

Gemeinde Rötgesbüttel



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2023



Inhaltsübersicht

	Seite
1. Haushaltssatzung 2023	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	29
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	33
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	37
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	41
7. Gesamthaushalt	45
Gesamtergebnishaushalt	46
Gesamtfinanzhaushalt	47
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	49
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	169
10. Investitionsprogramm 2021 - 2026 Übersicht	173
11. Investitionen mit Erläuterungen	176
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	189
13. Beteiligungsbericht 2021	193
14. Stellenplan	197
15. Daten der Haushaltswirtschaft	201

HAUSHALTSSATZUNG
der Gemeinde Rötgesbüttel für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel in der Sitzung am 20.02.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.730.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.853.400 Euro

1.3 der außerordentlichen Erträge	808.200 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.533.500 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.524.600 Euro

2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.546.700 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	978.900 Euro

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.600 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	4.080.200 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.506.100 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 450.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 422.200 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

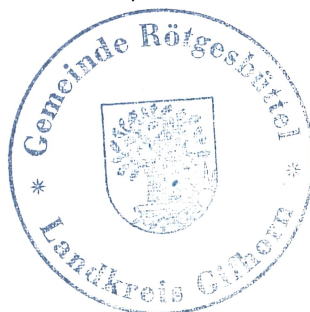
1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	490 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	490 v. H.

2. Gewerbesteuer

400 v. H.

Rötgesbüttel, 20.02.2023



Schölkmann
Bürgermeister



Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	5
1.1 Gesetzliche Grundlagen	5
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	6
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	6
3 Erträge	8
4 Aufwendungen	11
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	13
4.2 Transferaufwendungen.....	14
4.3 Abschreibungen.....	15
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen.....	17
5 Ergebnis.....	17
6 Finanzplan	18
6.1 Investitionstätigkeit	19
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	20
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	22
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	23
8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel	23
8.2 Bevölkerung	24
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel.....	25

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Die Landkreise und Gemeinden in Niedersachsen haben nach Art. 6 Abs. 1 und 2 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften vom 15.11.2005 ein reformiertes Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen – das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) – spätestens ab dem 01.01.2012 verbindlich anzuwenden.

Vom Inkrafttreten des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften am 01.01.2006 bis zum 31.12.2011 wird den niedersächsischen Kommunen ein sechsjähriger Übergangszeitraum zur Einführung des NKR eingeräumt.

Mit der Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts verbunden waren Änderungen der Nds. Gemeindeordnung (NGO), jetzt Nds. Kommunalverfassungsgesetz. Des Weiteren wurden die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindekassenverordnung (GemKVO) zusammengeführt in der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), die zum 31.12.2016 außer Kraft trat und durch die Kommunale Haushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) mit ihrem Inkrafttreten zum 01.01.2017 ersetzt wurde.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 10.03.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich wird zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umstellen. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Neben den seit 2011 bestehenden beiden Planungs- und Rechnungskomponenten Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt / Finanzrechnung ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 29.07.2015 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Rötgesbüttel zum 01.01.2011 beschlossen und am 14.09.2015 öffentlich bekannt gemacht worden. Die Bilanz ist die dritte wesentliche Komponente im Rechnungswesen und betrachtet insbesondere die Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

Die Eröffnungsbilanz umfasst ein Vermögen von 7.319.735,03 €, dem ein Basis Reinvermögen von 4.490.631,05 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 350.494,05 € und Sonderposten von 2.478.609,93 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

Der Jahresabschluss 2011 wurde mit Datum vom 18.10.2016 aufgestellt, in der Gemeinderatssitzung am 19.02.2018 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2011 weist einen Überschuss von 51.595,70 € im ordentlichen und 48.575,25 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2012 wurde mit Datum vom 30.08.2017 aufgestellt, in der Gemeinderatssitzung am 27.05.2019 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der

Jahresabschluss 2012 weist einen Überschuss von 49.826,28 € im ordentlichen und 1.583,09 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2013 wurde mit Datum vom 18.05.2018 aufgestellt, in der Gemeinderatssitzung am 06.05.2020 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2013 weist einen Überschuss von 13.850,51 € im ordentlichen und 23.544,70 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2014 wurde mit Datum vom 04.09.2018 aufgestellt, in der Gemeinderatssitzung am 21.09.2020 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2014 weist einen Überschuss von 83.199,33 € im ordentlichen und 14.054,97 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2015 wurde mit Datum vom 02.10.2019 aufgestellt, in der Gemeinderatssitzung am 19.07.2021 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2015 weist einen Überschuss von 85.896,26 € im ordentlichen und 26.954,04 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2016 wurde mit Datum vom 24.03.2020 aufgestellt, in der Gemeinderatssitzung am 19.07.2021 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2016 weist einen Überschuss von 126.402,24 € im ordentlichen und 19.590,99 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Die Jahresabschlüsse 2017 bis 2020 wurden bereits erstellt und liegen dem Fachbereich Rechnungsprüfung zur Prüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis
2017	12.791,88 €	1.500,00 €
2018	214.860,64 €	201,00 €
2019	150.378,12 €	50.274,02 €
2020	86.057,04 €	4.200,00 €

1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich die Nettoposition entsprechend. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz entsprechend.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres. Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2021 handelt es sich ausnahmslos um vorläufige Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
ordentliche Erträge	2.454.616	2.511.600	2.730.400
ordentliche Aufwendungen	2.343.161	2.678.700	2.853.400
Ordentliches Ergebnis	111.455	-167.100	-123.000
Außerordentliche Erträge	--	408.200	808.200
Außerordentliches Ergebnis	0	408.200	808.200
Jahresergebnis	111.455	241.100	685.200

Im ordentlichen Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 2.730.400 € an Erträgen und 2.853.400 € an Aufwendungen vor. Damit entsteht voraussichtlich ein Fehlbetrag von 123.000 € im ordentlichen Ergebnis. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt wird in 2023 (808.200 €) ein Überschuss erwartet, so dass der außerordentliche Ergebnishaushalt in 2023 als ausgeglichen gilt.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist im Haushaltsjahr 2023 und den Finanzplanjahren 2024 bis 2026 im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall.

Diese Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG). Weiterhin gilt der Ergebnishaushalt als ausgeglichen, wenn die nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vorgetragenen Fehlbeträge spätestens im zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr ausgeglichen werden können (§ 110 Abs. 5 Nr. 2 NKomVG). Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Für die Finanzplanjahre 2023, 2024, 2025 und 2026 ist der Haushaltsausgleich fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der Aufstellung der Jahresabschlüsse bis 2020 bei 874.858,00 € zum 31.12.2021. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2023 (- 123.000 €), 2024 (- 138.300 €), 2025 (- 136.800 €) und 2026 (-87.500 €) ausreichend. Es wird allerdings darauf hingewiesen, dass die Überschussrücklage endlich ist, unbeschränkte Entnahmen also nicht möglich sind.

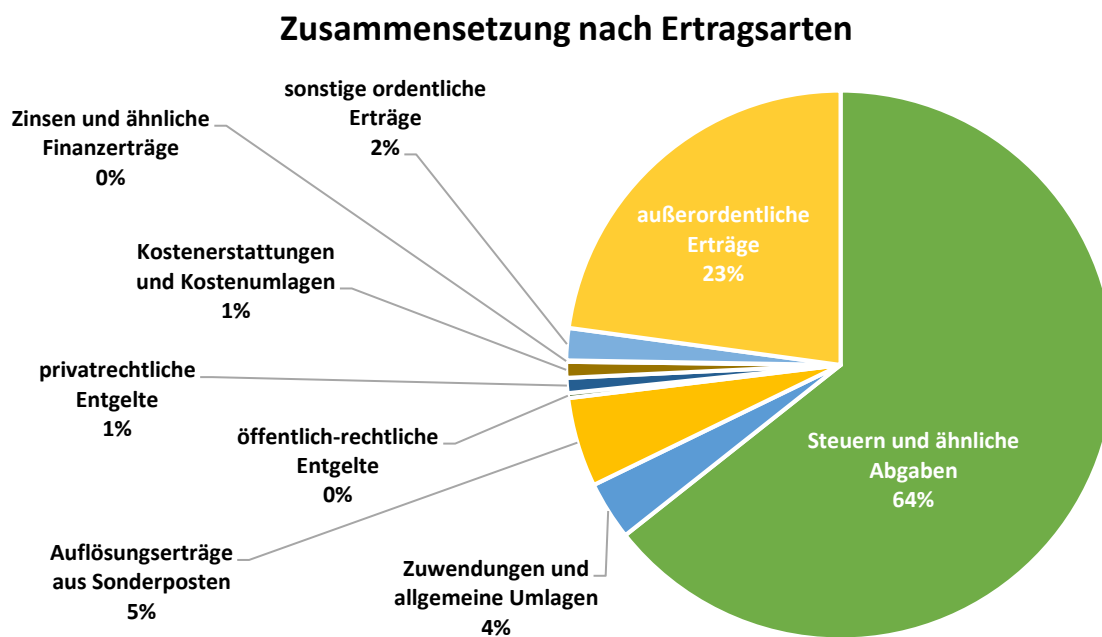
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 3.538.600 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2023	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	2.277.100	64,35
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.100	3,45
Auflösungserträge aus Sonderposten	186.500	5,27
öffentlich-rechtliche Entgelte	10.200	0,29
privatrechtliche Entgelte	31.600	0,89
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.100	0,94
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.800	0,08
sonstige ordentliche Erträge	67.000	1,89
Ordentliche Erträge	2.730.400	77,16
außerordentliche Erträge	808.200	22,84
Summe der Erträge	3.538.600	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2023 ergibt folgendes Bild:



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	2.035.087	2.032.600	2.277.100	2.369.400	2.451.000	2.547.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.033	149.100	122.100	121.600	121.600	121.600
Auflösungserträge aus Sonderposten	158.830	191.600	186.500	217.700	206.300	206.300
öffentlich-rechtliche Entgelte	3.121	7.500	10.200	10.200	10.200	10.200
privatrechtliche Entgelte	36.678	34.800	31.600	31.600	31.600	31.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.952	38.000	33.100	31.700	31.700	31.700
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.694	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
sonstige ordentliche Erträge	69.221	55.200	67.000	67.000	67.000	67.000
Ordentliche Erträge	2.454.616	2.511.600	2.730.400	2.852.000	2.922.200	3.018.300
Außerordentliche Erträge	--	408.200	808.200	--	--	--
Summe der Erträge	2.454.616	2.919.800	3.538.600	2.852.000	2.922.200	3.018.300

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen für 2023 ergibt sich hauptsächlich aus den Einkommensteueranteile (+ 231.800 €) und dem Anstieg bei der Gewerbesteuer (+ 10.000 € gegenüber 2022). Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

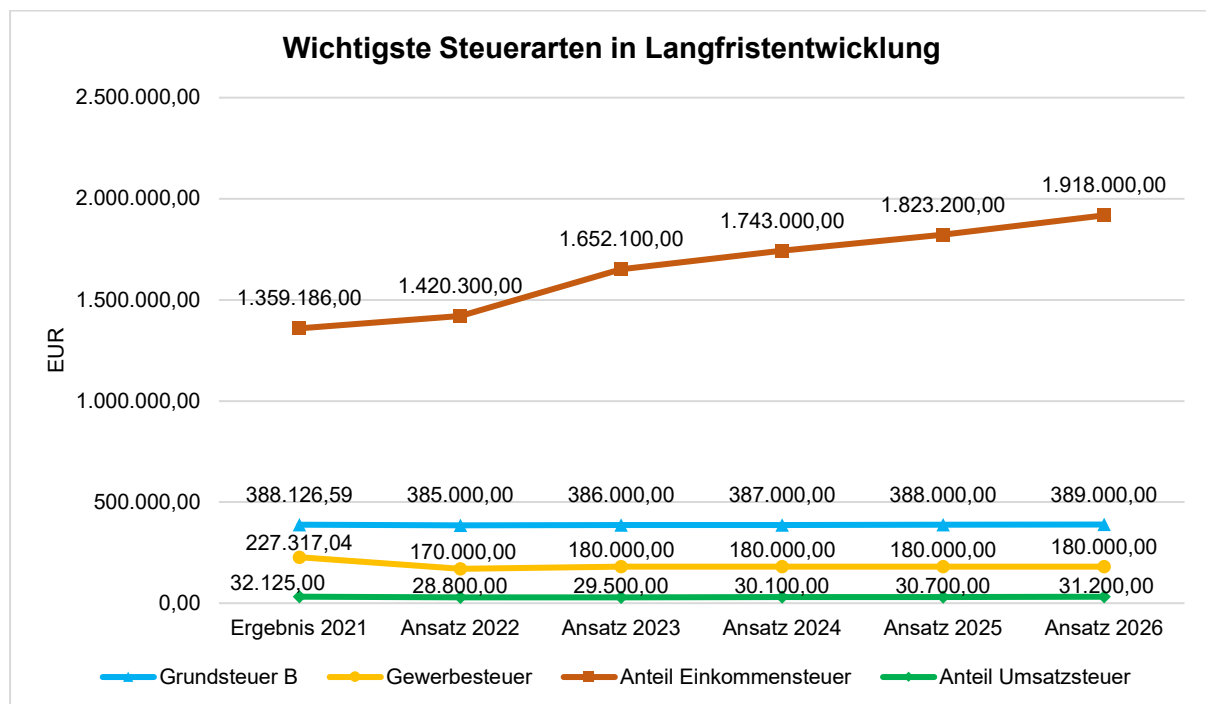
Steuerarten

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	17.847	18.000	18.000	17.800	17.600	17.400
Grundsteuer B	388.127	385.000	386.000	387.000	388.000	389.000
Gewerbesteuer	227.317	170.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Anteil Einkommensteuer	1.359.186	1.420.300	1.652.100	1.743.000	1.823.200	1.918.000
Anteil Umsatzsteuer	32.125	28.800	29.500	30.100	30.700	31.200
Hundesteuer	10.485	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	2.035.087	2.032.600	2.277.100	2.369.400	2.451.000	2.547.100

Die Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen ergeben sich aus den neuen Schlüsselzahlen und wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2023: + 6,7 %, 2024: + 5,5 %, 2025: + 4,6 % und 2026: + 5,2 %. / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2023 +3,2 %, 2024: + 2,0 %, 2025: + 1,8 % und 2026: + 1,9 %). Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde bei der Steigerung von dem Ergebnis 2022 (rd. 1.548.400 €) ausgegangen. Die Mai-Steuerschätzung, woraus die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses entwickelt werden, ergibt für alle staatlichen Ebenen deutliche Schätzkorrekturen nach oben, was insbesondere eine Folge einer spürbar höheren Inflation ist. Die Ergebnisse der Steuerschätzung zeigen damit die kurzfristigen monetären Wirkungen der hohen Inflation auf. Ob die Erhöhungen und die generellen Entwicklungen der Steigerungsraten letztlich in der prognostizierten Höhe eintreffen werden, bleibt auch aufgrund der derzeitigen Situation weiter abzuwarten.

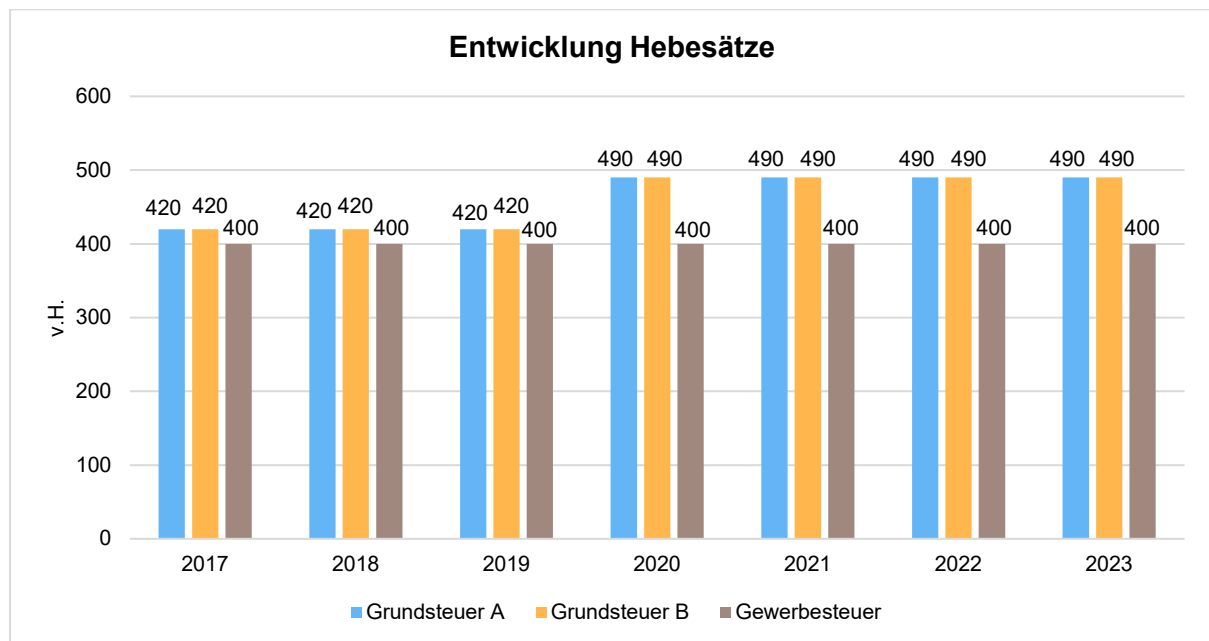
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



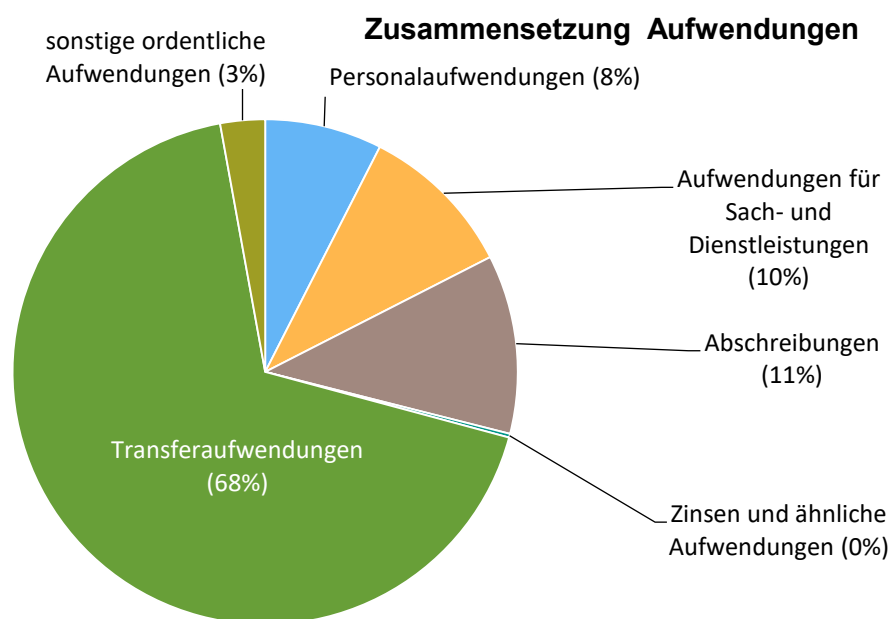
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 2.853.400 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2023 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	214.100	7,50
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.000	9,99
Abschreibungen	326.800	11,45
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.900	0,24
Transferaufwendungen	1.938.900	67,95
sonstige ordentliche Aufwendungen	81.700	2,86
Summe ordentliche Aufwendungen	2.853.400	100,00
Aufwendungen Gesamt	2.853.400	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2023 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.678.700 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 174.700 Euro auf 2.853.400 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Personalaufwendungen	145.600	214.100	68.500 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.000	285.000	76.000 ↗
Abschreibungen	324.100	326.800	2.700 →
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000	6.900	-3.100 ↘
Transferaufwendungen	1.875.500	1.938.900	63.400 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	114.500	81.700	-32.800 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	2.678.700	2.853.400	174.700 ↗
Aufwendungen Gesamt	2.678.700	2.853.400	174.700 ↗

Bei den Personalaufwendungen ergeben sich folgende Abweichungen gegenüber 2023. Für 2023 wurde die Stelle in der Verwaltung wieder in Vollzeit (+ 20.800 €) und vollständig bei den Personalaufwendungen (+ 20.700 €, in 2022 unter Transferaufwendungen) bemittelt, wodurch sich an dieser Stelle Mehrkosten von insgesamt 41.500 € ergeben. Darüber hinaus wurde ein neuer Mitarbeiter in Vollzeit anstelle der zwei Teilzeitkräfte im Bauhof eingestellt, wodurch Mehrkosten (rd. 13.500 €) entstehen. Des Weiteren wurde für eine Person ab 2023 eine Zulage (rd. 3.700 €) gewährt und ab 2023 berücksichtigt. In den Folgejahren wurde eine Tarifierhöhung und eine höhere Deckungsreserve (4.600 €) von 3% einkalkuliert. Bei den geringfügigen Beschäftigten ist der Ansatz ebenfalls etwas angehoben worden (rd. 3.500 € Erhöhung Mindestlohn u. geringfügige Stundenanhebung). Damit ergibt sich zuzüglich sonstiger kleinerer Abweichungen (1.700 €) eine Ansatzabweichung von 68.500 €.

Im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung stellt sich die Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten wie folgt dar:

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	126.167	145.600	214.100	216.000	218.900	222.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.416	209.000	285.000	200.800	192.600	195.300
Abschreibungen	247.073	324.100	326.800	372.100	382.100	378.300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.355	10.000	6.900	25.400	25.400	25.300
Transferaufwendungen	1.728.380	1.875.500	1.938.900	2.100.000	2.164.300	2.209.700
sonstige ordentliche Aufwendungen	79.771	114.500	81.700	76.000	75.700	75.000
Summe ordentliche Aufwendungen	2.343.161	2.678.700	2.853.400	2.990.300	3.059.000	3.105.800
Aufwendungen Gesamt	2.343.161	2.678.700	2.853.400	2.990.300	3.059.000	3.105.800

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	122.353	172.800	233.600	162.100	153.600	156.600
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	15.641	15.800	18.500	12.500	12.500	12.500
Mieten und Pachten, Leasing	793	1.000	1.200	900	1.200	900
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	15.629	19.400	31.700	25.300	25.300	25.300
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	154.416	209.000	285.000	200.800	192.600	195.300

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen insbesondere aufgrund der Maßnahmen an der Sporthalle (+ 43.500 €) und der Mittel für die Sanierung des neuen Gebäudes an der B4 vor dem Festplatz (+ 20.000 €) höher aus als 2022. Hinzu kommen Mittel für die Beschneidung und Neupflanzung von Bäumen an den Gemeindestraßen (+ 6.000 €) und für die Vorbereitung auf die 800 Jahr-Feier in 2026 (5.000 €).

4.2 Transferaufwendungen

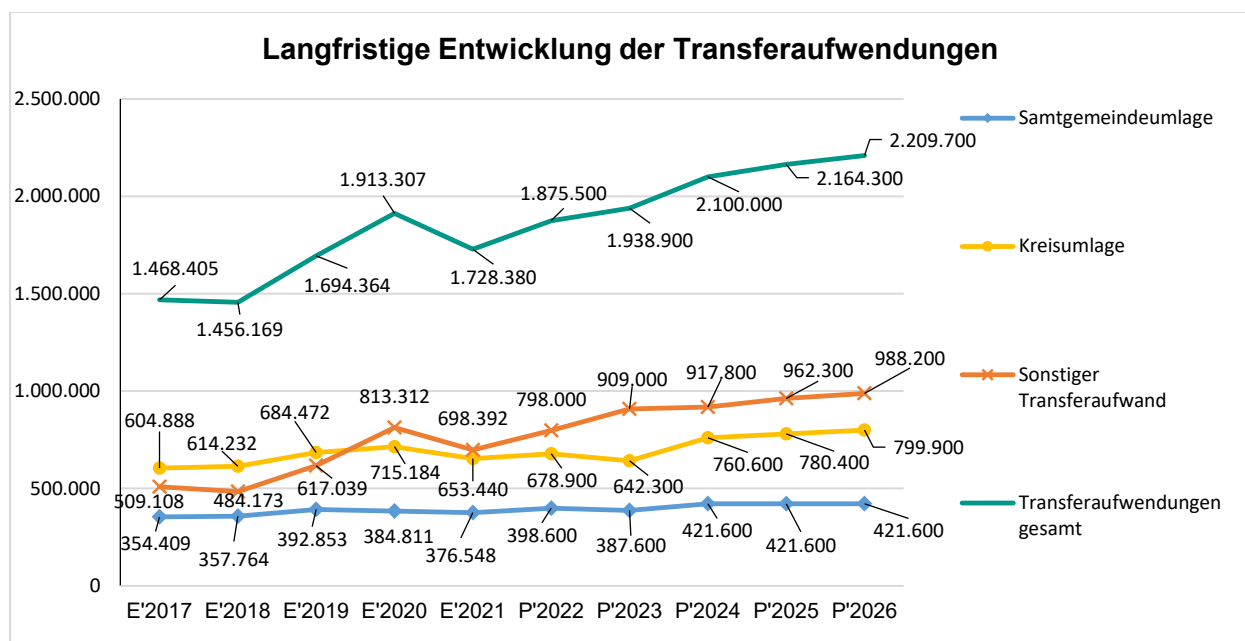
Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage, der Kreisumlage und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (874.700 €) zusammen.

Insbesondere die Betriebskostenzuweisungen an das DRK (+ 107.400 €) sind ggü. 2022 gestiegen. Die Kreisumlage und die Samtgemeindeumlage sind für 2023 geringer veranschlagt, dies liegt an einer gebildeten Rückstellung in 2022 (siehe Erläuterungen unter Produkt 61101). Die 2022 geplante Zuweisung an die Samtgemeinde für eine Personalausleihung (20.700 €) entfällt dagegen ab 2023.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Samtgemeindeumlage	376.548	398.600	387.600	421.600	421.600	421.600
Kreisumlage	653.440	678.900	642.300	760.600	780.400	799.900
Sonstiger Transferaufwand	698.392	798.000	909.000	917.800	962.300	988.200
Transferaufwendungen gesamt	1.728.380	1.875.500	1.938.900	2.100.000	2.164.300	2.209.700

In der langfristigen Betrachtung ergibt sich hinsichtlich der Entwicklungen von Kreis- und Samtgemeindeumlage sowie der übrigen Transferaufwendungen folgendes Bild:



Die erhebliche Steigerung beim sonstigen Transferaufwand nach 2017 ist auf die Einrichtung weiterer Krippen- und Kindergartengruppen (z.B. 2020) sowie den Wegfall der Elternbeiträge im Kindergartenbereich Mitte 2018 zurückzuführen.

Die Kreisumlage 2023 beträgt 91 Mio. €. Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt 37,92 von Hundert. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Steigerung des Gesamtbetrages von 87 auf 91 Mio. €. Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die StKmZ der Gemeinde Rötgesbüttel ist, im für das Haushaltsjahr 2023 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorgehenden Zeitraum, um rund 20 % gestiegen. Für die Jahre 2024 - 2026 wurde von folgenden Steigerungssätzen ausgegangen: 7,1 % in 2024, 2,6 % in 2025 und 2,5 % in 2026 (2024: 97,5 Mio.€, 2025: 100 Mio.€ und 2026: 102,5 Mio. €). Aufgrund einer ungewöhnlich hohen Steuerkraft im maßgeblichen Zeitraum 01.10.21 - 30.09.2022 wurde der Kreisumlagebetrag 2023 nicht als Basis für die weiteren Jahre genommen. Stattdessen erfolgte die Steigerung auf der Basis des Ergebnisses 2022 zzgl. 4,6 % (= 710.200 €) für die Folgejahre (siehe auch die Ausführungen bei Produkt 61101).

