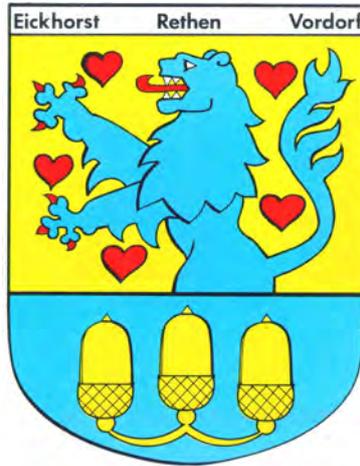


Gemeinde Vordorf



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)	25
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	29
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	33
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	37
7. Gesamthaushalt	41
Gesamtergebnishaushalt	42
Gesamtfinanzhaushalt	43
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	45
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	171
10. Investitionsprogramm 2021 - 2026 Übersicht	175
11. Investitionen mit Erläuterungen	179
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	201
13. Beteiligungsbericht 2021	205
14. Stellenplan	209
15. Daten der Haushaltswirtschaft	213

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Vordorf für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Vordorf in der Sitzung am 9. März 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	3.764.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	4.082.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	74.500 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	98.000 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.558.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.553.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	840.400 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.853.300 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.112.700 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	5.000 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	5.511.800 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	7.411.800 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditemächtigung) wird auf 1.112.700 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 641.700 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 593.000 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)	420 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	420 v. H.

2. Gewerbesteuer

420 v. H.

Vordorf, 9. März 2023




Engeler
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	7
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	15
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen.....	16
5 Ergebnis.....	17
6 Finanzplan	17
6.1 Investitionstätigkeit	18
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	19
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	20
8.1 Entstehung der Gemeinde Vordorf	21
8.2 Bevölkerung	22
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Vordorf.....	23

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 gemeindefinanzrechtlicher 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 gemeindefinanzrechtlicher 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 20.02.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. 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 16.07.2016 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Vordorf zum 01.01.2011 beschlossen und am 10.09.2015 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 10.513.225,14 €, dem ein Basis Reinvermögen von 7.885.422,35 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 433.679,82 € und Sonderposten von 2.116.642,78 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

Der Jahresabschluss 2011 wurde mit Datum 06.12.2016 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 29.03.2018 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2011 weist einen Überschuss von 147.042,18 € im ordentlichen und 34.770,79 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2012 wurde mit Datum 31.08.2017 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 17.06.2019 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2012 weist einen Überschuss von 239.162,29 € im ordentlichen und 2.806,38 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2013 wurde mit Datum 15.06.2018 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 08.12.2020 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2013 weist einen Überschuss von 289.671,80 € im ordentlichen und einen Fehlbetrag von - 25.514,93 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2014 wurde mit Datum 23.10.2018 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 23.10.2018 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2014 weist einen Überschuss von 334.753,29 € im ordentlichen und einen Fehlbetrag von - 22.945,02 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2015 wurde mit Datum 23.12.2019 erstellt und in der Gemeinderatssitzung am 10.03.2022 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2015 weist einen Überschuss von 360.262,35 € im ordentlichen und 143.927,11 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2016 wurde mit Datum 27.02.2020 erstellt und vom Gemeinderat am 18.05.2020 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2016 weist einen Überschuss von 133.722,68 € im ordentlichen und 437.319,96 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2017 wurde mit Datum 30.09.2020 erstellt und vom Gemeinderat am 08.12.2020 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2017 weist einen Überschuss von 359.856,94 € im ordentlichen und 61.030,77 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2018 wurde mit Datum 29.04.2021 erstellt und vom Gemeinderat am 28.06.2021 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2018 weist einen Überschuss von 359.479,63 € im ordentlichen und 2.191.319,80 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2019 wurde mit Datum 18.06.2021 erstellt und vom Gemeinderat am 27.09.2021 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2019 weist einen Überschuss von 376.746,78 € im ordentlichen und einen Fehlbetrag von 41.330,95 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2020 wurde mit Datum 22.07.2022 erstellt und vom Gemeinderat am 10.10.2022 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2020 weist einen Überschuss von 3.802,64 € im ordentlichen und von 225.724,37 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

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

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Planbilanz 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 Vorjahres.

Bei den im Vorbericht aufgezeigten 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	3.284.371	3.372.600	3.764.300
ordentliche Aufwendungen	3.280.569	3.612.100	4.082.600
Ordentliches Ergebnis	3.803	-239.500	-318.300
Außerordentliche Erträge	245.945	163.500	74.500
Außerordentliche Aufwendungen	20.221	94.200	98.000
Außerordentliches Ergebnis	225.724	69.300	-23.500
Jahresergebnis	229.527	-170.200	-341.800

Im ordentlichen Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 3.764.300 € an Erträgen und 4.082.600 € an Aufwendungen vor. Damit entsteht voraussichtlich ein Fehlbetrag von 318.300 €. Der außerordentliche Ergebnishaushalt weist Erträge von 74.500 € und Aufwendungen von 98.000 € aus, womit voraussichtlich ein Fehlbetrag von 23.500 € entsteht. Sowohl der ordentliche als auch der außerordentliche Ergebnishaushalt sind damit nicht ausgeglichen.

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 in den Jahren 2023 bis 2026 im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall. Diese Verpflichtung gilt jedoch 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).

Im Haushaltsjahr 2023 und in allen Finanzplanjahren (2024 bis 2026) ist jeweils ein fiktiver Haushaltsausgleich durch Überschüsse in den jeweiligen Finanzplanjahren nicht möglich. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch Entnahmen aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011 bis 2015 bei 1.360.009,13 € zum 31.12.2016. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2023 (- 318.300 €), 2024 (- 176.600 €), 2025 (- 128.000 €) und 2026 (- 50.400 €) ausreichend (Summe 673.300 €). Es wird allerdings darauf hingewiesen, dass die Überschussrücklage endlich ist, unbeschränkte Entnahmen also nicht möglich sind.

Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Siehe hierzu die Ausführungen zum Finanzplan unter Punkt 6.

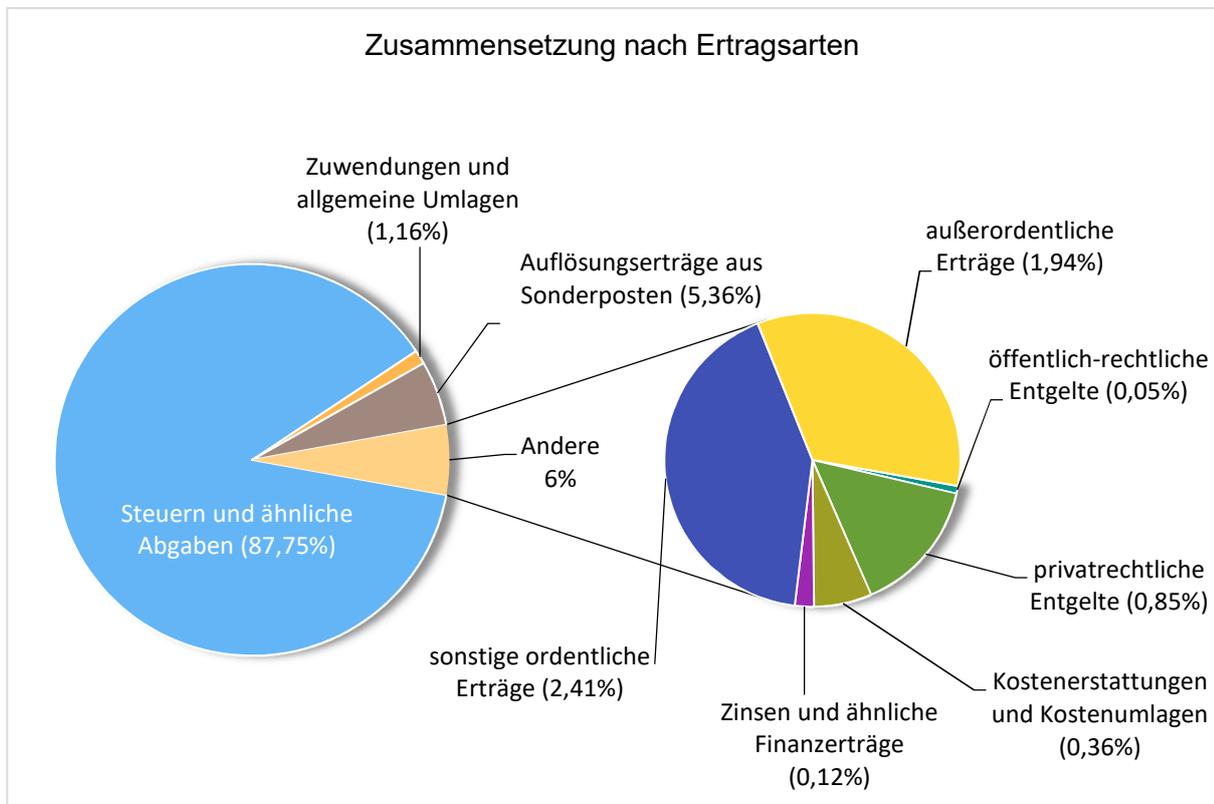
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 3.838.800 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2023	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	3.368.600	87,75
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.700	1,16
Auflösungserträge aus Sonderposten	205.600	5,36
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.800	0,05
privatrechtliche Entgelte	32.600	0,85
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.900	0,36
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.600	0,12
sonstige ordentliche Erträge	92.500	2,41
Ordentliche Erträge	3.764.300	98,06
außerordentliche Erträge	74.500	1,94
Summe der Erträge	3.838.800	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	2.898.538	3.005.500	3.368.600	3.503.200	3.622.100	3.762.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.183	38.500	44.700	44.700	44.700	44.700
Auflösungserträge aus Sonderposten	178.444	176.500	205.600	233.400	231.400	225.700
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.058	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
privatrechtliche Entgelte	55.505	51.800	32.600	32.500	32.500	32.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.545	15.100	13.900	3.400	3.400	3.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.093	2.900	4.600	4.600	4.600	4.600
sonstige ordentliche Erträge	88.005	80.500	92.500	92.500	92.500	92.500
Ordentliche Erträge	3.284.371	3.372.600	3.764.300	3.916.100	4.033.000	4.167.700
außerordentliche Erträge	245.945	163.500	74.500	--	--	--
Summe der Erträge	3.530.317	3.536.100	3.838.800	3.916.100	4.033.000	4.167.700

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen ergibt sich aus den erheblich steigenden Anteilen an der Einkommensteuer sowie höheren Gewerbesteuern. 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

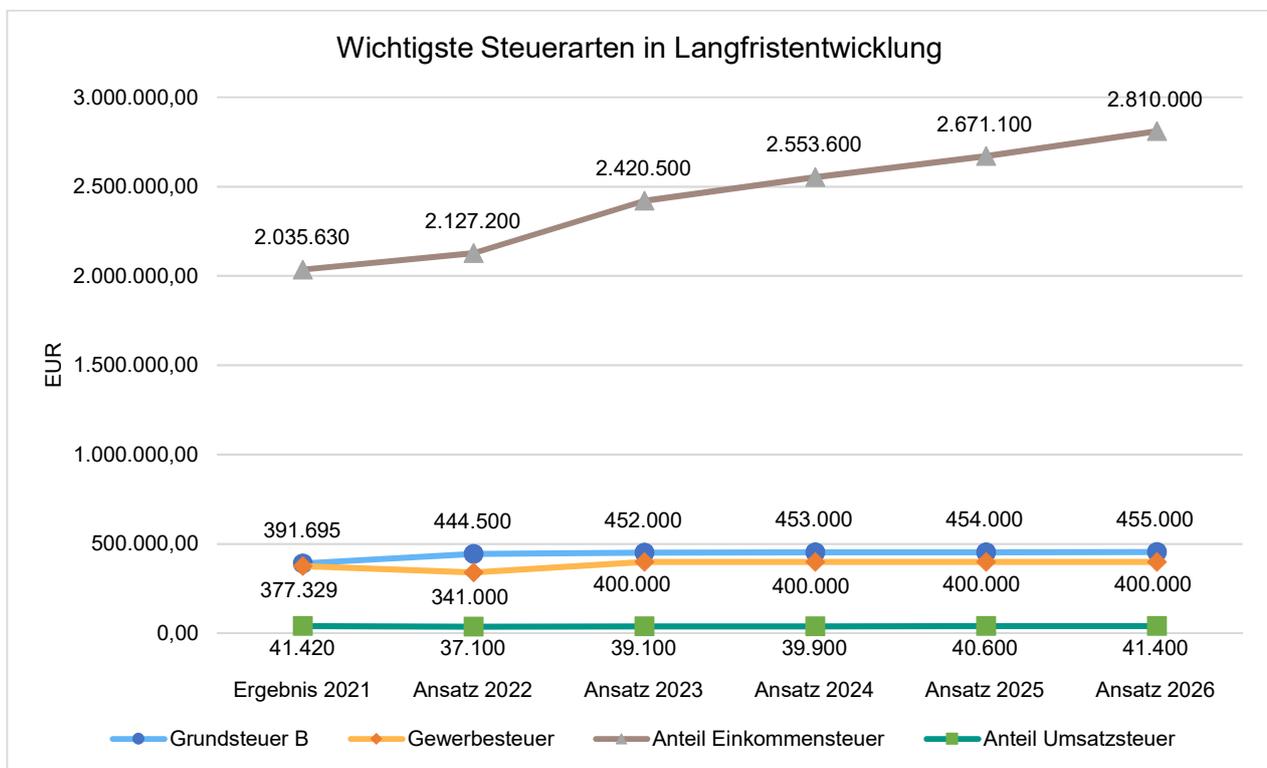
	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	35.793	38.700	40.000	39.700	39.400	39.100
Grundsteuer B	391.695	444.500	452.000	453.000	454.000	455.000
Gewerbesteuer	377.329	341.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Anteil Einkommensteuer	2.035.630	2.127.200	2.420.500	2.553.600	2.671.100	2.810.000
Anteil Umsatzsteuer	41.420	37.100	39.100	39.900	40.600	41.400
Hundesteuer	16.671	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	2.898.538	3.005.500	3.368.600	3.503.200	3.622.100	3.762.500

Die zu erwartenden Erträge aus den Steuerarten Grundsteuer (A + B), Gewerbesteuer und Hundesteuer haben sich nur geringfügig geändert.

Die Veränderungen bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen wurden anhand des Ergebnisse 2022 aufgrund der im Orientierungsdatenerlass des Landesvorgegebenen Steigerungsraten 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 %, 2026: +1,9 %). 2022 hat die Gemeinde Vordorf Einkommensteueranteile i. H. v. 2.268.529 € erhalten (+ 141.329 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2022). 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.

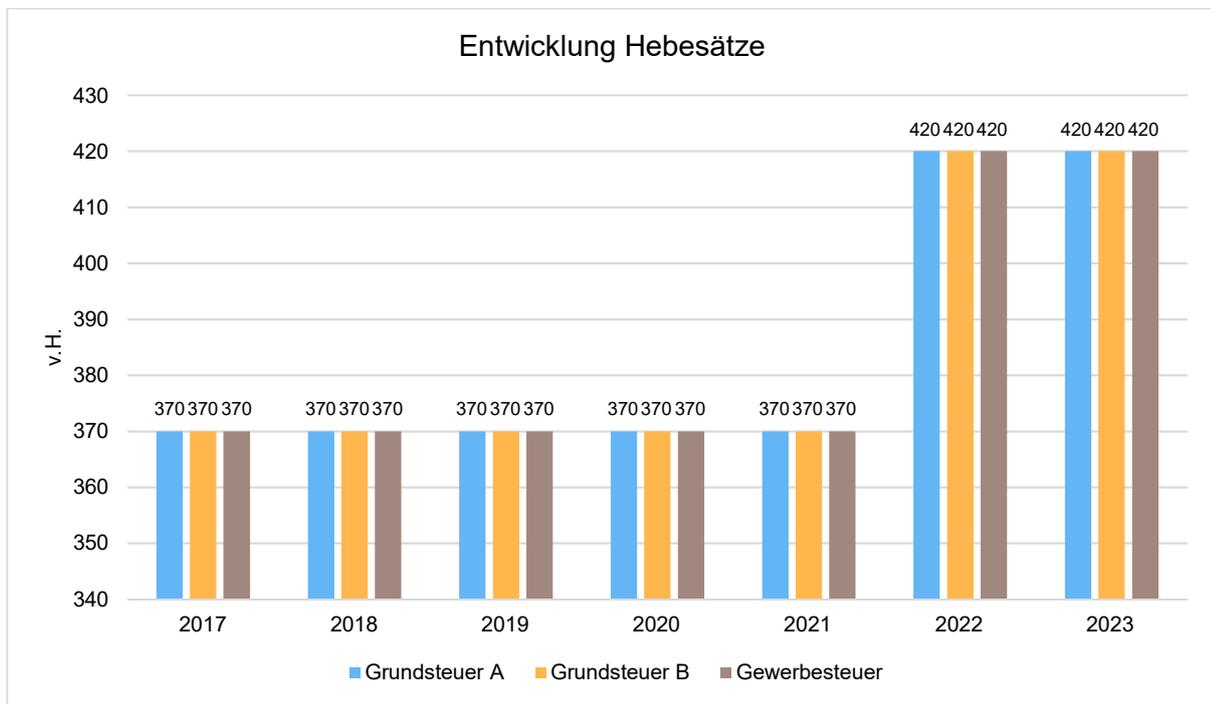
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



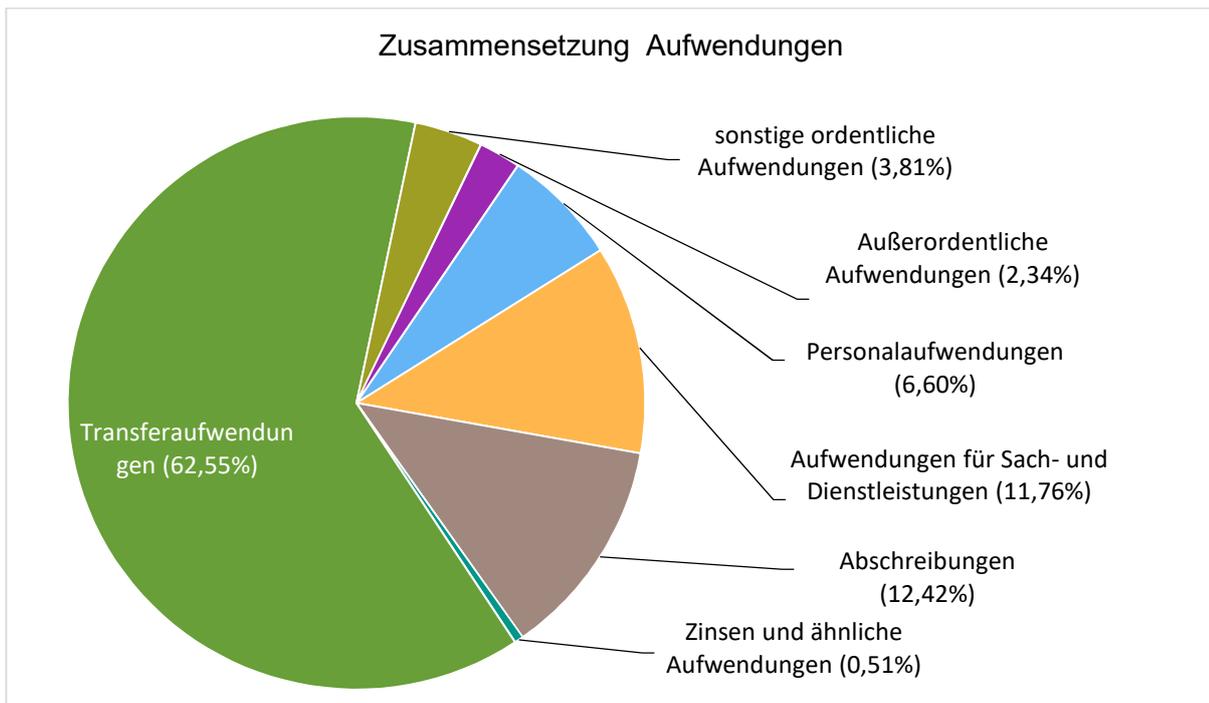
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 4.180.600 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2023 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	275.900	6,60
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.800	11,76
Abschreibungen	519.100	12,42
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.500	0,51
Transferaufwendungen	2.614.900	62,55
sonstige ordentliche Aufwendungen	159.400	3,81
Summe ordentliche Aufwendungen	4.082.600	97,66
Außerordentliche Aufwendungen	98.000	2,34
Aufwendungen Gesamt	4.180.600	100,00

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



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 3.706.300 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 474.300 Euro auf 4.180.600 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Personalaufwendungen	200.300	275.900	75.600 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.900	491.800	167.900 ↗
Abschreibungen	419.200	519.100	99.900 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.000	21.500	9.500 ↗
Transferaufwendungen	2.487.000	2.614.900	127.900 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	169.700	159.400	-10.300 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	3.612.100	4.082.600	470.500 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	94.200	98.000	3.800 ↗
Aufwendungen Gesamt	3.706.300	4.180.600	474.300 ↗

Die Steigerungen bei den Aufwendungen für Personal ergeben sich aus folgenden Punkten:

- Ausweisung einer zusätzlichen Stelle für eine Verwaltungsleitung, die 2023 mit 6 Monaten und ab 2024 voll bemittelt ist
- Zwei zusätzliche geringfügig Beschäftigte im Bauhof
- Berechnung der Personalaufwendungen mit einer Tarifsteigerung von 3 % in 2023
- Planung einer Deckungsreserve von 3 % für etwaige höhere Tarifsteigerungen

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	185.851	200.300	275.900	315.900	321.400	327.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.850	323.900	491.800	305.800	306.100	306.400
Abschreibungen	397.049	419.200	519.100	591.800	592.700	586.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.243	12.000	21.500	56.200	60.800	60.600
Transferaufwendungen	2.358.011	2.487.000	2.614.900	2.736.600	2.793.600	2.850.900
sonstige ordentliche Aufwendungen	84.566	169.700	159.400	86.400	86.400	86.400
Summe ordentliche Aufwendungen	3.280.569	3.612.100	4.082.600	4.092.700	4.161.000	4.218.100
Außerordentliche Aufwendungen	20.221	94.200	98.000	--	--	--
Aufwendungen Gesamt	3.300.790	3.706.300	4.180.600	4.092.700	4.161.000	4.218.100

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	145.242	217.500	400.800	250.000	250.300	250.600
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	7.258	26.600	22.500	19.500	19.500	19.500
Mieten und Pachten, Leasing	52.327	27.400	9.100	400	400	400
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	39.023	52.400	59.400	35.900	35.900	35.900
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	243.850	323.900	491.800	305.800	306.100	306.400

Die Gesamthöhe der Aufwendungen steigt gegenüber 2022 um 167.900 € an, in den Finanzplanjahren sind jedoch deutlich niedrigere Ansätze vorgesehen.

Die Abweichungen entstehen hauptsächlich durch diverse Unterhaltungsmaßnahmen, die keinen Aufschub dulden. Exemplarisch sind hier Maßnahmen an den Jugendtreffs (+ 20.000 € zum alljährlichen Grundbetrag), am Spielplatz Blumenstraße in Vordorf (+ 15.000 €), an der Turnhalle Rethen (Umrüstung LED-Beleuchtung, 14.000 €), für die Ertüchtigung von Wirtschaftswegen (+ 45.000 €) und die Sanierung der Küche im DGH Vordorf (+ 25.000 €) zu nennen. Weiterhin sind für eine Bedarfsanalyse im Kita-Bereich Mittel von 20.000 € vorgesehen. Die enorm steigenden Energiekosten sind mit einem höheren Gesamtansatz von 18.200 € für alle Liegenschaften und 10.200 € bei der Straßenbeleuchtung berücksichtigt.

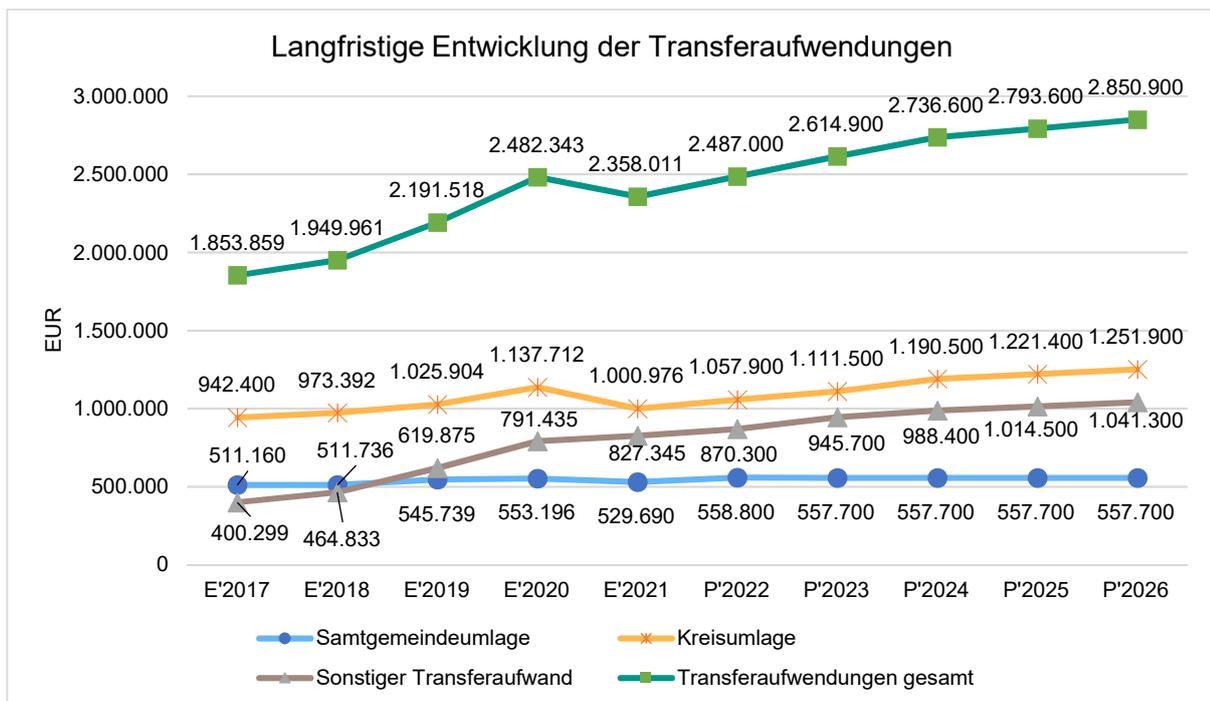
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Kreisumlage (1.111.500 €), der Samtgemeindeumlage (557.700 €) und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (844.300 €) zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Samtgemeindeumlage	529.690	558.800	557.700	557.700	557.700	557.700
Kreisumlage	1.000.976	1.057.900	1.111.500	1.190.500	1.221.400	1.251.900
Sonstiger Transferaufwand	827.345	870.300	945.700	988.400	1.014.500	1.041.300
Transferaufwendungen gesamt	2.358.011	2.487.000	2.614.900	2.736.600	2.793.600	2.850.900

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



Der Anstieg bei den sonstigen Transferaufwendungen in 2023 ist auf die Erhöhung der Zuweisungen an den Träger der Kindertagesstätten (+ 48.900 € gegenüber 2022) und die höhere Kreisumlage (+ 53.600 €) zurückzuführen. Hinzu kommen höhere Zuschüsse an Vereine und Verbände (in Summe + 22.200 €), einerseits für diverse Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten auf dem Sportplatzgelände in Rethen (7.500 €), andererseits als Abfederung der steigenden Energiekosten.

Die Kreisumlage wird sich in den kommenden Jahren aller Voraussicht nach erhöhen. Der Haushaltsplan des Landkreises sieht Erhöhungen von 7,1 % (2024), 2,6 % (2025) und 2,5 % (2026) vor. Die Aufwandsansätze für die Kreisumlage wurden jeweils um diesen Betrag erhöht. Die Samtgemeindeumlage erhöht sich im Vergleich zu 2022 nicht.

Bei den Zuweisungen an den Träger der Kitas ist eine jährliche Steigerung von 3% pro Jahr vorgesehen. Die Kreisumlagesteigerungen in den Finanzplanjahren sind an die Veranschlagungen des Landkreises im Haushaltsplan 2023 angelehnt. Siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101.

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	397.046	419.200	519.100	591.800	592.700	586.500
Abschreibungen auf Finanzanlagen	3	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	397.049	419.200	519.100	591.800	592.700	586.500

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

- Zuweisung an die Samtgemeinde für den Neubau der Sporthalle in Vordorf (ab 2024)
- Straßenbaumaßnahmen im Gewerbegebiet Vordorf
- Straßenentwässerungsanteile für Maßnahmen des Wasserverbandes in der Straße Am Ostfeld in Eickhorst
- Erschließung des Baugebietes Ihlenpfehl (Planungskosten)
- Kauf der Krippencontainer
- Neubau Gemeindebüro und Umnutzung sowie Modernisierung des Altbaus
- Spielgeräte für den Kindergarten Vordorf (einschl. Umgestaltung des Außengeländes) und den Spielplatz Kleines Holz in Rethen
- Neubau/Umbau Aufenthaltsraum/Freisitz am Dorfgemeinschaftshaus Rethen

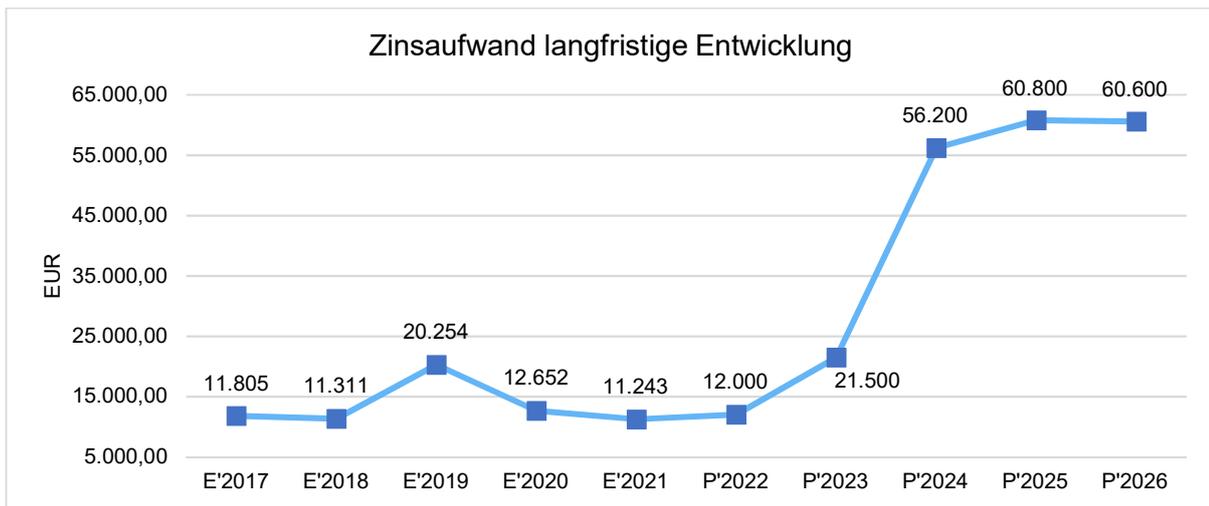
Hinzu kommen Investitionen kleineren Umfangs, die ebenfalls Abschreibungen nach sich ziehen. Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

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	11.243	12.000	21.500	56.200	60.800	60.600



2019 wurde die Rückzahlung von Erschließungsbeiträgen aus Vorjahren vorgenommen, für die eine Verzinsung vorzunehmen war.

Die Zinsaufwendungen steigen ab 2024 aufgrund der notwendigen Kreditaufnahmen erheblich an. Details sind den Erläuterungen bei Produkt 61201 und Punkt 6 in diesem Vorbericht zu entnehmen.

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	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	43.072	42.100	42.100	32.100	32.100	32.100
Geschäftsaufwendungen	17.494	77.300	86.500	27.700	27.700	27.700
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.526	7.200	7.200	7.000	7.000	7.000
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.674	41.300	21.800	17.800	17.800	17.800
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	84.566	169.700	159.400	86.400	86.400	86.400

2023 sind nochmals erhöhte Mittel für Bebauungspläne für diverse Planungsvorhaben (+ 48.000 € gegenüber 2024) eingeplant. Weiterhin sind Mittel für eine Organisationsuntersuchung der Verwaltung und des Bauhofs in 2023 (10.000 €) vorgesehen. Die Erstattungen an die Samtgemeinde für die Nutzung gemeinschaftlicher Anlagen fällt gegenüber 2022 um 18.200 € niedriger aus. 2022 war eine einmalige Beteiligung für die Beseitigung des Wasserschadens an der Grundschule Vordorf vorgesehen. Während die Ansätze für Erstattungen an andere Gemeinden für Betriebskostenzuschüsse um 5.000 € niedriger ausfallen als in Vorjahren, wurden die Erstattungen an den Wasserverband für Unterhaltungsmaßnahmen an der Straßenentwässerung an Vorjahresergebnisse angepasst und um 7.700 € je Jahr angehoben.

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	-239.500	-318.300	-78.800 ↓
Außerordentliches Ergebnis	69.300	-23.500	-92.800 ↓
Jahresergebnis	-170.200	-341.800	-171.600 ↓

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	3.803	-239.500	-318.300	-176.600	-128.000	-50.400
Außerordentliches Ergebnis	225.724	69.300	-23.500	--	--	--
Jahresergebnis	229.527	-170.200	-341.800	-176.600	-128.000	-50.400

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.057.595	3.196.100	3.558.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.866.220	3.190.900	3.553.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.375	5.200	5.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	686.193	1.325.400	840.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	609.453	1.071.700	3.853.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	76.739	253.700	-3.012.900
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	268.114	258.900	-3.007.700
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	1.112.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.534	4.800	5.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.534	-4.800	1.107.700
Änderung Finanzmittelbestand	263.580	254.100	-1.900.000

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	110.593	964.100	735.800	400.000	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	234.804	128.800	--	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	337.795	229.500	104.600	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	3.000	3.000	0	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	686.193	1.325.400	840.400	400.000	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	33.227	134.700	1.854.900	53.000	1.000	1.000
Baumaßnahmen	348.054	778.000	425.000	20.000	15.000	15.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	44.852	134.000	73.500	31.000	16.000	16.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	183.321	25.000	1.499.900	591.100	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	609.453	1.071.700	3.853.300	695.100	32.000	32.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	76.739	253.700	-3.012.900	-295.100	-32.000	-32.000

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2023 (3.863.300 €) können nur in Teilen durch investive Einzahlungen (840.400 €) gedeckt werden. Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit stehen nur in ganz geringem Maß zu Verfügung, da dieser Überschuss (5.200 €) fast vollständig für die Finanzierung der ordentlichen Tilgung (5.000 € in 2023) benötigt wird. Als "freie Spitze" stehen also nur 200 € zur Verfügung. Der Finanzmittelbestand zu Jahresbeginn liegt zwar bei 1,9 Mio. €, dennoch ist die Veranschlagung von Kreditermächtigungen notwendig. Siehe hierzu Punkt 6.2 weiter unten.

Wesentliche Investitionen 2023

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2023 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 10.000 € dargestellt:

Neubau Verwaltungsgebäude	20.000 €
Grunderwerb Baugebiet Eickhorst (Auszahlung Übererlös)	85.200 €
Grunderwerb Baugebiet Rethen	1.440.000 €
Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben	250.000 €
Planung neue Krippe	20.000 €
Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz in Rethen	10.000 €
Spielgeräte Kindergarten Vordorf	45.000 €
Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf	40.000 €
Zuweisung an die Samtgemeinde für Neubau Sporthalle Vordorf	1.290.000 €
Blitzschutzanlage neue Umkleiden DGH Rethen	33.000 €
Zuschuss Flutlichtanlagen TSV Rethen und TSV Vordorf	25.000 €
Querungshilfe L 321 bei Rethen	13.200 €
Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen	30.000 €
Errichtung Straßenlaternen	10.000 €
Erschließung Gewerbegebiet Vordorf	200.000 €

Neuordnung Straßenentwässerung Am Ostfeld in Eickhorst	160.000 €
Zugang Straßengrundstücke Am Ostfeld Eickhorst (Auszahlung Übererlös)	42.700 €
Erschließung Baugebiet Rethen	100.000 €

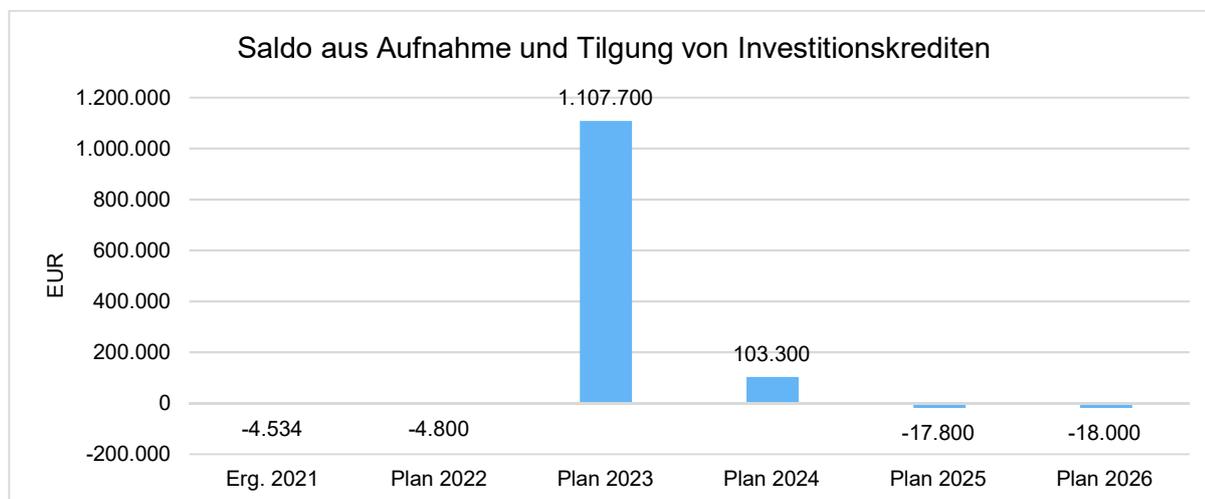
6.2 Finanzierungstätigkeit

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	--	--	1.112.700	119.700	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	--	1.112.700	119.700	--	--
Tilgung von Investitionskrediten	4.534	4.800	5.000	16.400	17.800	18.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.534	4.800	5.000	16.400	17.800	18.000

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



Der Haushaltsplan 2023 sieht sowohl im Haushaltsjahr 2023 als auch im Finanzplanjahr 2024 Kreditermächtigungen in Höhe von 1.112.700 € bzw. 119.700 € vor. Durch die enorm hohen investiven Auszahlungen (siehe Punkt 6.1 weiter oben), die nur in Teilen durch investive Einzahlungen gedeckt werden können, ist zum Ausgleich des Finanzhaushalts die Veranschlagung von Kreditermächtigungen unumgänglich.

