4. Sach- und Dienstleistungen
5. Kinderbetreuung
6. Gebühren
7. Vergleich Steuerhebesätze
8. Familie Muster
9. Investitionsprogramm
10. Kredite und Schulden



# Rahmenbedingungen für den Haushalt 2024

---

- Der Haushalt wird weiterhin von den Folgen des Ukraine-Krieges (Inflation, gestiegene Energiepreise und Materialkosten) beeinflusst, auch wenn sich Gewerbesteuer und Einkommensteuer nach der Corona-Pandemie wieder deutlich erholt haben.
- Planungsgrundlage für die Steuern ist die Mai-Steuerschätzung. Aktualisierung erfolgt erst im Oktober durch den Finanzplanungserlass, wodurch es in diesem Bereich noch zu Änderungen kommen kann. Mögliche Auswirkungen auf den Haushalt 2024 bleiben abzuwarten.
- Hebesätze der Grundsteuer A und Gewerbesteuer bleiben unangetastet, die Grundsteuer B hingegen muss angehoben werden, um einen ausgeglichenen und somit genehmigungsfähigen Haushalt aufstellen zu können.
- Die Abwasser-/Abfallgebühren wurden kostendeckend kalkuliert, die Wassergebühren zum Teilauffang des vorhandenen Defizits mit einem Überschuss. Die Abfallgebühren können konstant gehalten werden. Im Wasser- und Abwasserbereich ist zur vollständigen Kostendeckung eine Erhöhung notwendig.
- Das Investitionsprogramm ist weiterhin von den großen Projekten bestimmt. Sofern keine Kreditgenehmigungen mehr übertragbar sind wurden die Ansätze neu veranschlagt.



# Erläuterungen zum Haushalt 2024

---

- Eine in die Jahre gekommene Infrastruktur macht eine sachliche Aufrüstung unvermeidbar.
- Daraus resultieren notwendige Gebührenerhöhungen. Sollte die Politik diesen nicht folgen, so wäre die Konsequenz die Finanzierung über den Haushalt und somit über die Steuern, was jedoch gegen das Verursacherprinzip wäre und somit nicht verursachergerecht.
- Trotz der Steigerung sind die Abwassergebühren noch verhältnismäßig günstig, die Wassergebühren liegen im oberen Vergleichsbereich, wobei hier andere Kommunen mit Sicherheit auch Anpassungen vornehmen müssen. Die Abfallgebühren wurden bereits in 2022 gesenkt und können weiter konstant gehalten werden.
- Grundsätzlich werden die Gebühren separat beschlossen, wodurch es noch zu Änderungen im Haushalt kommen kann.
- Der Bürgermeister hat dafür gesorgt, die geplante Steuererhöhung so gering wie möglich zu halten und eine intensive Abwägung der angemeldeten Haushaltsmittel vorgenommen und nur das notwendigste eingeplant.
- Jegliche politischen Wünsche kämen zu Lasten der Grundsteuer. Hier bringen 10 Punkte Grundsteuer rund 24.300 € und kosten Familie Muster etwa 9,90 €.



# Haushalt 2024

Hier ist die Erhöhung der Grundsteuer B um 95 Pkt. auf 630 v.H. bereits einkalkuliert