Die Samtgemeindeumlage für 2023 beträgt nach dem Beschluss im Samtgemeinderat am 31.01.2023 insgesamt 4.637.200 €. 2022 lag die Samtgemeindeumlage bei 4,57 Mio. € Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

Gesamtbeträge der Kreisumlage seit 2012

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
in												
Mio.€	60,7	66,8	68,2	73,9	74,6	74,6	77,8	82,0	88,0	82,0	87,0	91,0

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	247.072	324.100	326.800	372.100	382.100	378.300
Abschreibungen auf Finanzanlagen	1	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	247.073	324.100	326.800	372.100	382.100	378.300

In den kommenden Jahren werden die Abschreibungen kontinuierlich steigen. Dies liegt insbesondere an folgenden Investitionen, die entsprechende Abschreibungen nach sich ziehen:

- Parkplätze am Bahnhof
- Neuausbau der Masch
- Neuordnung der Straßenentwässerung an verschiedenen Stellen
- Hochwasserschutzmaßnahmen

- Lüftungsanlagen für die Kindertagesstätten
- Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)
- Querungshilfe am Friedhof
- Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes

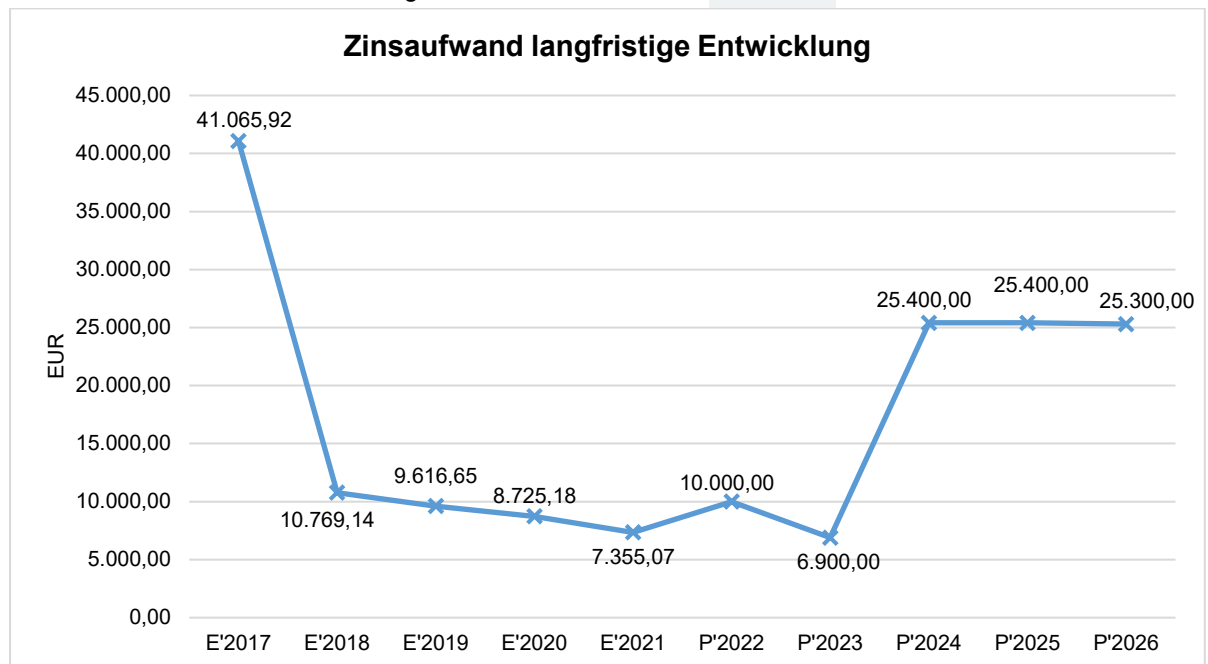
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den ähnlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.355	10.000	6.900	25.400	25.400	25.300



2017 erfolgte eine erhebliche Erstattung von Gewerbesteuern für Vorjahre, die entsprechend zu verzinsen war. Das Ergebnis 2017 überschreitet daher die Ergebnisse der Vorjahre und die Ansätze in der Haushaltsplanung.

Die Zinslast steigt ab 2024 (2025 und 2026) nochmals an, da mit Zinsen für die Kreditermächtigung 2022 (419.500 €) zzgl. Haushaltseinnahmerest 2021 (44.389,92 €) gerechnet wird (siehe die Erläuterungen hierzu im Produkt 61201). Aufgrund steigender Zinsen wird ab 2023 mit einem Zinssatz von 4 % prognostiziert.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

Die Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.939	11.700	19.400	18.700	19.400	18.700
Geschäftsaufwendungen	15.158	31.500	32.100	27.100	26.100	26.100
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.095	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.779	65.500	24.000	24.000	24.000	24.000
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	79.771	114.500	81.700	76.000	75.700	75.000

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen 2023 im Vergleich zum Vorjahr erheblich niedriger aus und liegen etwas höher als das Ergebnis 2021.

In 2023 erfolgten Anpassungen der Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder und sonstige Tätigkeiten (insgesamt 19.400 €). Aufwendungen für Bebauungspläne sind erneut mit 5.000 € mehr berücksichtigt als 2022. Hinzu kommen ab 2023 Telefon- und Internetkosten bei der Sporthalle.

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-167.100	-123.000	44.100 ↗
Außerordentliches Ergebnis	408.200	808.200	400.000 ↗
Jahresergebnis	241.100	685.200	444.100 ↗

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliches Ergebnis	111.455	- 167.100	- 123.000	- 138.300	- 136.800	- 87.500
Außerordentliches Ergebnis	0	408.200	808.200	--	--	--
Jahresergebnis	111.455	241.100	685.200	- 138.300	- 136.800	- 87.500

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.271.371	2.509.200	2.533.500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.083.531	2.352.600	2.524.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.839	156.600	8.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.926	875.100	1.546.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.202	1.423.000	978.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 172.277	- 547.900	567.800
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	15.562	- 391.300	576.700
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	419.500	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.905	28.200	2.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 25.905	391.300	- 2.600
Änderung Finanzmittelbestand	- 10.343	0	574.100

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuwendungen für Investitionen	105.926	375.100	646.700	60.000	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	500.000	900.000	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.926	875.100	1.546.700	60.000	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	86.700	500.000	20.000	--	--	--
Baumaßnahmen	167.318	193.000	501.000	357.500	107.500	7.500
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	2.568	440.000	15.000	2.000	2.000	2.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	21.616	290.000	442.900	20.000	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.202	1.423.000	978.900	379.500	109.500	9.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 172.277	- 547.900	567.800	- 319.500	- 109.500	- 9.500

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2023 (978.900 €) werden vollständig durch investive Einzahlungen (1.546.700 €) gedeckt. Es wird bei dem Saldo aus Investitionstätigkeiten mit einem Überschuss von 567.800 € gerechnet. Eine Kreditaufnahme in 2023 ist somit nicht notwendig.

Wesentliche Investitionen 2023

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2023 geplanten Investitionen (Auszahlungen) mit einem Haushaltsansatz über 5.000 € dargestellt:

Grunderwerb an der B4 (Vor dem Festplatz)	10.000 €
neuer Zaun Spielplatz Südfeld	10.000 €
Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes	105.000 €
Querungshilfe Friedhof	110.000 €
Straßenbeleuchtung	15.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	271.000 €
Spielgerät Spielplatz Südfeld	9.000 €
Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc.	440.000 €
	574.000 €

Darüber hinaus erwartet die Gemeinde in 2023 folgende wesentliche investive Einzahlungen über 5.000 €:

Grundstücksverkauf Rodelberg	900.000 €
Zuwendungen für die Lüftungsanlagen für den Kindergarten	200.600 €
Zuwendungen für die Lüftungsanlagen für die Krippe	133.800 €
Zuwendung für Hochwasserschutzmaßnahmen	314.300 €
	1.548.700 €

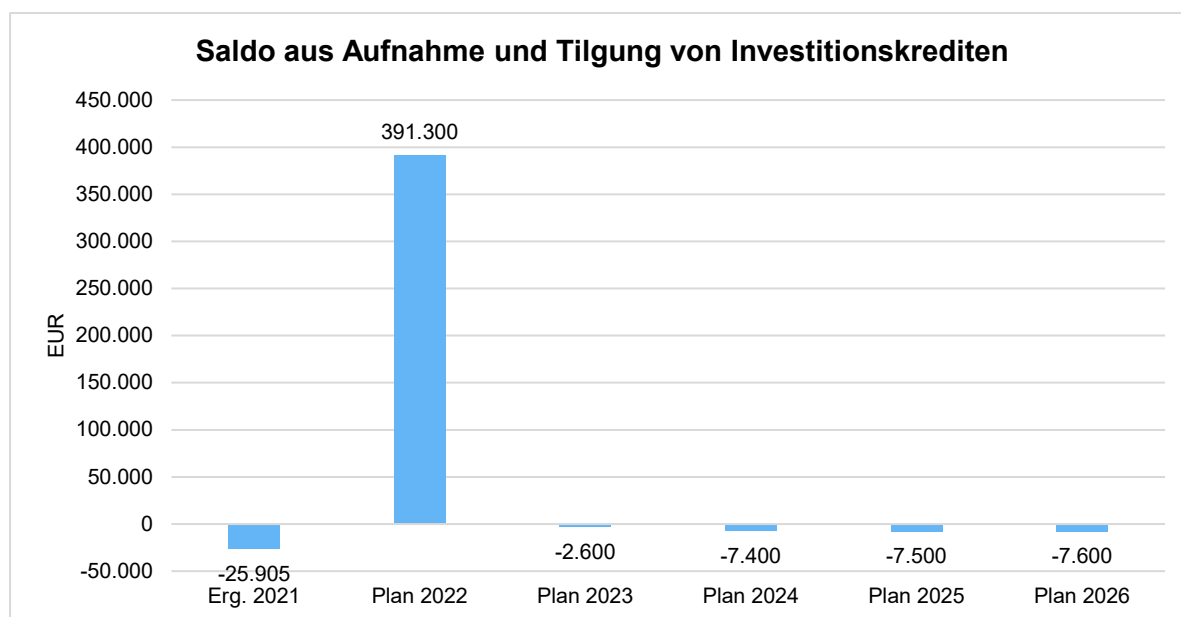
6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	419.500	0	0	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	419.500	0	0	--	--
Tilgung von Investitionskrediten	25.905	28.200	2.600	7.400	7.500	7.600
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.905	28.200	2.600	7.400	7.500	7.600

Aus der in 2022 geplanten Neuaufnahme und der künftig geplanten Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



Während der Haushaltsplanung ging man für die Berechnung der Zinsen und Tilgungen ab 2023 noch von einem voraussichtlichen Haushaltseinnahmerest aus Kreditermächtigungen

zum 31.12.2022 in Höhe von 419.500 € aus 2022 und dem restlichen Betrag aus 2021 (44.389,92 €) aus. Dies liegt insbesondere an den folgenden Investitionen, die 2023 neu veranschlagt bzw. für die ein Rest gebildet wurde:

- Neuordnung der Straßenentwässerung i. H. v 440.000 €
- und der Grunderwerb an der B4 (500.000 €)

Der erwartete Betrag beläuft sich nunmehr noch auf voraussichtlich 419.500 €. Der endgültige Betrag steht erst nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 fest.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Nettoposition und Schulden

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) von der Ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 bis Ende 2016 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2017 bis 2021 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
1.	Immaterielles Vermögen	438.558,73	428.097,73	431.735,73	424.364,73	413.004,43	400.155,43	387.316,43
2.	Sachvermögen	6.566.320,13	6.765.002,29	7.052.127,48	6.911.985,02	6.748.239,03	6.614.195,96	6.662.656,69
3.	Finanzvermögen	58.510,34	67.202,46	70.815,79	46.184,09	61.365,22	6.610,53	4.716,92
4.	Liquide Mittel	255.915,83	34.328,14	0,00	59.894,20	203.706,17	563.914,30	673.500,36
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	430,00	460,78	430,00	430,00	430,00	430,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	7.319.735,03	7.295.091,40	7.555.109,00	7.443.122,99	7.426.744,85	7.585.306,22	7.728.190,40
	Passiva							
1.	Nettoposition	6.969.240,98	6.966.816,93	7.013.047,59	6.990.964,71	6.962.181,01	7.148.188,00	7.302.956,31
1.1	Basis-Reinvermögen	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05	4.586.341,65
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	100.170,95	151.580,32	188.975,53	286.229,83	399.080,13
1.3	Jahresergebnis	0,00	100.170,95	51.409,37	37.395,21	97.254,30	112.850,30	145.993,23
1.4	Sonderposten	2.478.609,93	2.376.014,93	2.370.836,22	2.311.358,13	2.185.320,13	2.258.476,82	2.171.541,30
2.	Schulden	346.477,17	322.108,78	533.426,62	441.264,00	389.888,99	361.380,60	329.070,28
2.1	Geldschulden	285.575,06	261.386,88	475.675,65	391.987,20	365.913,36	339.776,97	314.240,76
	davon							
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	238.476,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	285.575,06	261.386,88	237.198,70	391.987,20	365.913,36	339.776,97	314.240,76
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften							
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	100,00	57.993,44	53.367,70	44.651,92	19.088,75	16.416,54	7.436,56
2.4	Transferverbindlichkeiten	8.207,00	0,00	2.889,00	3.015,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	52.595,11	2.728,46	1.494,27	1.609,88	4.886,88	5.187,09	7.392,96
3.	Rückstellungen	4.016,88	6.165,69	8.634,79	10.894,28	74.674,85	75.737,62	96.163,81
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Passiva	7.319.735,03	7.295.091,40	7.555.109,00	7.443.122,99	7.426.744,85	7.585.306,22	7.728.190,40

	Aktiva	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Immaterielles Vermögen	442.426,23	432.920,67	431.180,32	535.486,72
2.	Sachvermögen	7.015.255,19	7.199.851,08	7.474.424,39	7.563.340,24
3.	Finanzvermögen	12.859,36	11.343,98	15.376,19	21.882,93
4.	Liquide Mittel	617.242,67	862.391,45	663.149,32	485.264,49
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	8.087.783,45	8.506.507,18	8.584.13,22	8.605.974,38
	Passiva				
1.	Nettoposition	7.646.837,33	8.023.019,81	8.159.053,44	8.277.782,48
1.1	Basis-Reinvermögen	4.586.341,65	4.585.596,85	4.585.596,85	4.585.596,85
1.2	Rücklagen	545.073,36	559.365,24	774.426,88	975.079,02
1.3	Jahresergebnis	14.291,88	215.061,64	200.652,14	90.257,04
1.4	Sonderposten	2.501.130,44	2.662.996,08	2.598.377,57	2.626.849,57
2.	Schulden	304.780,31	335.385,51	312.667,36	232.038,98
2.1	Geldschulden	288.635,60	262.959,13	237.208,92	211.382,45
	davon				
2.1 .1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 .2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	288.635,60	262.959,13	237.208,92	211.382,45
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	6.259,22	68.085,73	69.782,33	15.719,30
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	9.885,49	4.340,65	5.676,11	4.937,23
3.	Rückstellungen	110.749,31	133.528,28	96.239,83	91.574,83
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	25.416,50	14.573,58	16.169,59	4.578,09
	Bilanzsumme Passiva	8.087.783,45	8.506.507,18	8.584.130,22	8.605.974,38

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel

Die Gemeinde Rötgesbüttel ist von den Zusammenschlüssen und Eingliederungen durch das „Gesetz zur Neugliederung der Gemeinden im Raum Gifhorn“ vom 27.11.1973 nicht berührt worden. Die Gemeinde ist damit unverändert geblieben und brauchte deshalb weder einen Gebietsänderungsvertrag abzuschließen noch eine neue Hauptsatzung zu erlassen. Da sich jedoch die Gemeinde mit Beschluss vom 15. Juni 1973 nach wie vor für die Zugehörigkeit zur Samtgemeinde Papenteich ausgesprochen hatte, vollzog sich - wie bei den übrigen Mitgliedsgemeinden - der kraft Gesetzes notwendige Aufgabenübergang auf die Samtgemeinde Papenteich im Laufe des Jahres 1974. Betroffen davon waren im Einzelnen: Flächennutzungsplanung, Feuerschutz, Gemeindeverbindungsstraßen, überörtliche Sportstätten, Bestattungswesen, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Schulträgerschaft, nachdem schon zuvor (ab 02.10.1970) aufgrund der Mitgliedschaft in der Samtgemeinde alten Rechts von dieser eine Reihe von Aufgaben erfüllt wurden (Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, Kassengeschäfte, Veranlagung der Gemeindeabgaben)

Gemeindegebiet	10,92 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus dem Ortsteil Rötgesbüttel
Bevölkerungsdichte	228,48 Einwohner pro qkm *
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 04.11.2021)	13
davon W.i.R.	7
davon SPD	5
davon Grüne	1
* Stand der Einwohner am 30.06.2022 (2.495)	

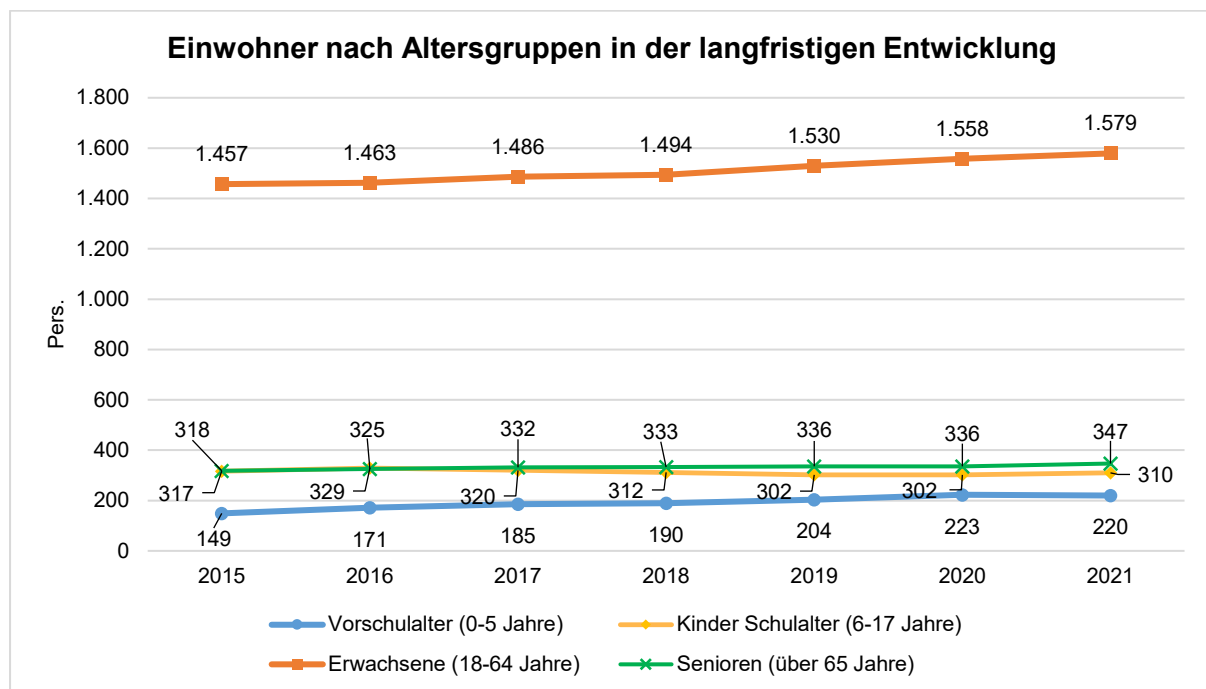
8.2 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021
Einwohner	2.323	2.329	2.372	2.419	2.456
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	185	190	204	223	220
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	100	102	99	113	111
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	85	88	105	110	109
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	320	312	302	302	310
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	1.486	1.494	1.530	1.558	1.579
Senioren (über 65 Jahre)	332	333	336	336	347

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Verschuldung wurde bis 2011 konstant abgebaut. Bis Ende 2013 ergab sich durch den Krippenneubau ein Anstieg der Geldschulden auf 391.987,20 €, die seitdem wieder auf einen Betrag von 159.490,04 € (Ende 2022) zurückgeführt wurden.

Der Schuldenstand betrug am 01.01.2022 noch 185.477,10 €. Ende 2022 lag der Schuldenstand nach Abzug der Tilgung aus Vorjahren (25.987,06 €) bei 159.490,04 €. In 2022 bestand ein Kreditbedarf i.H.v. 419.500 €, welcher vorbehaltlich des endgültigen Abschlusses 2022 als Haushaltseinnahmerest in dieser Höhe gebildet wird. Der Schuldenstand Ende 2023 wird voraussichtlich bei 576.438,19 € liegen. Daraus ergäbe sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 231 € je Einwohner (2.495 Einwohner*innen am 30.06.2022). Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden lag am 31.12.2021 bei 227 € pro Kopf. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde läge damit rund 2 % über dem Landesdurchschnitt.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Rötgesbüttel ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.693.753 € um rund 22,13 % auf 2.068.621 € gestiegen. Der Gesamtbetrag der Kreisumlage hat sich im Vergleich zu 2022 von 87,0 Mio. € auf 91,0 Mio. € erhöht. Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraftmesszahl und trotz gesunkenen Hebesatzes (37,92 v.H. statt 40,08 v. H.) fällt die Kreisumlage um rd. 105.600 € höher aus als 2022. Aufgrund der ungewöhnlich hohen Steuerkraftmesszahl im maßgeblichen Zeitraum (01.10.2021 - 30.09.2022) wurde in 2022 eine Rückstellung i.H.v. 142.150 € gebildet und nur noch der verbleibende Betrag von 642.300 € für 2023 veranschlagt (s.Produkt 61101). Außerdem wurde aufgrund dieser ungewöhnlich hohen Steuerkraft der Kreisumlagebetrag 2023 nicht als Basis für die weiteren Jahre herangezogen. Stattdessen wurde das Ergebnis 2022 zzgl. 4,6 % = 710.200 €, als Basis

für die jährliche Steigerung der Finanzplanjahre der Kreisumlage (2024: + 7,1 %, 2025: + 2,6 %, 2026: + 2,5 %) berücksichtigt.

Die Samtgemeindeumlage wird 2023 bei einem Gesamtbetrag von 4.637.200 € liegen (+ 63.000 €). Für die Gemeinde Rötgesbüttel ergibt sich eine Erhöhung des Anteils um 23.000 € gegenüber 2022 auf einen Betrag von 421.600 € in 2024. Zum Ansatz 2023 siehe Erläuterungen bei 61101.

Bei den Einkommensteueranteilen sind weiterhin Steigerungen der Erträge zu erwarten. Diese Steigerungen liegen deutlich über dem noch in 2022 erwarteten Niveau. Sah der Haushaltsplan 2022 Erträge in Höhe von 1.504.100 € für das Jahr 2023 vor, werden im aktuellen Haushaltsjahr bereits 1.652.100 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101). Zu den Ansätzen bei den Gemeindesteuern siehe die Erläuterungen bei Punkt 3. Die Erträge aus Konzessionsabgaben wurden ab 2023 in Höhe der Ergebnisse 2022 veranschlagt, da diese deutlich höher ausfallen als die bisher geplanten Abschläge aus 2020.

Trotz der gestiegenen Steuererträge (+ 244.500 € gegenüber 2022) und der im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 gestiegenen ordentlichen Erträge (+ 218.800 € gegenüber 2022) weist der ordentliche Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 123.000 € aus. Auch in den Finanzplanjahren 2024 bis 2026 liegen Defizite in Höhe von 138.300 € (2024) bzw. 136.800 € (2025) und 87.500 € (2026) vor. Der Ausgleich erfolgt hier jeweils durch einen fiktiven Haushaltsausgleich durch Entnahme aus der Überschussrücklage.

Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2023 (8.900 €) reicht zur ordentlichen Tilgung in 2023 (2.600 €) aus. Der erwartete Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in den folgenden Finanzplanjahren (2024: 7.700 €, 2025: 30.600 €, 2026: 76.100 €) zur ordentlichen Tilgung (2024: 7.400 €, 2025: 7.500 €, 2026: 7.600 €) ebenfalls ausreichend. Ein Finanzmittelbestand war zu Jahresbeginn 2023 nicht zu verzeichnen.

Trotz der immer noch erheblichen Investitionen in 2023 und 2024 wird zum Ausgleich des Finanzhaushaltes 2023 bis 2026 keine Kreditaufnahme notwendig. Zur Entwicklung der Verschuldung siehe die Ausführungen weiter oben.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel weiterhin als Lage ohne große Spielräume zu bewerten, auch wenn die Eigenanteile an den Investitionen in 2023 und 2024 ohne Kredite finanziert werden können. Die Kommunen haben ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist (§ 110 Abs. 1 NKomVG). Die dauernde Leistungsfähigkeit wird gem. § 23 KomHKVO u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung eventueller Fehlbeträge ausgeglichen ist und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Der ordentliche Ergebnishaushalt hat in den Jahren 2023 - 2026 Fehlbeträge (siehe oben). Der Haushaltsausgleich ist lediglich fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Für den außerordentlichen Ergebnishaushalt wird durch die zu erwartenden außerordentlichen Erträge aus der beabsichtigten Veräußerung einer Fläche „Rodelberg“ ein Überschuss erwartet. Der Verkauf der Fläche war ursprünglich

2021 und 2022 bereits zum Teil bzw. zu einer anderen Summe beabsichtigt, erfolgte jedoch nicht.

Weiterhin ist anzumerken, dass das neue Baugebiet (Südfeld) hinsichtlich etwaiger finanzieller Folgebelastungen, bzw. etwaiger positiver Folgewirkungen noch nicht im Haushalt bzw. in den Finanzplänen berücksichtigt ist. Hier führt die Gemeinde derzeit Gespräche mit dem Investor. Es sind jedoch allgemein Planungskosten i.H. von 15.000 € (B-Plan/B-Pläne) enthalten. Finanzielle Folgewirkungen sollen für den Haushalt 2024 seitens der Gemeindeverwaltung ermittelt werden. Für das neuerworbene Gebäude an der Hauptstraße (vor dem Festplatz) sind 20.000 € für erste Sanierungsmaßnahmen enthalten. Über eine künftige Verwendung muss der Rat noch entscheiden. Abschreibungen des Gebäudes sind entsprechend berücksichtigt, lediglich Bewirtschaftungskosten und ähnliches sind noch nicht eingeplant.