Da der Schuldendienst des bereits laufenden Kredites in allen künftigen Jahren gleich hoch bleibt, steigt die Tilgung dieses Kredites aufgrund der jährlich geringer werdenden Zinslast an. Für die eingeplanten Kreditaufnahmen wird von einer jährlichen Tilgung von jeweils 1 % der Kreditsumme, für die Zinsen von einem Zinssatz von 4 % ausgegangen. Der Schuldendienst (Zinsen und Tilgung) steigt bei planmäßiger Aufnahme der Kredite auf bis zu 77.100 € in 2025 (59.300 € Zinsen und 17.800 € Tilgung). 2023 liegt der Schuldendienst noch bei 15.300 €.

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 2020 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2021 und 2022 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	31.12.2017
1.	Immaterielles Vermögen	705.482,79	698.051,79	687.124,79	667.632,26	643.315,16	644.271,16	639.791,04	701.702,97
2.	Sachvermögen	9.701.318,05	9.698.644,93	9.630.074,09	9.603.458,79	9.476.051,55	9.751.346,00	11.438.801,27	11.792.566,46
3.	Finanzvermögen	106.014,30	126.273,33	85.516,24	67.550,92	86.815,74	106.886,51	96.967,47	112.753,40
4.	Liquide Mittel	0,00	50.344,10	344.727,15	803.162,14	1.130.028,73	1.601.433,51	606.691,93	525.371,51
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	410,00	837,08	410,00	410,00	410,00	410,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	10.513.225,14	10.574.151,23	10.747.852,27	11.142.214,11	11.336.621,18	12.104.347,18	12.782.251,71	13.132.394,34
	Passiva								
1.	Nettoposition	10.079.545,32	10.170.358,10	10.373.569,63	10.707.477,10	10.932.930,52	11.704.721,07	12.374.061,02	12.735.373,79
1.1	Basis-Reinvermögen	7.885.422,35	7.871.902,35	7.871.902,35	7.871.902,35	7.871.902,35	7.903.019,67	7.920.774,15	7.920.774,15
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	181.812,97	423.781,64	687.938,51	999.746,78	1.503.936,24	2.074.978,88
1.3	Jahresergebnis	0,00	181.812,97	241.968,67	264.156,87	311.808,27	504.189,46	571.042,64	420.887,71
1.4	Sonderposten	2.194.122,97	2.116.642,78	2.077.885,64	2.147.636,24	2.061.281,39	2.297.765,16	2.378.307,99	2.318.733,05
2.	Schulden	404.322,48	400.798,43	362.485,27	362.237,53	314.013,83	343.588,13	337.874,27	316.573,60
2.1	Geldschulden	336.153,74	327.783,88	311.206,44	293.940,58	287.109,63	283.549,13	279.842,24	275.982,95
2.1.1	davon Liquiditätskredite								
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	336.153,74	327.783,88	311.206,44	293.940,58	287.109,63	283.549,13	279.842,24	275.982,95
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	150,00	70.304,48	47.513,85	65.636,32	18.802,21	41.737,46	48.223,89	37.379,21
2.4	Transferverbindlichkeiten	10.086,00	0,00	1.290,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	57.932,74	2.710,07	2.474,98	2.660,63	8.101,99	10.301,54	9.808,14	3.211,44
3.	Rückstellungen	29.357,34	2.994,70	11.797,37	72.499,48	89.676,83	56.037,98	70.316,42	74.849,79
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	5.597,16						
	Bilanzsumme Passiva	10.513.225,14	10.574.151,23	10.747.852,27	11.142.214,11	11.336.621,18	12.104.347,18	12.782.251,71	13.132.394,34

	Aktiva	01.01.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Immaterielles Vermögen	1.024.260,26	1.557.217,84	1.735.556,32
2.	Sachvermögen	11.473.796,03	12.278.434,05	12.788.734,42
3.	Finanzvermögen	127.664,23	139.601,57	138.271,85
4.	Liquide Mittel	4.322.585,61	3.508.787,45	3.884.279,31
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	16.948.306,13	17.484.040,91	18.546.841,90
	Passiva			
1.	Nettoposition	16.489.392,24	17.054.651,01	18.110.497,38
1.1	Basis-Reinvermögen	7.920.774,15	7.920.774,15	7.920.774,15
1.2	Rücklagen	2.495.866,59	5.049.991,16	5.385.406,99
1.3	Jahresergebnis	2.550.799,43	335.415,83	429.638,27
1.4	Sonderposten	3.251.952,07	3.748.469,87	4.375.919,97
2.	Schulden	347.893,70	306.199,47	304.461,78
2.1	Geldschulden	271.964,98	267.781,82	263.426,67
	davon			
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00		0,00
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	271.964,98	267.781,82	263.426,67
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	63.769,33	31.303,53	28.835,95
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	12.159,39	7.114,12	12.199,16
3.	Rückstellungen	109.975,41	109.496,72	124.587,72
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.044,78	13.693,71	6.053,02
	Bilanzsumme Passiva	16.948.306,13	17.484.040,91	18.546.841,90

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Vordorf

Durch das „Gesetz zur Neugliederung der Gemeinden im Raum Gifhorn“ vom 27.11.1973 (§ 6 Abs. 2) sind die Gemeinden Eickhorst, Rethen und Vordorf zu einer Gemeinde Vordorf zusammengeschlossen worden. In einem Gebietsänderungsvertrag vom 18. Juni 1973 haben die bisher selbständigen Gemeinden Einzelheiten des Zusammenschlusses rechtlicher und finanzieller Art geregelt. Die gemeindliche Neuordnung hat in Vordorf ihren Abschluss gefunden mit Erlass einer neuen Hauptsatzung am 16.10.1974, die nach Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde mit dem 31.12.1974 in Kraft getreten ist. Der kraft Gesetzes notwendige Aufgabenübergang von der Gemeinde auf die Samtgemeinde Papenteich wurde im Laufe des Jahres 1974 vollzogen. 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	19,21 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus den Ortsteilen Vordorf, Eickhorst und Rethen
Bevölkerungsdichte	162 Einwohner pro qkm *
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 01.11.2021)	15
davon SPD	7
davon CDU	5
davon Grüne	2
davon AFD	1

* Stand der Einwohner zum 30.06.2022 = 3.111

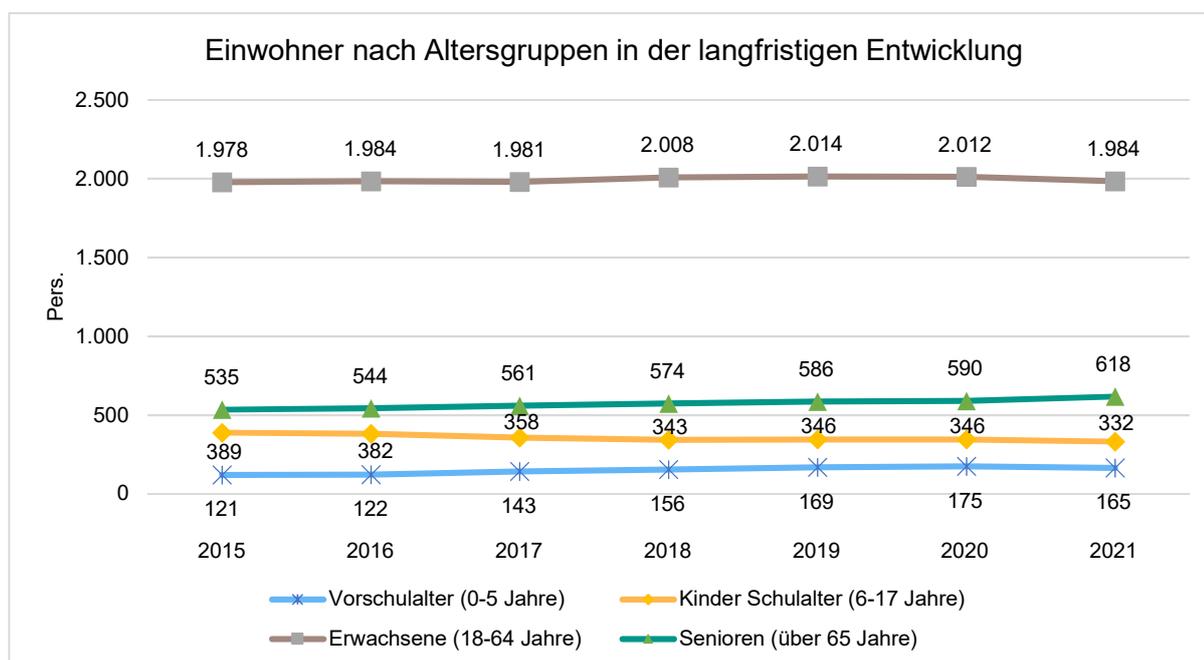
8.2 Bevölkerung

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	3.043	3.081	3.115	3.123	3.099
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	143	156	169	175	165
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	67	76	86	91	82
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	76	80	83	84	83
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	358	343	346	346	332
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	1.981	2.008	2.014	2.012	1.984
Senioren (über 65 Jahre)	561	574	586	590	618

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Vordorf

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden.

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes sind erheblich gestiegen und fallen gegenüber 2022 um 391.700 € höher aus. Den allergrößten Anteil hieran haben die Einkommensteueranteile (+ 293.300 € gegenüber 2022). Hinzu kommen Erhöhungen bei den Grundsteuern A und B (in Summe 8.800 €) und der Gewerbesteuer (+ 59.000 €). Die Erträge aus Sonderposten fallen um 29.100 € höher aus, die sonstigen ordentlichen Erträge sind aufgrund höherer erwarteter Konzessionsabgaben um 12.000 € gestiegen. Die privatrechtlichen Entgelte (Mieten und Pachten) liegen dagegen um 19.200 € unter dem Niveau des Vorjahres. Die übrigen Ertragsarten haben sich im Vergleich zum Vorjahr nur unwesentlich verändert.

Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2023 um 470.500 € über dem Gesamtansatz von 2022. Mit Ausnahme der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind in allen Aufwandsarten zum Teil erhebliche Steigerungen zu verzeichnen. Siehe hierzu die Ausführungen unter Punkt 4 - Aufwendungen. In allen Jahren ergeben sich im Ergebnishaushalt Fehlbeträge, zum Haushaltsausgleich siehe die Ausführungen zu Punkt 2 - Übersicht über die Haushaltslage.

Die Haushaltslage hängt - neben den Steuererträgen und den zu leistenden Umlagen - maßgeblich auch von der Situation bei der Kinderbetreuung ab. Die Zuweisungen an den Betriebsträger fallen 2023 um 48.900 € höher aus als noch im Haushalt 2022 veranschlagt. Für die Folgejahre wird mit jährlichen prozentualen Steigerungen gerechnet.

Der Schuldenstand der Gemeinde wurde bisher seit 2012 konstant abgebaut, nachdem im Haushaltsjahr 2011 eine Kreditaufnahme von 300.000 € aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2010 notwendig wurde. Der Schuldenstand zum 31.12.2022 lag bei 254.171,73 €. Die sich daraus ergebende Pro-Kopf-Verschuldung von rund 82 € je Einwohner liegt deutlich unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden (297 € pro Kopf am 31.12.2021).

Der Haushaltsplan 2023 sieht allerdings Kreditermächtigungen in 2023 (1.112.700 €) und 2024 (119.700 €) vor. Der Schuldenstand der Gemeinde würde damit Ende 2026 bei 1.501.667,03 € liegen. Die Pro-Kopf-Verschuldung würde auf rund 483 € steigen und läge damit deutlich über dem Durchschnitt vergleichbarer anderer Gemeinden.

Ursache für den vergleichsweise hohen Kreditbedarf sind die enormen Auszahlungen im investiven Bereich. Hier ragen die Maßnahmen zum Grunderwerb für die Ausweisung eines Baugebietes in Rethen (1,44 Mio. €) und die Zuweisung an die Samtgemeinde für die neue Sporthalle in Vordorf (1,29 Mio. € in 2023) heraus. Auch der Kreditbedarf in 2024 ist auf die zu leistenden Zuweisungen an die Samtgemeinde für die Sporthalle zurückzuführen. Der Schuldendienst wird sich dadurch in den nächsten Jahren erhöhen (siehe Punkt 6.2 weiter oben). Noch nicht berücksichtigt sind im Haushaltsplan die Kosten für die Erschließung des neuen Baugebietes in Rethen, denen aber auch Einzahlungen aus dem Verkauf der Baugrundstücke gegenüberstehen werden. Dadurch wird sich die finanzielle Situation der Gemeinde in der Finanzplanung nach Vorlage belastbarer Daten zur Erschließung und der dann möglichen Berechnung der Einzahlungen positiver darstellen, die geplanten Kreditaufnahmen sind in diesem Falle vermutlich nicht oder nur interimswise erforderlich.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Vordorf als herausfordernd zu beurteilen. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune wird gem. § 23 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) in der Regel u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Trotz

hoher Steuererträge weist der Ergebnishaushalt in allen Jahren Fehlbeträge aus. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Steuererträge und die zu zahlenden Umlagen in den nächsten Jahren entwickeln. Die Nettoposition wird aller Voraussicht nach positiv bleiben, sie liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2020 bei 18.111.739,38 €. Die gesamte Bilanzsumme liegt zu diesem Stichtag bei 18.546.841,90 €. Die dauernde Leistungsfähigkeit ist gegeben.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

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
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
		365-01.31	Tageseinrichtungen für Kinder (Krippe)						
						365-01.32	Verwaltung Kindertagesstätten		
						365-01.33	Tageseinrichtungen für Kinder (Hort)		
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01.02	Jugendtreffs		
						366-01.30	Spielplätze		
42	Sportförderung	421	Förderung des Sports	421-01	Sportförderung	421-01.30	Sportförderung		
						424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten
				51	Räumliche Planung und Entwicklung				
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
		531-01.31	Beteiligung Windenergie						
		531-01.32	Beteiligung Freiflächen-PV						
532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung			532-01.30	Konzessionsabgabe		
				54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen
543	Landesstraßen	543-01	Landesstraßen						
						545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung
547	ÖPNV	547-01	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
		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		
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
				573-04	Photovoltaikanlagen		
				573-04.30	Photovoltaikanlagen		
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 über die gebildeten Kostenstellen

Code	Name
600001	Bürgermeister
600002	Gemeindeverwaltung
600003	Bauhof
600004	Jugendtreffs
600400	Kindertagesstätten
600401	Kindergarten Vordorf
600402	Kindergarten Rethen
600403	Krippe Vordorf
600404	Hort Vordorf
600405	Kindergarten Vordorf (Schulkinder)
600406	Waldkindergarten (Eickhorst)
600420	Verwaltung Kindertagesstätten
600500	Gebäude
600502	Gemeindebüro (Gebäude)
600503	Bauhof
600504	Neues Gemeindebüro
600505	Revitalisierung Anbau (Altbestand)
600530	Jugendtreff Vordorf (Gebäude)
600532	Jugendtreff Rethen (Gebäude)
600541	Kindergarten Vordorf (Gebäude)
600542	Kindergarten Rethen (Gebäude)
600543	Krippe Vordorf (Gebäude)
600544	Hort Vordorf (Gebäude)
600545	Krippe Gemeinde Vordorf N.N. (Gebäude)
600550	Sportheim Vordorf (Altbau)
600551	Sporthalle Vordorf
600552	Schießstand Vordorf
600553	Umkleiden Gemeindezentrum Rethen alt
600554	Schießstand Gemeindezentrum Rethen
600555	Turnhalle Gemeindezentrum Rethen
600556	Schützenheim Gemeindezentrum Rethen
600557	Umkleiden Gemeindezentrum Rethen neu
600558	Sportheim Vordorf (Anbau)
600559	Schießstand Eickhorst
600560	DGH Vordorf
600561	DGH Eickhorst
600562	Gemeindezentrum Rethen
600563	Zwischenbau Gemeindezentrum Rethen
600564	Saal DGH Vordorf
600567	Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser
600580	Wohnung Vordorf
600581	Wohnung Gemeindezentrum Rethen
600582	Wohnung GS Vordorf
600583	Wohnung Jugendtreff Vordorf
600587	Sportstätten Personalkosten
600590	Garage Gemeindezentrum Rethen
600592	Hort im Schulgebäude
600593	Lager Gemeindebüro / ehem. KK-Stand
600594	Tennishütte

Code	Name
600595	Sporthalle GS Vordorf (SG), KStAnteile Gem.
600600	Festplätze / Märkte
600601	Festplatz Vordorf
600602	Festplatz Eickhorst
600603	Festplatz Rethen
600687	Festplätze Personalkosten
600700	Spielplätze
600701	Spielplatz Blumenstraße Vordorf
600702	Spielplatz Hauptstraße Vordorf
600711	Spielplatz Eickhorst
600721	Spielplatz Jägerstraße Rethen
600722	Spielplatz Kleines Holz Rethen
600787	Spielplätze Personalkosten
600797	Spielplätze allgemein
600800	Sportplätze
600801	Sportplatz Ortsmitte Vordorf
600802	Sportplatz Verl. Kastanienallee Vordorf
600821	Sportplatz Rethen
600822	Bouleplatz Rethen
600897	Sportplätze allgemein
606000	Gemeindestraßen Vordorf
606001	Am Baukhop
606002	Am Stadtweg
606003	An der Fiehe
606004	An der Schule
606005	Bahwiese
606006	Blumenstraße
606007	Alter Stadtweg
606008	An der Feuerwehr
606010	Eickhorster Straße
606013	Fiehe
606015	Gartenweg
606020	Hauptstraße
606021	Hulpenkamp
606025	Im Winkel
606030	Kampstraße
606031	Kastanienallee
606032	Kurze Straße
606033	Kapellenweg
606035	Lerchenstraße
606036	Lindenplatz
606040	Mittelweg
606041	Mühlenweg
606042	Nelkenweg
606045	Neue Straße
606050	Rosengarten
606051	Rosenstraße
606055	Sonnenstraße
606060	Teichstraße
606065	Waldweg
606066	Weststraße
606067	Wiesengrund
606087	Gemeindestraßen Personalkosten
606097	Gemeindestraßen Vordorf allgemein
606100	Gemeindestraßen Eickhorst

Code	Name
606101	Am Ostfeld
606102	Am Staatsforst
606103	Am Wellbusch
606104	Am Spannkamp
606105	Am Walde
606106	Am Himmelkamp
606108	Bührigshof
606109	Christian-Gaus-Weg
606110	Dorfstraße
606112	Eickenhof
606113	Heinrich-Reinecke-Weg
606114	Hinzechhof
606115	Hubertusweg
606130	Lindenweg
606140	Otto-Hintze-Weg
606197	Gemeindestraßen Eickhorst allgemein
606200	Gemeindestraßen Rethen
606201	Ackern
606202	Algesbüttel
606203	Am Sportplatz
606205	Bäckerstraße
606210	Damm
606215	Fallerslebener Straße
606220	Hestern
606221	Heide
606222	Heinrichstraße
606223	Höhe
606224	Hinter der Masch
606225	Im Dorfe
606226	Im Klei
606227	Im Sunder
606228	Im Kamp
606229	In den Dorfwiesen
606230	Jägerstraße
606231	Kaninchenberg
606232	Kleines Holz
606235	Maschstraße
606240	Peiner Straße
606245	Südstraße
606250	Schulstraße
606255	Torstraße
606256	Twete
606260	Vor der Masch
606265	Wiesenweg
606269	Zum Bäckerstieg
606270	Zum Kamp
606271	Zur Mühle
606297	Gemeindestraßen Rethen allgemein
608000	Wirtschaftswege
608001	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, Sportförderung, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Landesstraßen, ÖPNV, Photovoltaikanlagen, 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-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2023 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitions- tätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen	258.892,46	254.171,83
1.3 Liquiditätskrediten (für Zwischenfinanzierung von Investitionen)		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	258.892,46	254.171,83

Voraussichtliche Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 01.01.2023:	254.171,83 €
- Tilgung 2023	4.914,71 €
+ Kreditermächtigung 2023	1.112.700,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2023	1.361.957,12 €
Damit Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2023 (gerundet) *	438 €
Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2021)	297 €

Weitere Entwicklung des Schuldenstandes

Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2023 (s. o.)	1.361.957,12 €
+ Kreditermächtigung 2024	119.700,00 €
- Tilgung des bestehenden Kredites 2024 bis 2026	15.990,09 €
- Plantilgung der Kredite aus 2023 und 2024	36.000,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2026	1.429.667,03 €
Damit Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2026 (gerundet) *	460 €

* Einwohnerstand vom 30.06.2022: 3.111



Gesamthaushalt

Gemeinde Vordorf

Gesamtergebnishaushalt							
Vordorf							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.898.538	3.005.500	3.368.600	3.503.200	3.622.100	3.762.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.183	38.500	44.700	44.700	44.700	44.700
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	178.444	176.500	205.600	233.400	231.400	225.700
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.058	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ privatrechtliche Entgelte	55.505	51.800	32.600	32.500	32.500	32.500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.545	15.100	13.900	3.400	3.400	3.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.093	2.900	4.600	4.600	4.600	4.600
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	88.005	80.500	92.500	92.500	92.500	92.500
12	= Summe ordentliche Erträge	3.284.371	3.372.600	3.764.300	3.916.100	4.033.000	4.167.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-185.851	-200.300	-275.900	-315.900	-321.400	-327.300
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-243.850	-323.900	-491.800	-305.800	-306.100	-306.400
16	- Abschreibungen	-397.049	-419.200	-519.100	-591.800	-592.700	-586.500
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11.243	-12.000	-21.500	-56.200	-60.800	-60.600
18	- Transferaufwendungen	-2.358.011	-2.487.000	-2.614.900	-2.736.600	-2.793.600	-2.850.900
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.566	-169.700	-159.400	-86.400	-86.400	-86.400
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.280.569	-3.612.100	-4.082.600	-4.092.700	-4.161.000	-4.218.100
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	3.803	-239.500	-318.300	-176.600	-128.000	-50.400
22	+ außerordentl. Erträge	245.945	163.500	74.500			
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-20.221	-94.200	-98.000			
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	225.724	69.300	-23.500			
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	229.527	-170.200	-341.800	-176.600	-128.000	-50.400
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Vordorf

Gesamtfinanzhaushalt							
Vordorf							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.891.242	3.005.500	3.368.600	3.503.200	3.622.100	3.762.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.965	38.500	44.700	44.700	44.700	44.700
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.155	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
05	+ privatrechtliche Entgelte	26.055	51.800	32.600	32.500	32.500	32.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.545	15.100	13.900	3.400	3.400	3.400
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.805	2.900	4.600	4.600	4.600	4.600
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	81.828	80.500	92.500	92.500	92.500	92.500
09	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.057.595	3.196.100	3.558.700	3.682.700	3.801.600	3.942.000
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-185.851	-198.300	-265.900	-305.900	-311.400	-317.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-242.185	-323.900	-491.800	-305.800	-306.100	-306.400
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-11.273	-12.000	-21.500	-56.200	-60.800	-60.600
14	- Transferauszahlungen	-2.346.430	-2.487.000	-2.614.900	-2.736.600	-2.793.600	-2.850.900
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-80.482	-169.700	-159.400	-86.400	-86.400	-86.400
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.866.220	-3.190.900	-3.553.500	-3.490.900	-3.558.300	-3.621.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	191.375	5.200	5.200	191.800	243.300	320.400
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	110.593	964.100	735.800	400.000		
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	234.804	128.800				
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	337.795	229.500	104.600			
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit	3.000	3.000				
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	686.193	1.325.400	840.400	400.000		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-33.227	-134.700	-1.854.900	-53.000	-1.000	-1.000
25	- Baumaßnahmen	-348.054	-778.000	-425.000	-20.000	-15.000	-15.000
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-44.852	-134.000	-73.500	-31.000	-16.000	-16.000
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-183.321	-25.000	-1.475.000	-591.100		
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten			-24.900			
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-609.453	-1.071.700	-3.853.300	-695.100	-32.000	-32.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	76.739	253.700	-3.012.900	-295.100	-32.000	-32.000
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 17 und 31)	268.114	258.900	-3.007.700	-103.300	211.300	288.400
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen			1.112.700	119.700		
34	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-4.534	-4.800	-5.000	-16.400	-17.800	-18.000
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zellen 33 und 34)	-4.534	-4.800	1.107.700	103.300	-17.800	-18.000
36	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zellen 32 und 35)	263.580	254.100	-1.900.000		193.500	270.400
37	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres		1.500.000	1.900.000			193.500
38	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37)	263.580	1.754.100			193.500	463.900

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2022

Erläuterungen 263.580 € (Zeile 38) in 2021 u. Abweichung
zu 1.500.000 € in 2022 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2021	263.580
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	553
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	312
=	Zahlungsmittelbewegungen 2021	263.821
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.20	3.884.279
=	Kassenbestand zum 31.12.21	4.148.100
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	5.506
-	nach 2022 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	2.514.124
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	87.151
=	Finanzmittelüberschuss	1.541.319
	Haushaltseinnahmerest 2019 nach 2020 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	1.541.319

Der Saldo weicht vom Anfangsfinanzmittelbestand ab, weil die Prognose zum Haushaltsbeschluss am 10.03.2022 noch nicht alle Positionen des vorläufigen Jahresabschlusses berücksichtigen konnte.



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Vordorf

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	-2.210	-2.100	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-500	-500	-600	-600
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-118	-1.000	-100	-100	-100	-100
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-1.783	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-16.610	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-6.185	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-274	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429201	Verfügungsmittel		-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-28.980	-29.000	-30.100	-30.200	-30.400	-30.500
	= Ordentliches Ergebnis	-28.980	-29.000	-30.100	-30.200	-30.400	-30.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 4261101

Haushaltsmittel für Aus- und Fortbildung.

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4421101

Entschädigungen für die Ratsmitglieder einschl. der Aufwandsentschädigungen für Allris.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter, hinzu kommen Mittel für Verdienstausschuss.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

Beträge für dienstlichen Zwecke, für die sonst keine Aufwendungen veranschlagt sind

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Vordorf

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	-2.210	-2.100	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-500	-500	-600	-600
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-1.000	-100	-100	-100	-100
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-1.783	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-15.940	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-6.185	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-274	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429201	Verfügungsmittel		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.191	-29.000	-30.100	-30.200	-30.400	-30.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.191	-29.000	-30.100	-30.200	-30.400	-30.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-28.191	-29.000	-30.100	-30.200	-30.400	-30.500
	Finanzmittelveränderung	-28.191	-29.000	-30.100	-30.200	-30.400	-30.500

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Vordorf

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	743	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	1.279					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	710					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	412					
	= Summe ordentliche Erträge	3.144	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-37.942	-38.100	-62.400	-94.100	-96.000	-97.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.039	-1.700	-3.800	-1.700	-1.700	-1.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.516	-2.600	-4.300	-6.500	-6.600	-6.700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-7.736	-8.300	-13.500	-20.400	-20.800	-21.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-224	-200	-400	-600	-600	-600
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.930	-800	-800	-800	-800	-800
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.463	-4.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-77	-100	-100	-100	-100	-100
4241201	Bewirtschaftungskosten der baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-60	-500	-500	-500	-500	-500
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-371	-300	-300	-300	-300	-300
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-286	-1.500	-1.500	-300	-300	-300
4429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-6.728	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-8.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.		-200	-11.000	-200	-200	-200
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4441301	Versicherungen	-2.526	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-213	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-662	-300	-200	-200	-200	
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-395					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-74.419	-76.500	-128.700	-152.600	-155.000	-157.300
	= Ordentliches Ergebnis	-71.275	-76.100	-128.300	-152.200	-154.600	-156.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3311001

Gebühren für die Mitwirkung in Baugenehmigungsverfahren.

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 4012001

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.

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service
Vordorf
zu Sachkonto 4019001
Personalaufwendungen für die Raumpflege im Gemeindebüro.
zu Sachkonten 4080001 und 4081001
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. In den Vorjahren war festzustellen, dass die bisher gebildeten Ansätze nicht ausreichend waren und Zustimmungen nach § 117 NKomVG einzuholen waren. Die Ansätze werden daher von 2023 an um 4.000 € auf jeweils 5.000 € pro Jahr erhöht.
zu Sachkonto 4222001
Kleingeräte für das Gemeindebüro mit einem Wert bis zu 1.000 € netto. In 2021 wurde ein Notebook samt Lizenzen angeschafft. In 2022 waren zusätzlich 2.000 € für die Netzwerkabsicherung der EDV eingeplant sowie 1.000 € für die Anschaffung eines Netzwerkspeichers. Dieser zusätzliche Ansatz von 3.000 € wird 2023 wiederholt.
zu Sachkonto 4261101
Aufwendungen für die Fortbildung der Verwaltungsbediensteten.
zu Sachkonto 4291001
2022 waren Mittel für ein Bürgerdialogforum bzw. eine Dienstleistungsbörse eingestellt. Der Ansatz wird 2023 wiederholt.
zu Sachkonto 4429301
Für die Mitgliedschaft im Verein "Regio +".
zu Sachkonto 4431001
Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung. Ab 2021 sind auch die Kosten für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser eingeplant.
zu Sachkonto 4431091
2021 wurden Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 sowie für Steuerberatungskosten gebildet.
zu Sachkonto 4431401
Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten für Beratungen zum Neubau der B 4 in 2023 (1.000 €). Weiterhin Mittel für eine Organisationsuntersuchung der Verwaltung und des Bauhofs in 2023 (10.000 €).
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
Umlagezahlungen an den Kommunalen Schadenausgleich.
zu Sachkonto 4452141
für Druckaufträge und Fotokopien

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Vordorf

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Defibrillatoren aus 2014 (zuletzt 2020) und 2016 (zuletzt 2022) über eine Nutzungsdauer von 6 Jahren und für den Schaukasten am DGH Eickhorst (letztmals 2025).

zu Sachkonto 4711801

Einschl. 2017 waren Geräte mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto als Sammelposten zu buchen und über 5 Jahre abzuschreiben. 2021 fielen die letzten Abschreibungen für Sammelposten an.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Vordorf

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	745	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	745	400	400	400	400	400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-37.942	-38.100	-62.400	-94.100	-96.000	-97.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.039	-1.700	-3.800	-1.700	-1.700	-1.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.516	-2.600	-4.300	-6.500	-6.600	-6.700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-7.736	-8.300	-13.500	-20.400	-20.800	-21.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-224	-200	-400	-600	-600	-600
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.829	-800	-800	-800	-800	-800
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.463	-4.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-78	-100	-100	-100	-100	-100
7241201	Bewirtschaftungskosten der baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-60	-500	-500	-500	-500	-500
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-339	-300	-300	-300	-300	-300
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-286	-1.500	-1.500	-300	-300	-300
7429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-6.876	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen		-200	-11.000	-200	-200	-200
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-4.290	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7441301	Versicherungen	-2.526	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-289	-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.745	-74.200	-118.500	-142.400	-144.800	-147.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.000	-73.800	-118.100	-142.000	-144.400	-146.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-69.000	-73.800	-118.100	-142.000	-144.400	-146.900
	Finanzmittelveränderung	-69.000	-73.800	-118.100	-142.000	-144.400	-146.900

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

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	19.284	11.700	8.700	8.700	8.700	8.700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	19.284	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4012001	Entgelt Arbeitnehmer	-20.592	-20.800	-21.700	-22.400	-22.800	-23.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.375	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.190	-4.400	-4.700	-4.800	-4.900	-5.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-124	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.056	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-25	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-998	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	934		-9.000	-9.200	-9.400	-9.600
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-50					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-845	-18.200				
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-8.309	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.200	-18.000	-20.300	-21.600	-22.900	-22.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		-1.900				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-37.829	-77.500	-73.900	-71.200	-73.300	-74.200
	= Ordentliches Ergebnis	-18.545	-65.500	-64.900	-62.200	-64.300	-65.200
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	217.375	158.400	70.800			
	= Summe Außerordentliche Erträge	217.375	158.400	70.800			
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-19.613	-94.200	-98.000			
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-19.613	-94.200	-98.000			
	= Außerordentliches Ergebnis	197.762	64.200	-27.200			

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachterträge für die Wohnungen (ab 2023 nur noch im Gemeindezentrum Rethen, die Wohnung in der Grundschule Vordorf entfällt voraussichtlich aufgrund der Übertragung auf die Samtgemeinde) und die übrigen Liegenschaften der Gemeinde (z. B. Erbpachtgrundstücke Rethen und Eickhorst). Der Mietvertrag der Wohnung Hauptstraße 18a wurde vom Landkreis Gifhorn fristgerecht zum 30.06.2021 gekündigt, so dass keine Mieterträge mehr anfallen.

zu Sachkonto 4211001

In 2023 sind Mittel zur Abgrenzung der Energiekosten der Wohnung in der Kurzen Straße eingestellt. Zähler für Wärme, Wasser und Strom sind zur getrennten Abrechnung des Mietobjektes neu zu setzen.

zu Sachkonto 4231001

Pacht für ein Grundstück im Privateigentum, auf dem Regenwasserkanäle zusammenlaufen. Auf dem Grundstück befindet sich ein Übergabeschacht der Gemeinde.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Grundsteuern für verschiedene Liegenschaften, Anpassung an die tatsächlichen Buchungen.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

zu Sachkonto 4241301

Grob von der Gemeindeverwaltung geschätzte Energiekosten für das neue Verwaltungsgebäude.

zu Sachkonto 4452121

Für 2022 war der Anteil der Gemeinde am Wasserschaden in der Schule Vordorf eingeplant.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuwendungen an die Käufer der Grundstücke im Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst (sh. INV 600060). Insgesamt wurden Zuwendungen i. H. v. 78.025 € geleistet.

zu Sachkonto 4711301

Ab 2023 nur noch die anteiligen Abschreibungen für die gemeindeeigene Wohnung in Rethen (Gemeindezentrum), das neue Gemeindebüro einschl. der Außenanlagen (INV 600074) und für die Umnutzung und Modernisierung Altbau (INV 600111). Für die Schätzung der Abschreibungen wurde für das neue Gemeindebüro von einer gemischten Nutzungsdauer von 60 Jahren ausgegangen. Die Restnutzungsdauer (RND) des Altbaus beträgt noch 24 Jahre. Aufgrund der umfangreichen Umbauten und Sanierungen wurde das Planungsbüro befragt, ob hierdurch eine Verlängerung der RND entsteht. Nach Aussage des Büros ist dieser Gebäudeteil nach Abschluss der Arbeiten wie ein neues Gebäude zu beurteilen, die Nutzungsdauer läge damit bei 90 Jahren. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde analog der Berechnung für das neue Verwaltungsgebäude von 60 Jahren ausgegangen.

Ab Mitte 2024 kommen Abschreibungen für die PV-Anlage auf dem Dach des neuen Verwaltungsgebäudes hinzu. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu INV 600142.

Die Abschreibungen für das alte Gemeindebüro und die Wohnung in der Grundschule Vordorf fallen ab 2023 aufgrund der Übertragung aller Gebäudeteile und Grundstücke auf die Samtgemeinde weg.

zu Sachkonto 5311001

Werden Vermögensgegenstände (hier: Baugrundstücke) über dem Buchwert verkauft, entsteht ein außerordentlicher Ertrag, der an dieser Stelle zu planen und zu buchen ist. Dieser Ertrag errechnet sich am Beispiel des Baugebietes Wiesenweg in Rethen wie folgt:

Verkaufspreis ohne Erschließungskosten (90 €/m²)
 - Anschaffungspreis des Grundstücks (16,2849 €/m², siehe INV 600057)
 = außerordentlicher Ertrag (73,7151 €/m²)

Baugebiet Eickhorst:

Zur Beteiligung der bisherigen Eigentümer des Baulandes in Eickhorst am Übererlös siehe die Erläuterungen bei SK 5321001.

Wohn- und Gewerbegebiet Vordorf:

Für die Berechnung des außerordentlichen Ertrags der Grundstücksverkäufe im Wohn- und Gewerbegebiet Vordorf wurde davon ausgegangen, dass die Wohnbauflächen mit einem Verkaufspreis von 150 €/m² und die Gewerbeflächen mit 75 €/m² verkauft werden. Insgesamt ist bei zu verkaufenden Flächen von 20.682 m² (Gewerbefläche) bzw. 8.282 m² (Wohnfläche) mit Einzahlungen von 2.793.450 € zu rechnen. Aufgrund der Berücksichtigung der Anteile für Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten ergeben sich nur noch Einzahlungen i.H.v. 2.388.062 €. Unter Berücksichtigung der darin enthaltenen Erschließungskosten und des Grundstücksanteils, sowie der korrigierten Anteile für Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten errechnen sich außerordentliche Erträge von rund 944.000 €. Davon waren im Haushaltsjahr 2020 896.300 € veranschlagt, die sich aber aufgrund der Korrekturen und weniger verkauften Grundstücke letztlich reduzierten auf rd. 663.800 €. In 2021 waren noch 490.700 € veranschlagt. Da in 2022 noch die letzten 5 Grundstücke verkauft werden sollten, waren 158.400 € an Erträgen eingeplant. Verkauft wurden lediglich 3 Grundstücke, die verbliebenen 2 Grundstücke sollen zunächst nicht verkauft werden.