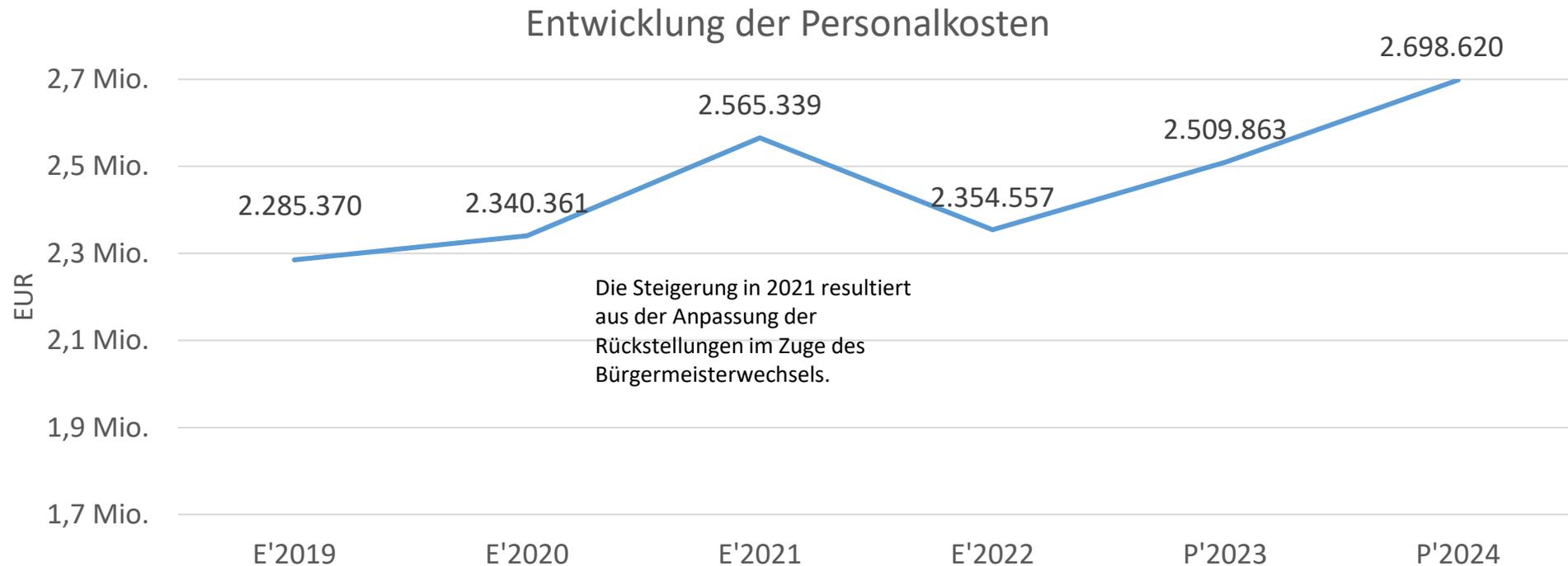
<b>Ergebnishaushalt:</b>	<b>+/- 0 €</b>
Rücklagen aus Vorjahresergebnissen:	0 €
Überschuss im Cashflow:	719.026 €
<b>Überschuss im Finanzhaushalt:</b>	<b>457.626 €</b>
Ausblick Mittelfristige Ergebnisplanung:	25.175 € (2025)
	134.270 € (2026)
	103.746 € (2027)
Vorgesehene Kreditaufnahme:	10.389.300 €
<b>Notw. Liquiditätskreditrahmen:</b>	<b>1.000.000 €</b>

➔ Zur Aufstellung eines ausgeglichenen und somit genehmigungsfähigen Haushalts wird die Anhebung der Grundsteuer B notwendig.



# Personalkosten

- Personalkosten wurden nach den tatsächlich zu prognostizierenden Kosten inklusive der bekannten Tarifsteigerungen auf Basis des Ist 2023 kalkuliert.
- Auf gesetzliche Tarifsteigerungen hat die Gemeinde keinen Einfluss.
- Keine zusätzliche Stelle in 2024 geplant, obwohl notwendig.





# Sach- und Dienstleistungen

---

Größte Positionen bei den Sach- und Dienstleistungen jeweils im Haushalt 2024 sind:

- 447.325 € Abfallgebühren
- 150.000 € Unternehmereinsatz Forst
- 150.000 € Straßenunterhaltung
- 115.000 € Aufwand für Geschwindigkeitskontrollen
- 130.000 € Wasserleitungsunterhaltung
- 137.000 € Oberflächenentwässerung
- 70.000 € Strom Straßenbeleuchtung (Strom insges. 263 T€)
- 100.000 € Kanalunterhaltung
- 80.000 € Fortsetzung Erstellung Gemeindeentwicklungskonzept

An expliziten Sanierungsmaßnahmen im Ergebnishaushalt sind berücksichtigt:

- 30.000 € Erneuerung Vorplatz Feuerwehr Glashütten
- 25.000 € Erneuerung Fliesen Umkleidebereich Gerätehaus Feuerwehr Glashütten
- 10.000 € Reparatur Pflaster Kinderbecken Schwimmbad



# Freiwillige Leistungen

---

In den 14,86 Mio. € Aufwendungen sind als freiwillig einzustufen:

- 218.000 € Schwimmbad
- 196.100 € Betreute Grundschulen
- 142.660 € Sportanlagen
- 15.155 € Spielplätze
- 15.355 € Vereinsförderung
- 9.800 € Senioren
- 8.000 € Heimat- und Kulturpflege
- 4.440 € Sportförderung
- 7.000 € Soziales (Entsorgung Windelcontainer)
- 2.880 € Volkshochschule
- 800 € Erholungseinrichtungen

**620.190 €**



# Kinderbetreuung Gesamt

Mit einem Zuschussbedarf im Jahr 2024 von **1.800.146 €** ist die Kinderbetreuung nach wie vor der finanzielle Schwerpunkt der Gemeinde.