Positiv zu vermerken ist, dass die Nettoposition aller Voraussicht nach positiv bleiben wird, sie liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2020 bei 8.277.782,48 €, die gesamte Bilanzsumme zu diesem Stichtag liegt bei 8.605.974,38 €.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO)

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Gemeinde Rötgesbüttel

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	111-01	Gemeindeorgane		
						111-01.02	Leitung der Verwaltung
						111-01.04	Sitzungen der politischen Gremien
				111-06	zentraler Service		
						111-06.30	Zentraler Service (= Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, z. B. Poststelle, EDV etc.)
				111-11	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
						111-11.02	Neu-, Aus- und Umbaumaßnahmen
						111-11.03	Betrieb und Unterhaltung
						111-11.04	Liegenschaftsverwaltung
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	262	Musikpflege	262-01	Musikpflege		
						262-01.30	Musikpflege
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281-01	Heimat- und Kulturpflege		
						281-01.30	Heimatspflege
31 - 35	Soziale Hilfen	315	Soziale Einrichtungen	315-01	Soziale Einrichtungen		
						315-01.30	Förderung von Seniorengruppen
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder	365-01	Tageseinrichtungen für Kinder		
						365-01.30	Tageseinrichtungen für Kinder - Kindergarten
						365-01.31	Tageseinrichtungen für Kinder - Krippe
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit		
						366-01.02	Jugendtreffs
						366-01.30	Spielplätze
42	Sportförderung	424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten		
						424-01.30	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung		
						511-01.30	Bebauungsplan
						511-01.31	Dorfentwicklungsplan
52	Bauen und Wohnen	523	Denkmalschutz und -pflege	523-01	Denkmalschutz und -pflege		
						523-01.30	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531-01	Elektrizitätsversorgung		
						531-01.30	Konzessionsabgabe
		532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung		
						532-01.30	Konzessionsabgabe
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen		
						541-01.30	Gemeindestraßen
		542	Kreisstraßen	542-01			
						542-01.30	Kreisstraßen
		544	Bundesstraßen	544-01			
						542-01.01	Bundesstraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung		
						545-01.30	Straßenbeleuchtung
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV		
						547-01.02	Regio-Bahn
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
						547-01.31	Baumaßnahmen ÖPNV

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
						552-01.02	Hochwasserschutz
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
						613-01.01	Abwicklung der Vorjahre



Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht Kostenstellen

Code	Name
400001	Bürgermeister
400002	Gemeindeverwaltung
400003	Bauhof
400004	Bahnhofsvorplatz
400400	Kindertagesstätten
400401	Kindergarten Rötgesbüttel
400402	Krippe Rötgesbüttel
400500	Gebäude
400502	Gemeindebüro
400503	Bauhof (Gebäude)
400530	Jugendclub
400531	Teenietreff
400540	Kindergarten (Gebäude)
400541	Krippe (Gebäude)
400542	Kindergarten N.N. (Gebäude)
400543	Krippe N.N. (Gebäude)
400550	Sporthalle
400551	Schießheim
400552	Sportheim
400560	Bürgerhalle
400580	Wohnung Hauptstr. 6 / 6a
400581	Wohnung Schulstr.7 (OG)
400582	Wohnung Schulstr.7 (Anbau)
400587	Sportstätten Personalkosten
400590	Bahnhof
400591	Ärztehaus
400592	Gebäude, Hauptstraße 13 (Vor dem Festplatz)
400600	Festplätze / Märkte
400601	Festplatz
400700	Spielplätze
400701	Spielplatz Akazienweg Rötgesbüttel
400702	Spielplatz am Sportplatz
400787	Spielplätze Personalkosten
400800	Sportplätze
400801	Sportplatz Rötgesbüttel
400802	Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)
404000	Gemeindestraßen Rötgesbüttel
404001	Alte Heerstraße
404002	Altes Hohes Feld
404003	Am Eikhof
404004	Am Ochsenberg
404005	Amselweg
404006	Am Bahndamm
404007	Am Gografenhaus

404008	Am Bahnhof
404009	Akazienweg
404010	Campingplatz
404011	Alte Ziegelei
404012	Am Schulgarten
404013	Bahnhofstraße
404014	An der Riede
404015	Glockenheide
404020	Diestelkamp
404021	Dorfstraße
404024	Am Festplatz
404025	Fasanenweg
404026	Finkenweg
404028	Ginsterweg
404029	Hinter den Wiesen
404030	Hauptstraße
404031	Hohe Luft
404032	Hohes Feld
404033	Heckenrosenweg
404034	Heideweg
404035	Kurzer Weg
404036	Kornblumenweg
404037	Lehmkamp
404038	Lehmring
404039	Lehmstieg
404040	Lehmweg
404041	Lerchenweg
404044	Maschwiesen
404045	Masch
404046	Mühlenweg
404049	Össelkämpe
404050	Pfänderweg
404053	Rodeweg
404055	Sandkamp
404056	Sandring
404057	Südring
404060	Schierenbalken
404061	Schmiedestaße
404062	Schulstraße
404065	Voßheide
404070	Wiesenweg
404080	Zum Sportplatz
404081	Zur Diwelie
404087	Gemeindestraßen Personalkosten
404097	Gemeindestraßen allgemein
408000	Wirtschaftswege
408001	Wirtschaftswege



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke gemäß § 4 Absatz 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (Bildung von Budgets)

Budgetbildung

1. **Die Produkte werden zu Budgets erklärt.** Ausgenommen von allen Produktbudgets sind:
 - Aufwendungen für aktives Personal
 - Aufwendungen für Versorgung
 - zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
 - ordentliche und außerordentliche Aufwendungen für Schadensfälle und die ordentlichen und außerordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle

Die Budgets umfassen die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und Erträge sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Für die Produkte, in denen Investitionen veranschlagt sind, werden die Investitionen in einem Produkt zu gesonderten Investitionsbudgets erklärt.

2. Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird.
3. Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen in allen Budgets zu Mehraufwendungen/- und -auszahlungen, sofern durch einen anderen Haushaltsvermerk nichts anderes festgelegt wird.
4. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Budgets verwendet werden. Unerheblich in dem vorgenannten Sinne sind Beträge bis 5.000 €.
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird. Dies gilt nicht für die Budgets folgender Produkte:
Gemeindeorgane, Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege, Soziale Einrichtungen, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre
Dies beinhaltet nicht die kraft Gesetzes übertragbaren Auszahlungen für Investitionen, die bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar sind.

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

Die Aufwendungen und Auszahlungen für aktives Personal und für die Versorgung werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Deckungsring 2

Die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen für Schadensfälle werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bzw. -einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen.

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sind zweckgebunden für entsprechende Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage, soweit sie im Haushaltsjahr für die Gewerbesteuerumlage benötigt werden und entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2022) - in Euro-	Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2023 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. dem Land		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen	185.477,10	159.490,04
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	185.477,10	185.477,10

Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 31.12.2021:	185.477,10 €
- planmäßige Tilgung 2022	25.987,06 €
= <u>Schuldenstand am 31.12.2022</u>	<u>159.490,04 €</u>
Schuldenstand am 31.12.2022:	159.490,04 €
- planmäßige Tilgung 2023 (alte Kredite)	2.551,85 €
= <u>voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2023</u>	<u>156.938,19 €</u>
zzgl. voraussichtlichem Haushaltseinnahmerest Kreditermächtigung 2022	419.500,00 €
= <u>voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2023</u>	<u>576.438,19 €</u>

Die Kreditermächtigungen aus 2021 (390.100 €) wurden nur teilweise in Anspruch genommen. Es besteht zum 31.12.2022 noch ein Haushaltseinnahmerest aus der Kreditermächtigung 2021 in Höhe von 44.389,92 € und aus der Kreditermächtigung 2022 i.H.v. 419.500 €. Der endgültige Betrag steht erst nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 fest und beträgt voraussichtlich 419.500 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.2023 würde in diesem Fall bei rund 231 € je Einwohner (2.495 Einwohner/innen am 30.06.2022) liegen. Der Landesdurchschnitt lag am 31.12.2021 bei rd. 227 € pro Kopf.



Gesamthaushalt

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtergebnishaushalt

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.035.087	2.032.600	2.277.100	2.369.400	2.451.000	2.547.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.033	149.100	122.100	121.600	121.600	121.600
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	158.830	191.600	186.500	217.700	206.300	206.300
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.121	7.500	10.200	10.200	10.200	10.200
06	+ privatrechtliche Entgelte	36.678	34.800	31.600	31.600	31.600	31.600
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.952	38.000	33.100	31.700	31.700	31.700
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.694	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	69.221	55.200	67.000	67.000	67.000	67.000
12	= Summe ordentliche Erträge	2.454.616	2.511.600	2.730.400	2.852.000	2.922.200	3.018.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-126.167	-145.600	-214.100	-216.000	-218.900	-222.200
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-154.416	-209.000	-285.000	-200.800	-192.600	-195.300
16	- Abschreibungen	-247.073	-324.100	-326.800	-372.100	-382.100	-378.300
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.355	-10.000	-6.900	-25.400	-25.400	-25.300
18	- Transferaufwendungen	-1.728.380	-1.875.500	-1.938.900	-2.100.000	-2.164.300	-2.209.700
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.771	-114.500	-81.700	-76.000	-75.700	-75.000
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.343.161	-2.678.700	-2.853.400	-2.990.300	-3.059.000	-3.105.800
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	111.455	-167.100	-123.000	-138.300	-136.800	-87.500
22	+ außerordentl. Erträge		408.200	808.200			
23	+ außerordentl. Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)		408.200	808.200			
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	111.455	241.100	685.200	-138.300	-136.800	-87.500
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtfinanzhaushalt

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.021.448	2.032.600	2.277.100	2.369.400	2.451.000	2.547.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.455	338.300	111.700	111.200	111.200	111.200
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.151	7.500	10.200	10.200	10.200	10.200
05	+ privatrechtliche Entgelte	36.848	34.800	31.600	31.600	31.600	31.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.081	38.000	33.100	31.700	31.700	31.700
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.020	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
08	+ sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	61.367	55.200	67.000	67.000	67.000	67.000
09	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.271.371	2.509.200	2.533.500	2.623.900	2.705.500	2.801.600
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-123.725	-143.600	-212.100	-214.000	-216.900	-220.200
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-158.263	-209.000	-285.000	-200.800	-192.600	-195.300
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-7.443	-10.000	-6.900	-25.400	-25.400	-25.300
14	- Transferauszahlungen	-1.721.342	-1.875.500	-1.938.900	-2.100.000	-2.164.300	-2.209.700
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-72.759	-114.500	-81.700	-76.000	-75.700	-75.000
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.083.531	-2.352.600	-2.524.600	-2.616.200	-2.674.900	-2.725.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	187.839	156.600	8.900	7.700	30.600	76.100
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	105.926	375.100	646.700	60.000		
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
20	+ Veräußerung von Sachvermögen		500.000	900.000			
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.926	875.100	1.546.700	60.000		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-86.700	-500.000	-20.000			
25	- Baumaßnahmen	-167.318	-193.000	-501.000	-357.500	-107.500	-7.500
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.568	-440.000	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-21.616	-290.000	-442.900	-20.000		
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278.202	-1.423.000	-978.900	-379.500	-109.500	-9.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-172.277	-547.900	567.800	-319.500	-109.500	-9.500
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 17 und 31)	15.562	-391.300	576.700	-311.800	-78.900	66.600
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen		419.500				
34	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-25.905	-28.200	-2.600	-7.400	-7.500	-7.600
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	-25.905	391.300	-2.600	-7.400	-7.500	-7.600
36	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 32 und 35)	-10.343		574.100	-319.200	-86.400	59.000
37	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres				574.100	254.900	168.500
38	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37)	-10.343		574.100	254.900	168.500	227.500

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2021

Erläuterungen - 10.343 € (Zeile 38) in 2021 u. Abweichung zu 0 €
in 2022 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2021	-10.343
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	59
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	823
=	Zahlungsmittelbewegungen 2021	-11.106
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.20	485.264
=	Kassenbestand zum 31.12.21	474.158
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	2.366
-	nach 2022 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	458.789
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	57.393
=	Finanzmittelfehlbetrag	-41.161
	Haushaltseinnahmerest 2021 nach 2022 (Kreditermächtigung)	41.161
	Saldo	0



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung	
Rötgesbüttel	
Produktbereich	51 Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101 Orts- und Regionalplanung
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeinde Rötgesbüttel	Bürgerm. Hermann Schölkmann
Beschreibung	Dorfentwicklungsplan Ein Dorfentwicklungsplan dient als Grundlage aller Bau- und Sanierungsmaßnahmen sowie für die Gestaltung privater und gemeinschaftlicher Flächen und weiterhin als Entscheidungsgrundlage für den Gemeinderat bzgl. der Ausweisung von Gebieten für Wohnzwecke und Gewerbeflächen. Im Dorfentwicklungsplan werden alle städtebaulichen Veränderungen und Ziele zur Erweiterung und Erhalt der Wohnbebauung und Erweiterung der Gewerbegebiete niedergeschrieben. Flächennutzungsplan Mit dem Flächennutzungsplan gibt die Gemeinde ihren planerischen Willen zum Ausdruck. Der Flächennutzungsplan stellt in den Grundzügen dar, welche Flächen für die "Nutzungen" Arbeiten, Wohnen, Versorgung, Freizeit und Verkehr in der Gemeinde vorgesehen sind. Bebauungsplan Mit dem Bebauungsplan (Bauleitplan) regelt die Gemeinde die Art und Weise der möglichen Bebauung von Grundstücken und die Nutzung der in diesem Zusammenhang stehenden von einer Bebauung frei zu haltenden Flächen
Leistungen	- Dorfentwicklungsplan - Bebauungsplan
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Verordnung über die bauliche Nutzung von Grundstücken (BauNVO), Niedersächsisches Gesetz über Raumordnung und Landesplanung (NROG)
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Rötgesbüttel Bauwillige Bürgerinnen und Bürger aus der Gemeinde Rötgesbüttel und anderen Gemeinden / Städten Gewerbetreibende
Ziele	Zukünftige räumliche Entwicklung der Gemeinde Rötgesbüttel Nachhaltige gemeindliche Entwicklung Förderung der moderaten Wohnbebauung durch bedarfsorientierte Ausweisung von Wohngebieten Erweiterung von Arbeitsplätzen durch Ausweisung von Gewerbegebieten Weiterentwicklung von Freizeitgestaltung Erhaltung der ortsnahe Grundversorgung Erhaltung des dörflichen Charakters
Kennzahlen	Beschlüsse über die Bebauungspläne: 27.05.2019: Satzungsbeschluss B-Plan "Ochsenberg-Masch" mit ÖBV, 4. Änderung

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Rötgesbüttel

23.10.2019: Satzungsbeschluss B-Plan "Sandkamp", 2. Änderung
 06.05.2020: Satzungsbeschluss B-Plan "Schierenbalken-Neufassung", 5. Abschnitt
 06.05.2020: Aufstellungsbeschluss B-Plan "Bruchwiesen"
 19.07.2021: Aufstellungsbeschluss B-Plan "Südfeld" mit ÖBV, 8. Änderung

Ausgewiesene Flächen in Quadratmetern:

Wohngebiete: 500 m² (Ochsenberg-Masch mit ÖBV, 4. Änderung)
 300 m² (Sandkamp, 2. Änderung)
 315 m² (Schierenbalken - Neufassung, 5. Abschnitt)
 120 m² (Bruchwiesen)
 2.000 m² (Südfeld mit ÖBV, 8. Änderung))

Gewerbegebiete: noch keine Ausweisung

Maßnahmen

Ausweisung neuer Baugebiete auf Grundlage des Siedlungs- und Entwicklungskonzeptes
 Ausweisung von Gewerbeflächen

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110130	Bebauungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-814	-1.000	-2.600	-2.700	-2.800	-2.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-72	-100	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-241	-200	-500	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-351					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-1.850	-20.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-822	-1.100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.150	-22.400	-23.300	-18.500	-18.600	-18.600
	= Ordentliches Ergebnis	-4.150	-22.400	-23.300	-18.500	-18.600	-18.600

Erläuterungen

zu Sachkonten 4012001, 4022001, 4032001 u. 4041001

Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen. Insgesamt haben sich die Personalaufwendungen aufgrund der zweiten Vollzeitstelle, die im Bauhof eingerichtet wurde, gegenüber den Vorjahren erhöht. Betroffen sind die KTR 3650130, 3650131, 3660130, 4240130, 5230130, 5410130, 5470130 und 5730330.

zu Sachkonto 4012001

Die Personalkosten für 2022 waren auf die Konten 4012001 und dem Konto 4452201 aufgesplittet. Selbiges gilt für die Konten 4022001 und 4032001. Ursächlich hierfür ist eine Personalausleihung von der Samtgemeinde in 2021 und 2022. Entsprechend verdoppeln sich an diesen Stellen die ausgewiesenen Personalkosten wieder. Für 2023 wurde eine Steigerung von 3% und für die Folgejahre eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.

zu Sachkonto 4431131

Ab 2020 Planungsaufwendungen für Bebauungspläne 15.000 € p.a. für evtl. notwendige Pläne im Rahmen der Dorfentwicklung. In 2022 sind die Mittel für Planungskosten für die neue Ortsmitte veranschlagt worden. Der Ansatz wird in 2023 wiederholt.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten an die Samtgemeinde für eine Elternzeitvertretung für 5 Monate.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110130	Bebauungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-814	-1.000	-2.600	-2.700	-2.800	-2.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-72	-100	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-241	-200	-500	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-351					
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-1.850	-20.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-822	-1.100				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.150	-22.400	-23.300	-18.500	-18.600	-18.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.150	-22.400	-23.300	-18.500	-18.600	-18.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.150	-22.400	-23.300	-18.500	-18.600	-18.600
	Finanzmittelveränderung	-4.150	-22.400	-23.300	-18.500	-18.600	-18.600

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110131	Dorfentwicklungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110131	Dorfentwicklungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11101	Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.716	-1.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-2.569	-3.500	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-8.816	-3.000	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-4.164	-4.200	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-315	-1.000	-500	-500	-500	-500
4429201	Verfügungsmittel		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-18.380	-15.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
	= Ordentliches Ergebnis	-18.380	-15.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4012001

Die Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters inkl. Fahrtkosten (ab 2023 insgesamt 600 €/mtl.) wird jeweils anteilig auf das SK 4012001 (33,4%) und auf das SK 4421301 (66,6 %) geplant und verbucht.

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4421301

Anteil Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister (66,6 %), ab 2023 erhöht aufgrund Satzungsänderung. Der übrige Anteil ist bei SK 4012001.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigung stv. Bürgermeister

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzung und dergleichen

zu Sachkonto 4429201

Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke, für die sonst keine Ausgaben veranschlagt sind, zur Verfügung stehen. Konkrete gesetzliche Vorgaben zur zulässigen Höhe des Ansatzes gibt es nicht, allerdings geht die Kommentierung von höchstens 0,5 v. T. der ordentlichen Aufwendungen aus.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11101 Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.716	-1.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-2.534	-3.500	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-8.927	-3.000	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-4.164	-4.200	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-315	-1.000	-500	-500	-500	-500
7429201	Verfügunsmittel		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.456	-15.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.456	-15.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.456	-15.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
	Finanzmittelveränderung	-18.456	-15.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11106 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3311001	Verwaltungsgebühren	338	500	500	500	500	500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	3.370					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	820	800	800	800	800	800
	= Summe ordentliche Erträge	4.527	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.021	-16.100	-41.900	-43.200	-44.100	-44.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.158	-1.100	-2.900	-3.000	-3.000	-3.100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.851	-3.500	-9.100	-9.400	-9.600	-9.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-5.616	-200	-200	-200	-200	-200
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-777	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-1.665	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-64	-500	-500	-8.500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-562	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät	-463	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-880	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-764	-2.600	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-196	-300	-300	-300	-300	-300
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-237		-300	-300	-300	-300
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-13	-100	-300	-300	-300	-300
4271501	Öffentlichkeitsarbeit	-1.324	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70		-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-3.599	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-5.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-1.951	-2.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-180	-100	-300	-300	-300	-300
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-13.155	-16.500				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.025	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-164	-700	-500	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-59.934	-61.400	-80.800	-90.200	-82.300	-83.400
	= Ordentliches Ergebnis	-55.406	-60.100	-79.500	-88.900	-81.000	-82.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811001

Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten), zugleich Aufwand bei Produkt 36501.

zu Sachkonto 4012001

Die Personalkosten für 2022 waren auf die Konten 4012001 und dem Konto 4452201 aufgesplittet. Selbiges gilt für die Konten 4022001 und 4032001. Ursächlich hierfür ist eine Personalausleihung von der Samtgemeinde in 2021 und 2022. Entsprechend verdoppeln sich an diesen Stellen die ausgewiesenen Personalkosten wieder. Für 2023 u. 2024 wurde eine Steigerung von 3 % und für die Folgejahre eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.

zu Sachkonten 4080001 und 4081001

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Gleiches gilt für geleistete Überstunden. Der Wert der einzelnen Urlaubstage pro Mitarbeiter ist zu errechnen und entsprechend zu bilanzieren.

zu Sachkonto 4211001

Für 2024 sind Mittel für den Austausch der Heizungsanlage im Gemeindebüro i.H.v. 8.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4222001

Ausstattungen und Kleingeräte bis zu einem Anschaffungswert von 1.000 € netto für das Gemeindebüro.

zu Sachkonto 4241301

Aufgrund der Energiekrise und der ungewissen Entwicklung der Energiepreise wurde für die Jahre 2023 - 2026 eine Steigerung von +35% gegenüber des Ansatzes 2022 für die Planung berücksichtigt. In 2023 wurde zusätzlich eine Reserve von 10 % auf den Ansatz draufgeschlagen um etwaige Nachzahlungen in 2023 abfedern zu können.

zu Sachkonto 4241401

Die Versicherungsprämien haben sich für alle Gebäude der Gemeinde deutlich erhöht. Die Ansätze bei den einzelnen Produkten fallen daher ab 2020 höher aus als bisher veranschlagt.

zu Sachkonto 4271501

Kosten für die Pflege der Homepage.

zu Sachkonto 4271501

Ab 2023 Aufwendungen für Dorf-App

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten für evtl. entstehende Rechtstreitigkeiten. 2019, 2020 und 2021 sind zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen. Aufgrund eines laufenden Verfahrens sind die Mittel für 2022 - 2024 erhöht worden.

zu Sachkonto 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Bisher war vorgesehen, pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben, weshalb jährlich 10.000 € eingeplant waren. Nach Mitteilung des Rechnungsprüfungsamtes sind die Buchungen für die Rückstellungen jedoch pro Haushaltsjahr vorzunehmen. Der jährliche Ansatz reduziert sich daher auf 5.000 €.

zu Sachkonto 4441301

Umlagebeitrag an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien (beispielsweise Haushaltspläne)

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten an die Samtgemeinde für eine Elternzeitvertretung für 5 Monate.

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Sprechanlage aus 2012 ($807,89 \text{ €} : 11 \text{ Jahre} = 73 \text{ €/a}$) und des Tresors aus 2019 ($2.500 \text{ €} : 25 \text{ Jahre} = 100 \text{ €/a}$). Schreibtisch + Rollcontainer aus 2022 ($2.000 \text{ €} : 9 \text{ Jahre} = 223 \text{ €/a}$)

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11106 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6311001	Verwaltungsgebühren	368	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368	500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.021	-16.100	-41.900	-43.200	-44.100	-44.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.158	-1.100	-2.900	-3.000	-3.000	-3.100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.851	-3.500	-9.100	-9.400	-9.600	-9.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-5.616	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-64	-500	-500	-8.500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-562	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät	-461	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.011	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.372	-2.600	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-196	-300	-300	-300	-300	-300
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte			-300	-300	-300	-300
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-13	-100	-300	-300	-300	-300
7271501	Öffentlichkeitsarbeit	-2.194	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70		-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-3.589	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-4.027	-2.000	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-6.630	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-1.951	-2.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-209	-100	-300	-300	-300	-300
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-13.155	-16.500				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.149	-57.600	-77.200	-86.700	-78.800	-79.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.780	-57.100	-76.700	-86.200	-78.300	-79.400
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-58.780	-59.100	-76.700	-86.200	-78.300	-79.400
	Finanzmittelveränderung	-58.780	-59.100	-76.700	-86.200	-78.300	-79.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11106	Zentraler Service

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400110 Büroeinrichtung Bürgermeister 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000					
Erläuterungen: Büroeinrichtung Bürgermeister Für das Büro des Bürgermeisters soll eine neue Ausstattung (Schreibtisch und Rollcontainer) besorgt werden. Die Kosten liegen hierfür über der Grenze von 1.000 € für geringwertige Vermögensgegenstände.							
Gesamtsumme Auszahlungen		2.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		2.000					

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3411001	Mieten und Pachten	30.500	30.000	28.900	28.900	28.900	28.900
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.205	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	31.705	31.800	30.700	30.700	30.700	30.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-488	-600	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-43	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-144	-100	-300	-300	-300	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-211					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-592	-2.000	-22.200	-2.200	-2.200	-2.200
4231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.551	-3.000	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.693	-1.200	-2.900	-2.800	-2.800	-2.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-348	-900	-700	-700	-700	-700
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-493	-600				
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.705	-1.200	-400	-100		
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.912	-9.000	-15.200	-16.400	-16.400	-16.400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-392	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-18.802	-20.400	-51.300	-32.200	-32.100	-32.200
	= Ordentliches Ergebnis	12.902	11.400	-20.600	-1.500	-1.400	-1.500
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.		408.200	808.200			
	= Summe Außerordentliche Erträge		408.200	808.200			
	= Außerordentliches Ergebnis		408.200	808.200			

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Diverse Mieteinnahmen inkl. NK wie folgt:

Hauptstraße 6: 5.090,16 € (424,18 €/mtl.)
 Schulstraße 7 a: 5.011,20 € (417,60 €/mtl.)
 Schulstraße 7 Anbau: 3.159,84 € (263,32 €/mtl.)
 Mobilfunkstation: 2.640,96 € (220,08 €/mtl.)
 Ärztehaus: 12.711,60 € (1.059,30 €/mtl.)

Gesamterträge damit: 28.613,76 €

zu Sachkonto 3482001

Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrgerätehaus von der Samtgemeinde, Anpassung an das Ergebnis 2020.

zu Sachkonto 4012001

Die Personalkosten fielen 2022 nur anteilig für 8 Monate an. Für 2023 u. 2024 ist eine Steigerung von 3% und für die Folgejahre eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.

zu Sachkonto 4211001

Unterhaltungsaufwendungen für das Ärztehaus, die Mietwohnungen und die übrigen gemeindlichen Grundstücke. Ursprünglich war eine Wiederherstellung der Fläche hinter den Container (zwischen Sandkamp und Wäldchen) in Höhe von 2.500 € beabsichtigt, welche aber vorerst nicht umgesetzt wird.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4211001

Für das neu erworbene Gebäude an der B4 vor dem Festplatz müssen Sanierungsarbeiten durchgeführt werden. Die künftige Nutzung des Gebäudes steht zum Zeitpunkt der Planung noch nicht fest, sodass vorerst 20.000 € in 2023 veranschlagt werden.

zu Sachkonto 4231001

Miete an den Realverband für Hauptstraße 6

zu Sachkonto 4241001

Allgemeine Bewirtschaftungskosten wie Müllgebühren, Grundsteuern, Schornsteinfegergebühren etc. für die Wohnungen und andere Liegenschaften.

zu Sachkonto 4241301

Anpassung des Ansatzes ab 2021 an die tatsächlichen Ergebnisse der Vorjahre. Ab 2023 sind Anpassungen an die Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten an die Samtgemeinde für eine Elternzeitvertretung für 5 Monate.

zu Sachkonto 4458001

Erstattung von evtl. anfallenden Unterhaltungsaufwendungen für die Kläranlage auf dem Grundstück Hauptstr. 6.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen für die Kläranlage auf dem Grundstück Hauptstraße 6, siehe INV 400072.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Ärztehaus (5.290 €/a) und die Wohnungen im Teenietreff (2.822 €). Hinzu kommen 205 €/a für das Carport (5.135,33 € : 25 Jahre) und 595 € für den Anbau am Ärztehaus. Insgesamt damit 8.912 €/a. Ab 2024 kommen Abschreibungen in Höhe von rd. 1.800 € für das alte Feuerwehrhaus hinzu.

zu Sachkonto 4711301

Für das neue Gebäude an der B4 vor dem Festplatz (INV 400090) beträgt die Nutzungsdauer noch 20 Jahre. Die Abschreibungen i.H.v. 7.400 €/a werden ab 2023 anteilig für 10 Monate berücksichtigt.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Parkplatzes am Friedhof.

zu Sachkonto 5311001

Erträge aus dem Verkauf der Flächen "Am Rodelberg" am Sportplatz (siehe INV 400091):

Haushalt 2022 geplant:

Verkaufspreis	500.000,00 €
- Restbuchwert zum 31.12.2020	91.760,22 €
= Außerordentlicher Ertrag der Gemeinde	408.239,78 €

Der außerordentliche Ertrag ist im Jahr 2022 i.H.v. ca. 408.200,00 € veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Haushalt 2023 geplant mit neuem Verkaufspreis:

Verkaufspreis	900.000,00 €
- Restbuchwert zum 31.12.2020	91.760,22 €
= Außerordentlicher Ertrag der Gemeinde	808.239,78 €

Der außerordentliche Ertrag ist im Jahr 2023 i.H.v. ca. 808.200,00 € veranschlagt.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6411001	Mieten und Pachten	30.970	30.000	28.900	28.900	28.900	28.900
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.205	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.175	31.800	30.700	30.700	30.700	30.700
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-488	-600	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-43	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-144	-100	-300	-300	-300	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-211					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-592	-2.000	-22.200	-2.200	-2.200	-2.200
7231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.703	-3.000	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.193	-1.200	-2.900	-2.800	-2.800	-2.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-348	-900	-700	-700	-700	-700
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-493	-600				
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.446	-9.800	-35.300	-15.300	-15.300	-15.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.729	22.000	-4.600	15.400	15.400	15.300
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG		500.000	900.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		500.000	900.000			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-6.639	-500.000	-10.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.639	-500.000	-10.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.639		890.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	18.090	22.000	885.400	15.400	15.400	15.300
	Finanzmittelveränderung	18.090	22.000	885.400	15.400	15.400	15.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 6821001

Einzahlungen aus dem Verkauf der Flächen "Am Rodelberg" am Sportplatz (siehe INV 400091 und Sachkonto 5311001).