Erbbaurechtsgrundstücke Rethen

2021 wurde ein Erbbaurechtsgrundstück in Rethen verkauft. 2023 ist ein weiterer Verkauf geplant. Sofern vom identischen Verkaufspreis ausgegangen wird, entstehen außerordentliche Erträge i. H. v. 70.800 €.

zu Sachkonto 5321001

Die Kaufverträge mit den ehemaligen Eigentümern der Grundstücke in den Baugebiet Wiesenweg Süd in Rethen und Ostfeld Süd in Eickhorst sehen die Zahlung eines zusätzlichen Kaufpreises als Beteiligung am Übererlös aus dem Verkauf der Bauplätze vor. Dieser Kaufpreis ist grundsätzlich auf die erworbenen Vermögensgegenstände zu buchen. Da die Baugrundstücke und die

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

Grundstück für die Regenrückhaltebecken zum Zeitpunkt der Endabrechnungen nicht mehr vorhanden sind (es wurden bereits alle Baugrundstücke und die Grundstück der Regenrückhaltebecken verkauft), sind die Anteile der Zahlungen an den Übererlösen für diese Grundstücke als außerordentlicher Aufwand zu buchen.

Baugebiet Rethen:

2018 wurde für die Grundstücke in Rethen ein Abschlag auf den endgültigen Betrag i. H. v. 100.000 € gezahlt, davon 85.496 € an dieser Stelle, der Differenzbetrag wurde bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) gebucht. 2019 erfolgte die Endabrechnung (37.977,92 €).

Baugebiet Eickhorst:

Weiterhin wurden 2018 die Grundstücke der Regenrückhaltebecken in Eickhorst verkauft. Da der Wasserverband lediglich 6 €/m² für diese Fläche zahlt, sind auch für diese Flächen außerordentliche Aufwendungen entstanden (35.258,60 €). 2020 war ein erster Abschlag auf den Übererlös der Baugrundstücke in Eickhorst eingeplant. Der Abschlagsbetrag lag bei rund 268.800 €, an dieser Stelle waren 179.200 € eingeplant, der Restbetrag bei KTR 5410130. Siehe auch die Erläuterungen zu INV 600060. In 2021 war ein zweiter Abschlag an dieser Stelle in Höhe von 44.800 € eingeplant, welcher in 2022 erneut eingestellt wurde. Da die Endabrechnung der Baukosten des Baugebietes erst in 2023 erfolgt, ist 2023 nochmals ein Ansatz zu veranschlagen. Insgesamt ist mit Auszahlungen bis zu rund 127.800 € zu rechnen. Bei diesem Produkt ist ein Teilbetrag von 85.200 € zu berücksichtigen.

Wohn- und Gewerbegebiet Vordorf:

Weiterhin waren 2021 Aufwendungen aus dem Verkauf von zwei Grundstücken im Gewerbegebiet Vordorf sowie ein Grundstück, auf dem das Regenrückhaltebecken (RRB) gebaut wird, eingeplant. Bisher wurde davon ausgegangen, dass der Wasserverband für das RRB lediglich 6 €/m² zahlt, tatsächlich liegt der Betrag bei 10 €/m². Weiterhin wurde bisher angenommen, dass eine Fläche von 4.790 m² verkauft wird, tatsächlich liegt der Flächenanteil bei nur 2.159 m². Das betreffende Flurstück hat einen Bilanzwert von 34.352,77 € (gerundet 15,91 €/m²). Der Differenzbetrag zum Verkaufspreis von rund 5,91 €/m² ergibt einen außerordentlichen Aufwand von 12.762,77 €, der 2023 nochmals veranschlagt wird. Eine Umsetzung des Verkaufs war in den Vorjahren nicht möglich.

Hinzu kommt aufgrund der Korrektur der Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten noch ein außerordentlicher Aufwand für zwei Grundstücke im Gewerbegebiet Vordorf mit rund 21.800 €. In 2021 wurden bereits rd.19.600 € für das eine Grundstück gebucht. Der Betrag lag damit etwas unter der ursprünglichen Berechnung. Für das 2. Grundstück verblieb noch ein Aufwand von rd. 2.200 €, der 2022 nochmals eingeplant war. Der Verkauf dieses Grundstücks wurde umgesetzt, so dass für den Verkauf von Baugrundstücken ab 2023 kein außerordentlicher Aufwand mehr entstehen wird.

In Summe sind für die Baugebiete in Eickhorst und Vordorf in 2023 außerordentliche Aufwendungen von 98.000 € einzuplanen.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

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	12.023	11.700	8.700	8.700	8.700	8.700
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.023	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-20.592	-20.800	-21.700	-22.400	-22.800	-23.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.375	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.190	-4.400	-4.700	-4.800	-4.900	-5.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-124	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.056	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-25	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.030	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	934		-9.000	-9.200	-9.400	-9.600
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-50					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-845	-18.200				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.352	-49.200	-45.200	-41.200	-42.000	-42.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.329	-37.200	-36.200	-32.200	-33.000	-33.900
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		459.700	459.700			
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	336.939	221.500	98.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	336.939	681.200	557.700			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-19.613	-94.200	-1.788.000			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden				-52.000		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-56.384		-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-75.997	-94.200	-1.808.000	-52.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	260.942	587.000	-1.250.300	-52.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	244.613	549.800	-1.286.500	-84.200	-33.000	-33.900
	Finanzmittelveränderung	244.613	549.800	-1.286.500	-84.200	-33.000	-33.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 6821001

Hier sind die Einzahlungen aus den Baugrundstücksverkäufen (Abgänge der Grundstücke und außerordentliche Erträge) veranschlagt.

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

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 600056 Erwerb Gewerbegebiet	-240.826	-172.100	-8.700				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	260.439	221.500	21.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-19.613	-49.400	-12.800				

Erläuterungen:

Erwerb Gewerbegebiet

Die Gemeinde hat für die Erweiterung des Gewerbegebietes und den Neubau eines Feuerwehrhauses Grundstücke im Ortsteil Vordorf erworben. Es handelt sich hierbei um die Flächen, die bereits als Gewerbeflächen beplant waren bzw. direkt daran anschließen. Diese Flächen haben eine Größe von 42.705 m². Bei einem Ankaufspreis von 15 €/m² ergab sich einschließlich der Nebenkosten ein Gesamtkaufpreis von 677.049,85 €.

Im Verlauf der weiteren Planung wurde festgelegt, dass eine Teilfläche als Wohnbauland beplant wird. Aufgrund des derzeitigen Parzellierungsplan entstehen 8.282 m² an Wohnbauflächen und 20.682 m² an Gewerbeflächen.

Bei der Kalkulation der Einzahlungen aus dem Verkauf wurde von den Verkaufspreisen von 75 €/m² für die Gewerbeflächen (Ratsabschluss vom 13.03.2017) und 150 €/m² für die Wohnbauflächen inkl. der Erschließungskosten (INV 600078) abzüglich der Betriebskostenzuschüsse, Grundstücksanschlusskosten und der Schmutz-, Regen-, und Frischwasseranschlüsse ausgegangen.

Für die Haushaltsplanung wurde ursprünglich davon ausgegangen, dass 6.000 m² der Gewerbeflächen und bereits die Hälfte der Wohnbauflächen in 2019 verkauft werden. Dies konnte nicht umgesetzt werden, sodass der Verkauf in 2020 und 2021 erfolgen sollte. In 2022 sind noch 5 Grundstücke zu verkaufen wodurch sich folgende Aufteilung für die Haushaltsplanung ergibt:

Verkaufte Fläche 2020: 17.759 m² 1.566.759,90 € (Einz. a. Verk. 944.257 € + 622.502,90 € Erschließung)
 Verkaufte Fläche 2021: 7.206 m² 495.243,47 € (Einz. a. Verk. 260.439 € + 234.804,47 € Erschließung)
 Ansatz 2022: 3.999 m² 350.321,96 € (Einz. a. Verk. 221.500 € + 128.821,96 € Erschließung)
Gesamtfläche: 28.964 m² 2.412.325,33 € (Gesamteinz. a. Verk. 1.426.196 € + 986.129,33 € Erschließung)

Verkauft wurden 2022 tatsächlich nur 2.235 m². Die restlichen zwei Grundstücke werden zumindest vorerst nicht verkauft.

Außerordentlicher Aufwand:

Das Grundstück des Regenrückhaltebeckens soll an den Wasserverband verkauft werden. Ansätze hierfür waren bereits in den Jahren 2019 bis 2022 vorgesehen. Ein Kaufvertrag wurde bisher jedoch nicht geschlossen, daher erfolgt die Veranschlagung 2023 erneut. Der Verkauf erfolgt zu einem Preis von 10 €/m² (bisher wurde von 6 €/m² ausgegangen) und liegt unter dem Anschaffungswert. Damit entsteht hier ein außerordentlicher Aufwand in Höhe von rund 12.800 €, siehe die Erläuterungen bei SK 5321001, Produkt 11111).

Hinzu kamen noch außerordentliche Aufwendungen bei zwei Grundstücken, die sich durch eine neue Berechnung ergeben hatten.

INV 600060 Grunderwerb Baugebiet Eickhorst		44.800	85.200				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-44.800	-85.200				

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Eickhorst

Wie auch im Baugebiet Wiesenweg in Rethen hat die Gemeinde die geplanten Bauflächen in Eickhorst selbst vermarktet.

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

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

Insgesamt wurden 52.200 m² zu einem Ankaufspreis von 15 € je m² angekauft. Die Gesamtkosten setzten sich wie folgt zusammen:

Ankaufspreis Grundstücke (52.200 m ² x 15 €/m ²):	783.000,00 €
Nebenkosten (Grunderwerbsteuer auf den Kaufpreis, Notarkosten etc.):	59.206,50 €
Gesamtkosten:	842.206,50 €

2017 konnte lediglich ein Flurstück verkauft werden. 2018 wurden alle übrigen Grundstücke verkauft. Den Käufern der Grundstücke wurde unter bestimmten Bedingungen eine "Kinderermäßigung" für bis zu 2 minderjährige Kinder über 5 € je Kind und m² gewährt. Diese Ermäßigung stellt rechtlich eine Zuwendung dar und wurde gesondert im Haushaltsplan ausgewiesen und auch gebucht. Diese Zuwendungen sind abzuschreiben, als "Nutzungsdauer" wurden 10 Jahre gewählt. Die Käufer haben die Ermäßigung laut Kaufvertrag zurückzuzahlen, wenn sie die Grundstücke vor Ablauf von 10 Jahren nach dem Kauf weiterveräußern. Es ergab sich ein auszunehmender Betrag von 78.025 €. Die Erschließungskosten und -beiträge waren bzw. sind bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) veranschlagt.

Im Vertrag über den Ankauf der Grundflächen war die Zahlung eines weiteren Kaufpreises an die ehemaligen Eigentümer aus dem "Übererlös" vorgesehen. Die Zahlung war gemäß Kaufvertrag bereits zum 31.12.2019 fällig. Da für die Berechnung des zusätzlichen Kaufpreises die endgültigen Auszahlungen z. B. für die Erschließung und die finalen Einzahlungen aus dem Verkauf feststehen müssen, konnte aufgrund der fehlenden Fertigstellung der Erschließungsanlagen noch kein endgültiger Überschussbetrag errechnet werden. Anhand der bisher angefallenen, sowie der noch erwarteten Ein- und Auszahlungen wurde ein Überschussbetrag geschätzt. Im Haushaltsplan 2020 wurde ein Abschlag von 80 % auf diesen Schätzbetrag eingeplant und auch in Höhe von 179.116,19 € ausgezahlt. In 2021 und 2022 waren die restlichen 20 % eingeplant. Da die letzten Schlussrechnungen nunmehr erst 2023 vorliegen werden, kann die endgültige Abrechnung auch erst 2023 erfolgen. Aufgrund der bisher vorliegenden Ein- und Auszahlungen und der aus den Aufträgen noch zu erwartenden Zahlungen wird mit einer Nachzahlung des Übererlöses von rund 127.800 € gerechnet. Von diesem Betrag ist an dieser Stelle eine Teilsumme von aufgerundet 85.200 € veranschlagt., der Restbetrag bei Produkt 54101.

Dieser zusätzliche Kaufpreis muss grundsätzlich auf die erworbenen Vermögensgegenstände gebucht werden. Da das entstandene Bauland bereits verkauft wurde und das Grundstück des Regenrückhaltebeckens bereits 2018 an den Wasserverband übertragen wurde, ist nur noch eine Teilfläche der erworbenen Grundstücke, nämlich in Form der Straßenflächen, vorhanden. Buchungen auf die Vermögensgegenstände waren daher nur noch für die Grundstücke der Straßenflächen (siehe Produkt 54101) möglich. Die Anteile der Baulandflächen und des Regenrückhaltebeckens müssen damit als außerordentlicher Aufwand geplant und gebucht werden.

INV 600074 Neubau Gemeindebüro	23.735	-166.600	-146.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600	166.600				
29 26. - Baumaßnahmen	-23.735		-20.000				

Erläuterungen:

Neubau Gemeindebüro

Planungs- und Baukosten für den Neubau eines "Gemeindebüros". Es ist das Errichten eines barrierefreien, einstöckigen Neubaus als östliche Verlängerung des revitalisierten Altbaus (siehe INV 600111) in traditioneller Optik mit folgenden Bausteinen:

- Bürgermeister*innenbüro
- Verwaltungsbüro inkl. Teeküche
- "Windfang/Glashaus als Übergang zum revitalisierten Altbau, u. a. für die Nutzung als Foyer und Wartebereich

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

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

Aufgrund der ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 265.000 € ausgegangen. In den veranschlagten Haushaltsmitteln von 390.000 € wurde eine Reserve von 125.000 € eingeplant.

Der Haushaltsansatz 2018 wurde bereits als Haushaltsausgaberest nach 2019 und 2020 übertragen, um erste Planungen zu konkretisieren und mit den Baumaßnahmen beginnen zu können. Ein Baubeginn ist in dieser Zeit nicht erfolgt, sodass die erneute Übertragung des Haushaltsausgaberestes nach 2021 rechtlich nicht zulässig war. Der Restbetrag des Haushaltsausgaberestes (350.600 €) wurde in 2021 neu veranschlagt. In 2021 erfolgten erste Planungskosten, der restliche Ansatz wurde als Haushaltsrest nach 2022 übertragen. Für die Außenanlagen werden 2023 weitere 20.000 € an dieser Stelle veranschlagt. Die bisherigen Kosten ergeben sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2020:	14.540,70 €
Rechnungsergebnis 2021:	23.735,10 €
Haushaltsausgaberest nach 2022:	326.864,90 €
Mittel aus Zustimmung nach § 117 NKomVG:	82.139,20 €
Haushaltsansatz 2023	20.000,00 €
Gesamtsumme:	467.293,90 €

Für diese Maßnahme wird mit Fördermitteln in Höhe von 166.600 € gerechnet, die zunächst für 2021 und 2022 eingeplant waren, aber erst in 2023 erwartet werden und daher neu veranschlagt sind.

Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind ab Mitte 2021 vorgesehen. Für die Berechnung wurde davon ausgegangen, dass neben den Kosten für das Gebäude auch Mittel für das Außengelände und die Einrichtung benötigt werden. Diese Anlagegüter werden mit 25 bzw. 13 Jahren abgeschrieben, das Gebäude mit 90 Jahren.

INV 600111 Umnutzung und Modernisierung (Altbau)	32.649	-293.100	-293.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		293.100	293.100				
29 26. - Baumaßnahmen	-32.649						

Erläuterungen:

Umnutzung und Modernisierung (Altbau)

Ab 2021 Darstellung der Maßnahmen in Zusammenhang mit der umfangreichen Umnutzung und energetischen Modernisierung des Anbaus samt Übergangsbereich zwischen Nebengebäude und Anbau mit den folgenden Bausteinen:

- Multifunktionsraum mit integriertem Lagerraum
- Archivraum
- barrierefreie Sanitäranagen
- Bühnen-Garderobe
- Lagerräume (z. B. Stuhllager), Putzraum, Technikräume (inkl. Heizung)
- statische, bauphysikalische und wärmeoptimierte Ertüchtigung des Dachstuhl sowie des Dachbodens und Einbau
- einer Erschließungstreppe (zurzeit keine Nutzung des Dachbodens geplant)
- Einrichtung einer optisch abgetrennten Müllstation
- Errichtung eines Dachüberstandes vor dem Eingangsbereich

Um moderne Raumabschnitte zu erhalten, ist eine Teil-Entkernung des Gebäudes erforderlich. Anstehende Umbau-

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

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

maßnahmen beinhalten zudem die Demontage der Öltanks, den Austausch bzw. Einbau von Fenstern, Türen, Fußboden und Decke, eine Gebäudedämmung, die Erneuerung bzw. Einbringung von Elektrik, Lichttechnik und Heizung sowie den Anschluss von Wasser und Abwasser.

In einer ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 466.000 € ausgegangen. In den für 2021 veranschlagten Kosten in Höhe von 585.500 € wurde eine Reserve von 119.500 € eingeplant. Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2020:	27.371,30 €
Rechnungsergebnis 2021:	32.649,15 €
Haushaltsrest 2021 nach 2022:	552.850,85 €
Mittel aus Zustimmung nach § 117 NKomVG:	137.860,80 €
Gesamtsumme:	750.732,10 €

Fördermittel werden für diese Maßnahme in Höhe von 293.100 € erwartet, die 2021 und 2022 eingeplant waren, aber erst 2023 erwartet werden und daher neu veranschlagt sind.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind ab 2021 (für 2021 nur für 6 Monate) eingeplant.

INV 600120 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-76.500 76.500		-76.500 76.500				
---	-------------------	--	-------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen

2021 wurde eines der Erbbaurechtsgrundstücke in Rethen verkauft. Der Verkaufspreis wurde mit 100 €/m² vereinbart, der Buchwert des Grundstücks wurde damit deutlich übertroffen.

2023 ist der Verkauf eines weiteren Grundstücks geplant.

INV 600132 Grunderw. Baugeb. Ihlenpfehl / Bärtjenroth Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			1.440.000 -1.440.000				
--	--	--	-------------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Grunderwerb für das Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth in Rethen

Im Ortsteil Rethen soll ein neues Baugebiet entstehen. Zum Kauf stehen zwei Flächen mit einer Gesamtgröße von 38.000 m². Einschli. der Nebenkosten (Grunderwerbsteuer, Vermessung, Notar etc.) ergeben sich bei einem Kaufpreis von 35 €/m² Gesamtkosten von aufgerundet 1.440.000 € (38.000 m² x 35 €/m² = 1.330.000 € zzgl. 8 % = 106.400 € = 1.436.400 €).

Einzahlungen aus dem Verkauf sind noch nicht veranschlagt. Zur Erschließung siehe Produkt 54101.

INV 600133 Ankauf allg. Flächen für Gemeindeaufgaben 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			250.000 -250.000				
--	--	--	---------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben

Als Reserve für weiteren Grunderwerb ist bei dieser Investition ein Betrag von 250.000 € eingeplant.

INV 600142 PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				52.000 -52.000			52.000 -52.000
--	--	--	--	-------------------	--	--	-------------------

Erläuterungen:

PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude

Der Rat hat mit der Vorlage 2022/0083-1 die Installation einer PV - Anlage auf dem Neubau der Gemeindeverwaltung

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>beschlossen. Nach dem Beschluss sind in Verbindung mit den Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu Kosten zu ermitteln und für das Haushaltsjahr 2023 zu veranschlagen. Da die Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu noch nicht abgeschlossen sind, erfolgt eine Veranschlagung erst für das Haushaltsjahr 2024. Der angenommene Betrag von 52.000 € wurde auf der Grundlage des vom Regionalverbandes zur Verfügung gestellten SolarDachAtlas ermittelt. Über diesen Betrag wird eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant. Die PV-Anlage ist als gesonderter Vermögensgegenstand mit einer Nutzungszeit von 20 Jahren zu bilanzieren. Abschreibungen sind ab Mitte 2024 veranschlagt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	75.997	94.200	1.808.000	52.000			52.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-336.939	-681.200	-557.700				
Gesamtsumme	-260.942	-587.000	1.250.300	52.000			52.000

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Vordorf

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	-750	-600	-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-750	-600	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-750	-600	-600	-600	-600	-600

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an den den Männerchor Meine und an den Musikverein Vordorf.
 Bis 2022 wurden auch Zuschüsse für den gemischten Chor gezahlt. Dieser hat sich jedoch aufgelöst, sodass die Ansätze geringer ausfallen.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Vordorf

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	-750	-600	-600	-600	-600	-600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750	-600	-600	-600	-600	-600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750	-600	-600	-600	-600	-600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-750	-600	-600	-600	-600	-600
	Finanzmittelveränderung	-750	-600	-600	-600	-600	-600

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Vordorf

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
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		6.600				
	= Summe ordentliche Erträge		6.600				
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.069	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-22.000				
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-900	-2.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-400	-400	-400	-400	-400
4429301	Mitgliedsbeiträge	-150	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-376	-400	-400	-300		
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-10.600				
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-79					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.574	-37.800	-4.200	-4.100	-3.800	-3.800
	= Ordentliches Ergebnis	-2.574	-31.200	-4.200	-4.100	-3.800	-3.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der Zuweisung vom Land für den historischen Radwanderweg, sh. INV 600094.
Die Maßnahme wird nicht umgesetzt, die Gemeinde erhält also auch keine Fördermittel, die ertragsmäßig aufzulösen wären.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen.

zu Sachkonto 4271001

In 2022 waren für die "1.000-Jahr Feier Vordorf" 22.000 € veranschlagt.

zu Sachkonto 4318101

Für Schützen- und Volksfeste. Ab 2020 höher, da die bisher im Produkt Musikpflege (26201) gebuchten Zuschüsse für die Radfahr- und Boule-Gruppe an dieser Stelle einzuplanen sind. Ab 2022 wird ein jährlicher Zuschuss (200 €) an den Hähnchenclub eingeplant 2022 war ein Zuschuss an den Kleingartenverein (1.000 €) vorgesehen, der Ansatz wurde entsprechend erhöht.

zu Sachkonto 4429001

Kränze Volkstrauertag, Weihnachtsbäume etc.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung des Zauns am Dorfteich Vordorf über 9 Jahre, 2024 endet die Nutzungsdauer. Ab 2025 fallen keine Abschreibungen mehr an.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Maßnahmen zur Errichtung des historischen Radwanderweges, sh. INV 600094.
Die Maßnahme wird nicht umgesetzt, daher entstehen auch keine Abschreibungen. Ab 2023 daher keine Ansätze mehr.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der "Hundekottütenspender" und der Sitzbänke über 5 Jahre, letztmals 2021.

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Vordorf

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Vordorf

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
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.069	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		-22.000				
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-900	-2.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-400	-400	-400	-400	-400
7429301	Mitgliedsbeiträge	-150	-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.119	-26.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.119	-26.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		66.400				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		66.400				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-65					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-65					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-65	66.400				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.184	39.600	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	Finanzmittelveränderung	-2.184	39.600	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800

Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Vordorf

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 600094 Historischer Radwanderweg	65	-66.400					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		66.400					
29 26. - Baumaßnahmen	-65						

Erläuterungen:

Historischer Radwanderweg

Für die Konzeption und Umsetzung eines historischen Radwanderweges in der Gemeinde lag ein Angebot einer Werbeagentur aus Braunschweig vor. Der Angebotspreis lag bei 54.264 €. 2019 wurden weitere 51.100 € zur Umsetzung der Maßnahme eingestellt.

Da eine Umsetzung bis 2019 nicht möglich war, erfolgte 2020 eine Neuveranschlagung des Gesamtbetrages (105.400 €). Auch in 2020 konnte keine Umsetzung der Maßnahme erfolgen, sodass die Haushaltsmittel in 2021 erneut veranschlagt wurden. Eine Reserve von 5.000 € war eingeplant. Da auch in 2021 keine Umsetzung erfolgte, wurde ein Haushaltsausgabereinstellung i.H.v. 110.335 € nach 2022 übertragen.

Die Maßnahme wird grundsätzlich durch das Förderprogramm "ZILE" mit einer Quote von 63 % gefördert. Ein Förderbescheid liegt der Gemeinde vor, dieser lief jedoch im Oktober 2019 aus. Die Fördermittel sollten neu beantragt werden und wurden daher in 2021 ebenfalls neu veranschlagt. Da die Maßnahme 2021 nicht umgesetzt werden konnte, wurde ein Verlängerungsantrag gestellt, weshalb die Fördermittel erst in 2022 erwartet wurden.

Der Wanderweg sollte von Eickhorst über Vordorf nach Rethen führen und durch 9 bis 10 "QR-Code-Steine" gesäumt werden, die einen Aufruf umfangreicher Informationen ermöglichen. Hinzu kommen Hinweisschilder, die Informationen für Wanderer bieten, die nicht über einen QR-Code-Reader verfügen.

Inzwischen hat der Gemeinderat entschieden, die Maßnahme nicht durchzuführen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisung sind ab dem Haushaltsplan 2023 nicht mehr vorgesehen.

Gesamtsumme Auszahlungen	65						
Gesamtsumme Einzahlungen		-66.400					
Gesamtsumme	65	-66.400					

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Vordorf

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	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis	-400	-400	-400	-400	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318411

Zuschüsse an die Seniorenkreise und den Frauenkreis.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Vordorf

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	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-400	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Vordorf

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Vordorf

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

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeinde Vordorf	Bürgermeister Frank Engeler

Übersicht

Kindertagesstätten in der Gemeinde Vordorf (Stand: 09.03.2022)

Einrichtung	Betreuungszeit	Gruppenzahl	Plätze
Kindergarten Vordorf	7.00 - 15.00	3	61
Kindergarten Rethen	7.00 - 15.00	2	50
Waldkindergarten Eickhorst	8.00 - 13.00	1	15
Summe Kindergarten			126

Zum 01.03.2021 wurde eine weitere Familiengruppe mit 18 Plätzen im Kindergarten Vordorf eingerichtet werden. Der Waldkindergarten in Eickhorst ist 2022 in Betrieb gegangen.

Krippe Vordorf	7.00 - 15.00	2	30
Gesamtzahlen		8	141

Einwohnerzahlen

Nachfolgend sind die Kinderzahlen nach Kindergartenjahren aufgeführt. Die Zahlen stammen aus einer Auswertung der Meldedaten mit Datum vom 12.01.2023.

Geburtsdatum	Vordorf	Eickhorst	Rethen	insgesamt
01.08.16 - 31.07.17	8	6	9	23
01.08.17 - 31.07.18	17	10	8	35
01.08.18 - 31.07.19	6	14	10	30
01.08.19 - 31.07.20	16	11	9	36
01.08.20 - 31.07.21	10	10	9	29
01.08.21 - 31.07.22	8	9	4	21
Gesamtsummen	65	60	49	174

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Übersicht

Vordorf

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	5.818					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	9.728	9.700	10.000	10.000	10.000	10.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	407					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.080	23.900	19.400	19.800	20.100	20.400
	= Summe ordentliche Erträge	34.033	33.900	31.700	32.100	32.400	32.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.484	-12.000	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-765	-800	-900	-900	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.341	-2.500	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-71	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.745	-1.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-378	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4231001	Mieten und Pachten	-52.110	-27.000	-8.700			
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.055	-5.700	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.648	-7.000	-19.600	-18.500	-18.500	-18.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.826	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-3.505					
4281301	Betriebsstoffe	-3.515					
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.787		-20.000			
4318701	Zuschuss an das DRK	-832.949	-795.400	-844.300	-869.500	-895.600	-922.400
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	74.654					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.806	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-33.534	-49.300	-67.600	-68.900	-68.900	-68.900
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-167	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.896	-3.900	-8.700	-10.900	-10.900	-10.900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-234					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.080	-24.000	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-8.368	-6.300	-8.300	-7.500	-6.700	-5.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-921.609	-952.400	-1.050.900	-1.049.800	-1.075.700	-1.102.300
	= Ordentliches Ergebnis	-887.576	-918.500	-1.019.200	-1.017.700	-1.043.300	-1.069.600
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	24.894					
	= Summe Außerordentliche Erträge	24.894					
	= Außerordentliches Ergebnis	24.894					

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Übersicht							
Vordorf							
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
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	600					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	407					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.007	300	2.300	2.300	2.300	2.300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.484	-12.000	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-765	-800	-900	-900	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.341	-2.500	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-71	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.891	-1.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-378	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7231001	Mieten und Pachten	-52.110	-27.000	-8.700			
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.750	-5.700	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.017	-7.000	-19.600	-18.500	-18.500	-18.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.826	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-3.505					
7281301	Betriebsstoffe	-3.471					
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-3.787		-20.000			
7318701	Zuschuss an das DRK	-832.949	-795.400	-844.300	-869.500	-895.600	-922.400
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	74.654					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.020	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-854.710	-868.700	-946.700	-942.500	-968.900	-996.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-851.704	-868.400	-944.400	-940.200	-966.600	-993.700
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		10.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		10.000				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-30.000	-5.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-7.328	-30.000	-45.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-9.264	-40.000	-20.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-16.592	-100.000	-110.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.592	-90.000	-110.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-868.295	-958.400	-1.054.400	-940.200	-966.600	-993.700
	Finanzmittelveränderung	-868.295	-958.400	-1.054.400	-940.200	-966.600	-993.700

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN - Übersicht KINDERGÄRTEN

Vordorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.618					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.060	6.000	6.400	6.400	6.400	6.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	11.678	6.200	6.600	6.600	6.600	6.600
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.745	-1.500	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-378	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.764	-5.700	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.393	-7.000	-18.600	-17.500	-17.500	-17.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.417	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-3.243					
4281301	Betriebsstoffe	-3.515					
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.894					
4318701	Zuschuss an das DRK	-601.210	-578.800	-681.400	-701.700	-722.800	-744.400
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	59.711					
4441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-22.136	-19.300	-28.100	-29.400	-29.400	-29.400
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-111	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-687	-1.100	-7.600	-9.800	-9.800	-9.800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-234					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.528	-16.800	-14.500	-15.600	-15.900	-16.100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-4.899	-4.000	-4.800	-4.300	-3.800	-3.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-606.443	-640.200	-785.800	-809.100	-830.000	-851.300
	= Ordentliches Ergebnis	-594.766	-634.000	-779.200	-802.500	-823.400	-844.700
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	24.894					
	= Summe Außerordentliche Erträge	24.894					
	= Außerordentliches Ergebnis	24.894					

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN - Übersicht KINDERGÄRTEN

Vordorf

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
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	400					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400	200	200	200	200	200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.891	-1.500	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-378	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.190	-5.700	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.762	-7.000	-18.600	-17.500	-17.500	-17.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.417	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-3.243					
7281301	Betriebsstoffe	-3.471					
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-1.894					
7318701	Zuschuss an das DRK	-601.210	-578.800	-681.400	-701.700	-722.800	-744.400
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	59.711					
7441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.746	-598.900	-730.700	-749.900	-771.000	-792.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.346	-598.700	-730.500	-749.700	-770.800	-792.400
6813001	Investitionszuweisungen v. Zweckverbänden u. dergl.		10.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		10.000				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-30.000	-5.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-6.861	-30.000	-45.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.861	-60.000	-90.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.861	-50.000	-90.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-570.207	-648.700	-820.500	-749.700	-770.800	-792.400
	Finanzmittelveränderung	-570.207	-648.700	-820.500	-749.700	-770.800	-792.400

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt 601001 Kindergarten Vordorf							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
	601001	Kindergarten Vordorf					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.809					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	2.043	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	4.852	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.585	-1.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-296	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-775		-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.291	-5.000	-12.800	-11.900	-11.900	-11.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-609	-700	-700	-700	-700	-700
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-1.430					
4318701	Zuschuss an das DRK	-304.138	-285.100	-343.500	-353.800	-364.400	-375.300
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	14.943					
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-13.299	-10.200	-14.700	-16.000	-16.000	-16.000
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-111	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-125	-200	-2.500	-4.700	-4.700	-4.700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-234					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.600	-8.900	-7.200	-7.800	-8.000	-8.100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.517	-2.800	-3.500	-3.200	-2.900	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-320.066	-316.400	-392.200	-405.400	-415.900	-426.600
	= Ordentliches Ergebnis	-315.214	-314.300	-389.700	-402.900	-413.400	-424.100
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	24.894					
	= Summe Außerordentliche Erträge	24.894					
	= Außerordentliches Ergebnis	24.894					
Erläuterungen							
zu Sachkonto 3141001							
<p>Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder.</p> <p>Die Zahlungen für die Kindergartenjahre 2019/20 und 2020/21 waren ertragsmäßig abzugrenzen. Die Einzahlung aus 2020 umfasste auch Zuweisungen für das Jahr 2021, weshalb 2021 noch ein Ertrag zu buchen war. Die zu buchenden Erträge weichen daher von den 2020 und 2021 eingegangenen Zahlungen ab.</p> <p>Zahlungen für die beiden davor liegenden Kindergartenjahre sind bereits 2019 in Höhe von 250.004,20 € eingegangen, Ansätze waren in 2019 allerdings nicht gebildet worden. Die Aufteilung der Zuweisung auf die Kindergärten erfolgte nach der Gruppenanzahl.</p>							
zu Sachkonto 3161001							
<p>Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen vom Land und vom Landkreis aus verschiedenen Jahren sowie der Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket II (52.670,79 €). Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer. Ab 2023 sind die Erträge aus den erhaltenen Zuweisungen für die Container, die von der Familiengruppe genutzt werden, eingeplant (389 €/a).</p>							
zu Sachkonto 4211001							
<p>Ab 2023 sind erhöhte Mittel für die Beseitigung von Totholz berücksichtigt.</p>							
zu Sachkonto 4222001							

<p>Teilergebnishaushalt 601001 Kindergarten Vordorf</p> <p>Vordorf</p>
<p>Für Geräte und Ausstattungsgegenstände mit einem Anschaffungswert bis zu 1.000 € netto.</p>
<p>zu Sachkonto 4241001</p> <p>Müllgebühren, Feuerlöscherprüfung</p>
<p>zu Sachkonto 4241301</p> <p>Aufgrund der erwarteten enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze angehoben. Ausgegangen wurde von den Abschlägen im Jahr 2022 (rund 8.800 €) zzgl. einer Steigerung von 45 % in 2023 bzw. 35 % ab 2024 auf diesen Betrag.</p>
<p>zu Sachkonto 4241401</p> <p>Gebäude-, Inventar- und Haftpflichtversicherung.</p>
<p>zu Sachkonto 4318701</p> <p>Als Ersatz für die Zuweisung vom Land für die beitragsfreien Kindergartenjahre wurden die Personalkostenzuschüsse erhöht. Die Beantragung und Abrechnung dieser Zuschüsse erfolgt durch den Träger der Kindertagesstätte und ist im von der Gemeinde an den Träger zu leistenden Zuschuss berücksichtigt.</p> <p>Nach den Ansätzen des Wirtschaftsplanes des DRK ist für 2023 ein Zuschuss in Höhe von rund 343.500 € aufzunehmen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen. Die Erhöhung gegenüber 2022 resultiert aus höheren Personalaufwendungen, die sich aus Mehrstunden beim Früh- und Spätdienst sowie den Vertretungsstunden, einer Zusatzkraft in der Ausbildung und einer FSJ-Kraft ergeben.</p>
<p>zu Sachkonto 4318901</p> <p>Ab 2021 aufgrund des Trägerwechsels Veranschlagung unter Sachkonto 4318701. 2021 und auch noch 2022 kam es hier noch zu Rückzahlungen des ehemaligen Trägers für Vorjahre, die als "Minusaufwand" an dieser Stelle gebucht wurden.</p>
<p>zu Sachkonto 4711301</p> <p>Abschreibungen für das Kindergartengebäude einschl. der Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II aus den Jahren 2009 und 2010 und für die Pflasterung des Abstellraums und den Parkplatz.</p> <p>Ab 2023 sind hier Abschreibungen für die in 2022 aufgestellten Container, die von der Familiengruppe genutzt werden, eingeplant (3.071 €/a). Ab Mitte 2023 kommen noch Abschreibungen für die Gestaltung des Außengeländes hinzu, siehe INV 600138. Die Ansätze wurden entsprechend angepasst.</p>
<p>zu Sachkonto 4711701</p> <p>Abschreibungen der Schaukel aus 2017 über 10 Jahre.</p> <p>Ab Mitte 2023 sind Abschreibungen für die Spielgeräte vorgesehen, die in 2023 beschafft werden sollen (INV 600136).</p>
<p>zu Sachkonto 4711801</p> <p>Abschreibungen des 2017 beschafften Holzpavillons, der aufgrund des Anschaffungswertes (1.168 € brutto) als Sammelposten zu buchen war. Letztmals 2021.</p>
<p>zu Sachkonto 4811001</p> <p>Anteil an den Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs, die bei Kostenstelle 600420 (Verwaltung Kindertagesstätten) veranschlagt sind und dort als Ertrag gebucht werden.</p>
<p>zu Sachkonto 4811401</p> <p>Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag bei Produkt 61101.</p>

Teilergebnishaushalt 601001 Kindergarten Vordorf

Vordorf

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt 601001 Kindergarten Vordorf							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
	601001	Kindergarten Vordorf					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	200					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200	100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-934	-1.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-296	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.044		-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.660	-5.000	-12.800	-11.900	-11.900	-11.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-609	-700	-700	-700	-700	-700
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-1.430					
7318701	Zuschuss an das DRK	-304.138	-285.100	-343.500	-353.800	-364.400	-375.300
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	14.943					
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.167	-294.200	-364.200	-373.600	-384.200	-395.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.967	-294.100	-364.100	-373.500	-384.100	-395.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-933		-45.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-933		-85.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-933		-85.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-297.900	-294.100	-449.100	-373.500	-384.100	-395.000
	Finanzmittelveränderung	-297.900	-294.100	-449.100	-373.500	-384.100	-395.000

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601001 Kindergarten Vordorf

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601001	Kindergarten Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600116 Rasenmäher Ant. Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	933 -933						

Erläuterungen:

Rasenmäher Anteil Kindergarten

Für die Kindertagesstätte Vordorf wurde ein Rasenmäher beschafft für den im Haushalt 2021 keine Ansätze eingeplant waren. Die Kosten lagen bei 1.399 € und teilen sich auf die Krippe und den Kindergarten Vordorf wie folgt auf:

Anteil Kita: 932,67 €

Anteil Krippe: 466,33 €

Gesamtkosten: 1.399,00 €

Die Abschreibung ist ab 2022 über eine Nutzungsdauer von 7 Jahren berücksichtigt und jeweils beim Kindergarten und der Krippe anteilig eingeplant.