	Zuschussbedarf 2024
Katholische Kitas Glashütten und Schlossborn	1.076.100 €
Evangelische Kita Oberems	381.900 €
Waldkindergarten Dreckspatzen e.V.	117.600 €
Weiterleitung 6 Stunden Freistellung vom Land gem. §32c HKJBG*	35.000 €
Kostenausgleich gem. §28 HKJGB*	100.000 €
Betreute Grundschule/Hort	192.000 €
Zuschuss 6 Stunden Freistellung vom Land	- 280.000 €
Kostenerstattung von anderen Kommunen	- 60.000 €

\*für Betreuung Glashüttener Kinder in fremden Einrichtungen



# Gebühren

Kalkulation kostendeckender Gebühren nach dem KAG.

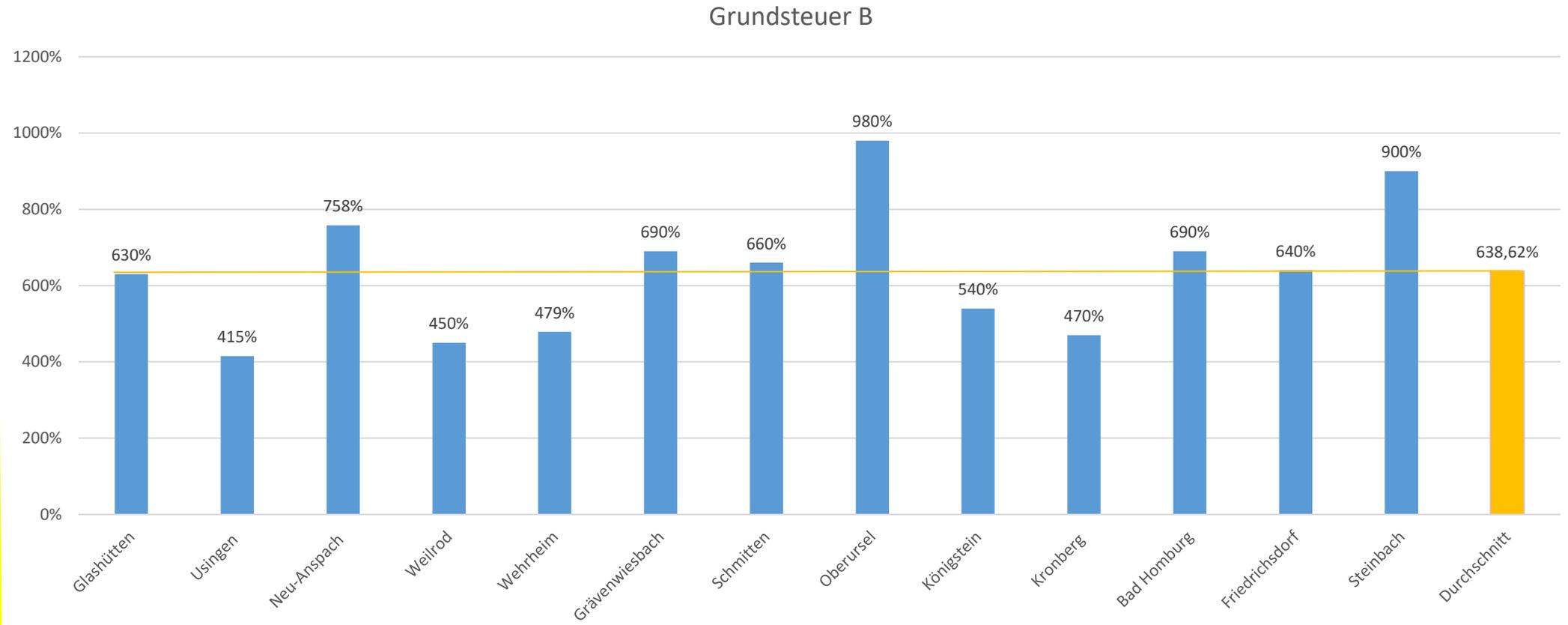
Im Bereich Wasser wird zum Teilauffang des vorhandenen Defizits ein Überschuss einkalkuliert.

	Anhebung/Senkung pro Einheit	neue Gebühr
Wasser (inkl. 7% MwSt.)	0,56 €/m <sup>3</sup>	3,89 €/m <sup>3</sup>
Schmutzwasser	0,36 €/m <sup>3</sup>	2,56 €/m <sup>3</sup>
Niederschlagswasser	0,00 €/m <sup>2</sup>	0,56 €/m <sup>2</sup>
Biomüll inkl. Mindestleerung	0,00 €/120 L	30,00 €/120 L
Restmüll inkl. Mindestleerung	0,00 €/120 L	124,00 €/120 L

Die Gebühren müssen noch separat beschlossen werden, sodass es hier noch zu Änderungen kommen kann.