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz)		500.000	10.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-500.000	-10.000				

Erläuterungen:

Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz)

An der B4 vor dem Festplatz in Rötgesbüttel soll ein Grundstück mit einer Fläche von 3.500 m² angekauft werden. Es wird von einem Kaufpreis von 130 €/m² ausgegangen, sodass für 2021 zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % insgesamt 500.000 € für den Ankauf eingeplant wurden. Da es 2021 nicht zum Ankauf kam, werden die 500.000 € in 2022 neu veranschlagt. In 2022 sind erste Kosten von 435 € für ein Wertgutachten des Objektes angefallen. Der Ankauf soll 2023 abgeschlossen werden, weshalb ein Haushaltsrest i.H.v. 499.565,00 € gebildet wurde. Für die Kaufnebenkosten werden sicherheitshalber weitere 10.000 € in 2023 veranschlagt.

Das sich auf dem Grundstück befindliche Gebäude hat laut Gutachten einen Wert von rd. 147.500 € und eine verbleibende Restnutzungsdauer von 20 Jahren (Ende 2022). Die Abschreibung ist entsprechend ab 2023, anteilig für 10 Monate berücksichtigt.

INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg		-500.000	-900.000				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		500.000	900.000				

Erläuterungen:

Grundstücksverkauf Rodelberg

Auf dem Grundstück Am Rodelberg sollen insgesamt 8.007 m² verkauft werden. Ursprünglich wurde mit einem Verkaufspreis von insgesamt 500.000 € gerechnet. Die Flächen sollen für den B-Plan Südfeld, sowie möglicherweise für Betreutes Wohnen genutzt werden. Vorbehaltlich des politischen Beschlusses wurde für 2021 ein Verkauf von 6.000 m² (375.000 €) und für 2022 von 2.000 m² (125.000 €) eingeplant. Da es 2021 nicht zu einem Verkauf kam wird der Gesamtbetrag in 2022 neu eingeplant. In 2022 kam es zu Verhandlungen mit einem Verkaufspreis von rd. 900.000 € für die Gesamtfläche von 8.007 m². Der Verkauf erfolgte in 2022 noch nicht und wird für 2023 mit neuem Verkaufspreis veranschlagt.

Der Verkauf erfolgt über dem Restbuchwert (91.760,22 €), sodass hier außerordentliche Erträge in Höhe von nunmehr 808.239,78 € entstehen werden (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 5311001 bei Produkt 11111).

INV 400092 Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel)	6.639						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.639						

Erläuterungen:

Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel)

In 2021 wurden Haushaltsmittel i.H.v. 7.000 € für den Ankauf eines Flurstückes in der Gemarkung Ausbüttel von der Samtgemeinde mit einer Größe von 3.500 m² für das Vorhalten von Ausgleichsflächen eingeplant. Der Ankauf erfolgte 2021 und betrug insgesamt 6.638,78 €.

Gesamtsumme Auszahlungen	6.639	500.000	10.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-500.000	-900.000				
Gesamtsumme	6.639		-890.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	262	Musikpflege
Produkt	26201	Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-400	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-500	-400	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-500	-400	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an den Posaunenchor. In den Vorjahren wurden der Kirchenfrauenchor und der Männergesangsverein ebenfalls bezuschusst, jedoch gibt es diese nicht mehr, weshalb der Ansatz ab 2022 gesunken ist. Für 2023 wurde der Ansatz auf die geleisteten Zuschüsse angepasst.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	262	Musikpflege
Produkt	26201	Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-400	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-500	-400	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-500	-400	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-500	-400	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-500	-400	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	4.480	1.000	500			
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen				2.000	4.000	4.000
	= Summe ordentliche Erträge	4.480	1.000	500	2.000	4.000	4.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.020	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-200	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-600	-900	-900	-900	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-500	-1.000	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.118	-1.000	-1.000			
4231001	Mieten und Pachten	-51	-100	-400	-100	-400	-100
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			-5.000			
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-500	-2.100	-200	-2.100	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-29	-300	-1.000	-300	-1.000	-300
4429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
4711201	Abschr.auf bebaute Grundst.und grundstücksgleiche				-7.000	-7.000	-7.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.251	-6.900	-16.100	-13.800	-16.800	-14.000
	= Ordentliches Ergebnis	-3.771	-5.900	-15.600	-11.800	-12.800	-10.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3148001

Spenden für das Bettenrennen 2023 und für die in 2021 anzuschaffenden Sitzbänke (siehe auch Sachkonto 4222001). Es werden hierfür auch 2022 und 2023 noch Spenden erwartet, die entsprechend eingeplant wurden.

zu Sachkonto 4212001

Verschönerung des Ortsbildes, Unterhaltung von Grünanlagen, Ersatz von Anpflanzungen

zu Sachkonto 4222001

Beschaffung von diversen Sitzbänken (zu jeweils 200 €)

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Osterfeuerplatz, alle 2 Jahre Mieten für Toilettenanlagen anlässlich des Bettenrennens

zu Sachkonto 4271001

2023 sind erste Kosten anlässlich des 800-Jährigen Bestehens der Gemeinde Rötgesbüttel in 2026 eingeplant.

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss an den Landfrauenverein (jährlich 200 €), alle 2 Jahre weitere Zuschüsse für das Bettenrennen. Der Zuschuss für das Bettenrennen 2021 wird auf das Jahr 2023 verschoben, da davon auszugehen ist, dass in 2021 und 2022 kein Bettenrennen stattfinden kann.

zu Sachkonto 4429001

Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum, Aufwendungen für das Bettenrennen (alle zwei Jahre) etc.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeitrag an den Partnerschaftsverein.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	4.480	1.000	500			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.480	1.000	500			
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.020	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-200	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-600	-900	-900	-900	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-500	-1.000	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.118	-1.000	-1.000			
7231001	Mieten und Pachten	-51	-100	-400	-100	-400	-100
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			-5.000			
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-500	-2.100	-200	-2.100	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-29	-300	-1.000	-300	-1.000	-300
7429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.251	-6.900	-16.100	-6.800	-9.800	-7.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.771	-5.900	-15.600	-6.800	-9.800	-7.000
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				60.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				60.000		
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-105.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-105.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-105.000	60.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.771	-5.900	-120.600	53.200	-9.800	-7.000
	Finanzmittelveränderung	-3.771	-5.900	-120.600	53.200	-9.800	-7.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400122 Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes			105.000	-60.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				60.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-105.000				
<i>Erläuterungen:</i> Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes Die Gemeinde Rötgesbüttel beabsichtigt im Rahmen der Dorfentwicklung die Grünflächen am Bahnhof umzugestalten. Eine erste Kostenschätzung ergab Kosten i.H.v. 75.000 €. Für die Veranschlagung wird zusätzlich eine Reserve von 30.000 € in 2023 eingeplant. Es wird zudem mit Fördermitteln i.H.v. rd. 60.000 € gerechnet, welche für 2024 veranschlagt sind. Die Abschreibung und Auflösung der Erträge werden vorerst mit 15 Jahren kalkuliert und orientiert sich an der Nutzungsdauer für Parks und Erholungsflächen.							
Gesamtsumme Auszahlungen			105.000				
Gesamtsumme Einzahlungen				-60.000			
Gesamtsumme			105.000	-60.000			

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-800	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.400	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	= Ordentliches Ergebnis	-1.400	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318411

Der Zuschuss an Seniorengruppen soll ab 2023 auf 1.200 € p.a. erhöht werden.

zu Sachkonto 4421301

Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige in der Seniorenarbeit und Flüchtlingshilfe.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-800	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.400	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.400	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.400	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	Finanzmittelveränderung	-1.400	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeinde Rötgesbüttel

Verantwortliche Person(en)

Bürgerm. Hermann Schölkmann

Produktbeschreibung Kindertagesstätten in der Gemeinde Rötgesbüttel (Stand: 11.10.2022)

Kindergarten

Gruppenname	Art der Gruppe	Betreuungszeit	Sonderöffnung	genehm. Plätze
Igelgruppe	Kindergarten	8.00 - 13.00	Frühdienst	25
Hasengruppe	integrat. Gruppe	8.00 - 14.00	Frühdienst	18
Mäusegruppe	Kindergarten	8.00 - 15.00	Frühdienst	18
Bärengruppe	Kindergarten	8.00 - 15.00	Frühdienst	25
Außenstelle	Kindergarten	8.00 - 12.00	Frühdienst	16
Schmetterlinge Kita	Kindergarten	8.00 - 15.00	Frühdienst	25
Summe Kindergarten (KTR 3650130)				127

Krippe

Gruppenname	Betreuungszeit	Sonderöffnung	genehm. Plätze
Bienengruppe	8.00 - 15.00	Frühdienst	15
Marienkäfergruppe	8.00 - 14.00	Frühdienst	15
Summe Krippe (KTR 3650131)			30

Gesamtzahlen aktuell

157

Bevölkerung (Stand: 31.12.2021)

Anzahl der unter 3-Jährigen:	111
Anzahl der 3 - 6-Jährigen:	109

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.578					
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	39.528	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	9.092	27.400	27.500	46.100	45.400	45.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	770	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	14.396	24.300	18.000	18.000	18.000	18.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	955					
	= Summe ordentliche Erträge	69.320	95.300	89.100	107.700	107.000	107.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.019	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-500	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.423	-42.600	-8.000	-8.000	-8.000	-12.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-532					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.125	-3.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.891	-2.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-15.515	-19.300	-28.100	-26.200	-26.200	-26.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.134	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-48					
4281301	Betriebsstoffe	-186					
4318701	Zuschuss an das DRK	-667.161	-767.300	-874.700	-885.400	-928.000	-955.800
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.454	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-226	-500	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle	-28	-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-17.280	-18.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-24.382	-25.400	-24.500	-24.000	-23.500	-22.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.276	-6.400	-3.400	-3.500	-2.900	-2.900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-599					
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		-23.300	-23.300	-46.500	-46.500	-46.500
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-820	-800	-800	-800	-800	-800
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-11.060	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-771.491	-933.300	-1.009.800	-1.040.500	-1.082.100	-1.112.500
	= Ordentliches Ergebnis	-702.171	-838.000	-920.700	-932.800	-975.100	-1.005.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	39.528	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	770	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	15.019	24.300	18.000	18.000	18.000	18.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.317	67.900	61.600	61.600	61.600	61.600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.019	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-500	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.729	-42.600	-8.000	-8.000	-8.000	-12.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-532					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.125	-3.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-4.006	-2.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-14.595	-19.300	-28.100	-26.200	-26.200	-26.200
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.134	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-48					
7318701	Zuschuss an das DRK	-667.161	-767.300	-874.700	-885.400	-928.000	-955.800
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.454	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-226	-500	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle	-28	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-12.095	-18.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-723.985	-859.400	-939.800	-947.700	-990.400	-1.022.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-668.668	-791.500	-878.200	-886.100	-928.800	-960.700
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		334.400	334.400			
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich			-2.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		334.400	332.400			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.945					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-104	-418.000	-4.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-13.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-1.759					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.808	-431.000	-4.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.808	-96.600	328.400			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-672.476	-888.100	-549.800	-886.100	-928.800	-960.700
	Finanzmittelveränderung	-672.476	-888.100	-549.800	-886.100	-928.800	-960.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.578					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.056	12.100	12.100	23.200	23.200	23.200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	13.399	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	= Summe ordentliche Erträge	19.036	32.200	27.200	38.300	38.300	38.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.812	-2.100	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-118	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-374	-300	-500	-500	-500	-500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-8					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12.581	-40.600	-6.000	-6.000	-6.000	-10.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-266					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.125	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.029	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-11.187	-11.000	-16.000	-14.900	-14.900	-14.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-771	-500	-500	-500	-500	-500
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-24					
4281301	Betriebsstoffe	-186					
4318701	Zuschuss an das DRK	-487.306	-696.900	-778.800	-786.600	-826.300	-851.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.454	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-185					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.499	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.734	-9.800	-8.800	-8.800	-8.800	-7.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-158	-100	-100			
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-488					
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		-14.000	-14.000	-27.900	-27.900	-27.900
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-686	-500	-500	-500	-500	-500
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d. Anlagekapitals	-2.594	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-550.584	-794.100	-846.500	-866.100	-905.800	-933.100
	= Ordentliches Ergebnis	-531.549	-761.900	-819.300	-827.800	-867.500	-894.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Erwartete Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitenausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder gemäß Antrag der Gemeinde vom 19.11.2019 für das Kindergartenjahr 2020/21. Die Zahlungen für die Kindergartenjahre 2019/20 und 2020/21 sind ertragsmäßig abzugrenzen. Der gebuchte Ertrag 2021 lag bei 4.578,09 €. Der "Härtefallfond" gilt ab 2022 nicht mehr, weshalb keine weiteren Ansätze geplant werden.

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der erhaltenen Zuwendungen vom Land aus dem Jahr 1998 (8.231,80 €), vom Landkreis aus verschiedenen Jahren (insgesamt 10.890,52 €) und aus den Fördermitteln vom Konjunkturpaket II aus 2010 (37.100 €). Die Zuwendung vom Bund für die raumluftechnischen Anlagen für den Kindergarten (22.200 €), welche in 2022/2023 nur anteilig für 6 Monate berücksichtigt wurden. Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibungen jeweils über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3461101

Bei verschiedenen Produkten werden Aufwendungen und Auszahlungen (siehe Konten 4441001 bzw. 7441001) veranschlagt, bei den Erträgen bzw. Einzahlungen (Konten 3461101 bzw. 6461101) ist ein Eigenanteil von 2.000 € eingearbeitet

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit ab August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an.

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung auswärtiger Kinder im Kindergarten (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901)

zu Sachkonto 4211001

Die Unterhaltungskosten steigen aufgrund der Dacherneuerung beim Freisitz, Malerarbeiten im Treppenhaus und die Sanierung der Eingangstreppe weshalb in 2022 ein erhöhter Ansatz von 40.000 € aufgenommen wird. Hinzu kommen 2022 anteilige Kosten i.H.v 600 € (von 2.000 €) für eine Modernisierung der Heizungsanlage und eine Energieberatung. Für 2026 werden zusätzlich 4.000 € für eine elektronische Schließanlage eingeplant.

zu Sachkonto 4222001

Aufwendungen für die Beschaffung kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.

zu Sachkonto 4241001

Kosten für Grundsteuer, Müllgebühren und Schornsteinfeger.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4241401

Versicherungsbeiträge an den Gemeindeunfallversicherungsverband und für Glas-, Inventar- und Gebäudeversicherung

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans (rd. 778.800 €), Für das Finanzplanjahr 2024 wurde eine Steigerungsrate von 1 % berücksichtigt. Für die Jahre 2025 - 2026 ist man jeweils von 3 % Steigerungsrate gegenüber dem Vorjahr, bei einer Basis von 802.200 € (3% ggü. 2023) ausgegangen.
Die Beträge werden jährlich an den neu vorliegenden Wirtschaftsplan des DRK angepasst.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das vorhandene Kindergartengebäude (4.182 €/a) aufgrund vorhandener Anschaffungs- und Herstellungswerte einschl. der Ausgaben aus dem Konjunkturpaket II. Hinzu kommen jährliche Abschreibungen für die Außenanlage i. H. v. 1.000 € und die Markise an der Südseite des Gebäudes (33 €/a).
Ab 2018 sind Abschreibungen für die Außentreppe und den Betreuungsraum (1.500 €/a, 2018 nur für 6 Monate gerechnet, sh. INV 400073) eingeplant, ab 2019 sind hier die Abschreibungen für die Lärmschutzwand vorgesehen (vorher bei SK 4711111, 23.842,20 € : 9 Jahre = 2.649 €/a).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen auf die Einrichtung

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN	
Rötgesbüttel	
zu Sachkonto 4711801	
Abschreibungen der 2017 beschafften Klapptische, Stühle und Stapelkarren über 5 Jahre.	
zu Sachkonto 4711901	
Abschreibung für die Lüftungsanlage (INV 400112) in Höhe von 27.900 € (250.800 € : 9 = 27.867 €/a), anteilig 2023.	
zu Sachkonto 4811001	
Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 (Anpassung an das Ergebnis 2018).	
zu Sachkonto 4811401	
Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchten Eigenkapitals, zugleich Ertrag in Produkt 61101	

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	15.019	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.022	20.100	15.100	15.100	15.100	15.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.812	-2.100	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-118	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-374	-300	-500	-500	-500	-500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-8					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12.887	-40.600	-6.000	-6.000	-6.000	-10.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-266					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.125	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.144	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-10.410	-11.000	-16.000	-14.900	-14.900	-14.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-771	-500	-500	-500	-500	-500
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-24					
7318701	Zuschuss an das DRK	-487.306	-696.900	-778.800	-786.600	-826.300	-851.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.454	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-185					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-9.383	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.266	-764.700	-818.100	-823.900	-863.600	-892.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.245	-744.600	-803.000	-808.800	-848.500	-877.300
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		200.600	200.600			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		200.600	200.600			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-250.800				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-13.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-263.800				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-63.200	200.600			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-518.245	-807.800	-602.400	-808.800	-848.500	-877.300
	Finanzmittelveränderung	-518.245	-807.800	-602.400	-808.800	-848.500	-877.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400108 barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift)		13.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-13.000					

Erläuterungen:

Barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift)

Der Haupteingang des Kindergartens Rötgesbüttel soll barrierefrei werden. Hierzu soll die Treppe um einen Lift erweitert werden. Es wurde sich aufgrund der Umsetzbarkeit gegen den Bau einer Rampe und für die Installation eines Lifts entschieden. Die Kosten für den Lift inklusive dessen Erweiterung an der Treppe belaufen sich auf ca. 13.000 €. Die Maßnahme sollte im Jahr 2022 durchgeführt werden.

Die Restnutzungsdauer des Kindergartengebäudes hatte in 2021 eine Restnutzungsdauer von 38 Jahren.

Diese Maßnahme wird vorerst nicht weiter verfolgt.

INV 400112 Kindergarten Lüftung		50.200	-200.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		200.600	200.600				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-250.800					

Erläuterungen:

Kindergarten Lüftung

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel soll 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme betragen insgesamt 418.000 €, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € trägt. Für den restlichen Betrag sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

Für die Kostenaufteilung siehe INV 400111.

Die Maßnahme konnte 2022 nicht beendet werden. Es wird ein Haushaltsausgaberest gebildet und die Einzahlung der Fördermittel in 2023 erwartet.

Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten sind für 2022 anteilig für 6 Monate berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen		263.800					
Gesamtsumme Einzahlungen		-200.600	-200.600				
Gesamtsumme		63.200	-200.600				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	39.528	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	8.036	15.300	15.400	22.900	22.200	22.200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	767	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	998	4.300	3.000	3.000	3.000	3.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	955					
	= Summe ordentliche Erträge	50.284	63.100	61.900	69.400	68.700	68.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.207	-1.400	-1.700	-1.700	-1.800	-1.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-78	-100	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-249	-200	-300	-300	-300	-300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-842	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-266					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-862	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.328	-8.300	-12.100	-11.300	-11.300	-11.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-363	-500	-500	-500	-500	-500
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-24					
4318701	Zuschuss an das DRK	-179.854	-70.400	-95.900	-98.800	-101.700	-104.800
4431001	Geschäftsaufwendungen	-41	-500	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle	-28					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.781	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-15.648	-15.600	-15.700	-15.200	-14.700	-14.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.118	-6.300	-3.300	-3.500	-2.900	-2.900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-111					
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		-9.300	-9.300	-18.600	-18.600	-18.600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-8.466	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-220.907	-139.200	-163.300	-174.400	-176.300	-179.400
	= Ordentliches Ergebnis	-170.623	-76.100	-101.400	-105.000	-107.600	-110.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der erhaltenen Zuwendungen in Geldform (vom Land und aus Versicherungsleistungen) und aus Sachspenden des DRK (Küche, Wickelkommode, Sammelposten, sh. SK 3162001). In Summe 1.791 €/a.
 Ab 2019 kommen Erträge auf der Auflösung der Zuwendung vom Land für den Anbau der Krippengruppe aus 2017/18 (INV 400068) hinzu, ab 2020 aus der Zuweisung für den Anbau der Krippengruppe 2018/19 (INV 400077).
 Der erwartete Gesamtbetrag i. H. v. 180.000 € wird im Verhältnis der Kosten für den Bau und die Ausstattung aufgeteilt und über die jeweilige Nutzungsdauer (90 bzw. 13 Jahre) aufgelöst.
 Ab 2022 sind die Zuwendung vom Bund für die raumlufttechnischen Anlagen für die Krippe (14.800 € p.a.) berücksichtigt, welche in 2022 bzw. 2023 nur anteilig für 6 Monate einbezogen wurden.

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der SG-Kasse für den Gebühreneinzug.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE
Rötgesbüttel
zu Sachkonto 3482131
Für die Unterbringung auswärtiger Kinder in der Krippe (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901). Anpassung an die aktuellen Gegebenheiten.
zu Sachkonto 4241301
Erhöhungen aufgrund der weiteren Krippengruppe. Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).
zu Sachkonto 4271001
In 2020 wurde eine Nordmantanne + Montageset besorgt
zu Sachkonto 4318701
Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans und der zu erwartenden Einsparungen. Für die Finanzplanjahre sind jährliche Steigerungen von 3 % eingeplant. In 2021 geringer aufgrund einer Finanzhilfe von 20.000 €. Aufgrund der Umwandlung einer Krippengruppe in eine Kindergartengruppe im Sommer 2021 sind die Ansätze für die Folgejahre gesunken.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen für das Krippengebäude über eine Nutzungsdauer von 90 Jahren und die beiden Holzhäuschen über 25 Jahre. Insgesamt wurde ein Wert von 525.155,01 € bilanziert. Ab 8/2018 sind Abschreibungen für den Anbau der Räume aus 2017/18 (INV 400068), ab 8/2019 für die Räume aus 2018/19 (INV 400077) eingeplant. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 90 Jahren ausgegangen.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibung der Einrichtungsgegenstände, der Einbauküche, der Wickelkommode und der Nestschaukel. Ab 8/2018 bzw. 8/2019 sind die Einrichtungsgegenstände für die weiteren Krippengruppen berücksichtigt (sh. INV 400068 und INV 400077).
zu Sachkonto 4711801
Abschreibung der Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.
zu Sachkonto 4711901
Abschreibung für die Lüftungsanlage Krippe (INV 400113) in Höhe von 18.600 € (167.200 € : 9= 18.578 €/a), ab 2023 anteilig berücksichtigt.
zu Sachkonto 4811001
Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 (Anpassung an das Ergebnis 2017).
zu Sachkonto 4811401
Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung der Krippe aufgebrachte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61201. Ab 2019 höher aufgrund des Anstiegs des zu verzinsenden Kapitals durch den Anbau.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	39.528	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	767	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.		4.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.295	47.800	46.500	46.500	46.500	46.500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.207	-1.400	-1.700	-1.700	-1.800	-1.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-78	-100	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-249	-200	-300	-300	-300	-300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-842	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-266					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-862	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.185	-8.300	-12.100	-11.300	-11.300	-11.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-363	-500	-500	-500	-500	-500
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-24					
7318701	Zuschuss an das DRK	-179.854	-70.400	-95.900	-98.800	-101.700	-104.800
7431001	Geschäftsauszahlungen	-41	-500	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle	-28					
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-2.712	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.718	-94.700	-121.700	-123.800	-126.800	-129.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.423	-46.900	-75.200	-77.300	-80.300	-83.400
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		133.800	133.800			
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich			-2.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		133.800	131.800			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.945					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-104	-167.200	-4.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-1.759					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.808	-167.200	-4.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.808	-33.400	127.800			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-154.231	-80.300	52.600	-77.300	-80.300	-83.400
	Finanzmittelveränderung	-154.231	-80.300	52.600	-77.300	-80.300	-83.400

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19	1.945						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.945						

Erläuterungen:

Anbau Krippengruppe 2018/19

Mittel für den Anbau einer weiteren Krippengruppe. Für die Veranschlagung 2018 wurde von einem Investitionsvolumen von 280.000 € ausgegangen, davon 25.000 € für die Einrichtung. Zwischenzeitlich hatte sich herausgestellt, dass sich die Baukosten um vermutlich 45.000 € erhöhen werden.

In 2021 gab es einen überplanmäßigen Aufwand für Mehrkosten für den Trockenbau und die Türen in Höhe von 1.944,70 €.

Die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 357.900,50 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2018:	40.899,45 €
Rechnungsergebnis 2019:	312.070,90 €
Rechnungsergebnis 2020:	2.985,45 €
apl. Aufwand 2021:	1.944,70 €
Gesamtkosten:	357.900,50 €

Auch für den Anbau dieses Gruppenraums wurden Fördermittel in Höhe von 180.000 € erwartet, diese waren 2020 eingeplant. Abschreibungen sind ab Mitte 2019 vorgesehen, Erträge aus der Förderung erst ab 2020.

INV 400107 Sonnensegel Kindergarten - Anteil Krippe	1.863						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.759						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-104						

Erläuterungen:

Sonnensegel Kindergarten - Anteil Krippe

Für die Kindertagesstätte wurde 2021 ein Sonnensegel besorgt. Die Kosten hierfür lagen bei 1.863,23 €.

Für die Maßnahme waren ursprünglich keine Mittel veranschlagt, sondern die Mittel wurden unterjährig über die einseitige Deckungsfähigkeit zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind ab 2022 berücksichtigt.

INV 400111 Krippe Lüftung		33.400	-133.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		133.800	133.800				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-167.200					

Erläuterungen:

Krippe Lüftung

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel soll 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme betragen insgesamt 418.000 €, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € trägt.