INV 600136 Spielgeräte Kindergarten Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			45.000 -45.000				
--	--	--	-------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Spielgeräte Kindergarten Vordorf

Für den Kindergarten in Vordorf sollen neue Spielgeräte beschafft werden. Erste Schätzungen gehen von Kosten in Höhe von 45.000 € aus.

Abschreibungen sind über 10 Jahre zu veranschlagen.

INV 600138 Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen			40.000 -40.000				
---	--	--	-------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf

Das Außengelände am Kindergarten in Vordorf soll neu gestaltet werden. Der vorhandene Bauwagen ist abgängig, die Holzterrassen sind verfault, neue Geräte sollen beschafft werden. Zur Ausarbeitung der vorzunehmenden Maßnahmen hat der Gemeinderat eine Arbeitsgruppe gebildet. In den Haushalt werden zunächst 40.000 € eingestellt.

Da noch nicht endgültig feststeht, in welchem monetären Umfang welche Maßnahmen durchgeführt werden, wird für die Berechnung der Abschreibungen mit einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von 15 Jahren gerechnet.

Gesamtsumme Auszahlungen	933		85.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	933		85.000				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt 601002 Kindergarten Rethen

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601002	Kindergarten Rethen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.809					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.017	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	6.826	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.858	-300	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-82	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-577	-5.700	-700	-700	-700	-700
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.103	-2.000	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-809	-800	-900	-900	-900	-900
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-1.037					
4281301	Betriebsstoffe	-3.515					
4318701	Zuschuss an das DRK	-297.072	-282.200	-259.600	-267.300	-275.400	-283.600
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	44.768					
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.837	-9.100	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-562	-900	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.928	-7.900	-5.500	-5.900	-6.100	-6.100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.382	-1.200	-1.300	-1.100	-900	-700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-282.994	-312.300	-298.000	-305.700	-313.800	-321.800
	= Ordentliches Ergebnis	-276.168	-308.200	-293.900	-301.600	-309.700	-317.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Erwartete Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder. Siehe die Ausführungen hierzu beim Kindergarten Vordorf auf den Vorseiten.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen vom Land aus den Jahren 1991, 1992 und 1996 (127.822,97 €) und vom Landkreis aus den Jahren 1991 und 1992 (92.032,53 €). Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer

zu Sachkonto 4211001

2021 sind Aufwendungen für den Austausch einer Tür sowie die Gestellung von Abfallcontainern entstanden. Anpassung des Ansatzes an die Ergebnisse aus 2021 und 2022 einschl. jährlich 2.000 € für die Beseitigung von Totholz.

zu Sachkonto 4222001

Für Geräte und Ausstattungsgegenstände mit einem Anschaffungswert bis zu 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4241001

Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre.

zu Sachkonto 4241301

Aufgrund der erwarteten enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze angehoben. Ausgegangen wurde von den Abschlägen im Jahr 2022 (rund 2.600 €) zzgl. einer Steigerung von 45 % in 2023 bzw. 35 % ab 2024 auf diesen Betrag.

<p>Teilergebnishaushalt 601002 Kindergarten Rethen</p> <p>Vordorf</p>
<p>zu Sachkonto 4241401</p> <p>Gebäude-, Inventar- und Haftpflichtversicherung. Anpassung der Ansätze an die zu erwartenden Aufwendungen.</p>
<p>zu Sachkonto 4318701</p> <p>Als Ersatz für die Zuweisung vom Land für die beitragsfreien Kindergartenjahre wurden die Personalkostenzuschüsse erhöht. Die Beantragung und Abrechnung dieser Zuschüsse erfolgt durch den Träger der Kindertagesstätte und ist im von der Gemeinde an den Träger zu leistenden Zuschuss berücksichtigt.</p> <p>Nach den Ansätzen des Wirtschaftsplanes des DRK für 2023 ist ein Ansatz in Höhe von rund 259.600 € aufzunehmen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen. Der Ansatz fällt im Vergleich zu 2022 niedriger aus, was insbesondere auf höhere erwartete Zuschüsse vom Land zurückzuführen ist.</p>
<p>zu Sachkonto 4318901</p> <p>Ab 2021 aufgrund des Trägerwechsels Veranschlagung unter Sachkonto 4318701. 2021 und auch noch 2022 kam es hier noch zu Rückzahlungen des ehemaligen Trägers für Vorjahre, die als "Minusaufwand" an dieser Stelle gebucht wurden.</p>
<p>zu Sachkonto 4711301</p> <p>Abschreibungen des Gebäudes einschl. des Anteils für das alte Feuerwehrhaus und der Einfriedungen.</p>
<p>zu Sachkonto 4711701</p> <p>Abschreibungen der Schaukel aus 2017 über 10 Jahre (125 €/a). Ab 2021 kommen die Abschreibungen der Nestschaukel (347 €/a) und des Geschirrspülers (373 €/a) hinzu. Ab 2023 kommen die Abschreibungen für die geplanten Spielgeräte (4.200 €/a) hinzu.</p>
<p>zu Sachkonto 4811001</p> <p>Anteil an den Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs, die bei Kostenstelle 600420 (Verwaltung Kindertagesstätten) veranschlagt sind und dort als Ertrag gebucht werden.</p>
<p>zu Sachkonto 4811401</p> <p>Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61101</p>

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt 601002 Kindergarten Rethen

Vordorf

Gemeinde 60 Gemeinde Vordorf
 Amt 600001 Kindertagesstätten
 601002 Kindergarten Rethen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	200					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200	100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.656	-300	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-82	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-733	-5.700	-700	-700	-700	-700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.103	-2.000	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-809	-800	-900	-900	-900	-900
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-1.037					
7281301	Betriebsstoffe	-3.471					
7318701	Zuschuss an das DRK	-297.072	-282.200	-259.600	-267.300	-275.400	-283.600
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	44.768					
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.195	-293.200	-277.200	-284.700	-292.800	-301.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-262.995	-293.100	-277.100	-284.600	-292.700	-300.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-5.929	-30.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.929	-30.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.929	-30.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-268.923	-323.100	-277.100	-284.600	-292.700	-300.900
	Finanzmittelveränderung	-268.923	-323.100	-277.100	-284.600	-292.700	-300.900

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601002 Kindergarten Rethen							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
	601002	Kindergarten Rethen					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600108 Umbau / Anbau Krippe Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.357 -3.357						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umbau / Anbau Kindergarten Rethen</p> <p>Ursprünglich war der Umbau von Räumlichkeiten im ehemaligen Feuerwehrhaus in Rethen in Betreuungsräume einer Krippe einschl. einer neuen Treppe zum Außenbereich, neuer Fenster und eines kleinen Anbaus geplant. Hierfür waren 2020 Mittel für Bau- und Planungskosten i. H. v. 190.000 € veranschlagt. Diese Idee wurde jedoch nicht weiterverfolgt. Aus diesem Ansatz wurde ein Betrag von 3.356,66 € nach 2021 übertragen, aus dem ein Geschirrspüler beschafft wurde.</p> <p>Für einen etwaigen Umbau bzw. Anbau für eine Krippe in Rethen waren in 2021 erneut Haushaltsmittel in gleicher Höhe veranschlagt. Eine Umsetzung erfolgte nicht, Haushaltsausgabereste wurden nicht gebildet.</p>							
INV 600113 Spielgeräte Kindergarten Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.572 -2.572	30.000 -30.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kindergarten Rethen</p> <p>2021 wurde ein Nestschaukel angeschafft.</p> <p>In 2022 sollten ein Spielturm sowie ein Sandkasten mit Dach beschafft werden. Hierfür waren 30.000 € eingeplant.</p> <p>Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 10 Jahren vorzunehmen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	5.929	30.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	5.929	30.000					

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601006	Waldkindergarten (Eickhorst)

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4318701	Zuschuss an das DRK		-11.500	-78.300	-80.600	-83.000	-85.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude			-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-1.800	-1.900	-1.800	-1.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-11.500	-95.600	-98.000	-100.300	-102.900
	= Ordentliches Ergebnis		-11.500	-95.600	-98.000	-100.300	-102.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom DRK für die Unterbringung Waldkindergarten sind nicht mehr eingeplant (siehe die Erläuterungen zu INV 600123).

zu Sachkonto 4241001

Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4318701

In 2022 ist im Kindergartenbereich eine Gruppe "Waldkindergarten Eickhorst" entstanden. Nach Mitteilung des Betreibers sollten für 2022 anteilig ab August Zuschüsse in Höhe von ca. 11.500 € entstehen. Aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans für 2023 soll der Zuschuss bei rund 78.300 € liegen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen.

zu Sachkonto 4711301

Ab 2023 Abschreibung für den Bauwagen/Container (INV 600123). Die Anschaffungskosten beliefen sich auf 36.061,16 €. Bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren ergeben sich jährliche Abschreibungen von 3.606 €/a. Hinzu kommen Abschreibungen für eine Außentoilette, die Kosten i. H. v. 2.707,40 € verursacht hat, über 9 Jahre (= 301 €/a) und für en 2023 noch eingeplanten Betrag (geschätzt 500 €/a). In Summe belaufen sich die Abschreibungen somit auf 4.407 €/a.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)

Vordorf

Gemeinde 60 Gemeinde Vordorf
 Amt 600001 Kindertagesstätten
 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.			-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7318701	Zuschuss an das DRK		-11.500	-78.300	-80.600	-83.000	-85.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-11.500	-89.300	-91.600	-94.000	-96.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-11.500	-89.300	-91.600	-94.000	-96.500
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		10.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		10.000				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-30.000	-5.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-30.000	-5.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000	-5.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-31.500	-94.300	-91.600	-94.000	-96.500
	Finanzmittelveränderung		-31.500	-94.300	-91.600	-94.000	-96.500

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601006	Waldkindergarten (Eickhorst)

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600123 Unterbringung Waldkindergarten		20.000	5.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		10.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-30.000	-5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Unterbringung Waldkindergarten</p> <p>Im Wald hinter dem Dorfgemeinschaftshaus Eickhorst soll ein Waldkindergarten entstehen. Hierfür soll eine Unterbringung in Form eines Bauwagens oder Containers beschafft werden, wofür im Haushalt 2022 30.000 € veranschlagt waren. Eine Beteiligung seitens des DRK wurde mit 10.000 € eingeplant, eine tatsächliche Zahlung wird aber nicht mehr erwartet. Die Gesamtkosten für den Bauwagen beliefen sich schlussendlich auf 36.061,16 €. Hinzu kam noch ein Betrag von 2.707,40 € für eine Außentoilette. Für weitere Beschaffungen ist 2023 nochmals ein Betrag von 5.000 € eingeplant. Die Abschreibung wird mit 10 Jahren angesetzt und ist ab 2023 berücksichtigt. Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom DRK sind nicht mehr veranschlagt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		30.000	5.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-10.000					
Gesamtsumme		20.000	5.000				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Vordorf

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
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	200					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.668	3.700	3.600	3.600	3.600	3.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	407					
	= Summe ordentliche Erträge	4.275	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-52.110	-27.000	-8.700			
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-291		-300	-300	-300	-300
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-255		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-408	-600	-600	-600	-600	-600
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-262					
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.894		-20.000			
4318701	Zuschuss an das DRK	-231.739	-216.600	-162.900	-167.800	-172.800	-178.000
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	14.943					
4441001	Schadensfälle		-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-11.398	-30.000	-39.500	-39.500	-39.500	-39.500
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-56	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.209	-2.800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.552	-7.200	-4.900	-4.200	-4.200	-4.300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.469	-2.300	-3.500	-3.200	-2.900	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-293.699	-286.800	-243.700	-218.900	-223.600	-228.600
	= Ordentliches Ergebnis	-289.424	-283.000	-240.000	-215.200	-219.900	-224.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

2013 hat die Gemeinde vom Land eine Zuweisung für den Krippenneubau i. H. v. 172.363,14 € erhalten. Der Betrag wurde als Sonderposten passiviert und wird über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

zu Sachkonto 4231001

Mieten für die Container zur Unterbringung von Krippengruppen.
2023 sind nur noch Mieten für zwei Monate eingestellt, da ein Kauf der Container zu Beginn des Jahres 2023 realisiert werden soll. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 600102.

zu Sachkonto 4291001

Im Rahmen einer Bedarfsanalyse soll festgestellt werden, ob und in welchem Umfang weitere Kita-Plätze notwendig sein werden. Zur Beauftragung externer Dienstleister sind 2023 Mittel i. H. v. 20.000 € eingestellt.

zu Sachkonto 4318701

Nach den Ansätzen des Wirtschaftsplanes des DRK für 2023 sind Ansätze in Höhe von rund 162.900 € aufzunehmen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen.
Dere im Vergleich zum Ansatz 2022 geringere Betrag ist vornehmlich auf höhere erwartete Personalkostenzuschüsse vom Land und sonstige Zuschüsse zurückzuführen.

zu Sachkonto 4318901

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Vordorf

Ab 2021 aufgrund des Trägerwechsels Veranschlagung unter Sachkonto 4318701.
2021 und auch noch 2022 kam es hier zu Rückzahlungen des ehemaligen Trägers für Vorjahre, die als "Minusaufwand" an dieser Stelle gebucht wurden.

zu Sachkonto 4711301

Berechnung aufgrund der vorliegenden Anschaffungs- und Herstellungswerte (AHW). Die Nutzungsdauer wurde aus der Betriebsabrechnung mit 50 Jahren übernommen. Die Abschreibungen der Außenanlagen sind ebenfalls hier eingeplant. Ab Mitte 2020 sind Abschreibungen für die Fundamente der Krippencontainer vorgesehen. Hinzu kommen die Abschreibungen für die Container selbst über eine Nutzungsdauer von 15 Jahren. Siehe hierzu die Erläuterungen zur INV 600102.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Einrichtungsgegenstände (1.044 €/a) und der Spielgeräte aus 2010 (166 €/a, letztmals 2022).
Bisher eingeplante Abschreibungen für die Erstausrüstung neuer Krippenräume entstehen nicht.

zu Sachkonto 4811001

Anteil an den Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs, die bei Kostenstelle 600420 (Verwaltung Kindertagesstätten) veranschlagt sind und dort als Ertrag gebucht werden.

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Krippengebäudes aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61101

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Vordorf

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
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	200					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	407					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	607	100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-52.110	-27.000	-8.700			
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-560		-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-255		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-408	-600	-600	-600	-600	-600
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-262					
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-1.894		-20.000			
7318701	Zuschuss an das DRK	-231.739	-216.600	-162.900	-167.800	-172.800	-178.000
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	14.943					
7441001	Schadensfälle		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.285	-244.400	-194.600	-170.800	-175.800	-181.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.677	-244.300	-194.500	-170.700	-175.700	-180.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-466					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-9.264	-40.000	-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.731	-40.000	-20.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.731	-40.000	-20.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-281.408	-284.300	-214.500	-170.700	-175.700	-180.900
	Finanzmittelveränderung	-281.408	-284.300	-214.500	-170.700	-175.700	-180.900

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Vordorf

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 600102 Krippencontainer Vordorf	9.264						
29 26. - Baumaßnahmen	-9.264						

Erläuterungen:

Krippencontainer Vordorf

Zur Aufstellung der neuen Krippe in Vordorf ist die Herstellung von Fundamenten und Versorgungsleistungen notwendig. Die zu leistenden Auszahlungen hierfür sind investiver Art. Da entsprechende Mittel im Haushaltsplan 2019 nicht veranschlagt waren, hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 30.09.2019 eine Zustimmung nach § 117 NKomVG über einen Beitrag von 57.981,89 € erteilt. Im Haushaltsplan 2020 waren weitere Kosten für die Herstellung des zweiten Fundaments i. H. v. rund 36.062,80 € eingeplant.

Der Anbieter der Krippencontainer hat alternativ zur Mietlösung (sh. SK 4231001 im Ergebnishaushalt) eine Kaufoption angeboten. Nach Vergleich beider Varianten bestand die Bestrebung, beide Container Mitte des Jahres 2020 käuflich zu erwerben. Die Kosten hierfür lagen einschließlich der Kosten für die Aufstellung beider Container bei 231.931 €. Die Gesamtkosten in 2020 liegen einschließlich der Fundamente damit bei 268.993,80 €. Für Unvorhergesehenes wurde dieser Betrag auf einen Ansatz von 275.000 € aufgerundet. Die Maßnahme wurde in 2021 noch einmal neu veranschlagt und konnte 2021 nicht beendet werden. Es wurde hierfür ein Haushaltsausgaberest in 2021 gebildet. Da innerhalb des Jahres 2022 nicht geklärt werden konnte, ob ein Kauf realisiert wird, ist eine nochmalige Übertragung des Haushaltsausgaberestes nach 2023 vorgesehen. Etwaige Mehrkosten werden derzeit geprüft und ggf. über die Veränderungsliste zu den Haushaltsberatungen 2023 bekanntgegeben.

Die kompletten Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 421.255,43 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	61.278,24 €
Rechnungsergebnis 2020:	84.947,19 €
Rechnungsergebnis 2021:	9.264,33 €
Haushaltsausgaberest 2021:	265.735,67 €
Gesamtkosten:	421.225,43 €

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 15 Jahren vorgesehen (421.225,43 € : 15 Jahre = 28.082 €/a).

INV 600117 Rasenmäher Anteil Krippe	466						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-466						

Erläuterungen:

Rasenmäher Anteil Krippe

Für die Kindertagesstätte wurde ein Rasenmäher beschafft, für den 2021 keine Mittel vorgesehen waren (siehe Erläuterungen zur INV 600116 beim Kindergarten Vordorf). Der Anteil für die Krippe beträgt 466,33 €.

Die Abschreibung ist ab 2022 für die Krippe anteilig berücksichtigt.

INV 600124 Planung neue Krippe		40.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-40.000	-20.000				

Erläuterungen:

Planung neue Kita

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Für ein allgemeines Konzept zur Weiterentwicklung der Kindergarten-/Krippenstandorte in Rethen und Vordorf wurden in 2022 Mittel i. H. v. 40.000 € eingestellt. Das Konzept sollte sich an einer noch zu erstellenden Kindergartenplatzbedarfsplanung orientieren. Ein Haushaltsausgaberest wurde nicht gebildet.</p> <p>Der konkreten (baulichen) Planung weiterer Unterbringungsmöglichkeiten in den gemeindlichen Kitas wird eine Bedarfsanalyse vorgeschaltet, siehe die Erläuterungen zu SK 4291001 bei KTR 3650131. Für die bauliche Planung sind an dieser Stelle in 2023 nochmals 20.000 € eingestellt.</p> <p>Abschreibungen sind zunächst nicht berücksichtigt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	9.731	40.000	20.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	9.731	40.000	20.000				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600420 Verwaltung Kindertagesstätten

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
Kostenstelle	600420	Verwaltung Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.080	23.900	19.400	19.800	20.100	20.400
	= Summe ordentliche Erträge	18.080	23.900	21.400	21.800	22.100	22.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.484	-12.000	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-765	-800	-900	-900	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.341	-2.500	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-71	-100	-100	-100	-100	-100
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.787					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.806	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-25.253	-25.400	-21.400	-21.800	-22.100	-22.400
	= Ordentliches Ergebnis	-7.173	-1.500				

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811001

Interne Leistungsverrechnung für Tätigkeiten, die von der Verwaltung und dem Bauhofmitarbeiter für die Kindertagesstätten ausgeführt werden. Weiterhin werden die Betriebskostenzuschüsse an andere Gemeinden für dort untergebrachte Kinder aus der Gemeinde auf die einzelnen Einrichtungen verteilt. Diese Erträge stellen Aufwand bei den einzelnen Kindertagesstätten dar.

zu Sachkonten 4012001 bis 4041001

Anteilige Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für alle Kindertagesstätten.

zu Sachkonto 4452901

Für Kinder aus der Gemeinde, die in Kindertagesstätten außerhalb der Gemeinde untergebracht sind.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600420 Verwaltung Kindertagesstätten							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
Kostenstelle	600420	Verwaltung Kindertagesstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.484	-12.000	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-765	-800	-900	-900	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.341	-2.500	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-71	-100	-100	-100	-100	-100
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-3.787					
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.020	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.467	-25.400	-21.400	-21.800	-22.100	-22.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.467	-25.400	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.467	-25.400	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400
	Finanzmittelveränderung	-20.467	-25.400	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Vordorf

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
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	80	100	100	100	100	100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	80	300	300	300	300	300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.742	-4.500	-6.400	-6.600	-6.700	-6.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-382	-400	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.171	-900	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-10.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-363	-5.100	-400	-400	-400	-400
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-378		-5.300	-4.900	-4.900	-4.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-308	-600	-600	-600	-600	-600
4318421	Zuschüsse an Jugendclubs	-300					
4431001	Geschäftsaufwendungen		-800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-55	-100	-100	-100		
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-768	-800	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.502	-23.700	-39.700	-19.500	-19.500	-19.700
	= Ordentliches Ergebnis	-9.422	-23.400	-39.400	-19.200	-19.200	-19.400

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen vom Land und vom Landkreis aus dem Jahre 1985 für den Jugendtreff Rethen (5.419,70 €). Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer des Gebäudes.

zu Sachkonto 4211001

Erhöhung des Ansatzes in 2022 für Unterhaltungsarbeiten im Jugendclub Rethen, nochmals in 2023 für die Sanierung der sanitären Räume und etwaige Umbauarbeiten.
Für den Jugendclub Vordorf sind 2023 zusätzlich 10.000 € für Sanierungsarbeiten in den sanitären Räumen veranschlagt. Der Gesamtansatz für 2023 liegt damit einschl. des Sockelbetrages bei 22.000 €.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren, Feuerlöscherprüfung

zu Sachkonto 4241301

Ansätze für Energieaufwendungen aufgrund der Ergebnisse aus 2021 zzgl. 45 % in 2023 bzw. 35 % ab 2024.

zu Sachkonto 4431001

Ab 2021 sind Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser im Jugendclub Vordorf und Rethen eingeplant. Ab 2021 anteilig mit 40 % der Gesamtkosten von 1.800 €.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung an den Jugendclub Rethen für die Musikanlage über 9 Jahre, letztmals in 2024.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Vordorf

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die Gebäude in Vordorf und Rethen

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Vordorf

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
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.742	-4.500	-6.400	-6.600	-6.700	-6.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-382	-400	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.171	-900	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-10.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-368	-5.100	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-955		-5.300	-4.900	-4.900	-4.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-308	-600	-600	-600	-600	-600
7318421	Zuschüsse an Jugendclubs	-300					
7431001	Geschäftsauszahlungen		-800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.261	-22.800	-38.800	-18.600	-18.700	-18.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.261	-22.600	-38.600	-18.400	-18.500	-18.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.261	-22.600	-38.600	-18.400	-18.500	-18.700
	Finanzmittelveränderung	-9.261	-22.600	-38.600	-18.400	-18.500	-18.700

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Vordorf

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
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	173	200	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	173	200	100	100	100	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.132	-8.800	-8.800	-9.100	-9.300	-9.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-524	-600	-600	-600	-600	-600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.675	-1.900	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-49		-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-50	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-963	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-973	-3.100	-1.400	-1.800	-2.100	-2.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.488	-15.000	-12.200	-13.200	-14.200	-15.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-251					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-21.105	-34.400	-48.000	-31.700	-33.300	-34.700
	= Ordentliches Ergebnis	-20.932	-34.200	-47.900	-31.600	-33.200	-34.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Spenden für das Spielgerät in Eickhorst.

zu Sachkonto 4212001

Kosten für die Sicherheitsprüfung der Spielplätze, Material und Sandtausch.
2023 sind zusätzliche Mittel für die Beschaffung von Sitzgelegenheiten ("Baumstämme") und größere Unterhaltungsmaßnahmen auf dem Spielplatz Blumenstraße in Vordorf vorgesehen.

zu Sachkonto 4222001

Ansätze für die Beschaffung von Spielgeräten mit einem Wert bis zu 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4711301

Zur Ermittlung der Abschreibungen für die "Tiefbaumaßnahmen" an den Spielplätzen wurden für die Erste Eröffnungsbilanz am 01.01.2011 die investiven Auszahlungen der letzten 13 vorhergehenden Jahre ermittelt. Hinzu kommen die Abschreibungen für die Auszahlungen aus 2013 (4.301,77 €) und die eingeplanten Maßnahmen (siehe INV 600003) sowie die Abschreibungen für den Zaun in Rethen (889 €/a).

zu Sachkonto 4711701

Die Spielgeräte auf den verschiedenen Spielplätzen, die im Rahmen der Ersten Eröffnungsbilanz bilanziert wurde, sind inzwischen abgeschrieben.
Die Ansätze bei diesem Sachkonto ergeben sich aus den seit 2011 beschafften Spielgeräten. Hinzu kommen die Geräte, die aus dem jährlichen Ansatz von 10.000 € (siehe INV 600079) beschafft werden. Ab 2023 sind auch Abschreibungen für die Spielgeräte berücksichtigt, für die in 2023 ein gesonderter Ansatz gebildet wurde (siehe INV 600127, 2023 nur für 6 Monate). Die Nutzungsdauer liegt bei jeweils 10 Jahren.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Vordorf

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	-8.132	-8.800	-8.800	-9.100	-9.300	-9.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-524	-600	-600	-600	-600	-600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.675	-1.900	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-49		-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-50	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-963	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.393	-16.300	-34.400	-16.700	-17.000	-17.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.393	-16.300	-34.400	-16.700	-17.000	-17.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-37.525	-40.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-37.525	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.525	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.918	-61.300	-49.400	-31.700	-32.000	-32.100
	Finanzmittelveränderung	-48.918	-61.300	-49.400	-31.700	-32.000	-32.100

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze

Vordorf

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600003 Baumaßnahmen Kinderspielplätze		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Kinderspielplätze

Mittel für Baumaßnahmen an Spielplätzen. Für die Jahre 2023 bis 2026 stehen wie bereits in der Vergangenheit insgesamt weitere 5.000€/jährlich für Baumaßnahmen auf den Kinderspielplätzen zur Verfügung.

Abschreibungen werden über 13 Jahre berechnet.

INV 600079 Spielgeräte Kinderspielplätze	37.525	40.000		10.000	10.000	10.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-37.525	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	

Erläuterungen:

Spielgeräte Kinderspielplätze

Seit 2019 sind pauschal 10.000 € pro Jahr für Neubeschaffungen von Spielgeräten eingeplant. 2020 waren zudem zusätzliche Haushaltsmittel für Spielgeräte auf dem Spielplatz neben dem Sportplatz in Vordorf eingestellt.

Der Spielplatz in Eickhorst soll neu gestaltet werden. Hierfür wurde in 2021 ein Spielturm bestellt, welcher in 2022 geliefert und zusammen mit weiteren neuen Spielgeräten in 2022 montiert wurde. Für die weiteren Spielgeräte waren 30.000 € eingeplant. Eine Veranschlagung des üblichen Betrages findet in 2023 nicht statt, siehe auch INV 600127.

Abschreibungen sind über 10 Jahre geplant.

INV 600127 Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz Rethen			10.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-10.000				

Erläuterungen:

Spielgeräte für den Spielplatz Kleines Holz in Rethen

Auf dem Spielplatz Kleines Holz sollen neue Spielgeräte installiert werden. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v.

10.000 € aus. Abschreibungen sind über 10 Jahre vorzunehmen, 2023 nur mit 6 Monaten berechnet.

Gesamtsumme Auszahlungen	37.525	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	37.525	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Vordorf

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
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-16.039	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.039	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	= Ordentliches Ergebnis	-16.039	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Jährliche laufende Zuschüsse an die Sportvereine in der Gemeinde. Aufgrund der enorm steigenden Energiepreise wurden die Ansätze ab 2023 erheblich erhöht.
In 2022 war ein Zuschuss an den TSV Rethen für die Sanierung der Außenanlagen eingeplant.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Vordorf

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
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-9.282	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.282	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.282	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.282	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Finanzmittelveränderung	-9.282	-24.300	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Vordorf

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	3.695	3.800	3.500	9.100	9.100	9.100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	713	500	500			
	= Summe ordentliche Erträge	4.449	4.900	4.600	9.600	9.600	9.600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.421	-5.900	-5.900	-6.100	-6.200	-6.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-350	-400	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.117	-1.200	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-32					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-640	-4.000	-18.000	-4.000	-4.000	-4.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-6.700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.280	-15.500	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-5	-1.900	-18.200	-17.000	-17.000	-17.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.640	-2.000	-2.300	-1.500	-1.500	-1.500
4281301	Betriebsstoffe	-3.359					
4312101	Zuweisungen an die Samtgemeinde				-31.000	-31.000	-31.000
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-2.000	-13.500			
4431001	Geschäftsaufwendungen	-320	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-300	-300	-300
4452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-3.946	-4.000	-4.000			
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-539	-500	-500	-500	-500	-500
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-4.000				
4711011	Abschr.aimmaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-3.951	-4.800	-4.500	-39.100	-39.100	-39.100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-27.371	-34.900	-35.600	-33.700	-33.700	-33.700
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-643	-700	-700	-700	-700	-700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-239	-2.800	-300	-300	-300	-300
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-4.063	-3.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-56.915	-97.200	-114.100	-144.500	-144.700	-144.900
	= Ordentliches Ergebnis	-52.466	-92.300	-109.500	-134.900	-135.100	-135.300

Erläuterungen

Allgemeines

Die Sporthalle an der Grundschule Vordorf wird aller Voraussicht nach 2023 abgerissen und durch eine neue Halle ersetzt, die durch die Samtgemeinde errichtet wird. Dadurch verändert sich die Veranschlagung bei einigen Sachkonten, siehe hierzu die einzelnen Erläuterungen, auch bei INV 600082.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung mehrerer Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen für das Sportheim und die Sporthalle Vordorf sowie die neuen Umkleiden am GZ Rethen. Die Auflösung erfolgt grundsätzlich bis zum Ende der Restnutzungsdauer. Die Sonderposten für die alte Sporthalle an der GS Vordorf entfallen aufgrund der Übertragung an die Samtgemeinde bzw. den vorgesehenen Abriss zukünftig. Aufgrund der bereits zugesagten Fördermittel für den Neubau der Sporthalle sind ab 2024 Erträge aus der Auflösung eingeplant (grob geschätzt 6.600 €/a).

zu Sachkonto 3321001

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten
Vordorf
Benutzungsgebühren für das Sportheim Vordorf
zu Sachkonto 3482001
Anteil der Samtgemeinde an der Unterhaltung der Sporthalle in Vordorf für die Schulsportnutzung. Aufgrund des geplanten Abrisses entfällt dieser Ansatz künftig. Siehe auch die Erläuterung zu SK 4452121.
zu Sachkonto 4211001
2023 sind Mittel für die Umrüstung der Beleuchtung in der Sporthalle Rethen auf LED eingeplant (+ 14.000 €).
zu Sachkonto 4221101
Aufwendungen für die Reparatur von Sportgeräten in der Turnhalle Rethen. In 2022 waren zusätzlich 5.500 € für die Reparatur des Getriebemotors für den Trennvorhang eingeplant.
zu Sachkonto 4222001
2022 waren Mittel für die Beschaffung einer Lampe mit Bewegungsmelder für das Tennisheim eingeplant.
zu Sachkonto 4241001
Schornsteinfegergebühren, Müllgebühren sowie Reinigungskosten für sämtliche Sportstätten der Gemeinde (Sportheim Vordorf und Schützenheim Rethen). Energiekosten sind ab 2023 bei SK 4241301 geplant.
zu Sachkonto 4241301
Energieaufwendungen für sämtliche Sportstätten der Gemeinde einschl. der erwarteten Kostensteigerungen von 45 % in 2023 (einschl. einer Reserve für etwaige Nachzahlungen für 2022) bzw. 35 % ab 2023.
zu Sachkonto 4241401
Ab 2024 entfallen die Versicherungsbeiträge für die alte Sporthalle an der GS Vordorf.
zu Sachkonto 4312101
Für die neuen Sporthalle in Vordorf sind ab 2024 anteilig Unterhaltungskosten (12.700 €), Bewirtschaftungskosten (12.800 €) und Energiekosten (5.500 €) an die Samtgemeinde zu zahlen.
zu Sachkonto 4318101
Eine Zuwendung für die Erneuerung der Küche (2.000 €) im Sportheim Vordorf war 2022 veranschlagt. Eine Auszahlung erfolgte nicht, daher ist dieser Betrag 2023 nochmals veranschlagt. Hinzu kommen 4.000 €, die dem TSV Vordorf als "Nutzungsentuschädigung" für die Unterbringung des Gemeindebüros im Sportheim gezahlt werden sollen (Vorlage Vord2022/0039-1). Mit dieser Vorlage wurde auch beschlossen, dem TSV Rethen für diverse Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten auf dem Sportplatzgelände einen Zuschuss i. H. v. 7.500 € zu gewähren. Dieser Betrag ist ebenfalls 2023 eingeplant.
zu Sachkonto 4431001
Ab 2021 sind Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser im Schützenheim Vordorf eingeplant. Monatlich ist mit Aufwendungen von rund 83 € zu rechnen, der Ansatz wurde daher ab 2023 auf 1.000 € jährlich erhöht. 2021 wurden lediglich 4 Monate abgerechnet.
zu Sachkonto 4441001
Ab 2024 niedriger aufgrund des Wegfalls der alten Sporthalle an der GS Vordorf.