# Vergleich Steuerhebesätze



Hier basieren die Vergleichswerte überwiegend noch auf den Daten 2023



# Familie Muster

**2 Erwachsene (m, w, d)**  
**2 Kinder (Kindergarten und Schule)**  
**1 Hund**  
**Einfamilienhaus**  
**Grundstück 688 m<sup>2</sup>**





# Familie Muster

	2023	2024	Differenz
Hundesteuer	54,00 €	54,00 €	0,00 €
Kita-Gebühr	1.686,00 €	1.686,00 €	0,00 €
Grundsteuer B	529,44 €	623,45 €	94,01 €
Abfallgebühren	186,07 €	186,07 €	0,00 €
Niederschlagswassergebühren	47,60 €	47,60 €	0,00 €
Wassergebühren	570,10 €	665,97 €	95,87 €
Schmutzwasser	352,00 €	409,60 €	57,00 €
<b>Gesamtbelastung</b>	<b>3.425,21 €</b>	<b>3.672,69 €</b>	<b>+247,48 €</b>

Trotz der Erhöhungen bewegen sich die Gesamtkosten noch im Mittelfeld und unter dem kommunalen Durchschnitt.



# Investitionshaushalt

## Die größten Investitionsvorhaben im Haushalt 2024:

2024	
3,5 Mio. €	Neubau Sport- und Kulturzentrum Schloßborn; 2025 - 2026 weitere 2,7 Mio. €. Der Zuschuss vom Kreis beläuft sich auf 2 Mio. €.
2,3 Mio. €	Grundhafte Sanierung Dattenbachstr. (Straße, Wasser, Kanal) zuzüglich HH-Reste 600.000 €.
1,3 Mio. €	Erweiterung und Sanierung Hochbehälter Tiefzone Schlossborn zuzüglich HH-Reste 200.000 €; weitere 300.000 in 2025
650.000 €	Grundhafte Sanierung Im Wiesengrund/Schauinsland (Straße, Wasser, Kanal) zuzüglich HH-Reste 150.000 €; weitere 2,4 Mio. € in 2025 und 500.000 € in 2026
450.000 €	Barrierefreier Umbau Bushaltestellen zuzüglich HH-Reste 50.000 €; weitere 300.000 € in 2025
200.000 €	Neubau Funktionsgebäude Wasserwerk B8 zuzüglich HH-Reste 300.000 €; weitere 500.000 € in 2025
228.750 €	GWL Feuerwehr Schlossborn zuzüglich HH-Reste 6.000 €
220.000 €	Unimog Bauhof gem. Haushaltsbeschluss 2023
204.500 €	LF 10 KatS Feuerwehr Oberems gem. Haushaltsbeschluss 2023
170.000 €	MZF-ELW Feuerwehr Oberems gem. Beschluss Gemeindevertretung 2022



# Investitionshaushalt

## Die größten Investitionsvorhaben im Haushalt 2024:

2024	
150.000 €	Neubau FW-Gerätehaus Oberems, in 2024 Planungskosten; Ausführung 2025-2027 mit weiteren 2,5 Mio. €
150.000 €	Generator für Tiefbrunnen 3 + 4
70.000 €	Pumpentechnik Tiefbrunnen 2 zuzüglich HH-Reste 50.000 €
10.000 €	Erneuerung Filter Hochbehälter Glashütten zuzüglich HH-Reste 40.000 €
0 €	Grundhafte Sanierung "Alte Schule", Planung in 2024 aus HH-Resten 50.000 €; Umsetzung 2025 300.000 €



# Investitionshaushalt / Kredite und Schuldenstand

Geplante Investitionen 2024:	10.547.550 €
<u>Geplante investive Einnahmen 2023:</u>	<u>- 158.250 €</u>
Finanzierungsbedarf	10.389.300 €
Schuldenstand 31.12.2023	4.707.337 €
Benötigte HH-Reste aus Kreditkontingent 2023	1.525.000 €
Neue Darlehensaufnahme in 2024	10.389.300 €
<u>Fortlaufende Tilgung in 2024</u>	<u>- 261.400 €</u>
Schuldenstand 31.12.2024	16.621.637 €

Unter der Annahme, dass  
ALLE Investitionen in  
vollem Umfang erfolgen.  
Tatsächliche  
Kreditaufnahme 2023:  
0 € bei rund 6,3 Mio. €  
zur Verfügung stehenden  
Ermächtigungen

Die Kreditneuaufnahme in der Haushaltssatzung 2024 wird auf **10,389 Mio. €** festgesetzt.  
Zusätzlich sind bereits genehmigte Kredite aus dem Haushaltsjahr 2023 in Höhe von **2,58 Mio. €**  
vorhanden.



**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**