Für den restlichen Betrag sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

Die Kosten der Maßnahme teilen sich wie folgt auf die Krippe und den Kindergarten auf:

Krippe 40 %:	Kosten	167.200 €
	Förderung	133.800 €

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Kindergarten 60 %: Kosten 250.800 € Förderung 200.600 € Die Maßnahme konnte 2022 nicht beendet werden. Es wird ein Haushaltsrest gebildet und die Fördermittel in 2023 erwartet. Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten wurden in 2023 für 6 Monate berücksichtigt.							
INV 400121 Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel			6.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			-2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				
<i>Erläuterungen:</i> Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel Für die Krippe in Rötgesbüttel soll ein neues Außenspielgerät beschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf rd. 4.000 € inkl. Frachtkosten. Der Kita-Förderverein möchte die Anschaffung mit 2.000 € fördern. Die Abschreibung und die Auflösung der Sonderposten sind ab 2023 anteilig berücksichtigt. Die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre.							
Gesamtsumme Auszahlungen	3.808	167.200	4.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-133.800	-131.800				
Gesamtsumme	3.808	33.400	-127.800				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	39	100	100	100	100	100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-188	-1.000	-1.000	-2.500	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-400	-400	-400	-400	-400
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-542	-500	-800	-700	-700	-700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-100	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70		-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-215	-300	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-4.238	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.199	-3.400	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-386	-400	-400	-400	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.888	-12.100	-12.500	-13.900	-12.300	-12.300
	= Ordentliches Ergebnis	-8.849	-12.000	-12.400	-13.800	-12.200	-12.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-188	-1.000	-1.000	-2.500	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-400	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-532	-500	-800	-700	-700	-700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70		-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-215	-300	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-4.238	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.293	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.293	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.293	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800
	Finanzmittelveränderung	-5.293	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400530	Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	39					
	= Summe ordentliche Erträge	39					
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-4.238					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-177	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.415	-200	-200	-200	-200	-200
	= Ordentliches Ergebnis	-4.376	-200	-200	-200	-200	-200

Erläuterungen

Allgemein

Allgemein

Der Jugendclub ist nicht mehr in den Räumlichkeiten der Gemeinde untergebracht. Derzeit werden die Räume vom Teenietreff genutzt. Die Erträge und Aufwendungen sind daher bis auf den jährlichen Zuschuss an den Jugendclub bei der Kostenstelle des Teenietreffs veranschlagt.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus übrigen Bereichen aus dem Jahre 2004 (1.500 €) sind ab 2020 - ebenso wie die Abschreibungen (SK 4711301) - bei KST 400531 (Teenietreff) veranschlagt.

zu Sachkonto 4452201

Abrechnung des Personalkostenzuschusses 2021 i.H.v. 4.238,43 €

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400530	Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-4.238					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.238					
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.238					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.238					
	Finanzmittelveränderung	-4.238					

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400531	Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-188	-1.000	-1.000	-2.500	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-400	-400	-400	-400	-400
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-542	-500	-800	-700	-700	-700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-100	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70		-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-215	-300	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde		-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.022	-3.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-386	-400	-400	-400	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.473	-11.900	-12.300	-13.700	-12.100	-12.100
	= Ordentliches Ergebnis	-4.473	-11.800	-12.200	-13.600	-12.000	-12.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus übrigen Bereichen aus dem Jahre 2004 (1.500 €) sind ab 2020 - ebenso wie die Abschreibungen (SK 4711301) - nicht mehr beim Jugendtreff (KST 400530), sondern hier veranschlagt.

zu Sachkonto 4211001

Jährlicher Ansatz von 1.000 €. In 2024 sind zusätzlich 1.500 € für eine elektronische Schließanlage eingeplant.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4429001

Rundfunkbeiträge

zu Sachkonto 4452201

Erstattungen der Personalkosten für die Honorarkraft.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Gebäude einschl. Außenanlage (2.341 €/a), die Pflasterfläche (433 €/a), die Außentreppe (94 €/a) und den Zaun (155 €/a). Ab 2020 sind hier auch die Abschreibungen der Räume des ehemaligen Jugendtreffs geplant.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Einrichtung und der Küche im Teenietreff

zu Sachkonto 4711801

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Abschreibungen für Geräte und Ausrüstungsgegenstände zwischen 150 und 1.000 € netto.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400531 Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-188	-1.000	-1.000	-2.500	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-400	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-532	-500	-800	-700	-700	-700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70		-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-215	-300	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde		-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.054	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.054	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.054	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800
	Finanzmittelveränderung	-1.054	-8.300	-8.900	-10.300	-8.800	-8.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660130	Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.384	-10.900	-13.600	-14.000	-14.100	-14.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-618	-600	-900	-900	-1.000	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.964	-2.300	-2.900	-2.900	-3.000	-3.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-183	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13		-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.384	-4.000	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-329	-400				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude			-200	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-208	-800	-3.000	-3.600	-3.800	-4.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-94					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-18.176	-21.100	-25.800	-28.000	-28.500	-29.000
	= Ordentliches Ergebnis	-18.176	-21.100	-25.800	-28.000	-28.500	-29.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4212001

Kosten für die Sicherheitsprüfung der Spielplätze, Material und Sandtausch. Die Jahresinspektion hat ergeben, dass einige Spielgeräte zu erneuern bzw. zu ersetzen sind. Hierfür wird für 2022 der Ansatz erhöht.

zu Sachkonto 4222001

Ansatz für kleinere Spielgeräte mit einem Anschaffungswert bis zu 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten an die Samtgemeinde für eine Elternzeitvertretung für 5 Monate.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung für den neuen Zaun Spielplatz Südfeld 400 € p.a. (in 2023 anteilig für 6 Monate).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Geräte, die als Sammelposten zu bilanzieren sind, letztmals 2021.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660130	Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.384	-10.900	-13.600	-14.000	-14.100	-14.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-618	-600	-900	-900	-1.000	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.964	-2.300	-2.900	-2.900	-3.000	-3.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-183	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13		-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.384	-4.000	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-329	-400				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.874	-20.300	-22.600	-24.000	-24.300	-24.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.874	-20.300	-22.600	-24.000	-24.300	-24.600
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-10.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-20.000	-11.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000	-21.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000	-21.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.874	-40.300	-43.600	-26.000	-26.300	-26.600
	Finanzmittelveränderung	-17.874	-40.300	-43.600	-26.000	-26.300	-26.600

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		20.000 -20.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Neue Spielgeräte für Spielplätze Ab dem Jahr 2021 werden jährlich 2.000 € für die Beschaffung neuer Spielgeräte für die Spielplätze eingeplant. In 2022 wird der Ansatz für eine Spielekombination im Südfeld auf 20.000 € erhöht. Abschreibungen sind über 10 Jahre einzuplanen.							
INV 400118 neuer Zaun Spielplatz Südfeld 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			10.000 -10.000				
<i>Erläuterungen:</i> Neuer Zaun Spielplatz Südfeld Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld soll ein neuer Zaun beschafft werden, da der alte Zaun abgängig ist. Hierfür werden in 2023 10.000 € veranschlagt. Die Nutzungsdauer beträgt 25 Jahre und ist entsprechend ab 2023 anteilig für ein Halbesjahr berücksichtigt.							
INV 400120 Spielgerät Spielplatz Südfeld 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			9.000 -9.000				
<i>Erläuterungen:</i> Spielgerät Spielplatz Südfeld Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld soll in 2023 ein neues Spielgerät beschafft werden. Die Kosten belaufen sich auf 9.000 € inkl. Reserve. Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig eingeplant über 10 Jahre.							
Gesamtsumme Auszahlungen		20.000	21.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		20.000	21.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-508	-500	-600	-500	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-508	-500	-600	-500	-200	-200
	= Ordentliches Ergebnis	-508	-500	-600	-500	-200	-200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung für die elektronische Trefferanzeige, siehe INV 400083.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-2.900			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-2.900			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.900			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-2.900			
	Finanzmittelveränderung			-2.900			

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage			2.900				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-2.900				
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss zur Erweiterung der elektronischen Schießanlage Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 für 2023 einen Zuschuss für die Beschaffung bzw. Erweiterung einer elektronischen Schießanlage für den Schützenverein i.H.v. 2.900 € beschlossen. Die Mittel sind für 2023 eingeplant. Die Nutzungsdauer beträgt 18 Jahre. Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.							
Gesamtsumme Auszahlungen			2.900				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			2.900				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Rötgesbüttel

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 42401 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.981	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200	2.000	3.800	3.800	3.800	3.800
3411001	Mieten und Pachten	1.841	1.800				
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	444	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.890	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	521					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	282					
	= Summe ordentliche Erträge	9.160	10.100	9.900	9.900	9.900	9.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-12.566	-14.600	-18.200	-18.800	-19.000	-19.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.578	-7.400	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-828	-900	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-352		-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.635	-3.100	-3.900	-4.000	-4.000	-4.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-267	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.190	-11.900	-47.000	-3.500	-4.500	-3.500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-72	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.983	-900	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-13.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-7.960	-26.400	-38.600	-35.900	-35.900	-35.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.430	-2.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431001	Geschäftsaufwendungen	-528		-600	-600	-600	-600
4441001	Schadensfälle	-117	-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-271	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-493	-600				
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-94	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-13.137	-13.000	-13.000	-13.000	-34.800	-34.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.024	-800	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-68.026	-86.300	-140.000	-94.600	-117.600	-117.100
	= Ordentliches Ergebnis	-58.867	-76.200	-130.100	-84.700	-107.700	-107.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200,00	2.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
6411001	Mieten und Pachten	1.841,10	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	444,23	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.890,42	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.375,75	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-12.566,37	-14.600,00	-18.200,00	-18.800,00	-19.000,00	-19.400,00
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.578,20	-7.400,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-828,19	-900,00	-1.200,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-351,98	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.635,09	-3.100,00	-3.900,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.100,00
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-266,93	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.935,61	-11.900,00	-47.000,00	-3.500,00	-4.500,00	-3.500,00
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-72,30	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.617,76	-900,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-21.872,97	-26.400,00	-38.600,00	-35.900,00	-35.900,00	-35.900,00
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.430,48	-2.400,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
7431001	Geschäftsauszahlungen	-527,64	0,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
7441001	Schadensfälle	-116,62	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-271,40	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-493,30	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.064,84	-72.300,00	-126.400,00	-81.000,00	-82.200,00	-81.700,00
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.689,09	-64.000,00	-118.100,00	-72.700,00	-73.900,00	-73.400,00
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	-350.000,00	-100.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	0,00	-350.000,00	-100.000,00	0,00
	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	0,00	-350.000,00	-100.000,00	0,00
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-49.689,09	-114.000,00	-118.100,00	-422.700,00	-173.900,00	-73.400,00
	Finanzmittelveränderung	-49.689,09	-114.000,00	-118.100,00	-422.700,00	-173.900,00	-73.400,00

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400550	Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.493	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.890	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	282					
	= Summe ordentliche Erträge	5.665	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.578	-7.400	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-352		-400	-400	-400	-400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-647	-1.700	-44.500	-1.000	-1.000	-1.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-72					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.428	-300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.579	-8.100	-11.800	-11.000	-11.000	-11.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-731	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4431001	Geschäftsaufwendungen	-528		-600	-600	-600	-600
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-271	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.963	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-706	-600	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-26.856	-28.400	-77.200	-32.900	-32.900	-32.900
	= Ordentliches Ergebnis	-21.191	-23.000	-71.800	-27.500	-27.500	-27.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen und mehreren Jahren für die Sporthalle und die Flutlichtanlage.

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen von Bewirtschaftungs-, Unterhaltungs und Personalaufwendungen für die Mitbenutzung der Sporthalle durch die Grundschüler von der Samtgemeinde, Anpassung der Ansätze aufgrund der geplanten Maßnahmen. Die Zahlung erfolgt grundsätzlich erst im Folgejahr.

zu Sachkonto 4019001

Personalaufwendungen für die Raumpflege der Sporthalle

zu Sachkonto 4211001

Planansatz 1.000 € p.a.. In 2022 sind anteilige Kosten i.H.v 700 € (von 2.000 €) für eine Modernisierung der Heizungsanlage und eine Energieberatung veranschlagt. In 2023 sollen 3 Türen und ein Fenster ausgetauscht, sowie Malerarbeiten durchgeführt werden. Die Kostenschätzung für die Türen liegen bei rund 28.000 € und für die Malerarbeiten bei rd. 13.000 €. Im Haushalt werden entsprechend Mittel i.H.v. 42.000 € in 2023 veranschlagt. Zusätzlich soll eine elektronische Schließanlage installiert werden für insgesamt 5.000 €, welche sich auf die Sporthalle und die Bürgerhalle aufteilen (je 2.500 €).

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4431001

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Aufwand für Telefon-/Internetkosten

zu Sachkonto 4452131

Anteil für die Reparatur der Sportgeräte in der Sporthalle.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators über 6 Jahre und der Industriewaschmaschine über 9 Jahre.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
 Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
 Kostenstelle 400550 Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.890	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.890	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.578	-7.400	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-352		-400	-400	-400	-400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-489	-1.700	-44.500	-1.000	-1.000	-1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-72					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.112	-300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.873	-8.100	-11.800	-11.000	-11.000	-11.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-731	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7431001	Geschäftsauszahlungen	-528		-600	-600	-600	-600
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-271	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.006	-19.800	-68.800	-24.500	-24.500	-24.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.116	-15.800	-64.800	-20.500	-20.500	-20.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.116	-15.800	-64.800	-20.500	-20.500	-20.500
	Finanzmittelveränderung	-14.116	-15.800	-64.800	-20.500	-20.500	-20.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400551	Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	85	100	100	100	100	100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			1.200	1.200	1.200	1.200
3411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200				
	= Summe ordentliche Erträge	1.312	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.439	-8.200	-500	-500	-1.500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-111	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-908	-8.900	-13.000	-12.100	-12.100	-12.100
4441001	Schadensfälle	-117	-200	-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-32	-100	-200	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.552	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.760	-20.200	-16.700	-15.900	-16.900	-15.900
	= Ordentliches Ergebnis	-9.448	-18.900	-15.400	-14.600	-15.600	-14.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Zuweisung für den Schießstand von privaten Unternehmen und die Überdachung.

zu Sachkonto 3321001

Ab 2023 "Unterhaltsbeitrag" der Kyffhäuserkameradschaft bzw. des Schützenvereins aufgrund beschlossener Satzung. Vorher bei SK 3411001.

zu Sachkonto 3411001

Bis 2022 "Unterhaltsbeitrag" der Kyffhäuserkameradschaft bzw. des Schützenvereins.
Ab 2023 unter SK 3321001 aufgrund beschlossener Satzung.

zu Sachkonto 4211001

In 2021 sind Aufwendungen für einen Wasserschaden entstanden. Für 2022 waren Ansätze für die Reparatur der Heizungsanlage eingeplant. Ab 2023 Planansatz 500 €. Das Sportheim soll in 2024 eine neue Schließanlage erhalten, hierfür werden 1.500 € eingeplant.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen des Zuschusses für die Überdachung, der 2012 gezahlt wurde.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen aufgrund der Gebäudebewertung zzgl. nachträglicher Anschaffungswerte für die Überdachung.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400551 Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			1.200	1.200	1.200	1.200
6411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.281	-8.200	-500	-500	-1.500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-59	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.984	-8.900	-13.000	-12.100	-12.100	-12.100
7441001	Schadensfälle	-117	-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.441	-17.500	-13.900	-13.000	-14.000	-13.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.214	-16.300	-12.700	-11.800	-12.800	-11.800
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-2.900			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-2.900			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.900			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.214	-16.300	-15.600	-11.800	-12.800	-11.800
	Finanzmittelveränderung	-6.214	-16.300	-15.600	-11.800	-12.800	-11.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage			-2.900				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-2.900				
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss zur Erweiterung der elektronischen Schießanlage Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 für 2023 einen Zuschuss für die Beschaffung bzw. Erweiterung einer elektronischen Schießanlage für den Schützenverein i.H.v. 2.900 € beschlossen. Die Mittel sind für 2023 eingeplant. Die Nutzungsdauer beträgt 18 Jahre. Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.							
Gesamtsumme Auszahlungen			-2.900				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			-2.900				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	403	300	100	100	100	100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600
3411001	Mieten und Pachten	614	600				
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	444	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	521					
	= Summe ordentliche Erträge	2.182	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.103	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-443	-500	-600	-600	-600	-600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-4.400					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.348	-6.900	-10.100	-9.400	-9.400	-9.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-700	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-62	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.154	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-318	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.528	-13.200	-16.400	-15.700	-15.700	-15.700
	= Ordentliches Ergebnis	-8.346	-9.800	-13.200	-12.500	-12.500	-12.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Aufgrund des wirtschaftlichen Eigentums des Sportheims geht auch die errichtete Überdachung in das Eigentum der Gemeinde über. Der Gesamtwert der Überdachung (8.746,50 €) ist als Zuweisung des Vereins zu bilanzieren und über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2012 noch 81 Jahre) ertragswirksam aufzulösen. Einschl. 2022 sind außerdem Erträge aus der Auflösung der Zuwendung für den Defibrillator eingeplant.

zu Sachkonto 3321001

Ab 2023 wird der "Unterhaltsbeitrag" des VfL Rötgesbüttel (600 €) hier mit ausgewiesen, vorher unter SK 3411001. Grund dafür ist eine neue Satzung ab 2023.

zu Sachkonto 3411001

Ab 2023 wird der "Unterhaltsbeitrag" des VfL Rötgesbüttel künftig unter SK 3321001 ausgewiesen. Grund dafür ist eine neue Satzung ab 2023.

zu Sachkonto 3411101

Verpachtung der Dachfläche des Sportheims für die Nutzung einer Photovoltaikanlage.

zu Sachkonto 4211001

2020 war der Austausch von Duschköpfen und die Beseitigung eines Wasserschadens vorgesehen.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Investitionszuweisung an den VfL Rötgesbüttel für das Material zur Errichtung der Überdachung am Sportheim. Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer des Sportheims (81 Jahre am 01.01.2012).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen aufgrund vorliegender Anschaffungs- und Herstellungswerte zzgl. des Zugangs für die 2012 errichtete Überdachung (8.746,50 €), die über die Restnutzungsdauer am 01.01.12 (81 Jahre) abgeschrieben wird.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators, letztmals 2022.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400552 Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600
6411001	Mieten und Pachten	614	600				
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	444	400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.258	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.165	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-448	-500	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.288	-6.900	-10.100	-9.400	-9.400	-9.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-700	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.600	-10.700	-14.100	-13.400	-13.400	-13.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.342	-7.600	-11.000	-10.300	-10.300	-10.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.342	-7.600	-11.000	-10.300	-10.300	-10.300
	Finanzmittelveränderung	-8.342	-7.600	-11.000	-10.300	-10.300	-10.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400801	Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.125	-2.500	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-468	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.093	-5.200	-6.400	-6.100	-6.100	-6.100
	= Ordentliches Ergebnis	-3.093	-5.200	-6.400	-6.100	-6.100	-6.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss an den Sportverein für Düngemittel.

zu Sachkonto 4711301

Die "Anlage Sportplatz" ist planmäßig abzuschreiben. Die Anschaffungs- und Herstellungswerte für den Bau des Sportplatzes belaufen sich auf 125.730,76 €. Die Fertigstellung erfolgte 1997, die Gesamtnutzungsdauer beträgt 23 Jahre
 $125.730,76 \text{ €} : 23 \text{ Jahre} = 5.466,55 \text{ €/a}$ (letztmals 2019), weiterhin Abschreibungen der Zaunanlage (195 €) und der Barriere (Bande, 273 €, letztmals 2021).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.728	-2.500	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.228	-5.000	-6.200	-5.900	-5.900	-5.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.228	-5.000	-6.200	-5.900	-5.900	-5.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.228	-5.000	-6.200	-5.900	-5.900	-5.900
	Finanzmittelveränderung	-4.228	-5.000	-6.200	-5.900	-5.900	-5.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400802	Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711301	Abschreibungen auf Gebäude					-21.800	-21.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen					-21.800	-21.800
	= Ordentliches Ergebnis					-21.800	-21.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400802	Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-50.000		-350.000	-100.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-50.000		-350.000	-100.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000		-350.000	-100.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-50.000		-350.000	-100.000	
	Finanzmittelveränderung		-50.000		-350.000	-100.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400109 neuer Sportplatz (Dorferneuerung)		-50.000		-350.000	-100.000		-450.000
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000		-350.000	-100.000		-450.000
<i>Erläuterungen:</i> Neuer Sportplatz (Dorferneuerung) Im Rahmen der Dorferneuerung soll ein neuer Sportplatz gebaut werden. In 2022 waren Planungskosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Da die Maßnahme in dem Jahr nicht umgesetzt wurde, wird ein Haushaltsausgaberest gebildet und die Baukosten um je ein Jahr verschoben. Für Auszahlungen in 2024/25 wird eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 450.000 € eingeplant. Die Kosten für den beabsichtigten Sportplatz teilen sich entsprechend wie folgt auf die folgenden Jahre auf: 2022: 50.000 € für Planungskosten (als Haushaltsrest nach 2023 übertragen) 2024: 350.000 € für Baukosten 2025: 100.000 € für Schlussrechnungen in 2025 Die Nutzungsdauer beträgt 23 Jahre und Abschreibungen i.H.v. 21.800 € p.a. sind ab 2025 vollständig eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen		-50.000		-350.000	-100.000		-450.000
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-50.000		-350.000	-100.000		-450.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400587	Sportstätten Personalkosten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-12.566	-14.600	-18.200	-18.800	-19.000	-19.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-828	-900	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.635	-3.100	-3.900	-4.000	-4.000	-4.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-267	-100	-100	-100	-100	-100
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-493	-600				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.790	-19.300	-23.400	-24.200	-24.400	-24.900
	= Ordentliches Ergebnis	-16.790	-19.300	-23.400	-24.200	-24.400	-24.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten an die Samtgemeinde für eine Elternzeitvertretung für 5 Monate.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400587	Sportstätten Personalkosten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-12.566	-14.600	-18.200	-18.800	-19.000	-19.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-828	-900	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.635	-3.100	-3.900	-4.000	-4.000	-4.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-267	-100	-100	-100	-100	-100
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-493	-600				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.790	-19.300	-23.400	-24.200	-24.400	-24.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.790	-19.300	-23.400	-24.200	-24.400	-24.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.790	-19.300	-23.400	-24.200	-24.400	-24.900
	Finanzmittelveränderung	-16.790	-19.300	-23.400	-24.200	-24.400	-24.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und - pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.020	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-200	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-600	-900	-900	-900	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
	= Ordentliches Ergebnis	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Pflege der gemeindlichen Grünanlagen

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und - pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.020	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-200	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-600	-900	-900	-900	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
	Finanzmittelveränderung	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3511001	Konzessionsabgaben	49.612	46.400	54.000	54.000	54.000	54.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.018	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.126	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	51.757	47.900	55.500	55.500	55.500	55.500
	= Ordentliches Ergebnis	51.757	47.900	55.500	55.500	55.500	55.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von dem Ergebnis 2022 für das Haushaltsjahr 2023.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6511001	Konzessionsabgaben	49.612	46.400	54.000	54.000	54.000	54.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.018	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.126	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.757	47.900	55.500	55.500	55.500	55.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.757	47.900	55.500	55.500	55.500	55.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	51.757	47.900	55.500	55.500	55.500	55.500
	Finanzmittelveränderung	51.757	47.900	55.500	55.500	55.500	55.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	53201	Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3511001	Konzessionsabgaben	7.825	5.800	10.000	10.000	10.000	10.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	246	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	8.070	6.100	10.300	10.300	10.300	10.300
	= Ordentliches Ergebnis	8.070	6.100	10.300	10.300	10.300	10.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Für 2022 wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2021 (vierteljährlich 1.450 €) ausgegangen.
Für 2023 wird mit dem Ergebnis 2022 (rd. 10.000 €) geplant.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Gasverbrauch.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 532 Gasversorgung
Produkt 53201 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6511001	Konzessionsabgaben	7.825	5.800	10.000	10.000	10.000	10.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	246	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.070	6.100	10.300	10.300	10.300	10.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.070	6.100	10.300	10.300	10.300	10.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.070	6.100	10.300	10.300	10.300	10.300
	Finanzmittelveränderung	8.070	6.100	10.300	10.300	10.300	10.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	20					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.635	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	600		600	600	600	600
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	110.351	114.800	105.100	105.500	93.100	93.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	267	100	100	100	100	100
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300				
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	113.173	116.900	107.500	107.900	95.500	95.500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.059	-10.500	-12.500	-12.900	-13.000	-13.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-589	-700	-900	-900	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.868	-2.200	-2.700	-2.800	-2.800	-2.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-42	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.010	-5.000	-11.000	-5.000	-5.000	-5.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.752	-1.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.208	-3.500	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-180		-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	148					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-5.068	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-14.622	-26.300	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-142.110	-167.200	-155.600	-146.700	-136.100	-134.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-581	-600	-600	-600	-600	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-184.940	-238.600	-221.100	-206.700	-196.200	-194.100
	= Ordentliches Ergebnis	-71.767	-121.700	-113.600	-98.800	-100.700	-98.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom Land für den Ausbau des Gehweges an der B 4 (1.636 €) und der Zahlungen für den Neuausbau der Straße Masch (7.140 €/a, für 2020 mit 4 Monaten gerechnet) und der Zuweisung vom Bund für den Straßenentwässerungsanteil Hauptstraße ab 2021 (sh. INV 400080).

zu Sachkonto 3321001

Erwartete Erträge aus Sondernutzungsgebühren

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Summen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtge-
meinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden.

Ab 2019 sind Erträge aus der Auflösung der Beiträge für die Straße und die Straßenentwässerungsanteile der Össelkämpfe mit veranschlagt. Hierfür hat die Gemeinde zwar keine Beiträge erhalten, allerdings wurde die Straße unentgeltlich auf die Gemeinde übertragen, so dass ein Sonderposten in Höhe der Anschaffungswerte zu bilden war. Die Abschreibungen

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen
Rötgesbüttel
der Straße finden sich weiter unten bei SK 4711401.
zu Sachkonto 3461701
Plakatierungen wurden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren. Ab 2023 keine Vereinbarung mehr beabsichtigt.
zu Sachkonto 3591001
Beispielsweise Gebühren für Zustimmungen zu Aufgrabungen von der Telekom an Gemeindestraßen
zu Sachkonto 4212001
Unterhaltung der Innerortsstraßen.
zu Sachkonto 4212001
In 2023 wurde der Ansatz für die Pflanzung neuer Bäume um 2.000 € erhöht und zusätzlich 4.000 € für die Beschneidung der Bäume mit einem Steiger eingeplant.
zu Sachkonto 4212001
Jährliche Wartung der Verkehrssignalanlagen in der Dorfstraße (rd. 400 €)
zu Sachkonto 4222001
Beispielsweise für neue Verkehrsschilder.
zu Sachkonto 4241001
U. a. Aufwendungen für Containerabfahren
zu Sachkonto 4241001
Aufgrund von höheren Bewirtschaftungskosten in 2021 wurde in 2022 vorsorglich der Ansatz auf 3.500 € erhöht. Ab 2024 sink der Ansatz wieder auf den Planansatz 1.000 €.
zu Sachkonto 4271111
Abschlag Strom Dorfstraße
zu Sachkonto 4281301
In 2021 wurde Streusalz beschafft.
zu Sachkonto 4429001
Mittel für die Reinigung der Sinkkästen. Anpassung der Ansätze auf voraussichtlich benötigte Mittel.
zu Sachkonto 4453001
Erstattungen an den Wasserverband für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle (Straßenentwässerungsanteil) i. H. v. rund 2.000 €. Für 2022 erhöhter Ansatz aufgrund der mitgeteilten Unterhaltungsmaßnahmen des Wasserverbandes Gifhorn.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung bei diesem Sachkonto vorzunehmen.

Ab 2019 sind die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile der Straße Össelkämpfe enthalten. Ebenfalls ab 2019 sind Abschreibungen für die Zuweisungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerungsanteile Masch (sh. INV 400046) eingeplant, in 2019 und 2020 nur für 3 Monate. Ab 2020 kommen Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile im Lehmweg (INV 400080) hinzu. Ab 2021 kommen dann die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile in der Straße Maschwiesen hinzu (siehe INV 400080).

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der bereits fertiggestellten Anlagen einschließlich der Straße Össelkämpfe.

In den kommenden Jahren erhöhen sich die Abschreibungen aufgrund folgender Maßnahme:

Neuherstellung Masch (2019, 438.000 € : 25 Jahre = 17.520 €/a, 2019 und 2020 nur für 3 Monate). Für die INV 400046 Neuausbau Masch werden ab 2023 Afa in Höhe von insgesamt 20.500 € zzgl. 500 € Reserve berücksichtigt.