<p>Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten</p> <p>Vordorf</p>
<p>zu Sachkonto 4452121</p> <p>Anteilige Bewirtschaftungskosten für die alte Sporthalle Vordorf entfallen ab 2024, siehe auch die Erläuterungen zu SK 4312101. Zur Erstattung der Unterhaltungskosten sh. SK 3482001.</p>
<p>zu Sachkonto 4452131</p> <p>Erstattung von Kosten für Reparaturen an den Sportgeräten in der Sporthalle Vordorf, ab 2024 für die neue Sporthalle vorgesehen.</p>
<p>zu Sachkonto 4458001</p> <p>Erstattungen für die Nutzung des Übungsraumes im Sportheim als Gemeindebüro. Der Ansatz entfällt künftig aufgrund der Inbetriebnahme des neuen Gemeindebüros.</p>
<p>zu Sachkonto 4711011</p> <p>Abschreibungen der 2011 geleisteten investiven Zuweisungen für die Zuwegung (200 €/a) und die Küche (111 €/a) zum Schützenheim Vordorf, die Musikanlage des TSV Rethen (334 €/a, letztmals 2021) und die Beregnungsanlage auf dem Sportplatz des TSV Vordorf (2.038 €/a). Ab 2020 sind Abschreibungen für die investive Zuweisung an den TSV Rethen enthalten (1.000 €/a). Das ursprüngliche Darlehen wurde in eine investive Zuweisung umgewandelt, die entsprechend abzuschreiben ist. Für die Zuweisung an die Samtgemeinde für den Bau der neuen Sporthalle in Vordorf sind Abschreibung ab 2024 geplant (grob geschätzt 34.000 €/a).</p>
<p>zu Sachkonto 4711301</p> <p>Abschreibungen der gemeindeeigenen Sportstätten aufgrund der Gebäudebewertung bzw. vorliegender Anschaffungs- und Herstellungswerte. Hinzu kommen die Abschreibungen des Bouleplatzes in Rethen (23 Jahre Nutzungsdauer, 68 €/a), der Umwehrgung des Sportplatzes Verlängerung Kastanienallee (25 Jahre, 211 €/a), der Pflasterfläche am Sportplatz Rethen (3.000 € : 25 Jahre = 120 €/a), des Parkplatzes am Sportplatz Vordorf, Nutzungsdauer 25 Jahre (48.796,09 € : 25 = 1.952 €) des Beachvolleyballfeldes in Rethen (5.831,70 € : 15 Jahre = 389 €/a), des Aufenthaltsraums am Gemeindezentrum Rethen (130.000 € : 25 Jahre = 5.200 /a, sh. INV 600083), der Boulebahn am Sportplatz Vordorf (siehe INV 600101, 4.000 € : 23 Jahre = 174 €/a), der Gehäuse für die Lüftungsanlagen an den Schützenheimen Eickhorst (INV 600129) und Rethen (INV 600128, jeweils 278 €/a). Abschreibungen der Blitzschutzanlage auf den neuen Umkleiden sind npch mit dem alten Wert (673 €/a) berücksichtigt. Dieser Wert wird sich aller Voraussicht nach noch erhöhen (INV 600095). Abschreibungen für die alte Sporthalle an der Grundschule Vordorf sind nur einschl. 2022 eingeplant, da dieses Gebäude durch den Vertrag zur Vermögensauseinandersetzung zum 31.12.2022 von der Gemeinde auf die Samtgemeinde übertragen wird.</p>
<p>zu Sachkonto 4711401</p> <p>Abschreibungen der Wasserleitung zum B-Platz in Vordorf (22.506,89 € : 35 Jahre = 643 €/a).</p>
<p>zu Sachkonto 4711701</p> <p>Abschreibungen der Tore für den Sportplatz Vordorf, die 2017 beschafft wurden (142 €/a), über 10 Jahre und des 2016 beschafften Waffentresors über 25 Jahre (2.421 € : 25 Jahre = 97 €/a). Ab 2018 für die Beregnungsanlage auf dem Sportplatz Vordorf (26.493 € : 13 Jahre = 2.038 €/a). Hinzu kommen ab 2021 Abschreibungen für den Zuschuss an den Schützenverein Vordorf für eine neue Küche (siehe INV 600115, 111 €/a).</p>
<p>zu Sachkonto 4711901</p> <p>Abschreibungen der Entlüftungsanlage für den Schießstand Rethen, die 2013 angeschafft wurde. Bei einer Nutzungsdauer von 9 Jahren und Anschaffungswerten von 15.243,72 € ergeben sich Abschreibungen von 1.694 €/a, letztmals 2022. Seit 2018 Abschreibungen für die Lüftungsanlage im Schießstand Eickhorst (21.323,10 € : 9 Jahre = 2.369 €/a). Beide Lüftungsanlagen sollen 2023 mit Gehäusen versehen werden, siehe INV 600128 und 600129. Die Abschreibungen steigen daher um rund 600 € je Jahr für beide Anlagen.</p>

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Vordorf

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
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41	400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	713	500	500			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	754	1.100	1.100	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.421	-5.900	-5.900	-6.100	-6.200	-6.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-350	-400	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.117	-1.200	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-32					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-640	-4.000	-18.000	-4.000	-4.000	-4.000
7221101	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-6.700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.302	-15.500	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-6.296	-1.900	-18.200	-17.000	-17.000	-17.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.640	-2.000	-2.300	-1.500	-1.500	-1.500
7281301	Betriebsstoffe	-3.317					
7312101	Zuweisungen an die Samtgemeinde				-31.000	-31.000	-31.000
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-2.000	-13.500			
7431001	Geschäftsauszahlungen	-320	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-300	-300	-300
7452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-3.946	-4.000	-4.000			
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-539	-500	-500	-500	-500	-500
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-4.000				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.919	-50.500	-70.000	-67.700	-67.900	-68.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.165	-49.400	-68.900	-67.200	-67.400	-67.600
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				400.000		
6888001	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereich	3.000	3.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.000	3.000		400.000		
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-160.000		-1.290.000	-589.700		
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000	-25.000	-25.000			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-503					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-5.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.754	-33.000		-5.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-166.257	-58.000	-1.320.000	-594.700		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-163.257	-55.000	-1.320.000	-194.700		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-189.421	-104.400	-1.388.900	-261.900	-67.400	-67.600
	Finanzmittelveränderung	-189.421	-104.400	-1.388.900	-261.900	-67.400	-67.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 6888001

Rückzahlung eines Darlehens vom TSV Vordorf (die letzte Rate wurde 2021 gezahlt).

Investitionen Produkt 42401 Sportstätten

Vordorf

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600082 Neubau Sporthalle	160.000		1.290.000	189.700			589.700
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				400.000			
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-160.000		-1.290.000	-589.700			-589.700

Erläuterungen:

Zuweisung an die SG für Neubau Sporthalle Vordorf

2018 waren für den Bau einer neuen Sporthalle Planungskosten i. h. v. 160.000 € vorgesehen. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. Eine weitere Übertragung erfolgte nicht, der Ansatz wurde 2020 neu veranschlagt und als Haushaltsausgabereist nach 2021 übertragen.

Aufgrund der politischen Beschlusslage bei der Gemeinde und der Samtgemeinde wurde der o. a. Betrag als Anzahlung auf die endgültige Zuweisung an die Samtgemeinde gezahlt.

Im Haushaltsjahr 2023 ist eine weitere Zuweisung an die Samtgemeinde in Höhe von 1.290.000 € eingeplant. Aufgrund der Kostenentwicklung wird dieser Betrag nicht ausreichen, so dass im Finanzplanjahr 2024 weitere 589.700 € veranschlagt sind. Hierfür wird eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.

Die Abschreibungen orientieren sich an einer Nutzungsdauer von rd. 60 Jahren und sind vorerst ab Mitte 2024 berücksichtigt.

INV 600083 Neubau/Umbau Aufenthaltsraum am DGH Rethen	3.754						
29 26. - Baumaßnahmen	-3.754						

Erläuterungen:

Neubau/Umbau Aufenthaltsr./Freisitz am DGH Rethen

Die alten Umkleiden am Gemeindezentrum sollen abgerissen werden. An dieser Stelle soll ein neuer Aufenthaltsraum mit einem Freisitz entstehen. Die Abrisskosten gehören daher zu den investiven Kosten für den Neubau.

2018 waren Planungs- und erste Baukosten in Höhe von 80.000 € veranschlagt, der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. Aufgrund vorliegender genauerer Kostenschätzungen wurden 2019 zusätzlich 50.000 € eingestellt, sodass 130.000 € an Haushaltsmitteln zur Verfügung standen. Diese Haushaltsmittel wurden als Haushaltsausgabereist nach 2020 übertragen, eine Umsetzung der Maßnahme erfolgte nicht.

2021 erfolgte eine komplette Neuveranschlagung der Haushaltsmittel in Höhe von 130.000 €. Da die Maßnahme nicht beendet werden konnte, wurden die verbleibenden Mittel als Haushaltsausgabereist nach 2022 übertragen.

Rechnungsergebnis 2021: 3.753,70 €
 Haushaltsausgabereist 2021: 126.246,30 €
Summe: 130.000,00 €

Abschreibungen sind für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant. Der Restwert der alten Umkleide ist mit Abriss außerordentlich abzuschreiben, siehe SK 5131001.

INV 600095 Blitzschutzanlage neue Umkleiden DGH Rethen		33.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-33.000					

Erläuterungen:

Blitzschutzanlage neue Umkleiden DGH Rethen

An den neuen Umkleiden am Gemeindezentrum Rethen ist bisher noch keine Blitzschutzanlage vorhanden. 2018 waren Mittel für die erstmalige Installation einer solchen Anlage eingeplant. Da die Umsetzung nicht erfolgte und auch kein

Investitionen Produkt 42401 Sportstätten

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Haushaltsausgaberesult gebildet wurde, erfolgte 2019 eine nochmalige Veranschlagung. Da die Maßnahme auch 2019 nicht umgesetzt wurde, erfolgte eine Übertragung des Ansatzes als Haushaltsausgaberesult nach 2020 und nochmals nach 2021. Eine Umsetzung erfolgte nicht.</p> <p>Die Maßnahme sollte nunmehr in 2022 umgesetzt werden, wofür erneut 33.000 € veranschlagt wurden. Es ist davon auszugehen, dass dieser Betrag für die Umsetzung nicht ausreichen wird. Der Ansatz wird daher nicht nach 2023 übertragen. Stattdessen erfolgt 2023 eine Neuveranschlagung, eine aktualisierte Kostenschätzung lag zum Zeitpunkt des Haushaltsentwurfs allerdings noch nicht vor. Die Einplanung soll im Rahmen der Beratungen zum Haushalt erfolgen.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.01.2019 noch 49 Jahre).</p>							
INV 600103 Darlehen TSV Vordorf 25 23. + Sonstige Investitionstätigkeit		-3.000 3.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Darlehen TSV Vordorf</p> <p>Rückzahlung eines Darlehens vom TSV Vordorf, letztmals 2020 eingeplant. Da eine Rückzahlung für den Verein in 2020 nicht möglich gewesen ist, wurde die Rückzahlung aufgrund eines Antrags in 2022 nochmals veranschlagt. Die tatsächliche Zahlung erfolgte jedoch noch 2021. Der Restbetrag lag bei 3.000 €.</p> <p>Bis einschließlich 2019 erfolgte die Planung ohne eine Investitionsnummer.</p>							
INV 600112 Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		25.000 -25.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen</p> <p>Der TSV Rethen benötigt dringend eine neue Flutlichtanlage, da die alte nicht mehr reparabel ist. Dem Verein soll daher ein Zuschuss in Höhe von 25.000 € für eine neue Flutlichtanlage gewährt werden. Die Maßnahme wird unter dieser Investitionsnummer nicht umgesetzt, siehe INV 600130.</p>							
INV 600115 Zuschuss Küche Schützenverein Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.000 -2.000						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Küche Schützenverein Vordorf</p> <p>Der Schützenverein hat einen Antrag auf einen Zuschuss in Höhe von 2.000 € für die Beschaffung einer neuen Küche gestellt. Die Gesamtkosten für die neue Küche werden sich auf rd. 7.500 € belaufen. Der Restbetrag (5.500 €) wird vom Schützenverein getragen.</p> <p>Abschreibungen sind über die Zeit der Nutzungsdauer von 18 Jahren vorzunehmen.</p>							
INV 600118 Grunderwerb Sporthalle Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	503 -503						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb Sporthalle Rethen</p> <p>Ankauf eines Flurstücks (27 m²) auf dem Gelände des Gemeindezentrums, das sich bisher noch nicht im Eigentum der Gemeinde Vordorf befand.</p>							
INV 600128 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500 -2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen</p> <p>Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Rethen befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür werden auf 2.500 € geschätzt.</p>							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 42401 Sportstätten							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.							
INV 600129 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst</p> <p>Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Eickhorst befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür werden auf 2.500 € geschätzt.</p> <p>Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.</p>							
INV 600130 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			12.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen</p> <p>Auf dem Sportplatz des TSV Rethen wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € gewährt werden.</p> <p>Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600131 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			12.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Vordorf</p> <p>Auch auf dem Sportplatz des TSV Vordorf wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € werden.</p> <p>Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600134 Schutzhütte am Sportplatz (B-Platz) Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen				5.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Schutzhütte am Sportplatz (B-Platz) Vordorf</p> <p>Der Sportverein hat für den B-Platz in Vordorf (Verlängerung Kastanienallee) eine "Schutzhütte" für die Sportler*innen beantragt. Es soll sich möglichst um ein massives Gebäude handeln, Toiletten und Duschen sind nicht vorgesehen.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2024 sind zunächst 5.000 € zur Klärung der Machbarkeit und der späteren Baukosten vorgesehen.</p> <p>Abschreibungen werden noch nicht veranschlagt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	166.257	58.000	1.320.000	594.700			589.700
Gesamtsumme Einzahlungen		-3.000		-400.000			
Gesamtsumme	166.257	55.000	1.320.000	194.700			589.700

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Vordorf

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3488301	Erstattungen von Kosten für Bebauungspläne		13.200	10.000			
	= Summe ordentliche Erträge		13.200	10.000			
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.095	-9.200	-10.200	-10.500	-10.700	-11.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-622	-700	-700	-800	-800	-800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.836	-2.000	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-100	-100	-100	-100	-100
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-1.702	-61.200	-58.000	-10.000	-10.000	-10.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.313	-73.200	-71.200	-23.700	-23.900	-24.300
	= Ordentliches Ergebnis	-13.313	-60.000	-61.200	-23.700	-23.900	-24.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3488301

Für die B-Pläne "Waldweg" u. "Teichstraße" sollten Kostenübernahmeverträge mit den Anliegern geschlossen werden. Somit waren hier Erstattungen i.H.v. 13.200 € in 2022 zu erwarten (siehe SK 4431131). 2023 wird eine Erstattung i. H. v. 10.000 € für den Bebauungsplan "Freiflächen-PV" erwartet.

zu Sachkonto 4431131

Aufwendungen für Bebauungspläne.
 In 2022 war für die Bepanung eines neuen Baugebietes in Rethen ein Ansatz von 48.000 € vorgesehen. Hinzu kamen Ansätze für einen B-Plan "Waldweg" i. H. v. 6.000 € und für einen B-Plan "Teichstraße" i. H. v. 7.200 €, in Summe somit 61.200 €. Die Aufträge für die Pläne Waldweg und Teichstraße sind inzwischen erteilt, der Bebauungsplan für das neue Baugebiet in Rethen wurde noch nicht in Auftrag gegeben. Der Ansatz hierfür wird 2023 wiederholt. Weiterhin sind 2023 weitere 10.000 € für einen Bebauungsplan "Freiflächen-PV" vorgesehen.
 Für die B-Pläne "Waldweg" u. "Teichstraße" wurden Kostenübernahmeverträge mit den Anliegern geschlossen . Somit waren bzw. sind hier Erstattungen i.H.v. 13.200 € zu erwarten (siehe SK 3488301). Für den B-Plan "Freiflächen-PV" wird ebenfalls eine Kosten-erstattung angestrebt.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Vordorf

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6488301	Erstattungen von Kosten für Bebauungspläne		13.200	10.000			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.200	10.000			
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.095	-9.200	-10.200	-10.500	-10.700	-11.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-622	-700	-700	-800	-800	-800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.836	-2.000	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-100	-100	-100	-100	-100
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-1.702	-61.200	-58.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.313	-73.200	-71.200	-23.700	-23.900	-24.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.313	-60.000	-61.200	-23.700	-23.900	-24.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.313	-60.000	-61.200	-23.700	-23.900	-24.300
	Finanzmittelveränderung	-13.313	-60.000	-61.200	-23.700	-23.900	-24.300

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Vordorf

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	-2.710	-3.000	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-558	-600	-600	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-227	-300	-300	-5.300	-5.300	-5.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.687	-4.100	-4.100	-9.100	-9.200	-9.300
	= Ordentliches Ergebnis	-3.687	-4.100	-4.100	-9.100	-9.200	-9.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Unterhaltung der Ehrenmale.
 In den Jahren 2024 bis 2026 sind jeweils 5.000 € für die Sanierung der Denkmalplätze in allen drei Ortsteilen vorgesehen.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Vordorf							
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	-2.710	-3.000	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-558	-600	-600	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-5.300	-5.300	-5.300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.460	-4.100	-4.100	-9.100	-9.200	-9.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.460	-4.100	-4.100	-9.100	-9.200	-9.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.460	-4.100	-4.100	-9.100	-9.200	-9.300
	Finanzmittelveränderung	-3.460	-4.100	-4.100	-9.100	-9.200	-9.300

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Vordorf

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
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.			8.000	8.000	8.000	8.000
3511001	Konzessionsabgaben	65.664	64.900	74.000	74.000	74.000	74.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	819	800	800	800	800	800
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	3.379	1.600	3.300	3.300	3.300	3.300
	= Summe ordentliche Erträge	69.862	67.300	86.100	86.100	86.100	86.100
	= Ordentliches Ergebnis	69.862	67.300	86.100	86.100	86.100	86.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3147001

Anteile der Gemeinde an den eingespeisten Strommengen der Anlagen auf dem Gemeindegebiet.

Der Betreiber der bestehenden Windkraftanlage in der Gemarkung Rethen hat sich verpflichtet, bereits ab 2023 eine Vergütung von 0,2 ct/kWh an die Gemeinde zu zahlen. Erwartet werden rund 8.000 €. Diese drei Bestandsanlagen sollen im Rahmen eines Repowering durch den Betreiber erneuert werden. Nach dem derzeitigen Terminplan soll die Inbetriebnahme der neuen Anlagen im 1. Quartal 2027 erfolgen. Ab diesem Zeitpunkt werden Erträge in Höhe von 63.000 € p. a. erwartet. Diese Erträge werden erstmals im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.

Weiterhin hat der Gemeinderat die Realisierung eines Bürgersolarprojektes (Freiflächenphotovoltaik) beschlossen. Nach Projektrealisierung wird ab 2027 mit Erträgen in Höhe von 7.000 € aus Mieten und Pachten sowie 12.000 € aus Anteilen für eine Einspeisevergütung gerechnet. Auch diese Erträge werden erstmals im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.

zu Sachkonto 3511001

Anpassung der Ansätze an das Ergebnis aus 2022.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG, Anpassung an das Ergebnis 2021.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Vordorf

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
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen			8.000	8.000	8.000	8.000
6511001	Konzessionsabgaben	65.664	64.900	74.000	74.000	74.000	74.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	819	800	800	800	800	800
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	3.379	1.600	3.300	3.300	3.300	3.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.862	67.300	86.100	86.100	86.100	86.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.862	67.300	86.100	86.100	86.100	86.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	69.862	67.300	86.100	86.100	86.100	86.100
	Finanzmittelveränderung	69.862	67.300	86.100	86.100	86.100	86.100

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Vordorf

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	13.965	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	179	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	14.144	14.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	= Ordentliches Ergebnis	14.144	14.200	17.200	17.200	17.200	17.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Anpassung der Ansätze an das Ergebnis 2022.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Vordorf

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	13.965	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	179	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.144	14.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.144	14.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.144	14.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Finanzmittelveränderung	14.144	14.200	17.200	17.200	17.200	17.200

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Vordorf

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
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	173	200	200	200	200	200
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	130.106	96.600	141.100	158.300	157.300	151.600
3411001	Mieten und Pachten	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		100				
	= Summe ordentliche Erträge	132.379	98.400	142.800	160.000	159.000	153.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-17.226	-17.900	-19.000	-19.600	-20.000	-20.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.147	-1.200	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.511	-3.800	-4.100	-4.200	-4.300	-4.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-106	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-18.349	-40.000	-43.000	-35.000	-35.000	-35.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-10.000					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-78	-200	-200	-200	-200	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-19.585	-20.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-3.368	-300	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-51.912	-46.900	-41.400	-43.000	-43.000	-43.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-443	-400	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-163.968	-120.000	-199.900	-231.900	-230.400	-222.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung		-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-289.693	-251.000	-354.600	-371.000	-370.000	-362.100
	= Ordentliches Ergebnis	-157.315	-152.600	-211.800	-211.000	-211.000	-208.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.597					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.597					
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-608					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-608					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.989					

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Für Maßnahmen am Hulpenkamp sind 2014 Zuweisungen von Privaten geflossen (4.254,22 €), die über 25 Jahre aufzulösen sind.

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 Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Ansätze beinhalten die Auflösungen der Beiträge für die Erschließungsmaßnahmen in Vordorf, Eickhorst und Rethen, die seit 2011 durchgeführt wurden bzw. noch durchgeführt werden.

zu Sachkonto 3411001

Pacht für Stellplätze Altkleidercontainer

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen
Vordorf
zu Sachkonto 4019001
Ab 2023 sind Personalaufwendungen für zwei geringfügig Beschäftigte zur Unterstützung des Bauhofs eingeplant.
zu Sachkonto 4212001
Aufwendungen für die Unterhaltung der Innerortsstraßen, Straßenentwässerungsanteile für Unterhaltungsarbeiten an Misch- und Regenwasserkanalisationen in allen Ortsteilen. 2021 sind insbesondere Kosten für die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner sowie für die Leerung der Straßeneinläufe angefallen. Für 2022 wurden erhöhte Reparaturaufwendungen erwartet, weshalb der Ansatz in 2022 erhöht wurde. 2023 sind zusätzliche Mittel für die Unterhaltungsarbeiten in der Straße Am Ostfeld in Eickhorst eingestellt, die im Rahmen der Neuordnung Straßenentwässerung entstehen werden. Siehe hierzu auch die INV 600096.
zu Sachkonto 4271111
Für den "Starenkasten" in Rethen.
zu Sachkonto 4429001
Aufwendungen für den Winterdienst an den Liegenschaften der Gemeinde. Der jetzige Vertrag läuft 2023 aus, mit Abschluss eines neuen Vertrages wird mit erheblich niedrigeren Kosten gerechnet.
zu Sachkonto 4453001
Erstattung von Straßenentwässerungsanteilen für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle, Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse der Vorjahre.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung der Abschreibungen bei diesem Sachkonto vorzunehmen. Die Ansätze enthalten die Abschreibungen für die Baugebiete Maschstücke in Vordorf, Wiesenweg in Rethen, Ostfeld Süd in Eickhorst, das Gewerbegebiet in Vordorf und die Neuordnung der Straßenentwässerung in der Straße Am Ostfeld in Eickhorst (siehe INV 600096).
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen der Zufahrt zum Gemeindebüro aus 2017.
zu Sachkonto 4711401
Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung. In den Finanzplanjahren verringern sich die Abschreibungen aufgrund der abgelaufenen Nutzungszeiten einiger Straßen zwar, aufgrund der eingeplanten Investitionen, die mit weiteren Abschreibungen verbunden sind, steigen die Ansätze für die Folgejahre jedoch. Die Straßen, die nachweislich älter als 25 Jahre sind, werden nicht mehr abgeschrieben und sind in der Bilanz nicht mehr berücksichtigt. Abschreibungen für die Erneuerung bzw. Verbesserung bereits vorhandener Straßen sind zunächst nicht mehr eingeplant (siehe INV 600010). Die aus Mitteln dieser INV-Nummer finanzierten Fußwege in Rethen und Eickhorst sind mit Abschreibungen ab 2023 vorgesehen, ebenso die Abschreibungen für das Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst (INV 600043). Ansätze für die Abschreibungen der Straßen im Gewerbegebiet Vordorf (INV 600078) sind ab 2024 eingeplant.
zu Sachkonto 4711701
Die Abschreibungen für den Zaun am Baugebiet Maschstücke werden seit Fertigstellung bei SK 4711401 gebucht. Ab 2023 erfolgt auch die Planung nicht mehr bei Sachkonto 4711701 (238 €/a).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Vordorf

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
6411001	Mieten und Pachten	600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		100				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-17.226	-17.900	-19.000	-19.600	-20.000	-20.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.147	-1.200	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.511	-3.800	-4.100	-4.200	-4.300	-4.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-106	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-18.479	-40.000	-43.000	-35.000	-35.000	-35.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-78	-200	-200	-200	-200	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-19.486	-20.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-6.324	-300	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.358	-83.500	-112.800	-95.600	-96.100	-96.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.758	-81.900	-111.300	-94.100	-94.600	-95.000
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	744					
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	234.804	128.800				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	235.549	128.800				
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-21.321		-160.000			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-633					
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-6.757	-1.000	-43.700	-1.000	-1.000	-1.000
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-191.211	-690.000	-330.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-219.922	-691.000	-533.700	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.627	-562.200	-533.700	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.131	-644.100	-645.000	-95.100	-95.600	-96.000
	Finanzmittelveränderung	-50.131	-644.100	-645.000	-95.100	-95.600	-96.000

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Vordorf

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 600009 Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen)

Für den Ankauf kleinerer Straßen- oder Wegeflächen, die sich zur Zeit noch im Privateigentum der Anlieger befinden, sind jährlich 1.000 € eingeplant.

INV 600010 Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				

Erläuterungen:

Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen

Mittel für den Ausbau bzw. die Erneuerung oder Erweiterung bestehender Erschließungsanlagen an Gemeindestraßen.

2017 wurde der Ausbau des Gartenweges abgeschlossen, wofür insgesamt Kosten von 85.193,04 € entstanden sind. Da es sich hier um einen erstmaligen Ausbau des Gartenweges handelte, waren hierfür Erschließungsbeiträge festzusetzen. Aufgrund des gesetzlich geforderten Eigenanteils der Gemeinde von 10 % war mit Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen von 76.673,74 € zu rechnen. Die Abrechnung und Erteilung der Bescheide erfolgte 2018. Abschreibungen bzw. Erträge aus Sonderposten wurden eingeplant.

In 2022 waren Planung und Bau der Straßensanierung "Am Wellbusch" in Eickhorst geplant. Hierfür wurde von Kosten i. H. v. 190.000 € ausgegangen, unter Berücksichtigung einer Reserve wurde ein Haushaltsrest in 2021 von 240.000 € gebildet. Umgesetzt wird diese Maßnahme nicht, stattdessen werden Fußwege in Rethen und Eickhorst neu ausgebaut. Die Gemeinde beabsichtigt in den nächsten Jahren Schritt für Schritt die Gemeindestraßen zu erneuern. Hierfür waren 2022 Planungskosten i.H.v. 30.000 € eingestellt, der Ansatz wird 2023 wiederholt. Der Ansatz dient der Kostenermittlung für die Erneuerung weiterer Gemeindestraßen. Abschreibung hierfür sind zunächst nicht berücksichtigt.

INV 600043 Baugebiet Eickhorst	184.976						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.757						
29 26. - Baumaßnahmen	-177.464						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-754						

Erläuterungen:

Baugebiet Eickhorst

2015 waren erste Planungskosten für die Erschließung des Baugebietes Ostfeld Süd in Eickhorst eingeplant.

2017 waren dann folgende Auszahlungen veranschlagt:

- Zuweisung an den Wasserverband: 986.600,00 €
- Kosten für die Baustraße: 706.900,00 €

Die Summe der Kosten für die Wasserentsorgung lagen laut Schätzung des Wasserverbandes bei 986.600 €. Dieser Betrag war 2017 für beide Bauabschnitte vorgesehen. 2017 sind bereits Zahlungen an den Wasserverband i. H. v. rund 80.300 € geflossen. Da weitere Haushaltsreste nicht übertragen werden konnten, erfolgte 2018 die erneute Veranschlagung des verbleibenden Betrages (986.600 € ./. 80.300 € = 906.300 €). Die verbliebenen Mittel wurden erneut als Haushaltsausgaberes nach 2019 übertragen. Die vorhandenen Mittel sind ausreichend, ein neuer Ansatz war in 2020 nicht zu bilden.

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Vordorf

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

Folgende Buchungen waren bisher zu verzeichnen:

Rechnungsergebnis 2017:	256.558,03 €
Rechnungsergebnis 2018:	467.481,20 €
Rechnungsergebnis 2019:	562.195,47 €
Rechnungsergebnis 2020:	609.258,46 €
Rechnungsergebnis 2021:	184.975,51 €
Haushaltsausgabereste aus 2021:	331.702,23 €
Gesamtkosten:	2.412.170,90 €

Die Kosten für den Endausbau waren in 2020 eingeplant. Der verfügbaren Restbetrag wurde als Haushaltsausgabereist nach 2021 zu übertragen. Da der Endausbau 2021 noch nicht abgeschlossen werden konnte, wurden über die noch verfügbaren Mittel erneut ein Haushaltsausgabereist gebildet.

Der Verkauf der Grundstücke in Form des tatsächlichen Abgangs erfolgte 2018, die entsprechenden Anteile der Erschließungsbeiträge an den Verkaufserlösen sind eingegangen.

Erträge aus der Auflösung der Erschließungsbeiträge und Abschreibungen für die Baumaßnahmen sind über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (Straßenkörper) bzw. 50 Jahre (Straßenentwässerungsanteile) vorgesehen.

INV 600078 Erschließung Gewerbegebiet Vordorf	-201.155	531.200	200.000				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit	234.804	128.800					
29 26. - Baumaßnahmen	-13.747	-660.000	-200.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-19.903						

Erläuterungen:

Erschließung Gewerbegebiet Vordorf

Baukosten:

Eine erste vorläufige Schätzung hatte seinerzeit Gesamtkosten in Höhe von 1.179.200 € ergeben. Diese haben sich folgendermaßen aufgeteilt:

- Baustraße	292.800,00 €
- Endausbau	392.500,00 €
- Wasserver- und entsorgung	493.900,00 €
Gesamtkosten	1.179.200,00 €

Die bisherigen Gesamtkosten betragen:

Rechnungsergebnis 2017:	4.290,55 €
Rechnungsergebnis 2018:	81.253,96 €
Rechnungsergebnis 2019:	555.420,32 €
Rechnungsergebnis 2020:	139.206,24 €
Rechnungsergebnis 2021:	33.649,73 €
<u>bisherige Kosten:</u>	<u>813.820,80 €</u>
zzgl. Ansatz 2022:	660.000,00 €
zzgl. Ansatz 2023:	200.000,00 €
Gesamtkosten:	1.673.820,80 €

Im Haushaltsplan 2022 waren für den Endausbau in 2022 660.000 € und eine VE für etwaige Schlussrechnungen in 2023 i. H. v. 95.000 € veranschlagt. Da 2022 noch keine Auftragsvergaben stattgefunden haben, wird der Ansatz als Haushalts-

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen																		
<p>ausgabereinst nach 2023 übertragen.</p> <p>Inzwischen liegt eine neue Kostenberechnung des Planers vor. Hiernach werden die Kosten auf rund 832.900 € geschätzt. Der Differenzbetrag zwischen dem zu bildenden Haushaltsausgabereinst (660.000 €) und den noch zu erwartenden Kosten i. H. v. 172.900 € (832.900 € abzgl. 660.000 €) wird 2023 eingestellt. Hinzu kommt eine Reserve von 27.100 €, so dass der Gesamtansatz in 2023 bei 200.000 € (172.900 € + 27.100 €) liegt.</p> <p><u>Erschließungsbeiträge</u></p> <p>Ein Teil der Erschließungsbeiträge war bereits 2018 eingeplant. Der Verkauf der Grundstücke erfolgte erst ab 2020 und konnte in den Jahren 2020 und 2021 nicht vollständig abgeschlossen werden.</p> <p>Bei der ursprünglichen Planung wurde noch von einem Beitragssatz von 52 €/m² ausgegangen. Durch einige Anpassungen der Berechnung haben sich die einzuplanenden Summen geändert.</p> <p>Die tatsächlichen Erschließungsbeiträge wurden mit insgesamt 986.129,33 € berechnet.</p> <table> <tr> <td>Verkaufte Flächen in 2020:</td> <td>17.759 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)</td> </tr> <tr> <td>Verkaufte Flächen in 2021:</td> <td>7.206 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)</td> </tr> <tr> <td>Planung 2022:</td> <td>3.999 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)</td> </tr> <tr> <td>Tats. verkaufte Flächen 2022:</td> <td>2.235 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)</td> </tr> <tr> <td>Tats. verkaufte Fläche insges.</td> <td>27.200 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge eingegangen in Höhe von 926.614,69 €)</td> </tr> <tr> <td>Gesamtfläche Bauland:</td> <td>28.964 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge gesamt erwartet in Höhe von 986.129,33 €)</td> </tr> </table> <p>2 Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 1.764 m² werden vorerst nicht verkauft. Die hieraus erwarteten Beitragsanteile von 59.514,64 € werden somit nicht erzielt.</p>								Verkaufte Flächen in 2020:	17.759 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)	Verkaufte Flächen in 2021:	7.206 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)	Planung 2022:	3.999 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)	Tats. verkaufte Flächen 2022:	2.235 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)	Tats. verkaufte Fläche insges.	27.200 m²	(Erschließungsbeiträge eingegangen in Höhe von 926.614,69 €)	Gesamtfläche Bauland:	28.964 m²	(Erschließungsbeiträge gesamt erwartet in Höhe von 986.129,33 €)
Verkaufte Flächen in 2020:	17.759 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)																							
Verkaufte Flächen in 2021:	7.206 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)																							
Planung 2022:	3.999 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)																							
Tats. verkaufte Flächen 2022:	2.235 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)																							
Tats. verkaufte Fläche insges.	27.200 m²	(Erschließungsbeiträge eingegangen in Höhe von 926.614,69 €)																							
Gesamtfläche Bauland:	28.964 m²	(Erschließungsbeiträge gesamt erwartet in Höhe von 986.129,33 €)																							

INV 600096 Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld	664		160.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-664		-160.000				

<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld</p> <p>Durch die Erschließung des Baugebietes „Ostfeld“ in Eickhorst und die Einleitung des Oberflächenwassers aus dem Baugebiet in den vorhandenen Regenwasserkanal in der Straße „Am Ostfeld“ und aus den geänderten hydraulischen Anforderungen an die Regenwasserkanalisation wird eine Neuordnung des öffentlichen Regenwasserkanals in der Straße Am Ostfeld notwendig. Die Gemeinde hat die auf die Straßenentwässerung entfallenden Anteile an den Wasserverband zu erstatten.</p> <p>2019 wurde der 1. Abschnitt fertiggestellt, der Anteil der Gemeinde hieran lag bei 107.371,29 €. 2023 wird der zweite Abschnitt erneuert. Aktuelle Schätzungen des Wasserverbandes gehen von einem Gemeindeanteil i. H. v. 160.000 € aus. Dieser Betrag ist entsprechend im Haushaltsjahr 2023 eingeplant.</p> <p>Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren, entsprechend sind Abschreibungen der Zuweisung einzuplanen. Bei Gesamtkosten von 267.371,29 € (107.371,29 € zzgl. 160.000 €) ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.348 €.</p> <p>Der "alte" Straßenentwässerungsanteil dieser Straße wurde mit Beginn der Bauarbeiten Mitte 2018 verschrottet. Der Restbuchwert lag damals bei 30.566,14 € und wurde außerordentlich abgeschrieben. Dies gilt auch für den Sonderposten aus anteiligen Erschließungsbeiträgen, der zeitgleich außerordentlich abgeschrieben wurde. Der Restwert des Sonderpostens lag bei 20.026,40 €.</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

INV 600106 Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst			42.700				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-42.700				

<p><i>Erläuterungen:</i></p>							
------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst Zusätzlich fällig werdende Zahlungen aus den Zahlungen des Übererlöses für die Flächen im Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst, die als Gemeindestraßen genutzt werden. Ausführliche Erläuterungen hierzu finden sich bei Produkt 11111 bei Sachkonto 5321001 sowie unter der INV 600060.							
INV 600119 Teilverkauf an die Samtgemeinde für Radweg	-136						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	744						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-608						
INV 600135 Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth			100.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-100.000				
<i>Erläuterungen:</i> Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth An dieser Stelle werden die Auszahlungen für die Erschließung und die Einzahlungen aus den Erschließungsbeiträgen geplant. Im Haushaltsjahr 2023 sind zunächst Planungskosten für die Erschließung i. H. v. 100.000 € vorgesehen. Eine konkrete Veranschlagung erfolgt nach Vorlage aller Kostenschätzungen (Straßenbau, Straßenentwässerungsanteile).							
Gesamtsumme Auszahlungen	219.897	691.000	533.700	1.000	1.000	1.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-235.549	-128.800					
Gesamtsumme	-15.651	562.200	533.700	1.000	1.000	1.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54301 Landesstraßen

Vordorf

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	54301	Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.603	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-2.400	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.603	-4.000	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
	= Ordentliches Ergebnis	-1.603	-4.000	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Investitionszuweisungen für den Radweg an der L 321. Ausgegangen wird von Zuweisungen i. H. v. rund 34.100 €, die Nutzungsdauer des Radweges liegt laut Abschreibungstabelle bei 25 Jahren (34.100 € : 25 Jahre = 1.364 €/Jahr). Siehe hierzu auch die Erläuterungen zur INV 600011.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Querungshilfe an der L 321 in Rethen (INV 600002). Die Anschaffungskosten lagen bei 70.042,35 €. Bei einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ergeben sich jährliche Abschreibungen von 2.802 €.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54301 Landesstraßen

Vordorf

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	54301	Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände				-1.400		
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen			-13.200			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-13.200	-1.400		
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-13.200	-1.400		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-13.200	-1.400		
	Finanzmittelveränderung			-13.200	-1.400		

Investitionen Produkt 54301 Landesstraßen

Vordorf

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	54301	Landesstraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600002 Querungshilfe L 321 in Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			13.200				
			-13.200				

Erläuterungen:

Querungshilfe L 321 in Rethen

Für den Bau einer Querungshilfe am Ortsausgang Rethen in Richtung Gr. Schwülper waren bereits 2018 Mittel vorgesehen. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen. 2019 wurden weitere Mittel i. H. v. 10.000 € eingestellt, wodurch insgesamt 60.000 € zur Verfügung standen.

Von 2019 nach 2020 wurden Haushaltsausgabereste des ursprünglichen Betrages von 2018 in Höhe von 50.000 € erneut übertragen.

Eine weitere Übertragung war haushaltsrechtlich nicht mehr zulässig, so dass für 2021 die Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 € neu veranschlagt wurden. Über diesen Betrag wurde erneut ein Haushaltsausgaberest gebildet.

Im Laufe des Jahres 2022 wurde festgestellt, dass die Kosten für die Querungshilfe irrtümlich von der Samtgemeinde im Rahmen des Radwegebaus entlang der Landesstraße gezahlt wurden. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 70.042,35 €. 2022 erfolgte daraufhin eine Erstattung an die Samtgemeinde von 56.853,23 €, die einerseits durch den vorhandenen Haushaltsausgaberest (50.000 €), andererseits durch eine Verrechnung des für den Radwegbau zunächst zuviel gezahlten Betrages i. H. v. 6.853,23 € finanziert wurde (siehe INV 600011). Somit verbleibt ein Erstattungsbetrag von 13.189,12 € (70.042,35 € abzgl. 50.000 € und 6.853,23 €), der 2023 veranschlagt ist.

Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.

INV 600011 Radweg an der L 321 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				1.400			
				-1.400			

Erläuterungen:

Radweg an der L 321

Für den Bau des Radweges an der L321 sind Vereinbarungen bezüglich einer finanziellen Beteiligung der Gemeinden zwischen der Samtgemeinde und den betroffenen Gemeinden geschlossen worden. Demnach beteiligen sich die Gemeinden mit 50 % der Planungs- und Grunderwerbskosten nach Abzug der Landeszuweisung an den Baukosten. Grundsätzlich sind die Beteiligungen der betreffenden Mitgliedsgemeinden nach Anteilen der Gemarkungslängen vorgesehen. Der Flächenanteil der Gemeinde Vordorf beträgt 17,2 %.

