

Gemeinde Rötgesbüttel



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2022



Inhaltsübersicht

	Seite
1. Haushaltssatzung 2022	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	27
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	31
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	35
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	39
7. Gesamthaushalt	43
Gesamtergebnishaushalt	44
Gesamtfinanzhaushalt	45
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	47
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	161
10. Investitionsprogramm 2020 - 2025 Übersicht	165
11. Investitionen mit Erläuterungen	168
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	181
13. Beteiligungsbericht 2020	185
14. Stellenplan	189
15. Daten der Haushaltswirtschaft	193

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Rötgesbüttel für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel in der Sitzung am 23.03.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.511.600 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.678.700 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	408.200 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.509.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.352.600 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	875.100 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.423.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	419.500 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	28.200 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	3.803.800 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.803.800 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 419.500 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 700.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 418.200 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

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

2. Gewerbesteuer

400 v. H.

Rötgesbüttel, 23.03.2022




Schölkmann
Bürgermeister



Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	5
1.1 Gesetzliche Grundlagen	5
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	6
2 Übersicht über die Haushaltslage	7
3 Erträge	8
4 Aufwendungen	11
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand	13
4.2 Transferaufwendungen	13
4.3 Abschreibungen	15
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16
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 Sonstige allgemeine Entwicklungen	21
8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel	21
8.2 Bevölkerung	22
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel	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 10.03.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich wird zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umstellen. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Der Jahresabschluss 2017 wurde mit Datum vom 14.07.2020 aufgestellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 10.08.2020 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2017 weist einen Überschuss von 12.791,88 € im ordentlichen und 1.500,00 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2018 wurde mit Datum vom 18.05.2021 aufgestellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 19.07.2021 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2018 weist einen Überschuss von 214.860,64 € im ordentlichen und 944,80 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2019 wurde mit Datum vom 06.07.2021 aufgestellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 07.10.2021 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2019 weist einen Überschuss von 150.378,12 € im ordentlichen und 50.274,02 € 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 Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

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

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres.

Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2020 handelt es sich ausnahmslos um **vorläufige** Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
ordentliche Erträge	2.620.011	2.437.300	2.511.600
ordentliche Aufwendungen	2.533.954	2.521.700	2.678.700
Ordentliches Ergebnis	86.057	-84.400	-167.100
Außerordentliche Erträge	4.200	306.200	408.200
Außerordentliches Ergebnis	4.200	306.200	408.200
Jahresergebnis	90.257	221.800	241.100

Im Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 2.511.600 € an Erträgen und 2.678.700 € an Aufwendungen vor. Damit entsteht voraussichtlich ein Fehlbetrag von 167.100 €.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist im Haushaltsjahr 2022 und den Finanzplanjahren 2023 und 2024 im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall. Erst im Finanzplanjahr 2025 wird wieder ein Überschuss erwartet.

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

Überschüsse im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden in 2022 (408.200 €) erwartet, so dass der ordentliche Ergebnishaushalt in 2022 als ausgeglichen gilt.

In den Finanzplanjahren 2023 und 2024 ist jeweils ein fiktiver Haushaltsausgleich durch Überschüsse in den jeweiligen Finanzplanjahren oder durch Überschüsse im außerordentlichen Ergebnis nicht möglich. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den

Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 und 2016 bei 410.770,32 € zum 31.12.2017. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2023 (- 80.000 €) und 2024 (- 51.100 €) ausreichend.