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II sind noch nicht eingeplant, weil die Kosten noch nicht feststehen. Aufgrund der unentgeltlichen Übertragung vom Erschließungsträger gleichen sich diese Beträge allerdings aus.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Tempomesstafeln aus 2015 über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (5.756,98 € : 5 Jahre = 1.151,40 €/a letztmals 2020). Hinzu kommen Abschreibungen für die Tempomesstafel, die 2020 beschafft werden soll (INV 400047).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 54101 Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	20					
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	600		600	600	600	600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	267	100	100	100	100	100
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300				
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	887	500	800	800	800	800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.059	-10.500	-12.500	-12.900	-13.000	-13.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-589	-700	-900	-900	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.868	-2.200	-2.700	-2.800	-2.800	-2.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-42	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.244	-5.000	-11.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.752	-1.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.861	-3.500	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-168		-200	-200	-200	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-888	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.470	-44.500	-39.900	-29.400	-29.500	-29.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.583	-44.000	-39.100	-28.600	-28.700	-29.000
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-21.616	-290.000	-440.000			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-54.979					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-76.595	-290.000	-440.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-76.595	-290.000	-440.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-99.178	-334.000	-479.100	-28.600	-28.700	-29.000
	Finanzmittelveränderung	-99.178	-334.000	-479.100	-28.600	-28.700	-29.000

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400046 Neuausbau Masch	71.990						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-54.979						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-17.012						

Erläuterungen:

Neuausbau Masch

Das Baugebiete Össelkämpe wurde durch einen Erschließungsträger erschlossen. Durch die Erschließung hat sich der Zustand der Straße Masch noch weiter verschlechtert, wodurch eine komplette Neuherstellung der Straße notwendig wird. Aktuelle Kostenschätzung haben ergeben, dass die Kosten für den Ausbau der Straßen- und Nebenflächen ohne die Flächen, die vom Wasserverband wiederhergestellt werden, bei 374.000 € liegen. Hinzu kommen noch die Anteile der Gemeinde für die Straßenentwässerung, die laut Schätzung des Wasserverbandes bei rund 220.000 € liegen werden.

Gesamtkosten: 594.000 €

Der Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag Össelkämpe sah vor, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Ausbaukosten der Masch beteiligt. Dieser vertraglich fixierte Anteil wurde aufgrund der damaligen Kostenschätzung (357.000 €) auf 178.500 € festgelegt und ist bereits im Haushaltsjahr 2015 eingegangen.

2018 waren für die Planung bereits 30.000 € eingestellt. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen.

Es werden für die abschließende Bepflanzung der Bäume (Ausgleichsmaßnahme) Haushaltsreste aus 2021 in Höhe von 10.000 € übertragen. Die Maßnahme wäre damit 2022 beendet.

Erträge aus der Auflösung der Beteiligung und Abschreibungen sind ab 2020 eingeplant.

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc.	4.605	290.000	440.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-4.605	-290.000	-440.000				

Erläuterungen:

Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg, Maschwiesen etc.

Der Wasserverband Gifhorn wollte 2020 in den Straßen Lehmweg, Lehmstieg und Hauptstraße eine Trennkanalisation bauen. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt. Ursprünglich wurden die Kosten auf 200.000 € geschätzt.

Da der Regenwasserkanal in der Hauptstraße auch das Oberflächenwasser der Bundesstraße aufnehmen wird, erhält die Gemeinde vom Bund eine Beteiligung i. H. v. rund 29.000 €. Dieser Betrag wurde allerdings erst 2021 erwartet und entsprechend eingeplant.

Für 2021 war seitens des Wasserverbandes Gifhorn die Neuordnung der Kanalisation in der Straße Maschwiesen geplant. Die derzeitigen Gesamtkosten werden mit rund 580.000 € beziffert. Die Gemeinde wird auch hier für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten (290.000 €) beteiligt. Diese Kosten fallen allerdings erst in 2022 an und werden entsprechend neu veranschlagt. Zusätzlich werden Reste gebildet für die übrigen Neuordnungen der Straßenentwässerungen. Die obigen Maßnahmen werden in mehreren Bauabschnitten nach und nach umgesetzt.

Bislang sind folgende Kosten angefallen:

2021: 4.604,75 €

2022: 90.540,16 €

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen						
Gesamt: 95.144,91 €													
Der Wasserverband teilte der Gemeinde die in den kommenden Jahren anstehenden Kanalbaumaßnahmen mit. Der 2. Bauabschnitt wird noch voraussichtlich bis April 2023 fertiggestellt. Für 2023 ist anschließend der 3. Bauabschnitt Lehmweg und Lehmstieg geplant. Der Ansatz aus 2022 (250.000 €), sowie ein Teil des Haushaltsrestes 2021 (150.000 €) werden in 2023 neu veranschlagt, der verbleibende Reste aus 2021 wird übertragen. Die Haushaltsmittel für diese Maßnahmen ergeben sich entsprechend wie folgt: <table><tr><td>Haushaltsausgabereist 2021:</td><td>44.855,09 €</td></tr><tr><td>Ansatz 2023:</td><td>440.000,00 €</td></tr><tr><td>Gesamt:</td><td>484.855,09 €</td></tr></table> Der Anteil an der Gesamtsumme der Investition, welche die Gemeinde zu tragen hat, beträgt demnach 580.000,00 €. Darüber hinaus dient die Maßnahme nach Angaben des Ingenieurbüros dem Hochwasserschutz, sodass alte Infrastrukturbeiträge in Form von Sonderposten der Maßnhamen zugeordnet werden können, und künftig ertragswirksam aufgelöst werden. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Abschreibung sind eingeplant, in 2020 nur für 6 Monate. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.								Haushaltsausgabereist 2021:	44.855,09 €	Ansatz 2023:	440.000,00 €	Gesamt:	484.855,09 €
Haushaltsausgabereist 2021:	44.855,09 €												
Ansatz 2023:	440.000,00 €												
Gesamt:	484.855,09 €												
Gesamtsumme Auszahlungen	76.595	290.000	440.000										
Gesamtsumme Einzahlungen													
Gesamtsumme	76.595	290.000	440.000										

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			-3.400	-6.700	-6.700	-6.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-400	-4.400	-7.700	-7.700	-7.700
	= Ordentliches Ergebnis		-400	-4.400	-7.700	-7.700	-7.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerung im Mühlenweg, siehe INV 400085.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Querungshilfe am Friedhof (INV 400113) i.H.v. 6.700 €, 2023 anteilig für 6 Monate.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-10.000	-110.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-10.000	-110.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-110.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-10.000	-110.000			
	Finanzmittelveränderung		-10.000	-110.000			

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreisstraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen		10.000 -10.000	110.000 -110.000				
<i>Erläuterungen:</i> Querungshilfe am Friedhof An der Alten Heerstraße (K52) auf Höhe des Friedhofs soll eine Querungshilfe zur Verkehrsberuhigung installiert werden. Hierfür waren 2022 Planungskosten i.H.v. 10.000 € eingeplant. Die Umsetzung soll 2023 erfolgen. Es wurden hier Baukosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Neue Kostenschätzungen ergeben Baukosten i.H.v. 110.000 € zzgl. 10.000 € Reserve aus einem Haushaltsrest. Für die Installation der Querungshilfe wird auch die Einfahrt zum Friedhof verschoben und entsprechend angepasst. Zu dem soll die Straße zusätzlich zur Querungsinsel auch eine Schwänkung bekommen um eine Verkehrsberuhigung besser gewährleisten zu können. Anders als ursprünglich erwartet, wird diese Maßnahme nicht gefördert. Die Abschreibung erfolgt über 18 Jahre und ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.							
Gesamtsumme Auszahlungen		10.000	110.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		10.000	110.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.				-200	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen				-200	-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis				-200	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung an den Wasserverband für die Straßenentwässerung an der B 4, siehe INV 400084.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.				-20.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				-20.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit				-20.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				-20.000		
	Finanzmittelveränderung				-20.000		

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Bundesstraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				20.000 -20.000			
<i>Erläuterungen:</i> Straßenentwässerung Hauptstraße An der B 4 wird auf Höhe der alten Tankstelle bis zur Einmündung Ostfeld die Straßenentwässerung erneuert. Da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Die damalige Kostenschätzung ging von Gesamtkosten von rd. 20.000 € aus. Da die Maßnahme 2019 nicht umgesetzt wurde, erfolgte eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2020. Es ist geplant die Haushaltsmittel nach 2021 zu übertragen. Da in 2021 die Maßnahme ebenfalls nicht umgesetzt wurde, wird sie für 2024 neu veranschlagt. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 und 2020 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen. 2022 wurden sie aus der Planung rausgenommen und erst wieder in 2024 in voller Höhe eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen				20.000			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme				20.000			

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300		300	300	300	300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	372	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	672	100	400	400	400	400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.748	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-390					
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-10.262					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-12.600	-18.300	-17.100	-17.100	-17.100
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-1.040	-2.200	-2.200	-2.700	-3.000	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-18.440	-20.300	-26.000	-25.300	-25.600	-25.600
	= Ordentliches Ergebnis	-17.768	-20.200	-25.600	-24.900	-25.200	-25.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3321001

erwartete Erträge durch Sondernutzungserlaubnis Wertstoffcontainer

zu Sachkonto 4212001

Ansätze u. a. für den Austausch von Lampenköpfen.

zu Sachkonto 4271111

Stromkosten für die Straßenbeleuchtung einschl. einer Reserve für zusätzliche Laternen und Kostensteigerungen. Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung der Straßenlaternen, die seit 2011 aufgestellt wurden bzw. in den kommenden Jahren aufgestellt werden sollen, über 25 Jahre.

Die Straßenlaternen, die vor dem 01.01.2011 aufgestellt wurden, werden im Rahmen der Straßenbewertung erfasst und im Produkt Gemeindestraßen abgeschrieben.

Ab 2023 sind die Abschreibungen für die Planansätze (7.500 € p.a.) i.H.v. 300 € berücksichtigt, sowie die Abschreibungen für den Ansatz 2023 (15.000 €) und den Haushaltsrest (20.000 €), siehe INV 400043.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300		300	300	300	300
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	372	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	672	100	400	400	400	400
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.264	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-12.190					
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-12.600	-18.300	-17.100	-17.100	-17.100
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.454	-18.100	-23.800	-22.600	-22.600	-22.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.782	-18.000	-23.400	-22.200	-22.200	-22.200
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-20.000	-15.000	-7.500	-7.500	-7.500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000	-15.000	-7.500	-7.500	-7.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000	-15.000	-7.500	-7.500	-7.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.782	-38.000	-38.400	-29.700	-29.700	-29.700
	Finanzmittelveränderung	-18.782	-38.000	-38.400	-29.700	-29.700	-29.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung		20.000	15.000	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-20.000	-15.000	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Straßenbeleuchtung

Für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen sind in den Finanzplanjahren 2021 bis 2025 7.500 €/Jahr eingeplant.

Seit 2016 sind bisher Gesamtkosten in Höhe von 29.678,13 € entstanden, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2016:	4.505,07 €
Rechnungsergebnis 2017:	10.508,08 €
Rechnungsergebnis 2018:	2.901,74 €
Rechnungsergebnis 2019:	2.982,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	1.280,40 €
Rechnungsergebnis 2021:	0,00 €
Gesamtkosten:	22.178,13 €

In 2022 sind zusätzlich Mittel (12.500 €) für den vollständigen Abriss alter Laternen auf der Alten Heerstraße eingeplant, die gegen neue ortsübliche Laternen inkl. neuer Verkabelungen ausgewechselt werden sollen.

Die Maßnahme wird 2022 nicht beendet und es wird ein Haushaltsrest übertragen. Zusätzlich werden in 2023 weitere 15.000 € veranschlagt.

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

Gesamtsumme Auszahlungen		20.000	15.000	7.500	7.500	7.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		20.000	15.000	7.500	7.500	7.500	

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	2.947	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
	= Summe ordentliche Erträge	2.947	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.020	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-200	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-600	-900	-900	-900	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14	-100	-100	-100	-100	-100
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-5.566	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.419	-10.100	-11.200	-11.300	-11.400	-11.400
	= Ordentliches Ergebnis	-6.472	-7.200	-8.100	-8.200	-8.300	-8.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land und vom Regionalverband Braunschweig über die Nutzungsdauer der Haltestellen (siehe INV 400060).

zu Sachkonto 4211101

Mittel zur Unterhaltung der Bushaltestellen.

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen der Bushaltestellen, die seit 2018 ausgebaut wurden. Insgesamt sind Kosten von 138.963,43 € entstanden. Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.559 €. Für den Haushaltsplan 2019 wurde noch von Gesamtkosten i. H. v. 103.400 € ausgegangen. Die Veranschlagung der Abschreibungen erfolgte 2019 noch bei SK 4711401.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.020	-3.500	-4.200	-4.300	-4.400	-4.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-196	-200	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-623	-600	-900	-900	-900	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14	-100	-100	-100	-100	-100
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.800
	Finanzmittelveränderung	-3.853	-4.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.413	6.400	6.300	6.300	6.300	6.300
	= Summe ordentliche Erträge	1.413	6.400	6.300	6.300	6.300	6.300
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-2.709	-7.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.709	-7.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
	= Ordentliches Ergebnis	-1.296	-800	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisungen vom Land, dem Zweckverband und der Samtgemeinde über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren ($160.400 \text{ €} : 25 = 6.416 \text{ €/a}$). 2021 wurde mit einer Auflösungszeit von 6 Monaten gerechnet (siehe auch INV 400104).

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Parkplätze am Bahnhof über 25 Jahre Nutzungsdauer, 2021 mit 6 Monaten gerechnet. Siehe die Erläuterungen zu INV 400104.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	99.348					
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		20.800				
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		19.900				
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	6.578					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	105.926	40.700				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-23.138					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-157.178					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-180.316					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.391	40.700				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-74.391	40.700				
	Finanzmittelveränderung	-74.391	40.700				

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400104 Parkplätze Bahnhof	74.391	-40.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	105.926	40.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-23.138						
29 26. - Baumaßnahmen	-157.178						

*Erläuterungen:***Parkplätze Bahnhof**

Die Parksituation am Bahnhof soll verbessert werden. Daher sollen an der Straße Am Bahnhof weitere Parkplätze hergestellt werden. Aktuelle Berechnungen sehen für die Herstellung von 20 bis 25 Parkplätzen Kosten von 180.000 € vor.

Diese Kosten sind wie folgt veranschlagt:

Haushaltsausgabereist aus 2020:	13.000,00 €
Ansatz 2021:	167.000,00 €
überplanmäßige Auszahlung:	316,09 €
Gesamtkosten:	180.316,09 €

Die Kosten setzen sich zusammen aus den Planungskosten (23.137,72 €) und den Gesamtkosten für die Maßnahme (157.178,37 €). Für die Maßnahme wurden Fördermittel beantragt, die sich wie folgt ergeben:

Planung Haushalt 2021:

Die Zuwendungsfähigen Ausgaben belaufen sich auf 159.500 €. Insgesamt erwartet die Gemeinde Fördermittel in Höhe von 160.462 €, die sich wie folgt zusammen:

Förderung vom Land (LNVG) mit 75 %	119.625,00 €
Förderung vom Regionalverband Braunschweig mit 12,5 %	19.937,00 €
Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten	20.900,00 €
Gesamtförderung:	160.462,00 €

Tatsächlich wurden vom Land nur 132.400 € als zuwendungsfähigen Ausgaben berücksichtigt und entsprechend kam 2021 etwas weniger als ursprünglich eingeplant. Es sind in 2021 folgende Fördermittel gezahlt wurden:

Förderung vom Land (LNVG) (75 % v. 132.400 €)	99.348,00 €
Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson	6.577,50 €
Gesamt Fördermittel 2021:	105.925,50 €

Planung Haushalt 2022:

In 2022 werden noch die Förderung vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) und die Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten erwartet. Die entgeltigen Fördersummen können noch nicht konkret festgelegt werden, da diese sich an den Beträgen der LNVG orientieren. Hier könnten möglicherweise noch Beträge aufgrund der geänderten Gesamtkosten ausstehen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Die restlichen Fördermittel werden demnach in 2022 erwartet. Für die Haushaltsplanung werden die Ansätze aus 2021 für die Einzahlung herangezogen und in 2022 neu veranschlagt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	180.316						
Gesamtsumme Einzahlungen	-105.926	-40.700					
Gesamtsumme	74.391	-40.700					

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.280	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.620	12.200	17.000	27.500	27.500	27.500
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	773	800	800	800	800	800
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	3.001					
	= Summe ordentliche Erträge	11.674	14.200	19.300	29.800	29.800	29.800
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-9.227	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-6.563	-12.600	-20.600	-34.600	-34.600	-34.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-15.790	-27.800	-35.800	-49.800	-49.800	-49.800
	= Ordentliches Ergebnis	-4.116	-13.600	-16.500	-20.000	-20.000	-20.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen für die Baugebiete Westlich K 48, Ostfeld II und Hinter den Wiesen, sowie der Zuweisung vom Land für die Maßnahme Thingbänke/Glockenheide, siehe die Erläuterungen zu INV 400048. Jeweils ab Mitte des Haushaltsjahres gerechnet. Ab 2024 kommen noch die Erträge aus der Auflösung der Zuweisung für die neue Maßnahme (314.300 €:15) hinzu in Höhe von 20.900 € p.a.

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschauen

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an den Unterhaltungsverband Oberaller. Bereits 2019 wurde der Verbandsbeitrag auf 8 € je Hektar Beitragsfläche erhöht. Bei einer Fläche von 1.083 ha ergibt sich ein Beitrag von 8.664 €. Hinzu kommt der Erschwernisbeitrag von 3.452 € pro Jahr.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Weges "Thingbänke" über 15 Jahre (Schotterbauweise, siehe INV 400048). Für die neue Maßnahme werden vorsorglich Abschreibungen ab 2024 eingeplant. Da noch keine konkrete Abschreibung berechnet werden kann, wird eine Planabschreibung von einer Nutzungsdauer von 15 Jahren herangezogen. Dadurch ergeben sich Abschreibungen von 23.300 € p.a. (350.000 €:15).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.280	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	773	800	800	800	800	800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.053	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.999	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-9.227	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.226	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.173	-13.200	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			314.300			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			314.300			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-8.381	-100.000	-271.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-8.381	-100.000	-271.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.381	-100.000	43.300			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.554	-113.200	30.400	-12.900	-12.900	-12.900
	Finanzmittelveränderung	-17.554	-113.200	30.400	-12.900	-12.900	-12.900

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	8.381	100.000	-43.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			314.300				
29 26. - Baumaßnahmen	-8.381	-100.000	-271.000				

Erläuterungen:

Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide

1. Erneuerung Wirtschaftsweg Glockenheide (2018/2021)

2017 waren erste Hochwasserschutzmaßnahmen vorgesehen, wurden jedoch nicht umgesetzt. Geplant war den Feldweg im Bereich "Thingbänke" und "Glockenheide" anzuheben und dadurch eine künstliche Barriere zu schaffen, an der durch Aufstauung zusätzlicher Retentionsraum aktiviert wird.

Die Kosten für diese erste Maßnahme lagen schätzungsweise bei rund 195.800 €. 2019 wurde daher ein weiterer Ansatz von 100.000 € gebildet. Tatsächlich fielen die Kosten für diese Maßnahme bislang günstiger aus als geplant. Die Kosten belaufen sich auf insgesamt 126.508,59 €, die sich folgendermaßen zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2018:	1.870,32 €
Rechnungsergebnis 2019:	116.257,59 €
Rechnungsergebnis 2020:	0,00 €
Rechnungsergebnis 2021:	8.380,68 €
Gesamtkosten:	126.508,59 €

Die Maßnahme wurde 2020 noch nicht abschließend beendet, weshalb ein Haushaltsrest für 2021 gebildet wurde. In 2021 fielen noch restliche Zahlungen an und es wurde ein Haushaltsrest i.H.v. 111.619,32 € nach 2022 übertragen. Der Haushaltsausgabereist 2021 (111.619,32 €) setzt sich zusammen aus dem übrigen HAR 2020 (51.619,32 €) und dem unverbrauchten Ansatz 2021 (60.000 €).

Für die erste Maßnahme hat die Gemeinde insgesamt Zuweisungen in Höhe von 232.482,92 € erhalten, die sich wie folgt zusammensetzen:

2016:	23.842,50 €
2017:	90.347,34 €
2018:	45.173,66 €
2019:	73.119,42 €
Gesamtsumme:	232.482,92 €

Die Gemeinde hat in 2016 eine Einzahlung i. H. v. 23.842,40 € für das Baugebiet "Westlich K 48" erhalten. Aus den Folgekostenverträgen für die Baugebiete Hinter den Wiesen (2017: 90.347,34 €) und Ostfeld II (2018: 45.173,66 €) hat die Gemeinde Einzahlungen von insgesamt 135.521 € erhalten, die für die Hochwassermaßnahmen zu verwenden sind.

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Bisher umgesetzt wurde im Zuge der Hochwasserschutzmaßnahmen die Maßnahme des Wirtschaftsweges „Glockenheide“, welche insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 118.127,91 € verursacht hat. Von diesen Gesamtkosten wurden im Rahmen des Förderprogrammes ZILE in 2019 insgesamt 73.119,42 € gefördert, sodass hier noch ein Nettoanteil der Gemeinde an der Finanzierung von 45.008,49 € verbleibt ($118.127,91 \text{ €} - 73.119,42 \text{ €} = 45.008,49 \text{ €}$). Hier sind die oben genannten Folgekostenverträgen anteilig angerechnet worden. Insgesamt ergibt sich somit auf die nach den Regelungen der Folgekostenverträge umzusetzenden Hochwasserschutzmaßnahmen ein anzurechnender Gesamtbetrag von 38.274,73 €.

Dadurch sind von der Gemeinde Rötgesbüttel letztlich noch Hochwasserschutzmaßnahmen in Höhe von 97.246,27 € umzusetzen ($135.521 \text{ €} - 38.274,73 \text{ €} = 97.246,27 \text{ €}$).

Die zweckentsprechende Mittelverwendung wird in 2023 durch den Eigenanteil fortgeführt.

Abschreibungen für die Maßnahme an den Thingbänken und der Glockenheide sind über 18 Jahre eingeplant.

2. weitere Hochwasserschutzmaßnahmen 2021 - 2023

2021 wurden 60.000 € für eine Hochwasserschutzmaßnahme veranschlagt. Über die konkrete Maßnahme musste zum Zeitpunkt noch beraten und beschlossen werden. Es wurde hier ein Haushaltsrest gebildet (siehe oben.)

2021 wurde ein Förderantrag für eine neue Maßnahme gestellt. Die Gesamtkosten für die neue Maßnahme belaufen sich auf 349.251,08 €. Die beantragte Förderung soll 90 % (314.325,97 €) der Kosten decken. Für Auszahlungen in 2023 wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 250.000 € aufgenommen.

Eine aktuelle Kostenprognose aus 2022 geht von Kosten i.H.v. 414.000 € zzgl. 6.000 € Reserve aus. Hierfür sollen Reste aus dem Ansatz 2022 abzgl. rd. 11.700 € für eine üpl. bei einer anderen Maßnahme und dem Rest aus 2021 gebildet und übertragen werden. Für die Umsetzung stehen folgende Mittel zur Verfügung:

Ansatz 2022 abzgl. üpl.:	89.000,00 €
HAR 2021:	60.000,00 €
Ansatz 2023:	271.000,00 €
Gesamt	420.000,00 €

Die zu erwartende Förderung bleibt für die Planung vorerst bei rd. 314.300 € (s.o.) und wird 2023 erwartet.

Da die weiteren Maßnahmen noch nicht festgelegt sind, wurde für die Planung der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten eine Nutzungsdauer von 15 Jahren herangezogen.

Gesamtsumme Auszahlungen	8.381	100.000	271.000				
Gesamtsumme Einzahlungen			-314.300				
Gesamtsumme	8.381	100.000	-43.300				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3145001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von verbund.Untern.Beteil		9.900	10.400	10.400	10.400	10.400
3421001	Erträge aus Verkauf	945	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	945	10.200	10.700	10.700	10.700	10.700
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-3.184	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.877	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-336					
4429301	Mitgliedsbeiträge	-34	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.431	-11.400	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
	= Ordentliches Ergebnis	-12.487	-1.200	1.600	1.600	1.600	1.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3145001

Ablösebeträge von der Deutschen Bahn AG für den parallel zur B4 verlaufenden Wirtschaftsweg. Der komplette Ablösebetrag (199.100 €) wird in 2022 erwartet (siehe auch SK 6145001). Der Ablösebetrag ist periodengerecht darzustellen. Ursprünglich wurde von einer Ablösewirkung von 20 Jahren analog der Abschreibungszeiten für Straßen nach der AfA-Tabelle des Landes Niedersachsen ausgegangen. Die DB teilte mit, dass sie die AfA mit 19 Jahren berücksichtigt haben. Dieser Wert wird ab 2023 herangezogen.

zu Sachkonto 3421001

Erträge aus Holzverkauf

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege.

zu Sachkonto 4222001

zusätzliche Haushaltsmittel für die Beschaffung von Nistkästen im Zuge der Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners

zu Sachkonto 4241001

zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 6.000 € für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an die Forstbetriebsgenossenschaft

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6145001	Zuschüs.für lfd.Zwecke v.verbund.Unterne.Beteil.		199.100				
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	945	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	945	199.400	300	300	300	300
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-3.184	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-9.877	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-336					
7429301	Mitgliedsbeiträge	-34	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.431	-11.400	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.487	188.000	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.487	188.000	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
	Finanzmittelveränderung	-12.487	188.000	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 6145001

In 2022 werden Ablösezahlungen von der Deutschen Bahn AG in Höhe von 199.100 € für den Wirtschaftsweg, welcher parallel zur B4 verläuft, erwartet (siehe auch Sachkonto 3145001).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40
 Amt 400000
 Kostenstelle 400560

Gemeinde Rötgesbüttel
 Gemeinde Rötgesbüttel
 Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.974	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.683	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.470	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	539	100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.893	5.800	7.200	5.800	5.800	5.800
	= Summe ordentliche Erträge	11.559	14.300	15.700	14.300	14.300	14.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.139	-1.400	-3.700	-3.800	-3.900	-3.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.092	-14.800	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-101	-100	-200	-300	-300	-300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-380		-800	-800	-800	-800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-337	-300	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-491	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.891	-2.700	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
4221101	Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-224	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-174	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.561	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-5.431	-8.100	-11.800	-11.000	-11.000	-11.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-731	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-52					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-1.298					
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.151	-1.500				
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-173	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.754	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-589	-900	-600	-500	-200	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-35.569	-45.900	-56.300	-51.600	-51.400	-51.300
	= Ordentliches Ergebnis	-24.010	-31.600	-40.600	-37.300	-37.100	-37.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen in den Jahren 2005 und 2006 für die Bürgerhalle (insgesamt 875 €/a). Hinzu kommen Erträge für den Anbau der Mensa, dessen Kosten sowohl auf der Aktivseite als Vermögenszugang als auch in Form einer Zuweisung in gleicher Höhe als Sonderposten zu bilanzieren sind. Die Höhe der Zuweisung betrug - ebenso wie die Kosten - 90.576,16 €. Hieraus ergeben sich Erträge i. H. v. rund 1.100 € je Jahr. Insgesamt entstehen somit Erträge von 1.973 €/a.

zu Sachkonto 3321001

Anpassung ab 2020 an die letzten Ergebnisse.