Die gesamten Bau- und Planungskosten des Radweges belaufen sich laut aktueller Berechnungen auf max. 804.231,97 €. Das Land Niedersachsen hat eine Zuweisungen (50 % der Herstellungskosten) i.H.v. 297.523,11 € geleistet, der Landkreis Gifhorn hat sich mit einer Zuweisungen i.H.v. 37.000 € beteiligt.

Der Grunderwerb erfolgte durch die Samtgemeinde (insgesamt 75.000 €, davon trug die SG 50%.) Die Beteiligung der Gemeinden am Grunderwerb war 2018 nochmals vorgesehen.

Der derzeit prognostizierte Gesamtanteil der Gemeinde liegt bei max. 34.029,13 €.

Rechnungsergebnis 2018:	36.000,00 €	(1. Abschlagszahlung an SG)
Rechnungsergebnis 2020:	3.500,00 €	(2. Abschlagszahlung an SG)
Rechnungsergebnis 2022:	- 6.853,23 €	(Erstattung bisher zuviel gezahlter Beträge)
Bisheriger Gesamtanteil:	32.646,77 €	

Für 2024 wird die Endabrechnung erwartet, der max. Auszahlungsbetrag liegt voraussichtlich bei rund 1.400 €.

Abschreibungen für die Investitionszuweisungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54301 Landesstraßen

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen			13.200	1.400			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			13.200	1.400			

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Vordorf

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
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	-1.821	500	500	500	500	500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	3.015					
	= Summe ordentliche Erträge	1.195	500	500	500	500	500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-11.410	-8.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-18.400					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-2.668	-23.000	-33.400	-31.100	-31.100	-31.100
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-45	-100				
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-640	-1.700	-1.100	-1.500	-1.900	-2.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-33.163	-33.300	-75.000	-73.100	-73.500	-73.900
	= Ordentliches Ergebnis	-31.968	-32.800	-74.500	-72.600	-73.000	-73.400
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	1.000					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.000					

Erläuterungen

zu Sachkonto 4212001

Neben den normalen Unterhaltungsmaßnahmen an der Straßenbeleuchtung (10.000 € p.a.) sind ab 2023 erneut Haushaltsmittel für den Austausch auf LED eingeplant.

zu Sachkonto 4271091

Da die Rechnungen für den Stromverbrauch grundsätzlich erst im Folgejahr bei der Gemeinde eingehen, werden über die erwarteten Beträge Rückstellungen gebildet, die an dieser Stelle gebucht werden. Die Ergebnisse bei SK 4271111 fallen entsprechend geringer aus.

zu Sachkonto 4271111

Stromkosten für die Straßenbeleuchtung, ab 2023 aufgrund der zu erwartenden Energiepreiserhöhungen deutlich erhöht. Grundlage für die Anpassung der Ansätze war der Ansatz aus 2022. Für 2023 wurde einschl. einer Reserve für etwaige Nachzahlungen des Jahres 2022 um 45 % erhöht, ab 2024 um 35 %.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der geleisteten Investitionszuweisung an die Gemeinde Adenbüttel für die Straßenlaterne Hestern über 25 Jahre (1.128,90 € : 25 Jahre = 45 €/a)

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung der Straßenlaternen Hülpenkamp über 25 Jahre (640 €/a) zzgl. 400 € jährlich aufgrund der Ansätze in den nächsten Jahren (siehe INV 600048).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Vordorf

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
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	2.691	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.691	500	500	500	500	500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-38.685	-8.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-20.749	-23.000	-33.400	-31.100	-31.100	-31.100
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.434	-31.500	-73.900	-71.600	-71.600	-71.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.744	-31.000	-73.400	-71.100	-71.100	-71.100
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-56.744	-41.000	-83.400	-81.100	-81.100	-81.100
	Finanzmittelveränderung	-56.744	-41.000	-83.400	-81.100	-81.100	-81.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Vordorf

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 600048 Errichtung Straßenlaternen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	

Erläuterungen:

Errichtung Straßenlaternen

Für die Errichtung von Straßenlaternen waren jährlich 5.000 € eingeplant. Ab 2022 sind es jährlich 10.000 €.

Bisher sind Gesamtkosten von insgesamt 17.133,98 € entstanden, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2014: 1.128,90 €

Rechnungsergebnis 2018: 16.005,08 €

Gesamtkosten: 17.133,98 €

Abschreibungen werden über 25 Jahre berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Vordorf

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 547 ÖPNV
Produkt 54701 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	11.440	29.600	28.400	33.900	33.900	33.900
	= Summe ordentliche Erträge	11.440	29.600	28.400	33.900	33.900	33.900
4012001	Entgeltete Arbeitnehmer	-2.710	-3.000	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-558	-600	-600	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16					
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-163	-100	-100	-100	-100	-100
4231001	Mieten und Pachten	-102	-200	-200	-200	-200	-200
4511001	Zinsaufwendungen an Land			-2.700			
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-26.211	-27.600	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-803	-1.200	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-30.739	-32.900	-53.600	-50.900	-51.000	-51.100
	= Ordentliches Ergebnis	-19.299	-3.300	-25.200	-17.000	-17.100	-17.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom Land für die "Kasseler Borde" (s. a. INV 600076).

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswarte Häuser

zu Sachkonto 4231001

Für die Buswarte Halle in Rethen

zu Sachkonto 4511001

Seitens der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen (LNVG) liegt ein Bescheid über den Teilwiderruf von Fördermitteln für den Ausbau von Bushaltestellen vor. Für den überzahlten Anteil werden Erstattungszinsen gefordert, die nicht über Rückzahlungen in der Investition abgebildet werden dürfen. Hierfür ist ein Aufwandsansatz in den Haushaltsplan aufzunehmen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der "Kasseler Borde" über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (s. a. INV 600076).

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen der Buswarte Häuschen am Lindenplatz (305 €/a) und in der Dorfstraße in Eickhorst (497 €/a).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV							
Vordorf							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	547	ÖPNV					
Produkt	54701	ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.710	-3.000	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-558	-600	-600	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16					
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-163	-100	-100	-100	-100	-100
7231001	Mieten und Pachten	-102	-200	-200	-200	-200	-200
7511001	Zinsauszahlungen an Land			-2.700			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.725	-4.100	-6.800	-4.100	-4.200	-4.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.725	-4.100	-6.800	-4.100	-4.200	-4.300
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	110.593	367.000	236.600			
6813001	Investitionszuweisungen v. Zweckverbänden u. dergl.		61.000	39.500			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	110.593	428.000	276.100			
7819991	Zurückzahlung von Zuweisungen			-24.900			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-5.612					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-87.376					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-92.988		-24.900			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.605	428.000	251.200			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.881	423.900	244.400	-4.100	-4.200	-4.300
	Finanzmittelveränderung	13.881	423.900	244.400	-4.100	-4.200	-4.300

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV

Vordorf

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600076 Baumaßnahmen Bushaltestellen	-17.605	-428.000	-251.200				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	110.593	428.000	276.100				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.612						
29 26. - Baumaßnahmen	-87.376						
33 30. - Sonstige Investitionstätigkeiten			-24.900				

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Die Bushaltestellen im Gemeindegebiet wurden bzw. werden mit "Kasseler Borden" ausgerüstet.

Die bisherigen Ergebnisse und verfügbaren Mittel ergeben einen Gesamtbetrag von 1.214.000 €, die sich folgendermaßen zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2018:	169,22 €
Rechnungsergebnis 2019:	375.628,07 €
Rechnungsergebnis 2020:	255.728,95 €
Rechnungsergebnis 2021:	92.987,59 €
Haushaltsausgaberesult 2021:	489.486,17 €
Gesamtkosten:	1.214.000,00 €

Die förderungsfähigen Gesamtausgaben werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert. Hinzu kommen weitere 12,5 % vom Regionalverband Großraum Braunschweig. Folgende Beträge sind bisher eingegangen bzw. werden noch erwartet:

Rechnungsergebnis 2019:	285.000,00 €
Rechnungsergebnis 2021:	110.592,80 €
Rechnungsergebnis 2022:	200.422,91 €
Noch erwartet in 2022:	227.577,09 €
Bisherige Gesamtförderung:	823.592,80 €

Die Maßnahme konnte 2021 nicht abgeschlossen werden. Stattdessen wurde ein Haushaltsausgaberesult in Höhe von 489.486,17 € für Auszahlungen in 2022 gebildet. Weitere Fördermittel wurden noch erwartet.

Seitens der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen (LNVG) liegt ein Bescheid über den Teilwiderruf von Fördermitteln vor. Der Betrag ist 2023 als Rückzahlung veranschlagt. Die Erträge aus der Auflösung wurden entsprechend angepasst.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre eingeplant.

Gesamtsumme Auszahlungen	92.988		24.900				
Gesamtsumme Einzahlungen	-110.593	-428.000	-276.100				
Gesamtsumme	-17.605	-428.000	-251.200				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Vordorf

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
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.425	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	= Summe ordentliche Erträge	1.425	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.146	-8.000	-13.000	-8.000	-8.000	-8.000
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-15.278	-16.000	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-413	-400	-400	-400	-400	-400
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.957	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-25.795	-30.500	-35.900	-30.900	-30.900	-30.900
	= Ordentliches Ergebnis	-24.370	-29.100	-34.500	-29.500	-29.500	-29.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge.

zu Sachkonto 4211201

Mittel für die Unterhaltung u. Pflege der Dorfteiche. In 2022 für die Reparaturen am Steg und Entenhaus am Dorfteich Rethen.

zu Sachkonto 4212001

Räumung von Gräben und Zurückschneiden von Anpflanzungen. 2023 sind zusätzliche Aufwendungen für die Herrichtung der Pumpe am Dorfteich in Rethen vorgesehen (Sanierung Brunnenring, Zuleitungen verlegen etc.).

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an die Unterhaltungsverbände Oker, Schunter und Oberaller.
 Der Beitrag für den Verband Oberaller liegt bei 7,50 € je Hektar (= 8.482,50 € zzgl. Erschwernisbeiträgen von 502,65 €), für den Verband Schunter bei 6,50 € je Hektar (= 929,50 €). Zum Jahr 2023 hat der Unterhaltungsverband Oker den Beitrag von 5 € auf 6 € je Hektar-Gleichwert erhöht. Dadurch ergeben sich Mehraufwendungen von 1.072 €, der neue Beitrag liegt bei 6.432 €. Die Summe Beiträge liegt damit ab 2023 bei 16.346,65 €.

zu Sachkonto 4318101

Förderung der Teichgemeinschaft zur Pflege des Dorfteichs in Vordorf. Erhöhung der Zuschüsse ab 2021 gemäß Beschluss des Verwaltungsausschusses vom 07.03.2020.

zu Sachkonto 4452201

Für die Unterhaltung der Regenwasservorfluter.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Vordorf

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
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.425	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.425	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.146	-8.000	-13.000	-8.000	-8.000	-8.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-15.278	-16.000	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-413	-400	-400	-400	-400	-400
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.957	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.795	-30.500	-35.900	-30.900	-30.900	-30.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.370	-29.100	-34.500	-29.500	-29.500	-29.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.370	-29.100	-34.500	-29.500	-29.500	-29.500
	Finanzmittelveränderung	-24.370	-29.100	-34.500	-29.500	-29.500	-29.500

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Vordorf

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
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	455	500	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	455	500	400	400	400	400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-400	-10.000	-60.000	-15.000	-15.000	-15.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	32	-100	-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-1.450	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.818	-11.600	-63.600	-18.600	-18.600	-18.600
	= Ordentliches Ergebnis	-1.363	-11.100	-63.200	-18.200	-18.200	-18.200
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	79					
	= Summe Außerordentliche Erträge	79					
	= Außerordentliches Ergebnis	79					

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Zuweisung aus dem Förderprogramm ILEK i. H. v. 10.828,84 € für den Ausbau des "Heinewedelweges" im Jahre 2010, Auflösung über eine Nutzungsdauer von 23,75 Jahren (10.828,84 € : 23,75 Jahre = 456 €/a).

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege
2023 ist ein erhöhter Ansatz veranschlagt, da diverse Wirtschaftswege soweit ertüchtigt werden sollen, dass sie als Radwege genutzt werden können. Ab 2024 ist wieder der übliche Ansatz von 15.000 € veranschlagt.

zu Sachkonto 4222001

Mittel für die Beschilderung der Radwege.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung für den Wirtschaftsweg "Heinewedelweg", der 2010 ausgebaut wurde; Gesamtkosten 36.241,09 €, Nutzungsdauer 25 Jahre. Alle anderen Wirtschaftswege sind älter als 25 Jahre und daher bereits abgeschrieben.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Vordorf

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
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-400	-10.000	-60.000	-15.000	-15.000	-15.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	32	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368	-10.100	-62.100	-17.100	-17.100	-17.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368	-10.100	-62.100	-17.100	-17.100	-17.100
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	112					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	112					
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-109					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-109					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	3					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-365	-10.100	-62.100	-17.100	-17.100	-17.100
	Finanzmittelveränderung	-365	-10.100	-62.100	-17.100	-17.100	-17.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Vordorf							
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft					
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600119 Teilverkauf an die Samtgemeinde für Radweg	-112						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	112						
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	-112						
Gesamtsumme	-112						

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Vordorf

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-175	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-175	-200	-200	-200	-200	-200
	= Ordentliches Ergebnis	-175	-200	-200	-200	-200	-200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Leerrohre für die DSL-Versorgung über 20 Jahre.

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser - Übersicht

Vordorf

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730130	Dorfgemeinschaftshäuser

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	4.043	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	274	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3411001	Mieten und Pachten	26.441	26.400	10.200	10.200	10.200	10.200
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	4	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		900	900	900	900	900
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.330	7.000	8.100	8.400	8.500	8.700
	= Summe ordentliche Erträge	38.092	39.700	24.600	24.900	25.000	25.200
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.742	-6.000	-6.400	-6.600	-6.700	-6.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-382	-400	-400	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.171	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35		-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-23.824	-32.500	-43.000	-7.500	-7.500	-7.500
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-19.489					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-460	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.777	-29.800	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-11.443	-14.400	-26.200	-24.300	-24.300	-24.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-4.163	-5.100	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
4431001	Geschäftsaufwendungen	-745	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4441001	Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-35.911	-36.000	-36.400	-36.400	-36.400	-36.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-7.016	-11.000	-11.900	-13.300	-14.500	-15.100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-619					
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.736					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.330	-7.000	-8.100	-8.400	-8.500	-8.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-129.844	-148.900	-151.100	-115.700	-117.100	-118.100
	= Ordentliches Ergebnis	-91.751	-109.200	-126.500	-90.800	-92.100	-92.900

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser - Übersicht

Vordorf

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730130	Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	369	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6411001	Mieten und Pachten	1.241	26.400	10.200	10.200	10.200	10.200
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	4	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		900	900	900	900	900
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.614	28.700	12.500	12.500	12.500	12.500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.742	-6.000	-6.400	-6.600	-6.700	-6.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-382	-400	-400	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.171	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35		-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-21.143	-32.500	-43.000	-7.500	-7.500	-7.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-460	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-8.454	-29.800	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-11.654	-14.400	-26.200	-24.300	-24.300	-24.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-4.163	-5.100	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
7431001	Geschäftsauszahlungen	-745	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7441001	Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.950	-94.900	-94.700	-57.600	-57.700	-57.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.336	-66.200	-82.200	-45.100	-45.200	-45.400
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-8.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-49.000	-18.500	-21.000	-6.000	-6.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-57.000	-18.500	-21.000	-6.000	-6.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-57.000	-18.500	-21.000	-6.000	-6.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-52.336	-123.200	-100.700	-66.100	-51.200	-51.400
	Finanzmittelveränderung	-52.336	-123.200	-100.700	-66.100	-51.200	-51.400

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600560 DGH Vordorf

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600000	Gemeinde Vordorf
Kostenstelle	600560	DGH Vordorf

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	3.439	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
3411001	Mieten und Pachten	16.800	16.800	600	600	600	600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	20.239	20.500	4.300	4.300	4.300	4.300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.940	-25.000	-30.000	-5.000	-5.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-19.489					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.141	-6.400				
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-814	-2.200				
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.542	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4431001	Geschäftsaufwendungen		-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-18.907	-18.900	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.462	-4.000	-5.700	-5.900	-6.100	-6.300
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.736					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.758	-2.400	-2.700	-2.800	-2.900	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-70.788	-62.000	-61.300	-36.600	-36.900	-37.100
	= Ordentliches Ergebnis	-50.549	-41.500	-57.000	-32.300	-32.600	-32.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen Land aus dem Jahr 2010 (18.899,60 €), aus ILEK-Mitteln (2012, 49.986,21 €) und von privaten Unternehmen aus 2011 (2.500 €).
Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer.

zu Sachkonto 3411001

Pacht für die Gaststätte im DGH Vordorf gemäß neuem Mietvertrag. Die Nebenkosten trägt zukünftig die Pächterin, siehe auch die Erläuterungen zu SK 4241001.

zu Sachkonto 4211001

2021 sind insbesondere Aufwendungen für den Austausch der Warmluftkesselanlage und den Warmwasserbereiter entstanden. Für die Renovierungsarbeiten zur Wiederbelebung der Gaststätte waren im Haushaltsplan 2022 Kosten i.H.v. 30.000 € veranschlagt, die sich auf 2022 (20.000 €) und 2023 (10.000 €) verteilen.
2023 ist ein erhöhter Betrag für die Sanierung der Küche nach Vorgabe der Gewerbeaufsicht eingeplant.

zu Sachkonto 4241001

Der neue Mietvertrag mit der Pächterin sieht vor, dass die Nebenkosten künftig von der Pächterin getragen werden. Daher sind an dieser Stelle und bei SK 4241301 ab 2023 keine Beträge mehr veranschlagt.

zu Sachkonto 4431001

Ab 2021 sind zusätzliche Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser eingeplant. In 2022 wurden durchschnittlich rund 76 € monatlich gezahlt, der Ansatz wurde daher auf 1.000 € erhöht.

zu Sachkonto 4711301

Aufgrund des Gebäudealters und des Zustandes wurde das Gebäude im Rahmen der Gebäudebewertung mit einem Wert von

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600560 DGH Vordorf

Vordorf

0 € bewertet. Durch die in den Jahren 2008 bis 2010 durchgeführten Grundsanierungsarbeiten wurde die Restnutzungsdauer durch das bewertende Ingenieurbüro auf 25 Jahre zum 01.01.2011 festgesetzt. Der Restbuchwert lag am 01.01.2011 bei 155.205,69 €. Hinzu kommen noch die nachträglichen Anschaffungskosten aus den Jahren 2011 bis 2016, die dem Restbuchwert hinzuzurechnen sind, die Nutzungsdauer aber nicht verlängern.
Abschreibungen für den 2022 errichteten Zaun sind mit einem Betrag von 327 €/a eingerechnet (sh. INV 600100).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des Gasherdes (350 €/a), der Beschallungsanlage (698 €/a), des Fasskühlers (414 €/a), die Tische und Stühle (INV 600073, 2.075 €/a) und die Geschirrspülmaschine aus 2022 (1.111 €/a), insgesamt 4.648 €/a.
Ab 2023 kommen Abschreibungen für die Ausstattungsgegenstände gemäß INV 600141 hinzu.

zu Sachkonto 4711901

Abschreibungen der Theke im DGH Vordorf, letztmals 2021.

zu Sachkonto 4811001

Aufteilung der Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für das Dorfgemeinschaftshaus Vordorf durch eine Interne Leistungsverrechnung, ausgegangen wird von einer Drittelung der Aufwendungen bei der Kostenstelle 600567 (Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600560 DGH Vordorf							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600560	DGH Vordorf					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6411001	Mieten und Pachten	1.200	16.800	600	600	600	600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200	17.100	900	900	900	900
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-16.259	-25.000	-30.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.489	-6.400				
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-814	-2.200				
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.542	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7431001	Geschäftsauszahlungen		-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.104	-36.700	-33.600	-8.600	-8.600	-8.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.904	-19.600	-32.700	-7.700	-7.700	-7.700
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-8.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-30.000	-9.500	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-38.000	-9.500	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-38.000	-9.500	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-19.904	-57.600	-42.200	-9.700	-9.700	-9.700
	Finanzmittelveränderung	-19.904	-57.600	-42.200	-9.700	-9.700	-9.700

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenstelle 600560 DGH Vordorf							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600560	DGH Vordorf					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600073 Tische und Stühle DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		30.000 -30.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Tische und Stühle DGH Vordorf</p> <p>Mittel für die Beschaffung neuer Tische und Stühle für das DGH Vordorf. Da 2020 keine Beschaffung erfolgt ist, wurde der Ansatz 2021 wiederholt. Da auch 2021 keine Anschaffung erfolgte und kein Haushaltsausgabereinstellungsbildungsbetrag gebildet wurde, ist 2022 erneut ein Ansatz von 30.000 € gebildet worden. Die tatsächlichen Kosten lagen bei 26.978,49 €.</p> <p>Abschreibungen sind über 13 Jahre eingeplant.</p>							
INV 600100 Zaun DGH Vordorf 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		8.000 -8.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zaun DGH Vordorf</p> <p>Am DGH Vordorf wurde 2022 ein Zaun errichtet. Die Kosten wurden auf 8.000 € geschätzt, tatsächlich sind Kosten von 4.900,34 € entstanden.</p> <p>Abschreibungen sind über 15 Jahre Nutzungsdauer vorzusehen.</p>							
INV 600141 Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			9.500 -9.500	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf</p> <p>In der Küche des DGH Vordorf sind Ausstattungsgegenstände, insbesondere Elektrogeräte, neu zu beschaffen. Es wird von Anschaffungskosten i. H. v. 7.500 € ausgegangen, die 2023 eingeplant sind.</p> <p>Weiterhin sind ab 2023 analog zu den übrigen Dorfgemeinschaftshäusern jährlich 2.000 € für Ausstattungsgegenstände vorgesehen.</p> <p>Für die Planung der Abschreibungen wurde von einer 10jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		38.000	9.500	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		38.000	9.500	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst

Vordorf

Gemeinde 60 Gemeinde Vordorf
Amt 600000 Gemeinde Vordorf
Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst

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	604	600	600	600	600	600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	274	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3411001	Mieten und Pachten	41					
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	4	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	923	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-395	-1.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-460	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-541	-6.400	-600	-600	-600	-600
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	119	-5.100	-7.700	-7.200	-7.200	-7.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-576	-700	-800	-800	-800	-800
4431001	Geschäftsaufwendungen		-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.012	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-177	-200	-400	-600	-800	-1.000
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-421	-2.300	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.463	-20.600	-20.200	-18.000	-18.200	-18.500
	= Ordentliches Ergebnis	-4.540	-18.300	-17.900	-15.700	-15.900	-16.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen von der Samtgemeinde und vom sonstigen öffentlichen Bereich aus den Jahren 1995 bzw. 1996. Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer.

zu Sachkonto 3411101

Miete für die Photovoltaikanlage auf dem Dach des DGH.

zu Sachkonto 4211001

2023 sind zusätzliche Mittel für die Umrüstung der Beleuchtung auf LED vorgesehen.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren, Feuerlöcherprüfung, Schornsteinfegergebühren

zu Sachkonto 4241301

Anpassung der Ansätze aufgrund der erwarteten Kostensteigerungen. Ausgegangen wurde von den Abschlagszahlungen für Gas und Strom in 2022 und vom Ergebnis 2021 für Trink- und Schmutzwasser. Die Steigerungssätze liegen bei 45 % für 2023 und 35 % ab 2024.

zu Sachkonto 4431001

Ab 2021 sind zusätzliche Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser eingeplant. Monatlich fallen rund 83 € an, pro Jahr also 996 €.

zu Sachkonto 4711301

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst

Vordorf

Abschreibungen für das Gebäude (3.012 €/a) und die Außenanlagen (2.416 €/a, letztmals 2020). Die Abschreibungen für den Schießstand sind bei Produkt 42401 geplant.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Inventars über 13 Jahre, siehe INV 600097.

zu Sachkonto 4811001

Aufteilung der Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für das Dorfgemeinschaftshaus Eickhorst durch eine Interne Leistungsverrechnung (siehe auch die Erläuterungen bei Kostenstelle 600560).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600561	DGH Eickhorst					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	369	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6411001	Mieten und Pachten	41					
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	4	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-395	-1.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-460	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-561	-6.400	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-92	-5.100	-7.700	-7.200	-7.200	-7.200
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-576	-700	-800	-800	-800	-800
7431001	Geschäftsauszahlungen		-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.084	-15.100	-14.100	-11.600	-11.600	-11.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.670	-13.400	-12.400	-9.900	-9.900	-9.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.670	-17.400	-14.400	-11.900	-11.900	-11.900
	Finanzmittelveränderung	-1.670	-17.400	-14.400	-11.900	-11.900	-11.900

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600561	DGH Eickhorst					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600097 Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst</p> <p>Für das DGH Eickhorst ist neues Inventar zu beschaffen, insbesondere neues Geschirr. Hier für sind jährlich 2.000 € eingestellt. Planung und Buchung erfolgen investiv als "Sachgesamtheit".</p> <p>2019 wurde ein Fasskühler beschafft. Hierfür sind Kosten von 2.300 € angefallen.</p> <p>Für 2021 waren Anschaffungen beabsichtigt, welche jedoch nicht umgesetzt wurden. Der Ansatz wurde entsprechend für 2022 erhöht.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt analog der Einrichtung für Kindertagesstätten mit 13 Jahren.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600000	Gemeinde Vordorf
Kostenstelle	600562	Gemeindezentrum Rethen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3411001	Mieten und Pachten	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.791	-6.500	-10.000	-1.500	-1.500	-1.500
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	-5.096	-17.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-9.878	-7.100	-17.000	-15.800	-15.800	-15.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.045	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4431001	Geschäftsaufwendungen	-745	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.557	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.377	-6.800	-5.800	-6.800	-7.600	-7.800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-619					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.152	-2.300	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-38.260	-51.200	-52.400	-43.800	-44.600	-44.900
	= Ordentliches Ergebnis	-28.660	-41.300	-42.500	-33.900	-34.700	-35.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Pacht für die Gaststätte im DGH Rethen aufgrund des aktuellen Pachtvertrages.
Die Miete für die Wohnung ist bei Produkt 11111 veranschlagt.

zu Sachkonto 4211001

2019 waren Mittel für Arbeiten an den Wänden des Vorrums zur Kegelbahn und für neue Gardinen eingeplant. Da diese Maßnahmen nicht durchgeführt wurden, erfolgte 2020 eine Ansatzwiederholung. 2021 waren diese Haushaltsmittel erneut eingeplant.

In 2020 sind insbesondere Kosten für die brandschutztechnische Reinigung der Küchenabluft angefallen. In 2022 wurde der Ansatz aufgrund notwendiger Renovierungsarbeiten am Kegelzimmer (Malerarbeiten) und Beschaffungen neuer Kugeln um 5.000 € angehoben.

2023 sind weitere erhöhte Mittel für Malerarbeiten und neue Gardinen veranschlagt.

zu Sachkonto 4241301

Anpassung der Ansätze aufgrund der erwarteten Kostensteigerungen. Ausgegangen wurde von den Abschlagszahlungen für Gas und Strom in 2022. Die Steigerungssätze liegen bei 45 % für 2023 und 35 % ab 2024.

zu Sachkonto 4431001

Ab 2021 sind zusätzliche Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser eingeplant. Monatlich fallen Aufwendungen von 83 € an, jährlich damit 996 €.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die Gebäudeteile, die nicht dem Produkt 11111 und 42401 zugeordnet worden sind.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der in den vergangenen Jahren beschafften Ausstattungsgegenstände.

Ab Mitte 2023 kommen weitere Abschreibungen für den Durchlaufkühler und die Zapfanlage hinzu (siehe INV 600139).

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen

Vordorf

2024 ist die Beschaffung von Tischen und Stühlen geplant, siehe INV 600030. Die bei dieser INV-Nummer in allen Jahren eingeplanten Beschaffungen i. H. v. 2.000 € sind mit Abschreibungen von 200 €/a eingeplant.

zu Sachkonto 4811001

Aufteilung der Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für das Gemeindezentrum Rethen durch eine Interne Leistungsverrechnung (siehe auch die Erläuterungen bei Kostenstelle 600560).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600562	Gemeindezentrum Rethen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6411001	Mieten und Pachten		9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.791	-6.500	-10.000	-1.500	-1.500	-1.500
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.	-5.404	-17.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-9.878	-7.100	-17.000	-15.800	-15.800	-15.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.045	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
7431001	Geschäftsauszahlungen	-745	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.864	-35.500	-37.300	-27.600	-27.600	-27.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.864	-25.600	-27.400	-17.700	-17.700	-17.700
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-15.000	-7.000	-17.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-15.000	-7.000	-17.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.000	-7.000	-17.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.864	-40.600	-34.400	-34.700	-19.700	-19.700
	Finanzmittelveränderung	-22.864	-40.600	-34.400	-34.700	-19.700	-19.700

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600000	Gemeinde Vordorf
Kostenstelle	600562	Gemeindezentrum Rethen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600030 Ausstattung DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		15.000 -15.000	2.000 -2.000	17.000 -17.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	

Erläuterungen:

Ausstattung DGH Rethen

Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. 2019 war für die Beschaffung von Tischen und Stühlen ein erhöhter Ansatz eingeplant, die Beschaffung wurde jedoch nicht durchgeführt. In 2022 wurde der Ansatz erneut eingestellt. Da die Beschaffung auch 2022 nicht durchgeführt und auch kein Haushaltsausgaberest gebildet wurde, ist der Betrag in 2024 nochmals eingestellt.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorzusehen.

INV 600139 Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			5.000 -5.000				
---	--	--	-----------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen

Mittel für die Beschaffung eines Durchlaufkühlers und einer Zapfanlage für das DGH Rethen. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 5.000 € aus, die 2023 veranschlagt sind.

Abschreibungen sind analog der Anlage im DGH Eickhorst über einen Zeitraum von 13 Jahren einzuplanen (2023 mit 6 Monaten gerechnet).

Gesamtsumme Auszahlungen		15.000	7.000	17.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		15.000	7.000	17.000	2.000	2.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600563 Zwischenbau Gemeindezentrum Rethen

Vordorf

Gemeinde 60 Gemeinde Vordorf
Amt 600000 Gemeinde Vordorf
Kostenstelle 600563 Zwischenbau Gemeindezentrum Rethen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.154	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.154	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
	= Ordentliches Ergebnis	-7.154	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Zwischenbaus am DGH Rethen

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600564 Saal DGH Vordorf							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600564	Saal DGH Vordorf					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
	= Ordentliches Ergebnis	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600564 Saal DGH Vordorf

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600000	Gemeinde Vordorf
Kostenstelle	600564	Saal DGH Vordorf

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
	Finanzmittelveränderung	-870		-1.500	-1.300	-1.300	-1.300

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600567 Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser

Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600000	Gemeinde Vordorf
Kostenstelle	600567	Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.330	7.000	8.100	8.400	8.500	8.700
	= Summe ordentliche Erträge	7.330	7.000	8.100	8.400	8.500	8.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.742	-6.000	-6.400	-6.600	-6.700	-6.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-382	-400	-400	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.171	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35		-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.330	-7.600	-8.200	-8.500	-8.600	-8.800
	= Ordentliches Ergebnis		-600	-100	-100	-100	-100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811001

Interne Leistungsverrechnung für Tätigkeiten, die von der Verwaltung und dem Bauhofmitarbeiter für die Dorfgemeinschaftshäuser ausgeführt werden. Diese Erträge stellen Aufwand bei den einzelnen Dorfgemeinschaftshäusern dar.

zu Sachkonten 4012001 bis 4041001

Anteilige Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für die Dorfgemeinschaftshäuser.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600567 Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser							
Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600567	Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.742	-6.000	-6.400	-6.600	-6.700	-6.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-382	-400	-400	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.171	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35		-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.330	-7.600	-8.200	-8.500	-8.600	-8.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.330	-7.600	-8.200	-8.500	-8.600	-8.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.330	-7.600	-8.200	-8.500	-8.600	-8.800
	Finanzmittelveränderung	-7.330	-7.600	-8.200	-8.500	-8.600	-8.800

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Vordorf

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
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	510	500	500	500		
	= Summe ordentliche Erträge	510	500	500	500		
4012001	Entgeltete Arbeitnehmer	-2.711	-3.000	-3.000	-3.100	-3.100	-3.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-559	-600	-600	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4231001	Mieten und Pachten	-89	-100	-100	-100	-100	-100
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-206	-300	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.402	-1.300	-1.300	-1.300		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.158	-5.800	-5.900	-6.000	-4.700	-4.800
	= Ordentliches Ergebnis	-4.648	-5.300	-5.400	-5.500	-4.700	-4.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Auflösung einer Zuweisung vom Land und von Privaten für den Ausbau des Festplatzes Rethen aus dem Jahre 2001, letztmals 2024.

zu Sachkonto 4231001

Für den Festplatz in Rethen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Festplatzes in Rethen, die Baukosten lagen bei 31.968,46 €, bei 25 Jahren Nutzungsdauer ergibt sich eine jährliche Abschreibung von 1.279 €, letztmals 2024.
Weiterhin Abschreibungen des Zaunes und des Sichtschutzes aus 2012. Bei der Errichtung in Holzbauweise ergibt sich eine Nutzungsdauer von 9 Jahren (2.202,75 € : 9 Jahre = 245 €/a, zuletzt 2021).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Vordorf

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
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.711	-3.000	-3.000	-3.100	-3.100	-3.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-559	-600	-600	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7231001	Mieten und Pachten	-89	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-206	-300	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.756	-4.500	-4.600	-4.700	-4.700	-4.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.756	-4.500	-4.600	-4.700	-4.700	-4.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.756	-4.500	-4.600	-4.700	-4.700	-4.800
	Finanzmittelveränderung	-3.756	-4.500	-4.600	-4.700	-4.700	-4.800

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Vordorf

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
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.553	-14.600	-14.700	-15.100	-15.400	-15.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-874	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.792	-3.100	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-81	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-282	-600	-600	-600	-600	-600
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-192	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-17					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-120	-2.000	-2.900	-2.700	-2.700	-2.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-93	-200	-200	-200	-200	-200
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.802	-2.900	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-156	-400	-400	-400	-400	-400
4281301	Betriebsstoffe	-937	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-215	-1.100	-1.700	-1.600	-1.500	-1.500
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-1.509	-1.600	-2.000	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-24.622	-31.600	-34.700	-33.500	-33.800	-34.200
	= Ordentliches Ergebnis	-24.622	-31.300	-34.400	-33.200	-33.500	-33.900
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.		5.100	3.700			
	= Summe Außerordentliche Erträge		5.100	3.700			
	= Außerordentliches Ergebnis		5.100	3.700			

Erläuterungen

zu Sachkonto 4251001

Ab 2023 Anpassung der Ansätze aufgrund der enorm gestiegenen Kraftstoffpreise.