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen der Samtgemeinde für die Nutzung der Bürgerhalle gemäß der geschlossenen Nutzungsvereinbarung. Der Anteil beläuft sich auf 30 % der Aufwendungen für die Unterhaltung der baulichen Anlagen (4211001, Ansatz 2023 6.000 €), die Reparatur der Geräte (4221101, Ansatz 2023 1.000 €), die Beschaffung geringwertiger Vermögens-

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

gegenstände (4222001, Ansatz 2023 1.000 €), die Kosten für die Bewirtschaftung (4241001, Ansatz 2023 4.500 €) und den Energieverbrauch (4241301, Ansatz 2023 11.800 € für 2023). Die Kalkulation und ggf. Anpassung der Beträge erfolgt anhand der jeweiligen Planansätze.

zu Sachkonto 4012001

Die Personalkosten für 2022 waren auf die Konten 4012001 und dem Konto 4452201 aufgesplittet. Selbiges gilt für die Konten 4022001 und 4032001. Ursächlich hierfür ist eine Personalausleihung von der Samtgemeinde in 2021 und 2022. Entsprechend verdoppeln sich an diesen Stellen die ausgewiesenen Personalkosten wieder. Für 2023 wurde eine Steigerung von 3% und für die Folgejahre eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.

zu Sachkonto 4019001

Personalkosten für die Verwaltung der Bürgerhalle und die Raumpflege. Ab 2019 sind hier zwei geringfügig Beschäftigte berücksichtigt.

zu Sachkonto 4211001

Planansatz von 2.000 € p.a..In 2022 sind anteilige Kosten i.H.v 700 € (von 2.000 €) für eine Modernisierung der Heizungsanlage und eine Energieberatung veranschlagt. In 2023 sind anteilig Kosten für die Installation einer elektronischen Schließanlage i.H.v. 2.500 € (von 5.000 €) veranschlagt, sowie die Kosten für neue Waschtischarmaturen.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4452121

Erstattungen an die Samtgemeinde aus der Abrechnung des Ganztagsbetriebes für die Nutzung der Bürgerhalle. Ab 2023 Planansatz i.H.v. 1.000 € für mögliche Erstattungen.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten an die Samtgemeinde für eine Elternzeitvertretung für 5 Monate.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung an die Samtgemeinde für das Stuhllager (5.000 € : 28,83 Jahre = 173 €/a).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Bürgerhalle aufgrund der Gebäudebewertung (6.535 €/a) sowie des Vordachs (9.375,30 € : 82 Jahre = rund 114 €/a). Hinzu kommt die Abschreibung des Anbaus für die Mensa. Die Gemeinde erhält aufgrund der Vereinbarung mit der Samtgemeinde das wirtschaftliche Eigentum am errichteten Gebäude und hat dieses somit abzuschreiben. Die Abschreibung liegt bei 1.101 €/a (90.576,16 € tatsächlich entstandene Kosten : 82,33 Jahre). Weiterhin sind hier die Abschreibungen der Überdachung veranschlagt (119 €/a). Die Abschreibungen des Eigenanteils für das Stuhllager sind bei Sachkonto 4711011 veranschlagt.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Vorhanganlage über 9 Jahre (1.441,90 € : 9 Jahre = rund 160 €/a, siehe INV 400049). Ab 2019 kommen Abschreibungen für den Beamer hinzu (3.500 € : 5 Jahre = 700 €/a, siehe INV 400079).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
 Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
 Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.683	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.470	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	539	100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.398	5.800	7.200	5.800	5.800	5.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.090	12.400	13.800	12.400	12.400	12.400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.139	-1.400	-3.700	-3.800	-3.900	-3.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.092	-14.800	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-101	-100	-200	-300	-300	-300
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-380		-800	-800	-800	-800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-337	-300	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-491	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.891	-2.700	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
7221101	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-224	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-174	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.925	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.702	-8.100	-11.800	-11.000	-11.000	-11.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-731	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-44					
7441001	Schadensfälle	-26	-500	-500	-500	-500	-500
7452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-1.298					
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.151	-1.500				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.706	-37.000	-47.700	-43.100	-43.200	-43.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.615	-24.600	-33.900	-30.700	-30.800	-30.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.615	-24.600	-33.900	-30.700	-30.800	-30.800
	Finanzmittelveränderung	-16.615	-24.600	-33.900	-30.700	-30.800	-30.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	34					
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-80					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	19	-1.000	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-61	-1.400	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800
	= Ordentliches Ergebnis	-27	-400	-900	-800	-800	-800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Stromkosten von den Schaustellern.

zu Sachkonto 4241301

Aufwendungen für den Stromanschluss des Festplatzes.
Ab 2023 sind Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4429001

Mittel für Containerabfahren

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-57	-1.000	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57	-1.400	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57	-400	-900	-800	-800	-800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-57	-400	-900	-800	-800	-800
	Finanzmittelveränderung	-57	-400	-900	-800	-800	-800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	25					
	= Summe ordentliche Erträge	25					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-18.117	-21.100	-25.000	-25.700	-26.000	-26.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.177	-1.300	-1.600	-1.700	-1.800	-1.800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.736	-4.500	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-85	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-443	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-200	-200	-200	-200	-200
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-152					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-136	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-50	-100				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-615					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-120	-800	-1.200	-1.100	-1.100	-1.100
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-21	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.013	-3.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
4251091	Zuführ.z.Rückstellungen Haltung von Fahrzeugen	-851					
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-958	-800	-1.000	-800	-800	-800
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-400	-400	-400	-400	-400
4431001	Geschäftsaufwendungen	-240	-700	-300	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-449	-500	-500	-500	-500	-500
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-5.641	-6.000	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-170					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-35.975	-41.100	-46.500	-46.100	-46.600	-47.200
	= Ordentliches Ergebnis	-35.950	-41.100	-46.500	-46.100	-46.600	-47.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Für die Erneuerung der Verkehrsschilder u.ä. wird ein jährlicher Ansatz von 1.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4231001

Miete für den Unterstellplatz des Bauhofanhängers entfällt ab 2023.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2023 sind Steigerungen für die Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

zu Sachkonto 4251001

Betriebskosten, Unterhaltung, Reparaturen der Bauhoffahrzeuge.

zu Sachkonto 4431001

Kosten für das Mobiltelefon des Bauhofpersonals.

zu Sachkonto 4711301

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Die Gebäudebewertung des alten Feuerwehrhauses hat einen Restbuchwert von 123,50 € bei einer Restnutzungsdauer von 8 Jahren zum 01.01.2011 ergeben. Die jährliche Abschreibung beträgt somit 15,44 € je Jahr, letztmalig 2018. Hinzu kommen ab 2014 Abschreibungen für die Garage am Teenietreff (450 €/a).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des Kommunalschleppers, der 2018 beschafft wurde, über 9 Jahre (52.000 € : 9 Jahre = 5.778 €/a). Hinzu kommen Abschreibungen für das Zubehör, dass bereits 2019 beschafft werden sollte, aber auf 2020 verschoben ist, siehe INV 400075.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	25					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-18.117	-21.100	-25.000	-25.700	-26.000	-26.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.177	-1.300	-1.600	-1.700	-1.800	-1.800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.736	-4.500	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-85	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-443	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-200	-200	-200	-200	-200
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-152					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-136	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-50	-100				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-529					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-766	-800	-1.200	-1.100	-1.100	-1.100
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-21	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.056	-3.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-958	-800	-1.000	-800	-800	-800
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-400	-400	-400	-400	-400
7431001	Geschäftsauszahlungen	-290	-700	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.517	-34.600	-40.300	-39.900	-40.400	-41.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.491	-34.600	-40.300	-39.900	-40.400	-41.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.464					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.464					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.464					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.955	-34.600	-40.300	-39.900	-40.400	-41.000
	Finanzmittelveränderung	-31.955	-34.600	-40.300	-39.900	-40.400	-41.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400075 Kommunalschlepper Bauhof (Anbaugerät)	2.464						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.464						

Erläuterungen:

Kommunalschlepper Bauhof (Anbaugerät)

2018 waren Mittel für die Beschaffung eines Kommunalschleppers eingeplant. Erste Schätzungen gingen von 40.000 € aus, dieser Betrag wurde in den Haushaltsplan 2018 eingestellt. Wie sich im Laufe der Ausschreibung herausgestellt hatte, reichte dieser Ansatz nicht aus. Einschl. der notwendigen Fahrzeugkabine liegt der Anschaffungspreis bei rund 47.500 €. Der Gemeinderat hatte in seiner Sitzung am 13.08.2018 den Differenzbetrag von 7.500 € im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG bewilligt, im Nachgang wurde der Betrag in den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 aufgenommen.

2019 waren weitere Mittel für die Beschaffung eine Anbaugerätes eingeplant. 2020 wurden die Mittel neu veranschlagt 2021 wurde das Anbaugerät für 2.464,01 € beschafft.

Die Abschreibungen sind gemäß Abschreibungstabelle über 9 Jahre vorzunehmen.

Gesamtsumme Auszahlungen	2.464						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.464						

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3011001	Grundsteuer A	17.847	18.000	18.000	17.800	17.600	17.400
3012001	Grundsteuer B	388.127	385.000	386.000	387.000	388.000	389.000
3013001	Gewerbesteuer	227.317	170.000	180.000	180.000	180.000	180.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.359.186	1.420.300	1.652.100	1.743.000	1.823.200	1.918.000
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.125	28.800	29.500	30.100	30.700	31.200
3032001	Hundesteuer	10.485	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	72.147	94.800	67.500	67.500	67.500	67.500
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	22.778	22.500	22.300	22.000	21.700	21.700
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	1.628	500	500	500	500	500
3562301	Stundungszinsen	77	100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	650					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	3					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	1.568	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	= Summe ordentliche Erträge	2.133.937	2.152.500	2.369.500	2.461.500	2.542.800	2.638.900
4341001	Gewerbesteuerumlage	-18.704	-14.900	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
4372111	Kreisumlage	-653.440	-678.900	-642.300	-760.600	-780.400	-799.900
4372211	Samtgemeindeumlage	-376.548	-398.600	-387.600	-421.600	-421.600	-421.600
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-36	-500	-500	-500	-500	-500
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.048.729	-1.092.900	-1.047.100	-1.199.400	-1.219.200	-1.238.700
	= Ordentliches Ergebnis	1.085.208	1.059.600	1.322.400	1.262.100	1.323.600	1.400.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3011001

Ansätze der Grundsteuer A mit einem Hebesatz von 490 v. H. (bis 2019 420 v. H.) berechnet.

zu Sachkonto 3012001

Ansätze der Grundsteuer B mit einem Hebesatz von 490 v. H. (bis 2019 420 v. H.) berechnet.

zu Sachkonto 3013001

Vorsichtige Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse der Jahre 2021 und 2022.

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Ausgehend von dem Ergebnis 2022 (rd. 1.548.400 €) ergibt sich ein Ansatz 2023 von 1.652.100 €.

Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2023 bei 6,7 %, für 2024 bei 5,5 %, für 2025 bei 4,6 % und für 2026 bei 5,2 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für die Ansätze ab 2023 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (+ 3,2 % für 2023, + 2,0 % in 2024, + 1,8 % in 2025 und +1,9 % in 2026). Grundlage für die Ansatzbildung für das Haushaltsjahr 2023 ist das prognostizierte Ergebnis aus 2022 (rd. 28.600 €) zzgl. einer Steigerung von 3,2 % gemäß Orientierungsdatenerlass.

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzzuweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2023 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Die Zuweisung an die Gemeinde Rötgesbüttel läge demnach bei rd. 67.500 €. Ein Beschluss hierüber steht allerdings noch aus und wird Ende Januar 2023 erwartet.

zu Sachkonto 3161001

1.) 7.400 € für 2021

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde und des Landkreises aus verschiedenen Jahren (insgesamt 252.658,54 € : 30 Jahre = 8.421,95 €). Da diese Zuweisungen keinem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, ist eine Auflösung über 30 Jahre vorzunehmen. Ab 2019 nehmen die Erträge kontinuierlich ab, da die "Nutzungszeiten" ab diesem Zeitpunkt ablaufen.

2.) 15.300 € für 2021

Erträge aus der Auflösung von Infrastrukturbeiträgen aus verschiedenen Jahren. Da die Infrastrukturbeiträge keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, erfolgt eine Auflösung über eine pauschale Dauer von 30 Jahren. Insgesamt wurden Beiträge i. H. v. 460.500 € eingenommen (: 30 Jahre = 15.350 €).

zu Sachkonto 3691001

Zinsen werden bei Gewerbesteuerfestsetzungen für zurückliegende Jahre festgesetzt. Bei der Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuern erfolgt ggf. eine Auszahlung von Zinsen (siehe Sachkonto 4592001).

zu Sachkonto 4341001

Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) dividiert durch den Hebesatz für Gewerbesteuer (400 v. H.) und multipliziert mit einem Vervielfältiger (für 2019 = 68 v. H.). Der Vervielfältiger beträgt aufgrund von Änderungen des Gemeindefinanzreformgesetz und der Verordnung zur Festsetzung der Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage ab 2020 noch 35 v. H. Die Ansätze bei diesem Sachkonto fallen daher ab 2020 entsprechend geringer aus.

zu Sachkonto 4372111

Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet.

Die Kreisumlage 2023 wurde per Kreistagsbeschluss am 14.12.2022 kreisweit auf 91.000.000 € festgelegt. Damit ist der Betrag ggü. dem Vorjahr um 4 Mio. € gestiegen (+ 4,6 %). Der Hebesatz wurde mit 37,92 v.H. der maßgebenden Steuerkraftmesszahl festgesetzt. 2022 lag der Hebesatz bei 40,8 v.H..

Aufgrund der um rd. 20 % im maßgebenden Zeitraum gestiegenen Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Rötgesbüttel (2.068.621 € für die Kreisumlage 2023 im Vergleich zu 1.693.753 € für 2022) fällt die Kreisumlage 2023 trotz des geringeren Hebesatzes höher aus als 2022. Die Kreisumlage für die Gemeinde beträgt 2023 insgesamt rd. 784.450 €.

Gemäß § 45 Abs. 1 Ziffer 7 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) sind aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen eines Haushaltjahres Rückstellungen für Umlagen nach dem Niedersächsischen Gesetz über den Finanzausgleich zu bilden. Die Rückstellung für Regions-, Kreis- und Samtgemeindeumlage sind gem. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHKVO auf Grundlage der Steuermehreinzahlungen des Berechnungszeitraums im Vergleich zu den Werten des vorangegangenen Berechnungszeitraums und des Umlagesatzes zu bilden. Die im Haushalt 2022 zu bildenden Rückstellung liegt bei rd. 142.150 €.

Für die Finanzplanjahre 2024 - 2026 wurde von folgenden Steigerungssätzen ggü. dem Ergebnis 2022 (678.856 €) zzgl. 4,6 % (= 710.100 €) als Basis für die Steigerung ausgegangen: 7,1 % in 2024, 2,6 % in 2025 und 2,5 % in 2026 (2024: 97,5 Mio €, 2025: 100 Mio €, 2026: 102,5 Mio €).

Im für die Ermittlung der Steuerkraft maßgeblichen Zeitraum (01.10.21 - 30.09.22) war die Steuerkraft ungewöhnlich hoch, so dass der Kreisumlagebetrag 2023 nicht als Basis für die weiteren Jahren genommen wurde.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage für 2023 beträgt nach dem Beschluss im Samtgemeinderat am 31.01.2023 insgesamt 4.637.200 €. Für den Gemeindeanteil an der Samtgemeindeumlage wurde von einem Betrag in Höhe von rd. 421.600 € ausgegangen. Die

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

Samtgemeindeumlage ist laut Entwurf des Samtgemeindehaushaltes stabil etwaige künftige Erhöhungen der Samtgemeindeumlage bleiben abzuwarten.

Die Samtgemeindeumlage lag 2022 bei 4,57 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Da die maßgebende StKmZ der Gemeinde im maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum erheblich gestiegen ist, musste auch für die Samtgemeindeumlage im Jahr 2022 eine Rückstellung gebildet werden (sh. Erläuterung zur Kreisumlage SK 4372111). Die im Haushaltsjahr 2022 zu bildende Rückstellung liegt bei rd. 34.000 €. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Samtgemeindeumlage herabgesetzt. Ab dem Finanzplanjahr 2024 wurde mit dem gesamten Umlagebetrag (421.600 €) geplant.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6011001	Grundsteuer A	17.847	18.000	18.000	17.800	17.600	17.400
6012001	Grundsteuer B	388.046	385.000	386.000	387.000	388.000	389.000
6013001	Gewerbesteuer	213.755	170.000	180.000	180.000	180.000	180.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.359.186	1.420.300	1.652.100	1.743.000	1.823.200	1.918.000
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.125	28.800	29.500	30.100	30.700	31.200
6032001	Hundesteuer	10.490	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	72.147	94.800	67.500	67.500	67.500	67.500
6562001	Säumniszuschläge	1.507	500	500	500	500	500
6562301	Stundungszinsen	131	100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	1.025					
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	3					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	1.894	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.098.156	2.130.000	2.347.200	2.439.500	2.521.100	2.617.200
7341001	Gewerbesteuerumlage	-11.666	-14.900	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
7372111	Kreisumlage	-653.440	-678.900	-642.300	-760.600	-780.400	-799.900
7372211	Samtgemeindeumlage	-376.548	-398.600	-387.600	-421.600	-421.600	-421.600
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-36	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.041.690	-1.092.900	-1.047.100	-1.199.400	-1.219.200	-1.238.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.056.466	1.037.100	1.300.100	1.240.100	1.301.900	1.378.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.056.466	1.037.100	1.300.100	1.240.100	1.301.900	1.378.500
	Finanzmittelveränderung	1.056.466	1.037.100	1.300.100	1.240.100	1.301.900	1.378.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3616001	Zinserträge a. Geldanlagen bei sonst. öffentl. Sonderrechnungen		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten		100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	11.060	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	= Summe ordentliche Erträge	11.060	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen		-2.200		-18.600	-18.600	-18.600
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-7.319	-6.300	-5.400	-5.300	-5.300	-5.200
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-4.100	-8.700	-5.400	-5.500	-5.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.319	-13.600	-15.100	-30.300	-30.400	-30.400
	= Ordentliches Ergebnis	3.741	4.700	3.200	-12.000	-12.100	-12.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3612101

Zinsen für Liquide Mittel, ebenso bei Konten 3616001 und 3617001

zu Sachkonto 3811401

Kalkulatorische Zinsen für die Errichtung des Kindergarten- und des Krippengebäudes, siehe Produkt 36501.

zu Sachkonto 4516001

Zinsen aus den Kreditermächtigungen 2022 (419.500 €) + Haushaltseinnahmerest 2021 (44.389,92 €).

Ausgegangen wurde bis 2022 von einem Zinssatz von 1 %, ab 2024 mit 4%.

Die Höhe des endgültigen Haushaltseinnahmerests steht erst mit Jahresabschluss 2022 fest und bleibt abzuwarten. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung wurde von der vollen Höhe ausgegangen.

2024: 419.500 € Kreditsumme + HER 2021 (44.389,92 €) = 18.600 € p.a.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für die laufenden Kredite.

zu Sachkonto 4621001

Gemäß § 18 Absatz 2 TVöD ist bestimmt, dass ab dem 1. Januar 2007 ein Leistungsentgelt eingeführt wird. 2008 und 2009 betrug das Volumen (Leistungstopf) für die variable Bezahlung 1 % der ständigen Monatsentgelte, für das Jahr 2010 waren es 1,25 %, für 2011 1,5 %, für 2012 1,75 % aller beim jeweiligen Arbeitgeber unter den Geltungsbereich des TVöD fallenden Arbeitnehmer. Ab 2013 sind 2 % vorgesehen. Ausgegangen wird jeweils vom Entgelt des Vorjahres. Hinzu kommt eine Deckungsreserve von 1%. Für die Planjahre wird eine Steigerung von 2% einkalkuliert. Aufgrund der Inflation und den Forderungen der Tarifverhandlungen in 2023 wird die Deckungsreserve auf 3 % angehoben. Ab 2024 sind wieder nur 1% Deckungsreserve berücksichtigt.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6616001	Zinseinz.a.Geldanlagen bei sonst.öffentl.Sonderr.		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen		-2.200		-18.600	-18.600	-18.600
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-7.407	-6.300	-5.400	-5.300	-5.300	-5.200
7621001	Deckungsreserve (DR)		-4.100	-8.700	-5.400	-5.500	-5.600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.407	-13.600	-15.100	-30.300	-30.400	-30.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.407	-13.300	-14.800	-30.000	-30.100	-30.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.407	-13.300	-14.800	-30.000	-30.100	-30.100
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)		419.500				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		419.500				
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz.)=>5J		-2.200		-4.700	-4.700	-4.700
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-25.905	-26.000	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-25.905	-28.200	-2.600	-7.400	-7.500	-7.600
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.905	391.300	-2.600	-7.400	-7.500	-7.600
	Finanzmittelveränderung	-33.313	378.000	-17.400	-37.400	-37.600	-37.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 6926301

Ansatz 2022 Einzahlung aus der Kreditaufnahme 2022 (Kreditermächtigung).

zu Sachkonto 7926301

Tilgungsraten der Kreditermächtigung 2022 + HER 2021 (insgesamt 463.889,92 €).
Es wurde jeweils von einer anfänglichen Tilgung von 1 % ausgegangen.

zu Sachkonto 7927301

Tilgung der bereits aufgenommenen Kredite.



Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3)			
	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-
1	2	3	4	5
2023				
Neuer Sportplatz		350.000	100.000	
Insgesamt	0	350.000	100.000	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit				

- 1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
- 2) In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders dazustellen.



Investitionsprogramm 2021 - 2026 - Übersicht -

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400110 Büroeinrichtung Bürgermeister 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000					
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		500.000 -500.000	10.000 -10.000				
INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-500.000 500.000	-900.000 900.000				
INV 400092 Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	6.639 -6.639						
INV 400122 Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen			105.000 -105.000	-60.000 60.000			
INV 400108 barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift) 29 26. - Baumaßnahmen		13.000 -13.000					
INV 400112 Kindergarten Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		50.200 200.600 -250.800	-200.600 200.600				
INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	1.945 -1.945						
INV 400107 Sonnensegel Kindergarten - Anteil Krippe 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.863 -1.759 -104						
INV 400111 Krippe Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		33.400 133.800 -167.200	-133.800 133.800				
INV 400121 Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			6.000 -2.000 -4.000				
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		20.000 -20.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 400118 neuer Zaun Spielplatz Südfeld 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			10.000 -10.000				
INV 400120 Spielgerät Spielplatz Südfeld 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			9.000 -9.000				
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			2.900 -2.900				
INV 400109 neuer Sportplatz (Dorferneuerung) 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000		350.000 -350.000	100.000 -100.000		450.000 -450.000
INV 400046 Neuausbau Masch 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	71.990 -54.979 -17.012						
INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc. 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	4.605 -4.605	290.000 -290.000	440.000 -440.000				
INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen		10.000 -10.000	110.000 -110.000				
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				20.000 -20.000			
INV 400043 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen		20.000 -20.000	15.000 -15.000	7.500 -7.500	7.500 -7.500	7.500 -7.500	
INV 400104 Parkplätze Bahnhof 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	74.391 105.926 -23.138 -157.178	-40.700 40.700					

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	8.381	100.000	-43.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			314.300				
29 26. - Baumaßnahmen	-8.381	-100.000	-271.000				
INV 400075 Kommunalschlepper Bauhof (Anbaugerät)	2.464						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.464						
Gesamtsumme Auszahlungen	278.202	1.423.000	978.900	379.500	109.500	9.500	450.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-105.926	-875.100	-1.546.700	-60.000			
Gesamtsumme	172.277	547.900	-567.800	319.500	109.500	9.500	450.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Innere Verwaltung

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		500.000 -500.000	10.000 -10.000				
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) An der B4 vor dem Festplatz in Rötgesbüttel soll ein Grundstück mit einer Fläche von 3.500 m² angekauft werden. Es wird von einem Kaufpreis von 130 €/m² ausgegangen, sodass für 2021 zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % insgesamt 500.000 € für den Ankauf eingeplant wurden. Da es 2021 nicht zum Ankauf kam, werden die 500.000 € in 2022 neu veranschlagt. In 2022 sind erste Kosten von 435 € für ein Wertgutachten des Objektes angefallen. Der Ankauf soll 2023 abgeschlossen werden, weshalb ein Haushaltsrest i.H.v. 499.565,00 € gebildet wurde. Für die Kaufnebenkosten werden sicherheitshalber weitere 10.000 € in 2023 veranschlagt. Das sich auf dem Grundstück befindliche Gebäude hat laut Gutachten einen Wert von rd. 147.500 € und eine verbleibende Restnutzungsdauer von 20 Jahren (Ende 2022). Die Abschreibung ist entsprechend ab 2023, anteilig für 10 Monate berücksichtigt.							
INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-500.000 500.000	-900.000 900.000				
<i>Erläuterungen:</i> Grundstücksverkauf Rodelberg Auf dem Grundstück Am Rodelberg sollen insgesamt 8.007 m² verkauft werden. Ursprünglich wurde mit einem Verkaufspreis von insgesamt 500.000 € gerechnet. Die Flächen sollen für den B-Plan Südfeld, sowie möglicherweise für Betreutes Wohnen genutzt werden. Vorbehaltlich des politischen Beschlusses wurde für 2021 ein Verkauf von 6.000 m² (375.000 €) und für 2022 von 2.000 m² (125.000 €) eingeplant. Da es 2021 nicht zu einem Verkauf kam wird der Gesamtbetrag in 2022 neu eingeplant. In 2022 kam es zu Verhandlungen mit einem Verkaufspreis von rd. 900.000 € für die Gesamtfläche von 8.007 m². Der Verkauf erfolgte in 2022 noch nicht und wird für 2023 mit neuem Verkaufspreis veranschlagt. Der Verkauf erfolgt über dem Restbuchwert (91.760,22 €), sodass hier außerordentliche Erträge in Höhe von nunmehr 808.239,78 € entstehen werden (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 5311001 bei Produkt 11111).							
INV 400092 Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	6.639 -6.639						
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel) In 2021 wurden Haushaltsmittel i.H.v. 7.000 € für den Ankauf eines Flurstückes in der Gemarkung Ausbüttel von der Samtgemeinde mit einer Größe von 3.500 m² für das Vorhalten von Ausgleichsflächen eingeplant. Der Ankauf erfolgte 2021 und betrug insgesamt 6.638,78 €.							
INV 400110 Büroeinrichtung Bürgermeister 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000					
<i>Erläuterungen:</i> Büroeinrichtung Bürgermeister Für das Büro des Bürgermeisters soll eine neue Ausstattung (Schreibtisch und Rollcontainer) besorgt werden. Die Kosten liegen hierfür über der Grenze von 1.000 € für geringwertige Vermögensgegenstände.							
Gesamtsumme Auszahlungen	6.639	502.000	10.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-500.000	-900.000				
Gesamtsumme	6.639	2.000	-890.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kultur und Wissenschaft

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400122 Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes			105.000	-60.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				60.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-105.000				
<i>Erläuterungen:</i> Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes Die Gemeinde Rötgesbüttel beabsichtigt im Rahmen der Dorfentwicklung die Grünflächen am Bahnhof umzugestalten. Eine erste Kostenschätzung ergab Kosten i.H.v. 75.000 €. Für die Veranschlagung wird zusätzlich eine Reserve von 30.000 € in 2023 eingeplant. Es wird zudem mit Fördermitteln i.H.v. rd. 60.000 € gerechnet, welche für 2024 veranschlagt sind. Die Abschreibung und Auflösung der Erträge werden vorerst mit 15 Jahren kalkuliert und orientiert sich an der Nutzungsdauer für Parks und Erholungsflächen.							
Gesamtsumme Auszahlungen			105.000				
Gesamtsumme Einzahlungen				-60.000			
Gesamtsumme			105.000	-60.000			

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze		20.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	

Erläuterungen:

Neue Spielgeräte für Spielplätze

Ab dem Jahr 2021 werden jährlich 2.000 € für die Beschaffung neuer Spielgeräte für die Spielplätze eingeplant.

In 2022 wird der Ansatz für eine Spielekombination im Südfeld auf 20.000 € erhöht.

Abschreibungen sind über 10 Jahre einzuplanen.

INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19	1.945						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.945						

Erläuterungen:

Anbau Krippengruppe 2018/19

Mittel für den Anbau einer weiteren Krippengruppe. Für die Veranschlagung 2018 wurde von einem Investitionsvolumen von 280.000 € ausgegangen, davon 25.000 € für die Einrichtung. Zwischenzeitlich hatte sich herausgestellt, dass sich die Baukosten um vermutlich 45.000 € erhöhen werden.

In 2021 gab es einen überplanmäßigen Aufwand für Mehrkosten für den Trockenbau und die Türen in Höhe von 1.944,70 €.

Die tatsächlichen Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 357.900,50 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2018:	40.899,45 €
Rechnungsergebnis 2019:	312.070,90 €
Rechnungsergebnis 2020:	2.985,45 €
apl. Aufwand 2021:	1.944,70 €
Gesamtkosten:	357.900,50 €

Auch für den Anbau dieses Gruppenraums wurden Fördermittel in Höhe von 180.000 € erwartet, diese waren 2020 eingeplant. Abschreibungen sind ab Mitte 2019 vorgesehen, Erträge aus der Förderung erst ab 2020.

INV 400107 Sonnensegel Kindergarten - Anteil Krippe	1.863						
29 26. - Baumaßnahmen	-1.759						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-104						

Erläuterungen:

Sonnensegel Kindergarten - Anteil Krippe

Für die Kindertagesstätte wurde 2021 ein Sonnensegel besorgt. Die Kosten hierfür lagen bei 1.863,23 €.

Für die Maßnahme waren ursprünglich keine Mittel veranschlagt, sondern die Mittel wurden unterjährig über die einseitige Deckungsfähigkeit zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind ab 2022 berücksichtigt.

INV 400108 barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift)		13.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-13.000					

Erläuterungen:

Barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift)

Der Haupteingang des Kindergartens Rötgesbüttel soll barrierefrei werden. Hierzu soll die Treppe um einen Lift erweitert werden. Es wurde sich aufgrund der Umsetzbarkeit gegen den Bau einer Rampe und für die Installation eines Lifts entschieden. Die Kosten für den Lift inklusive dessen Erweiterung an der Treppe belaufen sich auf ca. 13.000 €. Die Maßnahme sollte im Jahr 2022 durchgeführt werden.

Die Restnutzungsdauer des Kindergartengebäudes hatte in 2021 eine Restnutzungsdauer von 38 Jahren.

Diese Maßnahme wird vorerst nicht weiter verfolgt.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400111 Krippe Lüftung		33.400	-133.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		133.800	133.800				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-167.200					

Erläuterungen:

Krippe Lüftung

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel soll 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme betragen insgesamt 418.000 €, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € trägt.

Für den restlichen Betrag sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

Die Kosten der Maßnahme teilen sich wie folgt auf die Krippe und den Kindergarten auf:

Krippe 40 %:	Kosten	167.200 €
	Förderung	133.800 €
Kindergarten 60 %:	Kosten	250.800 €
	Förderung	200.600 €

Die Maßnahme konnte 2022 nicht beendet werden. Es wird ein Haushaltsrest gebildet und die Fördermittel in 2023 erwartet.

Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten wurden in 2023 für 6 Monate berücksichtigt.

INV 400112 Kindergarten Lüftung		50.200	-200.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		200.600	200.600				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-250.800					

Erläuterungen:

Kindergarten Lüftung

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel soll 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme betragen insgesamt 418.000 €, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € trägt.

Für den restlichen Betrag sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

Für die Kostenaufteilung siehe INV 400111.

Die Maßnahme konnte 2022 nicht beendet werden. Es wird ein Haushaltsausgabereist gebildet und die Einzahlung der Fördermittel in 2023 erwartet.

Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten sind für 2022 anteilig für 6 Monate berücksichtigt.

INV 400118 neuer Zaun Spielplatz Südfeld			10.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-10.000				

Erläuterungen:

Neuer Zaun Spielplatz Südfeld

Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld soll ein neuer Zaun beschafft werden, da der alte Zaun abgängig ist.

Hierfür werden in 2023 10.000 € veranschlagt.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Die Nutzungsdauer beträgt 25 Jahre und ist entsprechend ab 2023 anteilig für ein Halbesjahr berücksichtigt.							
INV 400120 Spielgerät Spielplatz Südfeld			9.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-9.000				
<i>Erläuterungen:</i> Spielgerät Spielplatz Südfeld Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld soll in 2023 ein neues Spielgerät beschafft werden. Die Kosten belaufen sich auf 9.000 € inkl. Reserve. Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig eingeplant über 10 Jahre.							
INV 400121 Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel			6.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			-2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				
<i>Erläuterungen:</i> Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel Für die Krippe in Rötgesbüttel soll ein neues Außenspielgerät beschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf rd. 4.000 € inkl. Frachtkosten. Der Kita-Förderverein möchte die Anschaffung mit 2.000 € fördern. Die Abschreibung und die Auflösung der Sonderposten sind ab 2023 anteilig berücksichtigt. Die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre.							
Gesamtsumme Auszahlungen	3.808	451.000	25.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		-334.400	-332.400				
Gesamtsumme	3.808	116.600	-307.400	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Sportförderung

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400109 neuer Sportplatz (Dorferneuerung)		50.000		350.000	100.000		450.000
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000		-350.000	-100.000		-450.000

Erläuterungen:

Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)

Im Rahmen der Dorferneuerung soll ein neuer Sportplatz gebaut werden.

In 2022 waren Planungskosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Da die Maßnahme in dem Jahr nicht umgesetzt wurde, wird ein Haushaltsausgaberest gebildet und die Baukosten um je ein Jahr verschoben.

Für Auszahlungen in 2024/25 wird eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 450.000 € eingeplant. Die Kosten für den beabsichtigten Sportplatz teilen sich entsprechend wie folgt auf die folgenden Jahre auf:

2022: 50.000 € für Planungskosten (als Haushaltsrest nach 2023 übertragen)

2024: 350.000 € für Baukosten

2025: 100.000 € für Schlussrechnungen in 2025

Die Nutzungsdauer beträgt 23 Jahre und Abschreibungen i.H.v. 21.800 € p.a. sind ab 2025 vollständig eingeplant.

INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage			2.900				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-2.900				

Erläuterungen:

Zuschuss zur Erweiterung der elektronischen Schießanlage

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 für 2023 einen Zuschuss für die Beschaffung bzw. Erweiterung einer elektronischen Schießanlage für den Schützenverein i.H.v. 2.900 € beschlossen. Die Mittel sind für 2023 eingeplant.

Die Nutzungsdauer beträgt 18 Jahre. Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen		50.000	2.900	350.000	100.000		450.000
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		50.000	2.900	350.000	100.000		450.000

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung		20.000	15.000	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-20.000	-15.000	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Straßenbeleuchtung

Für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen sind in den Finanzplanjahren 2021 bis 2025 7.500 €/Jahr eingeplant.

Seit 2016 sind bisher Gesamtkosten in Höhe von 29.678,13 € entstanden, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2016:	4.505,07 €
Rechnungsergebnis 2017:	10.508,08 €
Rechnungsergebnis 2018:	2.901,74 €
Rechnungsergebnis 2019:	2.982,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	1.280,40 €
Rechnungsergebnis 2021:	0,00 €
Gesamtkosten:	22.178,13 €

In 2022 sind zusätzlich Mittel (12.500 €) für den vollständigen Abriss alter Laternen auf der Alten Heerstraße eingeplant, die gegen neue ortsübliche Laternen inkl. neuer Verkabelungen ausgewechselt werden sollen.

Die Maßnahme wird 2022 nicht beendet und es wird ein Haushaltsrest übertragen. Zusätzlich werden in 2023 weitere 15.000 € veranschlagt.

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

INV 400046 Neuausbau Masch	71.990						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-54.979						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-17.012						

Erläuterungen:

Neuausbau Masch

Das Baugebiet Össelkämpfe wurde durch einen Erschließungsträger erschlossen. Durch die Erschließung hat sich der Zustand der Straße Masch noch weiter verschlechtert, wodurch eine komplette Neuherstellung der Straße notwendig wird. Aktuelle Kostenschätzung haben ergeben, dass die Kosten für den Ausbau der Straßen- und Nebenflächen ohne die Flächen, die vom Wasserverband wiederhergestellt werden, bei 374.000 € liegen. Hinzu kommen noch die Anteile der Gemeinde für die Straßenentwässerung, die laut Schätzung des Wasserverbandes bei rund 220.000 € liegen werden.

Gesamtkosten: 594.000 €

Der Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag Össelkämpfe sah vor, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Ausbaukosten der Masch beteiligt. Dieser vertraglich fixierte Anteil wurde aufgrund der damaligen Kostenschätzung (357.000 €) auf 178.500 € festgelegt und ist bereits im Haushaltsjahr 2015 eingegangen.

2018 waren für die Planung bereits 30.000 € eingestellt. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen.

Es werden für die abschließende Bepflanzung der Bäume (Ausgleichsmaßnahme) Haushaltsreste aus 2021 in Höhe von 10.000 € übertragen. Die Maßnahme wäre damit 2022 beendet.

Erträge aus der Auflösung der Beteiligung und Abschreibungen sind ab 2020 eingeplant.

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc.	4.605	290.000	440.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-4.605	-290.000	-440.000				

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Erläuterungen:

Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg, Maschwiesen etc.

Der Wasserverband Gifhorn wollte 2020 in den Straßen Lehmweg, Lehmstieg und Hauptstraße eine Trennkanalisation bauen. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt. Ursprünglich wurden die Kosten auf 200.000 € geschätzt.

Da der Regenwasserkanal in der Hauptstraße auch das Oberflächenwasser der Bundesstraße aufnehmen wird, erhält die Gemeinde vom Bund eine Beteiligung i. H. v. rund 29.000 €. Dieser Betrag wurde allerdings erst 2021 erwartet und entsprechend eingeplant.

Für 2021 war seitens des Wasserverbandes Gifhorn die Neuordnung der Kanalisation in der Straße Maschwiesen geplant. Die derzeitigen Gesamtkosten werden mit rund 580.000 € beziffert. Die Gemeinde wird auch hier für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten (290.000 €) beteiligt. Diese Kosten fallen allerdings erst in 2022 an und werden entsprechend neu veranschlagt. Zusätzlich werden Reste gebildet für die übrigen Neuordnungen der Straßenentwässerungen. Die obigen Maßnahmen werden in mehreren Bauabschnitten nach und nach umgesetzt.

Bislang sind folgende Kosten angefallen:

2021: 4.604,75 €

2022: 90.540,16 €

Gesamt: 95.144,91 €

Der Wasserverband teilte der Gemeinde die in den kommenden Jahren anstehenden Kanalbaumaßnahmen mit.

Der 2. Bauabschnitt wird noch voraussichtlich bis April 2023 fertiggestellt. Für 2023 ist anschließend der 3. Bauabschnitt Lehmweg und Lehmstieg geplant. Der Ansatz aus 2022 (250.000 €), sowie ein Teil des Haushaltsrestes 2021 (150.000 €) werden in 2023 neu veranschlagt, der verbleibende Reste aus 2021 wird übertragen. Die Haushaltsmittel für diese Maßnahmen ergeben sich entsprechend wie folgt:

Haushaltsausgabereist 2021: 44.855,09 €

Ansatz 2023: 440.000,00 €

Gesamt: 484.855,09 €

Der Anteil an der Gesamtsumme der Investition, welche die Gemeinde zu tragen hat, beträgt demnach 580.000,00 €.

Darüber hinaus dient die Maßnahme nach Angaben des Ingenieurbüros dem Hochwasserschutz, sodass alte Infrastrukturbeiträge

in Form von Sonderposten der Maßnahme zugeordnet werden können, und künftig ertragswirksam aufgelöst werden.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Abschreibung sind eingeplant, in 2020 nur für 6 Monate. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.

INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße				20.000			
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				-20.000			

Erläuterungen:

Straßenentwässerung Hauptstraße

An der B 4 wird auf Höhe der alten Tankstelle bis zur Einmündung Ostfeld die Straßenentwässerung erneuert. Da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen.

Die damalige Kostenschätzung ging von Gesamtkosten von rd. 20.000 € aus. Da die Maßnahme 2019 nicht umgesetzt

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
wurde, erfolgte eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2020. Es ist geplant die Haushaltsmittel nach 2021 zu übertragen. Da in 2021 die Maßnahme ebenfalls nicht umgesetzt wurde, wird sie für 2024 neu veranschlagt. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 und 2020 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen. 2022 wurden sie aus der Planung rausgenommen und erst wieder in 2024 in voller Höhe eingeplant.							
INV 400104 Parkplätze Bahnhof	74.391	-40.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	105.926	40.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-23.138						
29 26. - Baumaßnahmen	-157.178						

Erläuterungen:

Parkplätze Bahnhof

Die Parksituation am Bahnhof soll verbessert werden. Daher sollen an der Straße Am Bahnhof weitere Parkplätze hergestellt werden. Aktuelle Berechnungen sehen für die Herstellung von 20 bis 25 Parkplätzen Kosten von 180.000 € vor.

Diese Kosten sind wie folgt veranschlagt:

Haushaltsausgaberest aus 2020:	13.000,00 €
Ansatz 2021:	167.000,00 €
überplanmäßige Auszahlung:	316,09 €
Gesamtkosten:	180.316,09 €

Die Kosten setzen sich zusammen aus den Planungskosten (23.137,72 €) und den Gesamtkosten für die Maßnahme (157.178,37 €). Für die Maßnahme wurden Fördermittel beantragt, die sich wie folgt ergeben:

Planung Haushalt 2021:

Die Zuwendungsfähigen Ausgaben belaufen sich auf 159.500 €. Insgesamt erwartet die Gemeinde Fördermittel in Höhe von 160.462 €, die sich wie folgt zusammen:

Förderung vom Land (LNVG) mit 75 %	119.625,00 €
Förderung vom Regionalverband Braunschweig mit 12,5 %	19.937,00 €
Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten	20.900,00 €
Gesamtförderung:	160.462,00 €

Tatsächlich wurden vom Land nur 132.400 € als zuwendungsfähigen Ausgaben berücksichtigt und entsprechend kam 2021 etwas weniger als ursprünglich eingeplant. Es sind in 2021 folgende Fördermittel gezahlt wurden:

Förderung vom Land (LNVG) (75 % v. 132.400 €)	99.348,00 €
Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson	6.577,50 €
Gesamt Fördermittel 2021:	105.925,50 €

Planung Haushalt 2022:

In 2022 werden noch die Förderung vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) und die Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten erwartet. Die entgeltigen Fördersummen können noch nicht konkret festgelegt werden, da diese sich an den Beträgen der LNVG orientieren. Hier könnten möglicherweise noch Beträge

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
aufgrund der geänderten Gesamtkosten ausstehen. Die restlichen Fördermittel werden demnach in 2022 erwartet. Für die Haushaltsplanung werden die Ansätze aus 2021 für die Einzahlung herangezogen und in 2022 neu veranschlagt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.							
INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen		10.000 -10.000	110.000 -110.000				
<i>Erläuterungen:</i> Querungshilfe am Friedhof An der Alten Heerstraße (K52) auf Höhe des Friedhofs soll eine Querungshilfe zur Verkehrsberuhigung installiert werden. Hierfür waren 2022 Planungskosten i.H.v. 10.000 € eingeplant. Die Umsetzung soll 2023 erfolgen. Es wurden hier Baukosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Neue Kostenschätzungen ergeben Baukosten i.H.v. 110.000 € zzgl. 10.000 € Reserve aus einem Haushaltsrest. Für die Installation der Querungshilfe wird auch die Einfahrt zum Friedhof verschoben und entsprechend angepasst. Zu dem soll die Straße zusätzlich zur Querungsinsel auch eine Schwänkung bekommen um eine Verkehrsberuhigung besser gewährleisten zu können. Anders als ursprünglich erwartet, wird diese Maßnahme nicht gefördert. Die Abschreibung erfolgt über 18 Jahre und ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.							
Gesamtsumme Auszahlungen	256.911	320.000	565.000	27.500	7.500	7.500	
Gesamtsumme Einzahlungen	-105.926	-40.700					
Gesamtsumme	150.986	279.300	565.000	27.500	7.500	7.500	

Investitionen Natur- und Landschaftspflege

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	8.381	100.000	-43.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			314.300				
29 26. - Baumaßnahmen	-8.381	-100.000	-271.000				

Erläuterungen:

Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide

1. Erneuerung Wirtschaftsweg Glockenheide (2018/2021)

2017 waren erste Hochwasserschutzmaßnahmen vorgesehen, wurden jedoch nicht umgesetzt. Geplant war den Feldweg im Bereich "Thingbänke" und "Glockenheide" anzuheben und dadurch eine künstliche Barriere zu schaffen, an der durch Aufstauung zusätzlicher Retentionsraum aktiviert wird.

Die Kosten für diese erste Maßnahme lagen schätzungsweise bei rund 195.800 €. 2019 wurde daher ein weiterer Ansatz von 100.000 € gebildet. Tatsächlich fielen die Kosten für diese Maßnahme bislang günstiger aus als geplant. Die Kosten belaufen sich auf insgesamt 126.508,59 €, die sich folgendermaßen zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2018:	1.870,32 €
Rechnungsergebnis 2019:	116.257,59 €
Rechnungsergebnis 2020:	0,00 €
Rechnungsergebnis 2021:	8.380,68 €
Gesamtkosten:	126.508,59 €

Die Maßnahme wurde 2020 noch nicht abschließend beendet, weshalb ein Haushaltsrest für 2021 gebildet wurde. In 2021 fielen noch restliche Zahlungen an und es wurde ein Haushaltsrest i.H.v. 111.619,32 € nach 2022 übertragen. Der Haushaltsausgabereist 2021 (111.619,32 €) setzt sich zusammen aus dem übrigen HAR 2020 (51.619,32 €) und dem unverbrauchten Ansatz 2021 (60.000 €).

Für die erste Maßnahme hat die Gemeinde insgesamt Zuweisungen in Höhe von 232.482,92 € erhalten, die sich wie folgt zusammensetzen:

2016:	23.842,50 €
2017:	90.347,34 €
2018:	45.173,66 €
2019:	73.119,42 €
Gesamtsumme:	232.482,92 €

Die Gemeinde hat in 2016 eine Einzahlung i. H. v. 23.842,40 € für das Baugebiet "Westlich K 48" erhalten. Aus den Folgekostenverträgen für die Baugebiete Hinter den Wiesen (2017: 90.347,34 €) und Ostfeld II (2018: 45.173,66 €) hat die Gemeinde Einzahlungen von insgesamt 135.521 € erhalten, die für die Hochwasserschutzmaßnahmen zu verwenden sind.

Bisher umgesetzt wurde im Zuge der Hochwasserschutzmaßnahmen die Maßnahme des Wirtschaftsweges „Glockenheide“, welche insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 118.127,91 € verursacht hat. Von diesen Gesamtkosten wurden im Rahmen des Förderprogrammes ZILE in 2019 insgesamt 73.119,42 € gefördert, sodass hier noch ein Nettoanteil der Gemeinde an der Finanzierung von 45.008,49 € verbleibt (118.127,91 € - 73.119,42 € = 45.008,49 €).

Investitionen Natur- und Landschaftspflege

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Hier sind die oben genannten Folgekostenverträgen anteilig angerechnet worden. Insgesamt ergibt sich somit auf die nach den Regelungen der Folgekostenverträge umzusetzenden Hochwasserschutzmaßnahmen ein anzurechnender Gesamtbetrag von 38.274,73 €.

Dadurch sind von der Gemeinde Rötgesbüttel letztlich noch Hochwasserschutzmaßnahmen in Höhe von 97.246,27 € umzusetzen (135.521 € - 38.274,73 € = 97.246,27 €).

Die zweckentsprechende Mittelverwendung wird in 2023 durch den Eigenanteil fortgeführt.

Abschreibungen für die Maßnahme an den Thingbänken und der Glockenheide sind über 18 Jahre eingeplant.

2. weitere Hochwasserschutzmaßnahmen 2021 - 2023

2021 wurden 60.000 € für eine Hochwasserschutzmaßnahme veranschlagt. Über die konkrete Maßnahme musste zum Zeitpunkt noch beraten und beschlossen werden. Es wurde hier ein Haushaltsrest gebildet (siehe oben.)

2021 wurde ein Förderantrag für eine neue Maßnahme gestellt. Die Gesamtkosten für die neue Maßnahme belaufen sich auf 349.251,08 €. Die beantragte Förderung soll 90 % (314.325,97 €) der Kosten decken.

Für Auszahlungen in 2023 wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 250.000 € aufgenommen.

Eine aktuelle Kostenprognose aus 2022 geht von Kosten i.H.v. 414.000 € zzgl. 6.000 € Reserve aus. Hierfür sollen Reste aus dem Ansatz 2022 abzgl. rd. 11.700 € für eine üpl. bei einer anderen Maßnahme und dem Rest aus 2021 gebildet und übertragen werden. Für die Umsetzung stehen folgende Mittel zur Verfügung:

Ansatz 2022 abzgl. üpl.:	89.000,00 €
HAR 2021:	60.000,00 €
Ansatz 2023:	271.000,00 €
Gesamt	420.000,00 €

Die zu erwartende Förderung bleibt für die Planung vorerst bei rd. 314.300 € (s.o.) und wird 2023 erwartet.

Da die weiteren Maßnahmen noch nicht festgelegt sind, wurde für die Planung der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten eine Nutzungsdauer von 15 Jahren herangezogen.

Gesamtsumme Auszahlungen	8.381	100.000	271.000				
Gesamtsumme Einzahlungen			-314.300				
Gesamtsumme	8.381	100.000	-43.300				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400075 Kommunalschlepper Bauhof (Anbaugerät)	2.464						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.464						
<i>Erläuterungen:</i> Kommunalschlepper Bauhof (Anbaugerät) 2018 waren Mittel für die Beschaffung eines Kommunalschleppers eingeplant. Erste Schätzungen gingen von 40.000 € aus, dieser Betrag wurde in den Haushaltsplan 2018 eingestellt. Wie sich im Laufe der Ausschreibung herausgestellt hatte, reichte dieser Ansatz nicht aus. Einschl. der notwendigen Fahrzeugkabine liegt der Anschaffungspreis bei rund 47.500 €. Der Gemeinderat hatte in seiner Sitzung am 13.08.2018 den Differenzbetrag von 7.500 € im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG bewilligt, im Nachgang wurde der Betrag in den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 aufgenommen. 2019 waren weitere Mittel für die Beschaffung eine Anbaugerätes eingeplant. 2020 wurden die Mittel neu veranschlagt 2021 wurde das Anbaugerät für 2.464,01 € beschafft. Die Abschreibungen sind gemäß Abschreibungstabelle über 9 Jahre vorzunehmen.							
Gesamtsumme	2.464						



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2023 und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

I.	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.900 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	2.600 €
III.	Saldo aus I. und II.	6.300 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.546.700 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	646.700 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	900.000 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	978.900 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	567.800 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	574.100 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2023	0 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	574.100 €

Beteiligungsbericht 2021



**Gemeinde
Rötgesbüttel**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

Aufgrund des § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Gemeinde einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

- den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
- das Vorliegen der Voraussetzung gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Gemeinde Rötgesbüttel insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital	Anteile	Gesamte Anteile in % vom Stammkapital	Gesamte Anteile in Wert
FEAG (Fallersleber Elektrizitäts- Aktiengesellschaft		2	0,043	1.440 €
Gesamt		2		1.440 €

II. Einzeldarstellung

II. a FEAG (Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft)

Gegenstand des Unternehmens

Die Geschäftstätigkeit der Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft umfasst im Wesentlichen die Verwaltung der Beteiligungen an der LandE GmbH, der Avacon AG Helmstedt, der Bioerdgas Isenhagen GmbH sowie der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG. Zu den einzelnen Beteiligungen siehe weiter unten.

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Rötgesbüttel besitzt 2 Namensaktien mit einem Nominalwert von 720 € je Aktie, insgesamt liegt die Beteiligung also bei 1.440 €. Insgesamt wurden 4.642 Aktien herausgegeben. Der Anteil der Gemeinde an der FEAG liegt bei 0,043 %.

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Eckhard Reinecke, Dr. Karoline Arnold, Karsten Bötzel, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Hans Friedrich Metzlauff, Andreas Ritter, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

Volker Arms, Hans-Georg Bachmann, Martin Behm, Christian Dalibor, Karsten Bötzel, Ulrich Dörrheide, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Marc Lohmann, Stefan Lüttgau, Anja Meier, Andreas Memmert, Eckhard Montzka, Dirk Neumann, Heinrich Otte, Manuela Peckmann, Werner Rodewald, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Hendrik Schünemann, Manfred Stute, Andreas Taebel, Jürgen Voß, René Weber, Jörn Wolter

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG Bioerdgas (0,36 %), der Isenhagen GmbH Bürgerwindpark (37,55 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %) und der Jembke GmbH & Co. KG (5,56 %).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus der nachhaltigen und modernen Versorgung der Region mit Energie.

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

Die Beteiligung der Gemeinde Rötgesbüttel an der FEAG ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Rötgesbüttel

2021 wurde eine Dividende für 2020 i. H. v. 1.126,26 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

Keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.



Stellenplan

Stellenplan 2023 der Gemeinde Rötgesbüttel

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	mit Beamtinnen/ Beamten 6	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern 7	8	9
	Beamtinnen/ Beamte auf Zeit							
	Laufbahngruppe 2							
	Laufbahngruppe 1							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2023	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Tariflich Beschäftigte	EG 9a	2,00	1,00	0,77	0,23		1 Stelle unbemittelt, k.w.2024
3	Tariflich Beschäftigte	EG 6	1,00	1,00	1,00	0,00		
4	Tariflich Beschäftigte	EG 5	1,00	1,00	1,00	0,00		
	insgesamt		4,00	3,00	2,77	0,23		

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2023	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2023 der Gemeinde Rötgesbüttel

Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2		Laufbahngruppe 1			Erläuterungen
		B 3	B 2	A 13	A 12	A 9 mZ	A 9	A 8	
..	Insgesamt	-	-	-	-	-	-	-	

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	gesamt	
1	Hauptverwaltung	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1 Stelle unbemittelt k.w. 2024
2	Bauhof	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	2,00	
..	Insgesamt	2,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	4,00	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Rötgesbüttel
Einwohnerzahl 30.06.2022 2.495

Ergebnisplan und -planung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamterträge*	2.454.616	2.919.800	3.538.600	2.852.000	2.922.200	3.018.300
Gesamtaufwendungen*	2.343.161	2.678.700	2.853.400	2.990.300	3.059.000	3.105.800
Gesamtergebnis*	111.455	241.100	685.200	-138.300	-136.800	-87.500

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliches Ergebnis	111.455	-167.100	-123.000	-138.300	-136.800	-87.500
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen		167.100	123.000	138.300	136.800	87.500
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis		408.200	808.200			
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	185.477	159.490	156.890	149.490	141.990	134.390
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	419.500	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	25.905	28.200	2.600	7.400	7.500	7.600
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-25.905	391.300	-2.600	-7.400	-7.500	-7.600

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2016 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2015 *1
Nettoposition gesamt*2:	7.302.956,31	7.148.188,00
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	0,00	0,00
Jahresergebnis*:	145.993,23	112.850,30

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

*2 Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2016 haben stattgefunden.
Die Jahresabschlüsse 2017 - 2020 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2022	2021	2020
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse**
Hebesatz Grundsteuer A	490 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	490 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	374 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2019 - 2021
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	809,69	1.021,95
	zum 31.12.2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2021**
Investive Verschuldung je Einwohner,	74	227,47

* Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik -> Suche --> GFRV_LMI_1_1_J2021 --> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen (Städte, Gemeinden und SGB) im Durchschnitt der Jahre 2019 - 2021

** Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik -> Suche --> GFRV_VÖ_Hhüber_2021 --> ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	2021	2022	2023	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	82,77	80,93	83,40	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = $\text{Umlagen} \cdot 100 / \text{ordentliche Erträge}$	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = $\text{Verlustrückstellungen an kommunale Unternehmen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = $\text{Personalaufwendungen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	6,89	5,44	7,50	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = $\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	10,01	12,1	11,45	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = $\text{Zinsaufwendungen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	0,4	0,37	0,24	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = $\text{Höhe der Liquiditätskredite} \cdot 100 / \text{ordentliche Erträge}$	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Reinvestitionsquote: = $\text{Bruttoinvestitionen} \cdot 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}$	378,02	439,06	299,54	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing zu berücksichtigen.
Fremdkapitalquote = $\text{Schulden inkl. Rückstellungen} / \text{Bilanzsumme}$	-	-	-	Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.
Transferaufwandsquote: = $\text{Transferaufwendungen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	71,6	70,31	67,95	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.