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Rasenmähers, der im September 2017 beschafft wurde (1.500 € : 7 Jahre = 214 €/a, letztmals 2024 mit 143 €). Abschreibung für den Aufsitzrasenmäher aus 2022 (INV 600121) i.H.v. 1.429 €/a (2022 anteilig für 6 Monate).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des 2013 beschafften Fahrzeuges (15.087,11 € : 10 Jahre Nutzungsdauer = 1.509 €/a, zuletzt 2023). Ab 2023 sind Abschreibungen für den Anhänger mit Aufsatz (INV 600122) i.H.v. 556 €/a berücksichtigt.

zu Sachkonto 5311001

Das alte Feuerwehrhaus in der Teichstraße soll veräußert werden. Der Verkaufserlös wird auf 8.000 € geschätzt. Der Restbuchwert liegt bei 2.823,30 €. Somit wird ein außerordentlicher Ertrag von ca. 5.100 € erwartet.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Vordorf

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
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.553	-14.600	-14.700	-15.100	-15.400	-15.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-874	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.792	-3.100	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-81	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-282	-600	-600	-600	-600	-600
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-192	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-17					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-120	-2.000	-2.900	-2.700	-2.700	-2.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-93	-200	-200	-200	-200	-200
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.770	-2.900	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-156	-400	-400	-400	-400	-400
7281301	Betriebsstoffe	-926	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.854	-28.900	-31.000	-31.300	-31.700	-32.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.854	-28.600	-30.700	-31.000	-31.400	-31.800
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG		8.000	6.600			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		8.000	6.600			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		-1.500				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-15.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-16.500				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-8.500	6.600			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.854	-37.100	-24.100	-31.000	-31.400	-31.800
	Finanzmittelveränderung	-22.854	-37.100	-24.100	-31.000	-31.400	-31.800

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Vordorf							
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 600121 Aufsitzmäher für Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		10.000 -10.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Aufsitzmäher für Bauhof</p> <p>2022 sollte ein Aufsitzmäher beschafft werden. Hierfür waren 10.000 € eingeplant.</p> <p>Die Abschreibung ist über 7 Jahre berücksichtigt.</p>							
INV 600122 Anhänger mit Aufsatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000 -5.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anhänger mit Aufsatz</p> <p>Für die Beschaffung eines Anhängers mit Aufsatz für z.B. Laub waren in 2022 5.000 € veranschlagt.</p> <p>Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre, Abschreibungen sind ab 2023 eingeplant.</p>							
INV 600125 Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße) 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-6.500 8.000 -1.500	-6.600 6.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße)</p> <p>Das Gelände inkl. des alten Feuerwehrhauses in der Teichstraße sollte 2022 veräußert werden. Hierfür fielen nachträglich noch Grundstücksfeststellungskosten i.H.v. 1.500 € an. Der Restbuchwert betrug damit insgesamt 2.823,30 €.</p> <p>Der Verkaufserlös wurde für den Haushalt 2022 auf 8.000 € geschätzt, sodass die Gemeinde einen a.o. Ertrag von rund 5.100 € erwartete.</p> <p>Der Verkauf erfolgte 2022 nicht, so dass 2023 nochmals Ansätze eingeplant sind. Inzwischen wird von einem Verkaufspreis von 6.600 € ausgegangen, der außerordentliche Ertrag liegt damit bei rund 3.700 €.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		16.500					
Gesamtsumme Einzahlungen		-8.000	-6.600				
Gesamtsumme		8.500	-6.600				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

Vordorf

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	= Summe ordentliche Erträge	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-5.736	-5.700	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.736	-5.700	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
	= Ordentliches Ergebnis	3.761	3.400	3.300	3.300	3.300	3.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711901

Die Photovoltaikanlage auf dem Schützenheim ist über 18 Jahre abzuschreiben. Bei einem Anschaffungs- und Herstellungswert von 103.260,03 € ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.736,67 €.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

Vordorf

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Finanzmittelveränderung	9.497	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Vordorf

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	35.793	38.700	40.000	39.700	39.400	39.100
3012001	Grundsteuer B	391.695	444.500	452.000	453.000	454.000	455.000
3013001	Gewerbesteuer	377.329	341.000	400.000	400.000	400.000	400.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.035.630	2.127.200	2.420.500	2.553.600	2.671.100	2.810.000
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.420	37.100	39.100	39.900	40.600	41.400
3032001	Hundesteuer	16.671	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	45.365	38.500	36.700	36.700	36.700	36.700
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	18.041	17.700	17.300	16.800	16.300	16.300
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte		7.000				
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	1.435	300	300	300	300	300
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	425	100	100	100	100	100
3583101	Ertr.aus der Auflös.o.Herabsetz.v.Wertber.a.Ford.	100					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	1					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	3.715	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	2.967.620	3.070.200	3.424.100	3.558.200	3.676.600	3.817.000
4341001	Gewerbesteuerumlage	-34.969	-28.500	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
4372111	Kreisumlage	-1.000.976	-1.057.900	-1.111.500	-1.190.500	-1.221.400	-1.251.900
4372211	Samtgemeindeumlage	-529.690	-558.800	-557.700	-557.700	-557.700	-557.700
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-598	-1.000	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-3					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.566.235	-1.646.200	-1.710.600	-1.782.600	-1.813.500	-1.844.000
	= Ordentliches Ergebnis	1.401.385	1.424.000	1.713.500	1.775.600	1.863.100	1.973.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3011001

Erhöhung des Hebesatzes ab 2022 auf 420 v.H., Anpassung ab 2023 an das Ergebnis 2022.

zu Sachkonto 3012001

Ansätze ab 2023 aufgrund der Erhöhung des Hebesatzes auf 420 v.H. und des Ergebnisses in 2022.

zu Sachkonto 3013001

Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse der letzten Jahre
 Die Hebesatzerhöhung ab 2022 auf 420 v.H. ist ebenfalls berücksichtigt

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
 Das Ergebnis 2022 liegt bei 2.268.529 €. Ausgehend von diesem Ergebnis ergibt sich unter Berücksichtigung der prognostizierten Steigerungen (s. u.) ein Ansatz 2023 von abgerundet 2.420.500 €. Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanjahre berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2023 bei 6,7 %, für 2024 bei 5,5 %, für 2025 bei 4,6 % und 2026 5,2 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
 Grundlage der Ansatzbildung für das Haushaltsjahr 2023 ist das Ergebnis 2022 (37.957 €) zzgl. einer Steigerung von 3,2 %

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Vordorf

gemäß neuestem Orientierungsdatenerlass. Die Steigerungen für die Finanzplanjahre liegen bei 2,0 % (2024), 1,8 % (2025) und 1,9 % (2026).

zu Sachkonto 3132101Allgemeine Finanzaufweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2023 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber ist für Ende Januar 2023 geplant.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde (insgesamt 354.668,57 € : 30 Jahre = 11.822,26 €) Da diese Zuweisungen nicht einem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, ist der Sonderposten über 30 Jahre aufzulösen. Ab 2019 abnehmend, da die "Nutzungsdauern" ab diesem Zeitpunkt nach und nach ablaufen. Hinzu kommen Erträge aus der Auflösung von Infrastrukturbeiträgen aus verschiedenen Jahren für die Ortsteile Vordorf und Rethen. Da die Infrastrukturbeiträge keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, erfolgt eine Auflösung über eine pauschale Dauer von 30 Jahren. Einschl. 2022 bei SK 3371001 geplant.

zu Sachkonto 3371001

Diese Beträge sind bei SK 3161001 enthalten, daher erfolgt hier ab 2023 keine Planung mehr.

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 neuen Hebesatz ab 2022 für die Gewerbesteuer (420 v. H.) und multipliziert mit einem Vervielfältiger (35 v. H.)

zu Sachkonto 4372111

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 40,08 v. H. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Vordorf (2.931.156 € für die Kreisumlage 2023 im Vergleich zu 2.639.336 € für 2022).

Für die Jahre 2024 - 2026 wurde von folgenden Steigerungssätzen (Hh Entwurf 2023 LK GF) 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 €).

zu Sachkonto 4372211

Vorbehaltlich des Samtgemeinderatsbeschlusses liegt der Samtgemeindeumlagebetrag 2023 bei 4.637.200 €. Die Samtgemeindeumlage lag 2022 bei gerundet 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.

zu Sachkonto 4592001

Aufgrund der Verringerung der Zinssätze für Steuererstattungen werden bei der Korrektur früherer Steuerbescheide in 2023 höhere Zinsaufwendungen erwartet.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Vordorf

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	35.793	38.700	40.000	39.700	39.400	39.100
6012001	Grundsteuer B	392.056	444.500	452.000	453.000	454.000	455.000
6013001	Gewerbesteuer	369.667	341.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.035.630	2.127.200	2.420.500	2.553.600	2.671.100	2.810.000
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.420	37.100	39.100	39.900	40.600	41.400
6032001	Hundesteuer	16.676	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	45.365	38.500	36.700	36.700	36.700	36.700
6562001	Säumniszuschläge	974	300	300	300	300	300
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	225	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	3.427	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.941.233	3.045.500	3.406.800	3.541.400	3.660.300	3.800.700
7341001	Gewerbesteuerumlage	-30.146	-28.500	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
7372111	Kreisumlage	-1.000.976	-1.057.900	-1.111.500	-1.190.500	-1.221.400	-1.251.900
7372211	Samtgemeindeumlage	-529.690	-558.800	-557.700	-557.700	-557.700	-557.700
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-598	-1.000	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.561.410	-1.646.200	-1.710.600	-1.782.600	-1.813.500	-1.844.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.379.824	1.399.300	1.696.200	1.758.800	1.846.800	1.956.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.379.824	1.399.300	1.696.200	1.758.800	1.846.800	1.956.700
	Finanzmittelveränderung	1.379.824	1.399.300	1.696.200	1.758.800	1.846.800	1.956.700

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Vordorf

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)	8.368	6.400	8.300	7.500	6.700	5.900
	= Summe ordentliche Erträge	8.368	6.700	8.600	7.800	7.000	6.200
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen				-44.600	-49.400	-49.400
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-10.645	-10.500	-10.300	-10.100	-9.900	-9.700
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-5.600	-11.500	-8.300	-8.400	-8.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.645	-16.600	-22.300	-63.500	-68.200	-68.200
	= Ordentliches Ergebnis	-2.277	-9.900	-13.700	-55.700	-61.200	-62.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3616001

Zinsen für Festgeldkonten und laufende Konten

zu Sachkonto 3811401

Kalkulatorische Zinsen für die Errichtung der Kindergarten- und Krippengebäude, siehe Produkt 36501

zu Sachkonto 4516001

Zinsaufwendungen für die Kreditaufnahmen, die 2023 und 2024 eingeplant sind. Gerechnet wurde mit einem Zinssatz von 4 %. Zur Kreditaufnahme siehe die Erläuterungen im Teilfinanzhaushalt auf der folgenden Seite.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für den laufenden Kredit laut Zins- und Tilgungsplan

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. Seit 2013 sind jährlich 2 % vorgesehen. Ausgegangen wird jeweils vom Entgelt des Vorjahres. Für unvorhergesehene Maßnahmen wurde für 2023 eine allgemeine Deckungsreserve von 6.900 € veranschlagt. In den Folgejahren liegen die Summen bei 2.800 € (2024 und 2025) bzw. 2.900 € (2026).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Vordorf

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		-500	-500	-500	-500	-500
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen				-44.600	-49.400	-49.400
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-10.676	-10.500	-10.300	-10.100	-9.900	-9.700
7621001	Deckungsreserve (DR)		-5.600	-11.500	-8.300	-8.400	-8.600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.676	-16.600	-22.300	-63.500	-68.200	-68.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.676	-16.300	-22.000	-63.200	-67.900	-67.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.676	-16.300	-22.000	-63.200	-67.900	-67.900
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)			1.112.700	119.700		
	Einzahlungen aus Finanzlerungstätigkeit			1.112.700	119.700		
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)= >5J				-11.200	-12.400	-12.400
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-4.534	-4.800	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600
	Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit	-4.534	-4.800	-5.000	-16.400	-17.800	-18.000
	Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	-4.534	-4.800	1.107.700	103.300	-17.800	-18.000
	Finanzmittelveränderung	-15.210	-21.100	1.085.700	40.100	-85.700	-85.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 6926301

Einzahlungen aus Krediten, die 2023 und 2024 zum Ausgleich des Finanzhaushalts notwendig sind. Zur Tilgung siehe Sachkonto 7926301.

zu Sachkonto 7926301

Tilgung der Kredite, die 2023 und 2024 veranschlagt sind. Gerechnet wurde mit einer Tilgungsleistung von 1 % je Jahr.



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
2022				
Erschließung Gewerbegebiet Vordorf				
Zuweisung an SG neue Sporthalle Vordorf				
Insgesamt				
2023				
PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude		52.000		
Zuweisung an SG neue Sporthalle Vordorf		589.700		
Insgesamt	0	641.700		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	1.112.700	119.700	0	0

- 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



Investitionsprogramm 2021 - 2026 - Übersicht -

Gemeinde Vordorf

Investitionen							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600074 Neubau Gemeindebüro 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	23.735 -23.735	-166.600 166.600	-146.600 166.600				
INV 600111 Umnutzung und Modernisierung (Altbau) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	32.649 -32.649	-293.100 293.100	-293.100 293.100				
INV 600142 PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				52.000 -52.000			52.000 -52.000
INV 600056 Erwerb Gewerbegebiet 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-240.826 260.439 -19.613	-172.100 221.500 -49.400	-8.700 21.500 -12.800				
INV 600060 Grunderwerb Baugebiet Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		44.800 -44.800	85.200 -85.200				
INV 600120 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-76.500 76.500		-76.500 76.500				
INV 600132 Grunderw. Baugeb. Ihlenpfehl / Bärtjenroth Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			1.440.000 -1.440.000				
INV 600133 Ankauf allg. Flächen für Gemeindeaufgaben 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			250.000 -250.000				
INV 600094 Historischer Radwanderweg 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	65 -65	-66.400 66.400					
INV 600108 Umbau / Anbau Krippe Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.357 -3.357						
INV 600113 Spielgeräte Kindergarten Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.572 -2.572	30.000 -30.000					
INV 600116 Rasenmäher Ant. Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	933 -933						
INV 600123 Unterbringung Waldkindergarten 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		20.000 10.000 -30.000	5.000 -5.000				
INV 600136 Spielgeräte Kindergarten Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			45.000 -45.000				
INV 600138 Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen			40.000 -40.000				
INV 600102 Krippencontainer Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen	9.264 -9.264						
INV 600117 Rasenmäher Anteil Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	466 -466						
INV 600124 Planung neue Krippe 29 26. - Baumaßnahmen		40.000 -40.000	20.000 -20.000				
INV 600003 Baumaßnahmen Kinderspielplätze 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	
INV 600079 Spielgeräte Kinderspielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	37.525 -37.525	40.000 -40.000		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
INV 600127 Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			10.000 -10.000				
INV 600082 Neubau Sporthalle 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	160.000 -160.000		1.290.000 -1.290.000	189.700 400.000 -589.700			589.700 -589.700
INV 600083 Neubau/Umbau Aufenthaltsraum am DGH Rethen 29 26. - Baumaßnahmen	3.754 -3.754						

Gemeinde Vordorf

Investitionen							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600095 Blitzschutzanlage neue Umkleiden DGH Rethen 29 26. - Baumaßnahmen		33.000 -33.000					
INV 600103 Darlehen TSV Vordorf 25 23. + Sonstige Investitionstätigkeit		-3.000 3.000					
INV 600112 Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		25.000 -25.000					
INV 600115 Zuschuss Küche Schützenverein Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.000 -2.000						
INV 600118 Grunderwerb Sporthalle Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	503 -503						
INV 600128 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500 -2.500				
INV 600129 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500 -2.500				
INV 600130 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			12.500 -12.500				
INV 600131 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			12.500 -12.500				
INV 600134 Schutzhütte am Sportplatz (B-Platz) Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen				5.000 -5.000			
INV 600009 Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	
INV 600010 Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen 29 26. - Baumaßnahmen		30.000 -30.000	30.000 -30.000				
INV 600043 Baugebiet Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	184.976 -6.757 -177.464 -754						
INV 600078 Erschließung Gewerbegebiet Vordorf 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt. 29 26. - Baumaßnahmen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-201.155 234.804 -13.747 -19.903	531.200 128.800 -660.000	200.000 -200.000				
INV 600096 Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	664 -664		160.000 -160.000				
INV 600106 Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			42.700 -42.700				
INV 600119 Teilverkauf an die Samtgemeinde für Radweg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-248 857 -608						
INV 600135 Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth 29 26. - Baumaßnahmen			100.000 -100.000				
INV 600002 Querungshilfe L 321 in Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			13.200 -13.200				
INV 600011 Radweg an der L 321 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				1.400 -1.400			
INV 600048 Errichtung Straßenlaternen 29 26. - Baumaßnahmen		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
INV 600076 Baumaßnahmen Bushaltestellen	-17.605	-428.000	-251.200				

Gemeinde Vordorf

Investitionen							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	110.593	428.000	276.100				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.612						
29 26. - Baumaßnahmen	-87.376						
33 30. - Sonstige Investitionstätigkeiten			-24.900				
INV 600030 Ausstattung DGH Rethen		15.000	2.000	17.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-15.000	-2.000	-17.000	-2.000	-2.000	
INV 600073 Tische und Stühle DGH Vordorf		30.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-30.000					
INV 600097 Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 600100 Zaun DGH Vordorf		8.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-8.000					
INV 600139 Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen			5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-5.000				
INV 600141 Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf			9.500	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-9.500	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 600121 Aufsitzmäher für Bauhof		10.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-10.000					
INV 600122 Anhänger mit Aufsatz		5.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					
INV 600125 Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße)		-6.500	-6.600				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		8.000	6.600				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.500					
Gesamtsumme Auszahlungen	609.320	1.071.700	3.853.300	695.100	32.000	32.000	641.700
Gesamtsumme Einzahlungen	-683.193	-1.325.400	-840.400	-400.000			
Gesamtsumme	-73.872	-253.700	3.012.900	295.100	32.000	32.000	641.700



Investitionen mit Erläuterungen

Investitionen Innere Verwaltung

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600074 Neubau Gemeindebüro	23.735	-166.600	-146.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600	166.600				
29 26. - Baumaßnahmen	-23.735		-20.000				

Erläuterungen:

Neubau Gemeindebüro

Planungs- und Baukosten für den Neubau eines "Gemeindebüros". Es ist das Errichten eines barrierefreien, einstöckigen Neubaus als östliche Verlängerung des revitalisierten Altbaus (siehe INV 600111) in traditioneller Optik mit folgenden Bausteinen:

- Bürgermeister*innenbüro
- Verwaltungsbüro inkl. Teeküche
- "Windfang/Glashaus als Übergang zum revitalisierten Altbau, u. a. für die Nutzung als Foyer und Wartebereich

Aufgrund der ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 265.000 € ausgegangen. In den veranschlagten Haushaltsmitteln von 390.000 € wurde eine Reserve von 125.000 € eingeplant.

Der Haushaltsansatz 2018 wurde bereits als Haushaltsausgaberest nach 2019 und 2020 übertragen, um erste Planungen zu konkretisieren und mit den Baumaßnahmen beginnen zu können. Ein Baubeginn ist in dieser Zeit nicht erfolgt, sodass die erneute Übertragung des Haushaltsausgaberestes nach 2021 rechtlich nicht zulässig war. Der Restbetrag des Haushaltsausgaberestes (350.600 €) wurde in 2021 neu veranschlagt. In 2021 erfolgten erste Planungskosten, der restliche Ansatz wurde als Haushaltsrest nach 2022 übertragen. Für die Außenanlagen werden 2023 weitere 20.000 € an dieser Stelle veranschlagt. Die bisherigen Kosten ergeben sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2020:	14.540,70 €
Rechnungsergebnis 2021:	23.735,10 €
Haushaltsausgaberest nach 2022:	326.864,90 €
Mittel aus Zustimmung nach § 117 NKomVG:	82.139,20 €
Haushaltsansatz 2023	20.000,00 €
Gesamtsumme:	467.293,90 €

Für diese Maßnahme wird mit Fördermitteln in Höhe von 166.600 € gerechnet, die zunächst für 2021 und 2022 eingeplant waren, aber erst in 2023 erwartet werden und daher neu veranschlagt sind.

Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind ab Mitte 2021 vorgesehen. Für die Berechnung wurde davon ausgegangen, dass neben den Kosten für das Gebäude auch Mittel für das Außengelände und die Einrichtung benötigt werden. Diese Anlagegüter werden mit 25 bzw. 13 Jahren abgeschrieben, das Gebäude mit 90 Jahren.

INV 600111 Umnutzung und Modernisierung (Altbau)	32.649	-293.100	-293.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		293.100	293.100				
29 26. - Baumaßnahmen	-32.649						

Erläuterungen:

Umnutzung und Modernisierung (Altbau)

Ab 2021 Darstellung der Maßnahmen in Zusammenhang mit der umfangreichen Umnutzung und energetischen Modernisierung des Anbaus samt Übergangsbereich zwischen Nebengebäude und Anbau mit den folgenden Bausteinen:

Investitionen Innere Verwaltung

Vordorf

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

- Multifunktionsraum mit integriertem Lagerraum
- Archivraum
- barrierefreie Sanitäranagen
- Bühnen-Garderobe
- Lagerräume (z. B. Stuhllager), Putzraum, Technikräume (inkl. Heizung)
- statische, bauphysikalische und wärmeoptimierte Ertüchtigung des Dachstuhls sowie des Dachbodens und Einbau
- einer Erschließungstreppe (zurzeit keine Nutzung des Dachbodens geplant)
- Einrichtung einer optisch abgetrennten Müllstation
- Errichtung eines Dachüberstandes vor dem Eingangsbereich

Um moderne Raumabschnitte zu erhalten, ist eine Teil-Entkernung des Gebäudes erforderlich. Anstehende Umbau-
maßnahmen beinhalten zudem die Demontage der Öltanks, den Austausch bzw. Einbau von Fenstern, Türen, Fußboden
und Decke, eine Gebäudedämmung, die Erneuerung bzw. Einbringung von Elektrik, Lichttechnik und Heizung sowie
den Anschluss von Wasser und Abwasser.

In einer ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 466.000 € ausgegangen. In den für 2021 veran-
schlagten Kosten in Höhe von 585.500 € wurde eine Reserve von 119.500 € eingeplant. Die Kosten setzen sich wie folgt
zusammen:

Rechnungsergebnis 2020:	27.371,30 €
Rechnungsergebnis 2021:	32.649,15 €
Haushaltsrest 2021 nach 2022:	552.850,85 €
Mittel aus Zustimmung nach § 117 NKomVG:	137.860,80 €
Gesamtsumme:	750.732,10 €

Fördermittel werden für diese Maßnahme in Höhe von 293.100 € erwartet, die 2021 und 2022 eingeplant waren, aber erst
2023 erwartet werden und daher neu veranschlagt sind.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind ab 2021 (für 2021 nur für 6 Monate) eingeplant.

INV 600142 PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude				52.000			52.000
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				-52.000			-52.000

Erläuterungen:

PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude

Der Rat hat mit der Vorlage 2022/0083-1 die Installation einer PV - Anlage auf dem Neubau der Gemeindeverwaltung
beschlossen. Nach dem Beschluss sind in Verbindung mit den Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu Kosten
zu ermitteln und für das Haushaltsjahr 2023 zu veranschlagen. Da die Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu
noch nicht abgeschlossen sind, erfolgt eine Veranschlagung erst für das Haushaltsjahr 2024. Der angenommene Betrag
von 52.000 € wurde auf der Grundlage des vom Regionalverbandes zur Verfügung gestellten SolarDachAtlas ermittelt.
Über diesen Betrag wird eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.

Die PV-Anlage ist als gesonderter Vermögensgegenstand mit einer Nutzungszeit von 20 Jahren zu bilanzieren. Abschrei-
bungen sind ab Mitte 2024 veranschlagt.

INV 600056 Erwerb Gewerbegebiet	-240.826	-172.100	-8.700				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	260.439	221.500	21.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-19.613	-49.400	-12.800				

Investitionen Innere Verwaltung

Vordorf

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

Erläuterungen:

Erwerb Gewerbegebiet

Die Gemeinde hat für die Erweiterung des Gewerbegebietes und den Neubau eines Feuerwehrhauses Grundstücke im Ortsteil Vordorf erworben. Es handelt sich hierbei um die Flächen, die bereits als Gewerbeflächen beplant waren bzw. direkt daran anschließen. Diese Flächen haben eine Größe von 42.705 m². Bei einem Ankaufpreis von 15 €/m² ergab sich einschließlich der Nebenkosten ein Gesamtkaufpreis von 677.049,85 €.

Im Verlauf der weiteren Planung wurde festgelegt, dass eine Teilfläche als Wohnbauland beplant wird. Aufgrund des derzeitigen Parzellierungsplan entstehen 8.282 m² an Wohnbauflächen und 20.682 m² an Gewerbeflächen.

Bei der Kalkulation der Einzahlungen aus dem Verkauf wurde von den Verkaufspreisen von 75 €/m² für die Gewerbeflächen (Ratsabschluss vom 13.03.2017) und 150 €/m² für die Wohnbauflächen inkl. der Erschließungskosten (INV 600078) abzüglich der Betriebskostenzuschüsse, Grundstücksanschlusskosten und der Schmutz-, Regen-, und Frischwasseranschlüsse ausgegangen.

Für die Haushaltsplanung wurde ursprünglich davon ausgegangen, dass 6.000 m² der Gewerbeflächen und bereits die Hälfte der Wohnbauflächen in 2019 verkauft werden. Dies konnte nicht umgesetzt werden, sodass der Verkauf in 2020 und 2021 erfolgen sollte. In 2022 sind noch 5 Grundstücke zu verkaufen wodurch sich folgende Aufteilung für die Haushaltsplanung ergibt:

Verkaufte Fläche 2020:	17.759 m ²	1.566.759,90 € (Einz. a. Verk. 944.257 € + 622.502,90 € Erschließung)
Verkaufte Fläche 2021:	7.206 m ²	495.243,47 € (Einz. a. Verk. 260.439 € + 234.804,47 € Erschließung)
Ansatz 2022:	3.999 m ²	350.321,96 € (Einz. a. Verk. 221.500 € + 128.821,96 € Erschließung)
Gesamtfläche:	28.964 m²	2.412.325,33 € (Gesamteinz. a. Verk. 1.426.196 € + 986.129,33 € Erschließung)

Verkauft wurden 2022 tatsächlich nur 2.235 m². Die restlichen zwei Grundstücke werden zumindest vorerst nicht verkauft.

Außerordentlicher Aufwand:

Das Grundstück des Regenrückhaltebeckens soll an den Wasserverband verkauft werden. Ansätze hierfür waren bereits in den Jahren 2019 bis 2022 vorgesehen. Ein Kaufvertrag wurde bisher jedoch nicht geschlossen, daher erfolgt die Veranschlagung 2023 erneut. Der Verkauf erfolgt zu einem Preis von 10 €/m² (bisher wurde von 6 €/m² ausgegangen) und liegt unter dem Anschaffungswert. Damit entsteht hier ein außerordentlicher Aufwand in Höhe von rund 12.800 €, siehe die Erläuterungen bei SK 5321001, Produkt 11111).

Hinzu kamen noch außerordentliche Aufwendungen bei zwei Grundstücken, die sich durch eine neue Berechnung ergeben hatten.

INV 600060 Grunderwerb Baugebiet Eickhorst		44.800	85.200				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-44.800	-85.200				

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Eickhorst

Wie auch im Baugebiet Wiesenweg in Rethen hat die Gemeinde die geplanten Bauflächen in Eickhorst selbst vermarktet.

Insgesamt wurden 52.200 m² zu einem Ankaufpreis von 15 € je m² angekauft. Die Gesamtkosten setzten sich wie folgt zusammen:

Ankaufspreis Grundstücke (52.200 m ² x 15 €/m ²):	783.000,00 €
Nebenkosten (Grunderwerbsteuer auf den Kaufpreis, Notarkosten etc.):	59.206,50 €
Gesamtkosten:	842.206,50 €

Investitionen Innere Verwaltung

Vordorf

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

2017 konnte lediglich ein Flurstück verkauft werden. 2018 wurden alle übrigen Grundstücke verkauft. Den Käufern der Grundstücke wurde unter bestimmten Bedingungen eine "Kinderermäßigung" für bis zu 2 minderjährige Kinder über 5 € je Kind und m² gewährt. Diese Ermäßigung stellt rechtlich eine Zuwendung dar und wurde gesondert im Haushaltsplan ausgewiesen und auch gebucht. Diese Zuwendungen sind abzuschreiben, als "Nutzungsdauer" wurden 10 Jahre gewählt. Die Käufer haben die Ermäßigung laut Kaufvertrag zurückzuzahlen, wenn sie die Grundstücke vor Ablauf von 10 Jahren nach dem Kauf weiterveräußern. Es ergab sich ein auszunehmender Betrag von 78.025 €.

Die Erschließungskosten und -beiträge waren bzw. sind bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) veranschlagt.

Im Vertrag über den Ankauf der Grundflächen war die Zahlung eines weiteren Kaufpreises an die ehemaligen Eigentümer aus dem "Übererlös" vorgesehen. Die Zahlung war gemäß Kaufvertrag bereits zum 31.12.2019 fällig. Da für die Berechnung des zusätzlichen Kaufpreises die endgültigen Auszahlungen z. B. für die Erschließung und die finalen Einzahlungen aus dem Verkauf feststehen müssen, konnte aufgrund der fehlenden Fertigstellung der Erschließungsanlagen noch kein endgültiger Überschussbetrag errechnet werden. Anhand der bisher angefallenen, sowie der noch erwarteten Ein- und Auszahlungen wurde ein Überschussbetrag geschätzt. Im Haushaltsplan 2020 wurde ein Abschlag von 80 % auf diesen Schätzbetrag eingeplant und auch in Höhe von 179.116,19 € ausgezahlt. In 2021 und 2022 waren die restlichen 20 % eingeplant. Da die letzten Schlussrechnungen nunmehr erst 2023 vorliegen werden, kann die endgültige Abrechnung auch erst 2023 erfolgen. Aufgrund der bisher vorliegenden Ein- und Auszahlungen und der aus den Aufträgen noch zu erwartenden Zahlungen wird mit einer Nachzahlung des Übererlöses von rund 127.800 € gerechnet. Von diesem Betrag ist an dieser Stelle eine Teilsumme von aufgerundet 85.200 € veranschlagt., der Restbetrag bei Produkt 54101.

Dieser zusätzliche Kaufpreis muss grundsätzlich auf die erworbenen Vermögensgegenstände gebucht werden. Da das entstandene Bauland bereits verkauft wurde und das Grundstück des Regenrückhaltebeckens bereits 2018 an den Wasserverband übertragen wurde, ist nur noch eine Teilfläche der erworbenen Grundstücke, nämlich in Form der Straßenflächen, vorhanden. Buchungen auf die Vermögensgegenstände waren daher nur noch für die Grundstücke der Straßenflächen (siehe Produkt 54101) möglich. Die Anteile der Baulandflächen und des Regenrückhaltebeckens müssen damit als außerordentlicher Aufwand geplant und gebucht werden.

INV 600120 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen	-76.500		-76.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	76.500		76.500				

Erläuterungen:

Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen

2021 wurde eines der Erbbaurechtsgrundstücke in Rethen verkauft. Der Verkaufspreis wurde mit 100 €/m² vereinbart, der Buchwert des Grundstücks wurde damit deutlich übertroffen.

2023 ist der Verkauf eines weiteren Grundstücks geplant.

INV 600132 Grunderw. Baugeb. Ihlenpfehl / Bärtjenroth Rethen			1.440.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-1.440.000				

Erläuterungen:

Grunderwerb für das Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth in Rethen

Im Ortsteil Rethen soll ein neues Baugebiet entstehen. Zum Kauf stehen zwei Flächen mit einer Gesamtgröße von 38.000 m². Einschl. der Nebenkosten (Grunderwerbsteuer, Vermessung, Notar etc.) ergeben sich bei einem Kaufpreis von 35 €/m² Gesamtkosten von aufgerundet 1.440.000 € (38.000 m² x 35 €/m² = 1.330.000 € zzgl. 8 % = 106.400 € = 1.436.400 €).

Einzahlungen aus dem Verkauf sind noch nicht veranschlagt. Zur Erschließung siehe Produkt 54101.

INV 600133 Ankauf allg. Flächen für Gemeindeaufgaben			250.000				
--	--	--	---------	--	--	--	--

Gemeinde Vordorf

Investitionen Innere Verwaltung							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-250.000				
<i>Erläuterungen:</i> Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben Als Reserve für weiteren Grunderwerb ist bei dieser Investition ein Betrag von 250.000 € eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	75.997	94.200	1.808.000	52.000			52.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-336.939	-681.200	-557.700				
Gesamtsumme	-260.942	-587.000	1.250.300	52.000			52.000

Investitionen Kultur und Wissenschaft

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600094 Historischer Radwanderweg	65	-66.400					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		66.400					
29 26. - Baumaßnahmen	-65						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Historischer Radwanderweg</p> <p>Für die Konzeption und Umsetzung eines historischen Radwanderweges in der Gemeinde lag ein Angebot einer Werbeagentur aus Braunschweig vor. Der Angebotspreis lag bei 54.264 €. 2019 wurden weitere 51.100 € zur Umsetzung der Maßnahme eingestellt.</p> <p>Da eine Umsetzung bis 2019 nicht möglich war, erfolgte 2020 eine Neuveranschlagung des Gesamtbetrages (105.400 €). Auch in 2020 konnte keine Umsetzung der Maßnahme erfolgen, sodass die Haushaltsmittel in 2021 erneut veranschlagt wurden. Eine Reserve von 5.000 € war eingeplant. Da auch in 2021 keine Umsetzung erfolgte, wurde ein Haushaltsausgabereinstellung i.H.v. 110.335 € nach 2022 übertragen.</p> <p>Die Maßnahme wird grundsätzlich durch das Förderprogramm "ZILE" mit einer Quote von 63 % gefördert. Ein Förderbescheid liegt der Gemeinde vor, dieser lief jedoch im Oktober 2019 aus. Die Fördermittel sollten neu beantragt werden und wurden daher in 2021 ebenfalls neu veranschlagt. Da die Maßnahme 2021 nicht umgesetzt werden konnte, wurde ein Verlängerungsantrag gestellt, weshalb die Fördermittel erst in 2022 erwartet wurden.</p> <p>Der Wanderweg sollte von Eickhorst über Vordorf nach Rethen führen und durch 9 bis 10 "QR-Code-Steine" gesäumt werden, die einen Aufruf umfangreicher Informationen ermöglichen. Hinzu kommen Hinweisschilder, die Informationen für Wanderer bieten, die nicht über einen QR-Code-Reader verfügen.</p> <p>Inzwischen hat der Gemeinderat entschieden, die Maßnahme nicht durchzuführen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisung sind ab dem Haushaltsplan 2023 nicht mehr vorgesehen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	65						
Gesamtsumme Einzahlungen		-66.400					
Gesamtsumme	65	-66.400					

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600003 Baumaßnahmen Kinderspielplätze 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Kinderspielplätze

Mittel für Baumaßnahmen an Spielplätzen. Für die Jahre 2023 bis 2026 stehen wie bereits in der Vergangenheit insgesamt weitere 5.000€/jährlich für Baumaßnahmen auf den Kinderspielplätzen zur Verfügung.

Abschreibungen werden über 13 Jahre berechnet.

INV 600079 Spielgeräte Kinderspielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	37.525 -37.525	40.000 -40.000		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
---	-------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	--

Erläuterungen:

Spielgeräte Kinderspielplätze

Seit 2019 sind pauschal 10.000 € pro Jahr für Neubeschaffungen von Spielgeräten eingeplant. 2020 waren zudem zusätzliche Haushaltsmittel für Spielgeräte auf dem Spielplatz neben dem Sportplatz in Vordorf eingestellt.

Der Spielplatz in Eickhorst soll neu gestaltet werden. Hierfür wurde in 2021 ein Spielturm bestellt, welcher in 2022 geliefert und zusammen mit weiteren neuen Spielgeräten in 2022 montiert wurde. Für die weiteren Spielgeräte waren 30.000 € eingeplant. Eine Veranschlagung des üblichen Betrages findet in 2023 nicht statt, siehe auch INV 600127.

Abschreibungen sind über 10 Jahre geplant.

INV 600102 Krippencontainer Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen	9.264 -9.264						
--	-----------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Krippencontainer Vordorf

Zur Aufstellung der neuen Krippe in Vordorf ist die Herstellung von Fundamenten und Versorgungsleistungen notwendig. Die zu leistenden Auszahlungen hierfür sind investiver Art. Da entsprechende Mittel im Haushaltsplan 2019 nicht veranschlagt waren, hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 30.09.2019 eine Zustimmung nach § 117 NKomVG über einen Beitrag von 57.981,89 € erteilt. Im Haushaltsplan 2020 waren weitere Kosten für die Herstellung des zweiten Fundaments i. H. v. rund 36.062,80 € eingeplant.

Der Anbieter der Krippencontainer hat alternativ zur Mietlösung (sh. SK 4231001 im Ergebnishaushalt) eine Kaufoption angeboten. Nach Vergleich beider Varianten bestand die Bestrebung, beide Container Mitte des Jahres 2020 käuflich zu erwerben. Die Kosten hierfür lagen einschließlich der Kosten für die Aufstellung beider Container bei 231.931 €. Die Gesamtkosten in 2020 liegen einschließlich der Fundamente damit bei 268.993,80 €. Für Unvorhergesehenes wurde dieser Betrag auf einen Ansatz von 275.000 € aufgerundet. Die Maßnahme wurde in 2021 noch einmal neu veranschlagt und konnte 2021 nicht beendet werden. Es wurde hierfür ein Haushaltsausgaberest in 2021 gebildet. Da innerhalb des Jahres 2022 nicht geklärt werden konnte, ob ein Kauf realisiert wird, ist eine nochmalige Übertragung des Haushaltsausgaberestes nach 2023 vorgesehen. Etwaige Mehrkosten werden derzeit geprüft und ggf. über die Veränderungsliste zu den Haushaltsberatungen 2023 bekanntgegeben.

Die kompletten Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 421.255,43 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	61.278,24 €
Rechnungsergebnis 2020:	84.947,19 €
Rechnungsergebnis 2021:	9.264,33 €
Haushaltsausgaberest 2021:	265.735,67 €
Gesamtkosten:	421.225,43 €

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 15 Jahren vorgesehen (421.225,43 € : 15 Jahre = 28.082 €/a).							
INV 600108 Umbau / Anbau Krippe Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.357 -3.357						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umbau / Anbau Kindergarten Rethen</p> <p>Ursprünglich war der Umbau von Räumlichkeiten im ehemaligen Feuerwehrhaus in Rethen in Betreuungsräume einer Krippe einschl. einer neuen Treppe zum Außenbereich, neuer Fenster und eines kleinen Anbaus geplant. Hierfür waren 2020 Mittel für Bau- und Planungskosten i. H. v. 190.000 € veranschlagt. Diese Idee wurde jedoch nicht weiterverfolgt. Aus diesem Ansatz wurde ein Betrag von 3.356,66 € nach 2021 übertragen, aus dem ein Geschirrspüler beschafft wurde. Für einen etwaigen Umbau bzw. Anbau für eine Krippe in Rethen waren in 2021 erneut Haushaltsmittel in gleicher Höhe veranschlagt. Eine Umsetzung erfolgte nicht, Haushaltsausgabereste wurden nicht gebildet.</p>							
INV 600113 Spielgeräte Kindergarten Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.572 -2.572	30.000 -30.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kindergarten Rethen</p> <p>2021 wurde ein Nestschaukel angeschafft.</p> <p>In 2022 sollten ein Spielturner sowie ein Sandkasten mit Dach beschafft werden. Hierfür waren 30.000 € eingeplant.</p> <p>Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 10 Jahren vorzunehmen.</p>							
INV 600116 Rasenmäher Ant. Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	933 -933						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Rasenmäher Anteil Kindergarten</p> <p>Für die Kindertagesstätte Vordorf wurde ein Rasenmäher beschafft für den im Haushalt 2021 keine Ansätze eingeplant waren. Die Kosten lagen bei 1.399 € und teilen sich auf die Krippe und den Kindergarten Vordorf wie folgt auf:</p> <p>Anteil Kita: 932,67 €</p> <p>Anteil Krippe: 466,33 €</p> <p>Gesamtkosten: 1.399,00 €</p> <p>Die Abschreibung ist ab 2022 über eine Nutzungsdauer von 7 Jahren berücksichtigt und jeweils beim Kindergarten und der Krippe anteilig eingeplant.</p>							
INV 600117 Rasenmäher Anteil Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	466 -466						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Rasenmäher Anteil Krippe</p> <p>Für die Kindertagesstätte wurde ein Rasenmäher beschafft, für den 2021 keine Mittel vorgesehen waren (siehe Erläuterungen zur INV 600116 beim Kindergarten Vordorf). Der Anteil für die Krippe beträgt 466,33 €.</p> <p>Die Abschreibung ist ab 2022 für die Krippe anteilig berücksichtigt.</p>							
INV 600123 Unterbringung Waldkindergarten 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		20.000 10.000 -30.000	5.000 -5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p>							

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Unterbringung Waldkindergarten</p> <p>Im Wald hinter dem Dorfgemeinschaftshaus Eickhorst soll ein Waldkindergarten entstehen. Hierfür soll eine Unterbringung in Form eines Bauwagens oder Containers beschafft werden, wofür im Haushalt 2022 30.000 € veranschlagt waren. Eine Beteiligung seitens des DRK wurde mit 10.000 € eingeplant, eine tatsächliche Zahlung wird aber nicht mehr erwartet. Die Gesamtkosten für den Bauwagen beliefen sich schlussendlich auf 36.061,16 €. Hinzu kam noch ein Betrag von 2.707,40 € für eine Außentoilette. Für weitere Beschaffungen ist 2023 nochmals ein Betrag von 5.000 € eingeplant. Die Abschreibung wird mit 10 Jahren angesetzt und ist ab 2023 berücksichtigt. Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom DRK sind nicht mehr veranschlagt.</p>							
INV 600124 Planung neue Krippe 29 26. - Baumaßnahmen		40.000 -40.000	20.000 -20.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Planung neue Kita</p> <p>Für ein allgemeines Konzept zur Weiterentwicklung der Kindergarten-/Krippenstandorte in Rethen und Vordorf wurden in 2022 Mittel i. H. v. 40.000 € eingestellt. Das Konzept sollte sich an einer noch zu erstellenden Kindergartenplatzbedarfsplanung orientieren. Ein Haushaltsausgabereport wurde nicht gebildet. Der konkreten (baulichen) Planung weiterer Unterbringungsmöglichkeiten in den gemeindlichen Kitas wird eine Bedarfsanalyse vorgeschaltet, siehe die Erläuterungen zu SK 4291001 bei KTR 3650131. Für die bauliche Planung sind an dieser Stelle in 2023 nochmals 20.000 € eingestellt. Abschreibungen sind zunächst nicht berücksichtigt.</p>							
INV 600127 Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			10.000 -10.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte für den Spielplatz Kleines Holz in Rethen</p> <p>Auf dem Spielplatz Kleines Holz sollen neue Spielgeräte installiert werden. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 10.000 € aus. Abschreibungen sind über 10 Jahre vorzunehmen, 2023 nur mit 6 Monaten berechnet.</p>							
INV 600136 Spielgeräte Kindergarten Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			45.000 -45.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kindergarten Vordorf</p> <p>Für den Kindergarten in Vordorf sollen neue Spielgeräte beschafft werden. Erste Schätzungen gehen von Kosten in Höhe von 45.000 € aus. Abschreibungen sind über 10 Jahre zu veranschlagen.</p>							
INV 600138 Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen			40.000 -40.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf</p> <p>Das Außengelände am Kindergarten in Vordorf soll neu gestaltet werden. Der vorhandene Bauwagen ist abgängig, die Holzterrassen sind verfault, neue Geräte sollen beschafft werden. Zur Ausarbeitung der vorzunehmenden Maßnahmen hat der Gemeinderat eine Arbeitsgruppe gebildet. In den Haushalt werden zunächst 40.000 € eingestellt. Da noch nicht endgültig feststeht, in welchem monetären Umfang welche Maßnahmen durchgeführt werden, wird für die Berechnung der Abschreibungen mit einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von 15 Jahren gerechnet.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	54.117	145.000	125.000	15.000	15.000	15.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		-10.000					

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme	54.117	135.000	125.000	15.000	15.000	15.000	

Investitionen Sportförderung

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600082 Neubau Sporthalle	160.000		1.290.000	189.700			589.700
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				400.000			
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-160.000		-1.290.000	-589.700			-589.700

Erläuterungen:

Zuweisung an die SG für Neubau Sporthalle Vordorf

2018 waren für den Bau einer neuen Sporthalle Planungskosten i. h. v. 160.000 € vorgesehen. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. Eine weitere Übertragung erfolgte nicht, der Ansatz wurde 2020 neu veranschlagt und als Haushaltsausgabereist nach 2021 übertragen.

Aufgrund der politischen Beschlusslage bei der Gemeinde und der Samtgemeinde wurde der o. a. Betrag als Anzahlung auf die endgültige Zuweisung an die Samtgemeinde gezahlt.

Im Haushaltsjahr 2023 ist eine weitere Zuweisung an die Samtgemeinde in Höhe von 1.290.000 € eingeplant. Aufgrund der Kostenentwicklung wird dieser Betrag nicht ausreichen, so dass im Finanzplanjahr 2024 weitere 589.700 € veranschlagt sind. Hierfür wird eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.

Die Abschreibungen orientieren sich an einer Nutzungsdauer von rd. 60 Jahren und sind vorerst ab Mitte 2024 berücksichtigt.

INV 600083 Neubau/Umbau Aufenthaltsraum am DGH Rethen	3.754						
29 26. - Baumaßnahmen	-3.754						

Erläuterungen:

Neubau/Umbau Aufenthaltsr./Freisitz am DGH Rethen

Die alten Umkleiden am Gemeindezentrum sollen abgerissen werden. An dieser Stelle soll ein neuer Aufenthaltsraum mit einem Freisitz entstehen. Die Abrisskosten gehören daher zu den investiven Kosten für den Neubau.

2018 waren Planungs- und erste Baukosten in Höhe von 80.000 € veranschlagt, der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. Aufgrund vorliegender genauerer Kostenschätzungen wurden 2019 zusätzlich 50.000 € eingestellt, sodass 130.000 € an Haushaltsmitteln zur Verfügung standen. Diese Haushaltsmittel wurden als Haushaltsausgabereist nach 2020 übertragen, eine Umsetzung der Maßnahme erfolgte nicht.

2021 erfolgte eine komplette Neuveranschlagung der Haushaltsmittel in Höhe von 130.000 €. Da die Maßnahme nicht beendet werden konnte, wurden die verbleibenden Mittel als Haushaltsausgabereist nach 2022 übertragen.

Rechnungsergebnis 2021: 3.753,70 €

Haushaltsausgabereist 2021: 126.246,30 €

Summe: 130.000,00 €

Abschreibungen sind für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant. Der Restwert der alten Umkleide ist mit Abriss außerordentlich abzuschreiben, siehe SK 5131001.

INV 600095 Blitzschutzanlage neue Umkleiden DGH Rethen		33.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-33.000					

Erläuterungen:

Blitzschutzanlage neue Umkleiden DGH Rethen

An den neuen Umkleiden am Gemeindezentrum Rethen ist bisher noch keine Blitzschutzanlage vorhanden. 2018 waren Mittel für die erstmalige Installation einer solchen Anlage eingeplant. Da die Umsetzung nicht erfolgte und auch kein Haushaltsausgabereist gebildet wurde, erfolgte 2019 eine nochmalige Veranschlagung. Da die Maßnahme auch 2019 nicht umgesetzt wurde, erfolgte eine Übertragung des Ansatzes als Haushaltsausgabereist nach 2020 und nochmals nach 2021. Eine Umsetzung erfolgte nicht.

Gemeinde Vordorf

Investitionen Sportförderung

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Die Maßnahme sollte nunmehr in 2022 umgesetzt werden, wofür erneut 33.000 € veranschlagt wurden. Es ist davon auszugehen, dass dieser Betrag für die Umsetzung nicht ausreichen wird. Der Ansatz wird daher nicht nach 2023 übertragen. Stattdessen erfolgt 2023 eine Neuveranschlagung, eine aktualisierte Kostenschätzung lag zum Zeitpunkt des Haushaltsentwurfs allerdings noch nicht vor. Die Einplanung soll im Rahmen der Beratungen zum Haushalt erfolgen. Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.01.2019 noch 49 Jahre).</p>							
INV 600103 Darlehen TSV Vordorf 25 23. + Sonstige Investitionstätigkeit		-3.000 3.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Darlehen TSV Vordorf Rückzahlung eines Darlehens vom TSV Vordorf, letztmals 2020 eingeplant. Da eine Rückzahlung für den Verein in 2020 nicht möglich gewesen ist, wurde die Rückzahlung aufgrund eines Antrags in 2022 nochmals veranschlagt. Die tatsächliche Zahlung erfolgte jedoch noch 2021. Der Restbetrag lag bei 3.000 €. Bis einschließlich 2019 erfolgte die Planung ohne eine Investitionsnummer.</p>							
INV 600112 Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		25.000 -25.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen Der TSV Rethen benötigt dringend eine neue Flutlichtanlage, da die alte nicht mehr reparabel ist. Dem Verein soll daher ein Zuschuss in Höhe von 25.000 € für eine neue Flutlichtanlage gewährt werden. Die Maßnahme wird unter dieser Investitionsnummer nicht umgesetzt, siehe INV 600130.</p>							
INV 600115 Zuschuss Küche Schützenverein Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.000 -2.000						
<p><i>Erläuterungen:</i> Zuschuss Küche Schützenverein Vordorf Der Schützenverein hat einen Antrag auf einen Zuschuss in Höhe von 2.000 € für die Beschaffung einer neuen Küche gestellt. Die Gesamtkosten für die neue Küche werden sich auf rd. 7.500 € belaufen. Der Restbetrag (5.500 €) wird vom Schützenverein getragen. Abschreibungen sind über die Zeit der Nutzungsdauer von 18 Jahren vorzunehmen.</p>							
INV 600118 Grunderwerb Sporthalle Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	503 -503						
<p><i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb Sporthalle Rethen Ankauf eines Flurstücks (27 m²) auf dem Gelände des Gemeindezentrums, das sich bisher noch nicht im Eigentum der Gemeinde Vordorf befand.</p>							
INV 600128 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			2.500 -2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i> Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Rethen befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür werden auf 2.500 € geschätzt. Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.</p>							
INV 600129 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst			2.500				

Gemeinde Vordorf

Investitionen Sportförderung							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst</p> <p>Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Eickhorst befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür werden auf 2.500 € geschätzt.</p> <p>Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.</p>							
INV 600130 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Rethen			12.500				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-12.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen</p> <p>Auf dem Sportplatz des TSV Rethen wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € gewährt werden.</p> <p>Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600131 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Vordorf			12.500				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-12.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Vordorf</p> <p>Auch auf dem Sportplatz des TSV Vordorf wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € werden.</p> <p>Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600134 Schutzhütte am Sportplatz (B-Platz) Vordorf				5.000			
29 26. - Baumaßnahmen				-5.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Schutzhütte am Sportplatz (B-Platz) Vordorf</p> <p>Der Sportverein hat für den B-Platz in Vordorf (Verlängerung Kastanienallee) eine "Schutzhütte" für die Sportler*innen beantragt. Es soll sich möglichst um ein massives Gebäude handeln, Toiletten und Duschen sind nicht vorgesehen.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2024 sind zunächst 5.000 € zur Klärung der Machbarkeit und der späteren Baukosten vorgesehen.</p> <p>Abschreibungen werden noch nicht veranschlagt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	166.257	58.000	1.320.000	594.700			589.700
Gesamtsumme Einzahlungen		-3.000		-400.000			
Gesamtsumme	166.257	55.000	1.320.000	194.700			589.700

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600002 Querungshilfe L 321 in Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			13.200 -13.200				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Querungshilfe L 321 in Rethen</p> <p>Für den Bau einer Querungshilfe am Ortsausgang Rethen in Richtung Gr. Schwülper waren bereits 2018 Mittel vorgesehen. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen. 2019 wurden weitere Mittel i. H. v. 10.000 € eingestellt, wodurch insgesamt 60.000 € zur Verfügung standen.</p> <p>Von 2019 nach 2020 wurden Haushaltsausgabereste des ursprünglichen Betrages von 2018 in Höhe von 50.000 € erneut übertragen.</p> <p>Eine weitere Übertragung war haushaltsrechtlich nicht mehr zulässig, so dass für 2021 die Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 € neu veranschlagt wurden. Über diesen Betrag wurde erneut ein Haushaltsausgaberest gebildet.</p> <p>Im Laufe des Jahres 2022 wurde festgestellt, dass die Kosten für die Querungshilfe irrtümlich von der Samtgemeinde im Rahmen des Radwegebaus entlang der Landesstraße gezahlt wurden. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 70.042,35 €. 2022 erfolgte daraufhin eine Erstattung an die Samtgemeinde von 56.853,23 €, die einerseits durch den vorhandenen Haushaltsausgaberest (50.000 €), andererseits durch eine Verrechnung des für den Radwegebau zunächst zuviel gezahlten Betrages i. H. v. 6.853,23 € finanziert wurde (siehe INV 600011). Somit verbleibt ein Erstattungsbetrag von 13.189,12 € (70.042,35 € abzgl. 50.000 € und 6.853,23 €), der 2023 veranschlagt ist.</p> <p>Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600009 Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen)</p> <p>Für den Ankauf kleinerer Straßen- oder Wegeflächen, die sich zur Zeit noch im Privateigentum der Anlieger befinden, sind jährlich 1.000 € eingeplant.</p>							
INV 600010 Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen 29 26. - Baumaßnahmen		30.000 -30.000	30.000 -30.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen</p> <p>Mittel für den Ausbau bzw. die Erneuerung oder Erweiterung bestehender Erschließungsanlagen an Gemeindestraßen.</p> <p>2017 wurde der Ausbau des Gartenweges abgeschlossen, wofür insgesamt Kosten von 85.193,04 € entstanden sind. Da es sich hier um einen erstmaligen Ausbau des Gartenweges handelte, waren hierfür Erschließungsbeiträge festzusetzen. Aufgrund des gesetzlich geforderten Eigenanteils der Gemeinde von 10 % war mit Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen von 76.673,74 € zu rechnen. Die Abrechnung und Erteilung der Bescheide erfolgte 2018. Abschreibungen bzw. Erträge aus Sonderposten wurden eingeplant.</p> <p>In 2022 waren Planung und Bau der Straßensanierung "Am Wellbusch" in Eickhorst geplant. Hierfür wurde von Kosten i. H. v. 190.000 € ausgegangen, unter Berücksichtigung einer Reserve wurde ein Haushaltsrest in 2021 von 240.000 € gebildet. Umgesetzt wird diese Maßnahme nicht, stattdessen werden Fußwege in Rethen und Eickhorst neu ausgebaut. Die Gemeinde beabsichtigt in den nächsten Jahren Schritt für Schritt die Gemeindestraßen zu erneuern. Hierfür waren 2022 Planungskosten i.H.v. 30.000 € eingestellt, der Ansatz wird 2023 wiederholt. Der Ansatz dient der Kostenermittlung für die Erneuerung weiterer Gemeindestraßen. Abschreibung hierfür sind zunächst nicht berücksichtigt.</p>							
INV 600011 Radweg an der L 321 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				1.400 -1.400			
<p><i>Erläuterungen:</i></p>							

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Radweg an der L 321</p> <p>Für den Bau des Radweges an der L321 sind Vereinbarungen bezüglich einer finanziellen Beteiligung der Gemeinden zwischen der Samtgemeinde und den betroffenen Gemeinden geschlossen worden. Demnach beteiligen sich die Gemeinden mit 50 % der Planungs- und Grunderwerbskosten nach Abzug der Landeszuweisung an den Baukosten. Grundsätzlich sind die Beteiligungen der betreffenden Mitgliedsgemeinden nach Anteilen der Gemarkungslängen vorgesehen. Der Flächenanteil der Gemeinde Vordorf beträgt 17,2 %.</p> <p>Die gesamten Bau- und Planungskosten des Radweges belaufen sich laut aktueller Berechnungen auf max. 804.231,97 €. Das Land Niedersachsen hat eine Zuweisungen (50 % der Herstellungskosten) i.H.v. 297.523,11 € geleistet, der Landkreis Gifhorn hat sich mit einer Zuweisungen i.H.v. 37.000 € beteiligt.</p> <p>Der Grunderwerb erfolgte durch die Samtgemeinde (insgesamt 75.000 €, davon trug die SG 50%.) Die Beteiligung der Gemeinden am Grunderwerb war 2018 nochmals vorgesehen.</p> <p>Der derzeit prognostizierte Gesamtanteil der Gemeinde liegt bei max. 34.029,13 €.</p> <p>Rechnungsergebnis 2018: 36.000,00 € (1. Abschlagszahlung an SG) Rechnungsergebnis 2020: 3.500,00 € (2. Abschlagszahlung an SG) Rechnungsergebnis 2022: - 6.853,23 € (Erstattung bisher zuviel gezahlter Beträge) Bisheriger Gesamtanteil: 32.646,77 €</p> <p>Für 2024 wird die Endabrechnung erwartet, der max. Auszahlungsbetrag liegt voraussichtlich bei rund 1.400 €.</p> <p>Abschreibungen für die Investitionszuweisungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.</p>							
INV 600043 Baugebiet Eickhorst	184.976						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.757						
29 26. - Baumaßnahmen	-177.464						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-754						

Erläuterungen:

Baugebiet Eickhorst

2015 waren erste Planungskosten für die Erschließung des Baugebietes Ostfeld Süd in Eickhorst eingeplant.

2017 waren dann folgende Auszahlungen veranschlagt:

- Zuweisung an den Wasserverband: 986.600,00 €
- Kosten für die Baustraße: 706.900,00 €

Die Summe der Kosten für die Wasserentsorgung lagen laut Schätzung des Wasserverbandes bei 986.600 €. Dieser Betrag war 2017 für beide Bauabschnitte vorgesehen. 2017 sind bereits Zahlungen an den Wasserverband i. H. v. rund 80.300 € geflossen. Da weitere Haushaltsreste nicht übertragen werden konnten, erfolgte 2018 die erneute Veranschlagung des verbleibenden Betrages (986.600 € / 80.300 € = 906.300 €). Die verbliebenen Mittel wurden erneut als Haushaltsausgaberesult nach 2019 übertragen. Die vorhandenen Mittel sind ausreichend, ein neuer Ansatz war in 2020 nicht zu bilden.

Folgende Buchungen waren bisher zu verzeichnen:

- Rechnungsergebnis 2017: 256.558,03 €
- Rechnungsergebnis 2018: 467.481,20 €
- Rechnungsergebnis 2019: 562.195,47 €
- Rechnungsergebnis 2020: 609.258,46 €

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Rechnungsergebnis 2021:		184.975,51 €					
Haushaltsausgabereste aus 2021:		331.702,23 €					
Gesamtkosten:		2.412.170,90 €					
<p>Die Kosten für den Endausbau waren in 2020 eingeplant. Der verfügbaren Restbetrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2021 zu übertragen. Da der Endausbau 2021 noch nicht abgeschlossen werden konnte, wurden über die noch verfügbaren Mittel erneut ein Haushaltsausgaberest gebildet.</p> <p>Der Verkauf der Grundstücke in Form des tatsächlichen Abgangs erfolgte 2018, die entsprechenden Anteile der Erschließungsbeiträge an den Verkaufserlösen sind eingegangen.</p> <p>Erträge aus der Auflösung der Erschließungsbeiträge und Abschreibungen für die Baumaßnahmen sind über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (Straßenkörper) bzw. 50 Jahre (Straßenentwässerungsanteile) vorgesehen.</p>							

INV 600048 Errichtung Straßenlaternen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	

Erläuterungen:

Errichtung Straßenlaternen

Für die Errichtung von Straßenlaternen waren jährlich 5.000 € eingeplant. Ab 2022 sind es jährlich 10.000 €.

Bisher sind Gesamtkosten von insgesamt 17.133,98 € entstanden, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2014:	1.128,90 €
Rechnungsergebnis 2018:	16.005,08 €
Gesamtkosten:	17.133,98 €

Abschreibungen werden über 25 Jahre berücksichtigt.

INV 600076 Baumaßnahmen Bushaltestellen	-17.605	-428.000	-251.200				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	110.593	428.000	276.100				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.612						
29 26. - Baumaßnahmen	-87.376						
33 30. - Sonstige Investitionstätigkeiten			-24.900				

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Die Bushaltestellen im Gemeindegebiet wurden bzw. werden mit "Kasseler Borden" ausgerüstet.

Die bisherigen Ergebnisse und verfügbaren Mittel ergeben einen Gesamtbetrag von 1.214.000 €, die sich folgendermaßen zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2018:	169,22 €
Rechnungsergebnis 2019:	375.628,07 €
Rechnungsergebnis 2020:	255.728,95 €
Rechnungsergebnis 2021:	92.987,59 €
Haushaltsausgaberest 2021:	489.486,17 €
Gesamtkosten:	1.214.000,00 €

Die förderungsfähigen Gesamtausgaben werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert. Hinzu kommen weitere

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>12,5 % vom Regionalverband Großraum Braunschweig. Folgende Beträge sind bisher eingegangen bzw. werden noch erwartet:</p> <p>Rechnungsergebnis 2019: 285.000,00 €</p> <p>Rechnungsergebnis 2021: 110.592,80 €</p> <p>Rechnungsergebnis 2022: 200.422,91 €</p> <p>Noch erwartet in 2022: 227.577,09 €</p> <p>Bisherige Gesamtförderung: 823.592,80 €</p> <p>Die Maßnahme konnte 2021 nicht abgeschlossen werden. Stattdessen wurde ein Haushaltsausgaberes in Höhe von 489.486,17 € für Auszahlungen in 2022 gebildet. Weitere Fördermittel wurden noch erwartet.</p> <p>Seitens der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen (LNVG) liegt ein Bescheid über den Teilwiderruf von Fördermitteln vor. Der Betrag ist 2023 als Rückzahlung veranschlagt. Die Erträge aus der Auflösung wurden entsprechend angepasst.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre eingeplant.</p>							
INV 600078 Erschließung Gewerbegebiet Vordorf	-201.155	531.200	200.000				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	234.804	128.800					
29 26. - Baumaßnahmen	-13.747	-660.000	-200.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-19.903						

Erläuterungen:

Erschließung Gewerbegebiet Vordorf

Baukosten:

Eine erste vorläufige Schätzung hatte seinerzeit Gesamtkosten in Höhe von 1.179.200 € ergeben. Diese haben sich folgendermaßen aufgeteilt:

- Baustraße	292.800,00 €
- Endausbau	392.500,00 €
- Wasserver- und entsorgung	493.900,00 €
Gesamtkosten	1.179.200,00 €

Die bisherigen Gesamtkosten betragen:

Rechnungsergebnis 2017:	4.290,55 €
Rechnungsergebnis 2018:	81.253,96 €
Rechnungsergebnis 2019:	555.420,32 €
Rechnungsergebnis 2020:	139.206,24 €
Rechnungsergebnis 2021:	33.649,73 €
<u>bisherige Kosten:</u>	<u>813.820,80 €</u>
zzgl. Ansatz 2022:	660.000,00 €
zzgl. Ansatz 2023:	200.000,00 €
Gesamtkosten:	1.673.820,80 €

Im Haushaltsplan 2022 waren für den Endausbau in 2022 660.000 € und eine VE für etwaige Schlussrechnungen in 2023 i. H. v. 95.000 € veranschlagt. Da 2022 noch keine Auftragsvergaben stattgefunden haben, wird der Ansatz als Haushaltsausgaberes nach 2023 übertragen.

Inzwischen liegt eine neue Kostenberechnung des Planers vor. Hiernach werden die Kosten auf rund 832.900 € geschätzt.

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Vordorf

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

Der Differenzbetrag zwischen dem zu bildenden Haushaltsausgabereist (660.000 €) und den noch zu erwartenden Kosten i. H. v. 172.900 € (832.900 € abzgl. 660.000 €) wird 2023 eingestellt. Hinzu kommt eine Reserve von 27.100 €, so dass der Gesamtansatz in 2023 bei 200.000 € (172.900 € + 27.100 €) liegt.

Erschließungsbeiträge

Ein Teil der Erschließungsbeiträge war bereits 2018 eingeplant. Der Verkauf der Grundstücke erfolgte erst ab 2020 und konnte in den Jahren 2020 und 2021 nicht vollständig abgeschlossen werden.

Bei der ursprünglichen Planung wurde noch von einem Beitragssatz von 52 €/m² ausgegangen. Durch einige Anpassungen der Berechnung haben sich die einzuplanenden Summen geändert.

Die tatsächlichen Erschließungsbeiträge wurden mit insgesamt 986.129,33 € berechnet.

Verkaufte Flächen in 2020:	17.759 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)
Verkaufte Flächen in 2021:	7.206 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)
Planung 2022:	3.999 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)
Tats. verkaufte Flächen 2022:	2.235 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)
Tats. verkaufte Fläche insges.	27.200 m²	(Erschließungsbeiträge eingegangen in Höhe von 926.614,69 €)
Gesamtfläche Bauland:	28.964 m²	(Erschließungsbeiträge gesamt erwartet in Höhe von 986.129,33 €)

2 Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 1.764 m² werden vorerst nicht verkauft. Die hieraus erwarteten Beitragsanteile von 59.514,64 € werden somit nicht erzielt.

INV 600096 Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld	664		160.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-664		-160.000				

Erläuterungen:

Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld

Durch die Erschließung des Baugebietes „Ostfeld“ in Eickhorst und die Einleitung des Oberflächenwassers aus dem Baugebiet in den vorhandenen Regenwasserkanal in der Straße „Am Ostfeld“ und aus den geänderten hydraulischen Anforderungen an die Regenwasserkanalisation wird eine Neuordnung des öffentlichen Regenwasserkanals in der Straße Am Ostfeld notwendig. Die Gemeinde hat die auf die Straßenentwässerung entfallenden Anteile an den Wasserverband zu erstatten.

2019 wurde der 1. Abschnitt fertiggestellt, der Anteil der Gemeinde hieran lag bei 107.371,29 €. 2023 wird der zweite Abschnitt erneuert. Aktuelle Schätzungen des Wasserverbandes gehen von einem Gemeindeanteil i. H. v. 160.000 € aus. Dieser Betrag ist entsprechend im Haushaltsjahr 2023 eingeplant.

Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren, entsprechend sind Abschreibungen der Zuweisung einzuplanen. Bei Gesamtkosten von 267.371,29 € (107.371,29 € zzgl. 160.000 €) ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.348 €.

Der "alte" Straßenentwässerungsanteil dieser Straße wurde mit Beginn der Bauarbeiten Mitte 2018 verschrottet. Der Restbuchwert lag damals bei 30.566,14 € und wurde außerordentlich abgeschrieben. Dies gilt auch für den Sonderposten aus anteiligen Erschließungsbeiträgen, der zeitgleich außerordentlich abgeschrieben wurde. Der Restwert des Sonderpostens lag bei 20.026,40 €.

INV 600106 Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst			42.700				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-42.700				

Erläuterungen:

Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst

Zusätzlich fällig werdende Zahlungen aus den Zahlungen des Übererlöses für die Flächen im Baugebiet Ostfeld Süd in

Gemeinde Vordorf

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Eickhorst, die als Gemeindestraßen genutzt werden. Ausführliche Erläuterungen hierzu finden sich bei Produkt 11111 bei Sachkonto 5321001 sowie unter der INV 600060.							
INV 600119 Teilverkauf an die Samtgemeinde für Radweg	-248						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	857						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-608						
INV 600135 Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth			100.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-100.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth							
An dieser Stelle werden die Auszahlungen für die Erschließung und die Einzahlungen aus den Erschließungsbeiträgen geplant. Im Haushaltsjahr 2023 sind zunächst Planungskosten für die Erschließung i. H. v. 100.000 € vorgesehen. Eine konkrete Veranschlagung erfolgt nach Vorlage aller Kostenschätzungen (Straßenbau, Straßenentwässerungsanteile).							
Gesamtsumme Auszahlungen	312.885	701.000	581.800	12.400	11.000	11.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-346.254	-556.800	-276.100				
Gesamtsumme	-33.369	144.200	305.700	12.400	11.000	11.000	

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600030 Ausstattung DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		15.000 -15.000	2.000 -2.000	17.000 -17.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung DGH Rethen</p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. 2019 war für die Beschaffung von Tischen und Stühlen ein erhöhter Ansatz eingeplant, die Beschaffung wurde jedoch nicht durchgeführt. In 2022 wurde der Ansatz erneut eingestellt. Da die Beschaffung auch 2022 nicht durchgeführt und auch kein Haushaltsausgabereist gebildet wurde, ist der Betrag in 2024 nochmals eingestellt.</p> <p>Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorzusehen.</p>							
INV 600073 Tische und Stühle DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		30.000 -30.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Tische und Stühle DGH Vordorf</p> <p>Mittel für die Beschaffung neuer Tische und Stühle für das DGH Vordorf. Da 2020 keine Beschaffung erfolgt ist, wurde der Ansatz 2021 wiederholt. Da auch 2021 keine Anschaffung erfolgte und kein Haushaltsausgabereist gebildet wurde, ist 2022 erneut ein Ansatz von 30.000 € gebildet worden. Die tatsächlichen Kosten lagen bei 26.978,49 €.</p> <p>Abschreibungen sind über 13 Jahre eingeplant.</p>							
INV 600097 Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000 -4.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst</p> <p>Für das DGH Eickhorst ist neues Inventar zu beschaffen, insbesondere neues Geschirr. Hier für sind jährlich 2.000 € eingestellt. Planung und Buchung erfolgen investiv als "Sachgesamtheit".</p> <p>2019 wurde ein Fasskühler beschafft. Hierfür sind Kosten von 2.300 € angefallen.</p> <p>Für 2021 waren Anschaffungen beabsichtigt, welche jedoch nicht umgesetzt wurden. Der Ansatz wurde entsprechend für 2022 erhöht.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt analog der Einrichtung für Kindertagesstätten mit 13 Jahren.</p>							
INV 600100 Zaun DGH Vordorf 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		8.000 -8.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zaun DGH Vordorf</p> <p>Am DGH Vordorf wurde 2022 ein Zaun errichtet. Die Kosten wurden auf 8.000 € geschätzt, tatsächlich sind Kosten von 4.900,34 € entstanden.</p> <p>Abschreibungen sind über 15 Jahre Nutzungsdauer vorzusehen.</p>							
INV 600121 Aufsitzmäher für Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		10.000 -10.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Aufsitzmäher für Bauhof</p> <p>2022 sollte ein Aufsitzmäher beschafft werden. Hierfür waren 10.000 € eingeplant.</p> <p>Die Abschreibung ist über 7 Jahre berücksichtigt.</p>							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600122 Anhänger mit Aufsatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000 -5.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anhänger mit Aufsatz</p> <p>Für die Beschaffung eines Anhängers mit Aufsatz für z.B. Laub waren in 2022 5.000 € veranschlagt. Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre, Abschreibungen sind ab 2023 eingeplant.</p>							
INV 600125 Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße) 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-6.500 8.000 -1.500	-6.600 6.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße)</p> <p>Das Gelände inkl. des alten Feuerwehrhauses in der Teichstraße sollte 2022 veräußert werden. Hierfür fielen nachträglich noch Grundstücksfeststellungskosten i.H.v. 1.500 € an. Der Restbuchwert betrug damit insgesamt 2.823,30 €. Der Verkaufserlös wurde für den Haushalt 2022 auf 8.000 € geschätzt, sodass die Gemeinde einen a.o. Ertrag von rund 5.100 € erwartete. Der Verkauf erfolgte 2022 nicht, so dass 2023 nochmals Ansätze eingeplant sind. Inzwischen wird von einem Verkaufspreis von 6.600 € ausgegangen, der außerordentliche Ertrag liegt damit bei rund 3.700 €.</p>							
INV 600139 Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			5.000 -5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen</p> <p>Mittel für die Beschaffung eines Durchlaufkühlers und einer Zapfanlage für das DGHH Rethen. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 5.000 € aus, die 2023 veranschlagt sind. Abschreibungen sind analog der Anlage im DGH Eickhorst über einen Zeitraum von 13 Jahren einzuplanen (2023 mit 6 Monaten gerechnet).</p>							
INV 600141 Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			9.500 -9.500	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf</p> <p>In der Küche des DGH Vordorf sind Ausstattungsgegenstände, insbesondere Elektrogeräte, neu zu beschaffen. Es wird von Anschaffungskosten i. H. v. 7.500 € ausgegangen, die 2023 eingeplant sind. Weiterhin sind ab 2023 analog zu den übrigen Dorfgemeinschaftshäusern jährlich 2.000 € für Ausstattungsgegenstände vorgesehen. Für die Planung der Abschreibungen wurde von einer 10jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		73.500	18.500	21.000	6.000	6.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		-8.000	-6.600				
Gesamtsumme		65.500	11.900	21.000	6.000	6.000	



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	5.200 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	5.000 €
III.	Saldo aus I. und II.	200 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	840.400 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	735.800 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	104.600 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	3.853.300 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-3.012.900 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-3.012.700 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2023	1.900.000 €
VIII.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.112.700 €
IX.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn	0 €

Beteiligungsbericht 2021



**Gemeinde
Vordorf**

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 Vordorf insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital	Anteile	Gesamte Anteile in % vom Stammkapital	Gesamte Anteile in Wert
FEAG (Fallersleber Elektrizitäts-Aktiengesellschaft)		6	0,129	4.320 €
Gesamt		6		4.320 €

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 Vordorf besitzt 6 Namensaktien mit einem Nominalwert von 720 € je Aktie, insgesamt liegt die Beteiligung also bei 4.320 €. Insgesamt wurden 4.642 Aktien herausgegeben. Der Anteil der Gemeinde an der FEAG liegt bei 0,129 %.

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 Bötel, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Hans Friedrich Metzlauff, Andreas Ritter, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

Volker Arms, Hans-Georg Bachmann, Martin Behm, Karsten Bötel, Christian Dalibor, 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 %), Isenhagen GmbH Bürgerwindpark (37,55 %), Jembke GmbH (5,56 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %).

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 Vordorf an der FEAG ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Vordorf

2022 wurde eine Dividende für 2021 i. H. v. 4.005,05 € 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 Vordorf

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
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<u>Beamtinnen/Beamte auf Zeit</u>								
<u>Laufbahngruppe 2</u>								
<u>Laufbahngruppe 1</u>								
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		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachbearbeiter/in	EG 10	1,00	0,00	0,00	0,00	k.w. 2028
2	Sachbearbeiter/in	EG 9b	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Sachbearbeiter/in	EG 8	0,63	0,63	0,63	0,00	
4	Bauhofmitarbeiter/in	EG 6	1,00	1,00	1,00	0,00	
5	Bauhofmitarbeiter/in	EG 5	0,50	0,50	0,50	0,00	
insgesamt			4,13	3,13	3,13	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit und informatiorisch 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	Ausbildungsvergütung	0	0	
Insgesamt			0	0	

Stellenübersichten 2023 der Gemeinde Vordorf

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 10	E 9b	E 8	E 6	E 5	E 3	gesamt	
1	Hauptverwaltung	1,00	1,00	0,63	0,00	0,00	0,00	2,63	
2	Bauhof	0,00	0,00	0,00	1,00	0,50	0,00	1,50	
..	Insgesamt	1,00	1,00	0,63	1,00	0,50	0,00	4,13	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Vordorf
Einwohnerzahl 30.06.2022: 3.111

Ergebnisplan und -planung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamterträge*	3.530.411	3.536.100	3.838.800	3.916.100	4.033.000	4.167.700
Gesamtaufwendungen*	3.300.790	3.706.300	4.180.600	4.092.700	4.161.000	4.218.100
Gesamtergebnis*	229.621	-170.200	-341.800	-176.600	-128.000	-50.400

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliches Ergebnis	3.897	-239.500	-318.300	-176.600	-128.000	-50.400
Deckung						
a) Überschuss außerordentl. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen		239.500	318.300	176.600	128.000	50.400
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis	225.724	69.300	-23.500	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen			23.500			
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.	258.892	254.171	1.361.871	1.465.171	1.447.371	1.429.371
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	1.112.700	119.700	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	4.534	4.721	5.000	16.400	17.800	18.000
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-4.534	-4.721	1.107.700	103.300	-17.800	-18.000

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2015 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2014 *1
Nettoposition gesamt *2	11.704.721,07	10.932.930,52
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	0,00	0,00
Jahresergebnis*:	504.189,46	311.808,27

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2015 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2015 - 2019 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2022	2021	2020
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	420 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	420 v. H.	397 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	420 v. H.	376 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2019 - 2021
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	950,34	1075,95
	zum 31.12.2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2021
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	83,22	197,06

* Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik

-> Veröffentlichungen -> Statistische Berichte -> L II 8, L II 9 Gemeindeergebnisse der Finanzstatistik -> 1.1 (Spalte Schuldenstand insgesamt am 31.12.) bzw. A1 bis A3

-> Downloads und Informationen aus den statistischen Fachbereichen -> Öffentlicher Sektor -> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen

** bei Samtgemeinden: Samtgemeindebereich

Kennzahlen:

Kennzahl	2021	2022	2023	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	88,25	89,12	89,49	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: = Umlagen * 100 / 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 = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / 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: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	5,67	5,55	6,76	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: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	12,10	11,61	12,71	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,34	0,33	0,53	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: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / 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.

<p>Reinvestitionsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$</p>	153,50	255,65	742,30	<p>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.</p> <p>Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfällender Aufgaben, verstärktes Leasing zu berücksichtigen.</p>
<p>Fremdkapitalquote</p> <p>= $\frac{\text{Schulden inkl. Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}}$</p>	-	-	-	<p>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.</p>
<p>Transferaufwandsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$</p>	71,88	68,85	64,05	<p>Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.</p>