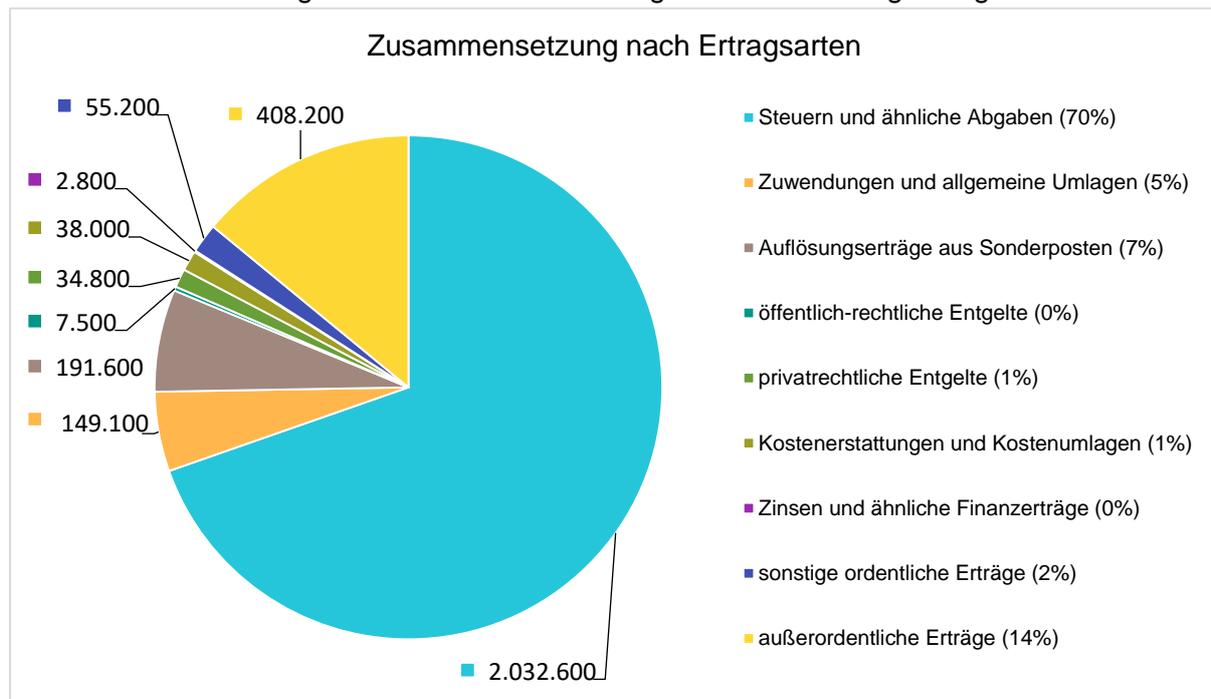
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.919.800 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2022	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	2.032.600	69,61
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.100	5,11
Auflösungserträge aus Sonderposten	191.600	6,56
öffentlich-rechtliche Entgelte	7.500	0,26
privatrechtliche Entgelte	34.800	1,19
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.000	1,30
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.800	0,10
sonstige ordentliche Erträge	55.200	1,89
Ordentliche Erträge	2.511.600	86,02
außerordentliche Erträge	408.200	13,98
Summe der Erträge	2.919.800	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2021 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	1.937.105	2.017.300	2.032.600	2.118.000	2.214.200	2.304.900
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.180	124.500	149.100	148.600	148.100	148.100
Auflösungserträge aus Sonderposten	151.528	158.400	191.600	211.300	225.800	217.400
öffentlich-rechtliche Entgelte	4.792	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
privatrechtliche Entgelte	53.472	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.268	37.300	38.000	38.000	38.000	38.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.294	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
sonstige ordentliche Erträge	58.374	54.500	55.200	55.200	55.200	55.200
Ordentliche Erträge	2.620.011	2.437.300	2.511.600	2.616.200	2.726.400	2.808.700
außerordentliche Erträge	4.200	306.200	408.200	--	--	--
Summe der Erträge	2.624.211	2.743.500	2.919.800	2.616.200	2.726.400	2.808.700

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus dem Anstieg bei den Grundsteuern A und B (+ 19.281 € gegenüber 2020) und der Einkommensteueranteile (+ 88.110 €). Bei der Gewerbesteuer ist ein geringerer Betrag zu erwarten (- 6.009 € als in 2020). 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:

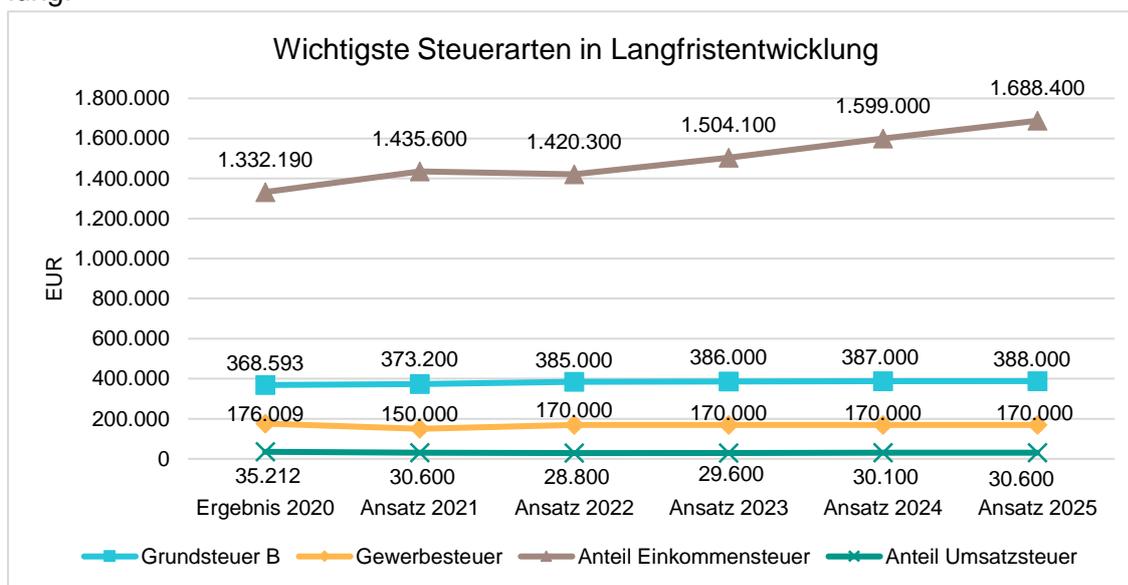
Steuerarten

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	15.126	18.000	18.000	17.800	17.600	17.400
Grundsteuer B	368.593	373.200	385.000	386.000	387.000	388.000
Gewerbesteuer	176.009	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Anteil Einkommensteuer	1.332.190	1.435.600	1.420.300	1.504.100	1.599.000	1.688.400
Anteil Umsatzsteuer	35.212	30.600	28.800	29.600	30.100	30.600
Hundesteuer	9.975	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500

Die Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen ergeben sich aus den neuen Schlüsselzahlen und wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2022: + 4,5 %, 2023: + 5,9 %, 2024: + 6,3 % und 2025: + 5,6 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2022 - 10,2 %, 2023: + 2,6 %, 2024: + 1,8 % und 2025: + 1,7 %). Die ursprüngliche Veranschlagung der Anteile aus der Einkommensteuer sah für die Gemeinde Rötgesbüttel in 2021 1.435.600 € vor. Die tatsächlichen Ergebnisse 2021 belaufen sich auf insgesamt 1.359.186 € (- 76.414 € gegenüber der ursprünglichen Planung 2021). Hauptursächlich hierfür ist die epidemiologische Lage durch das Coronavirus und die damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen. Ob die Verringerungen und die Steigerungsraten letztlich in der prognostizierten Höhe tatsächlich eintreffen werden, bleibt auch aufgrund der derzeitigen Situation abzuwarten.

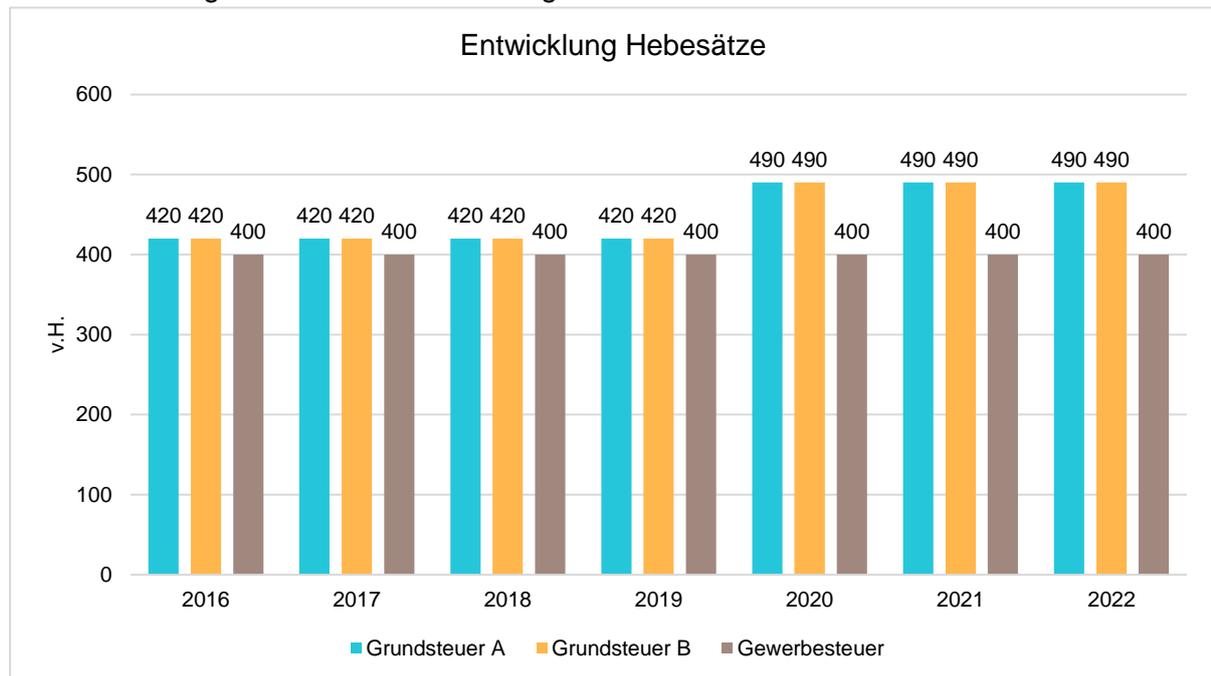
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



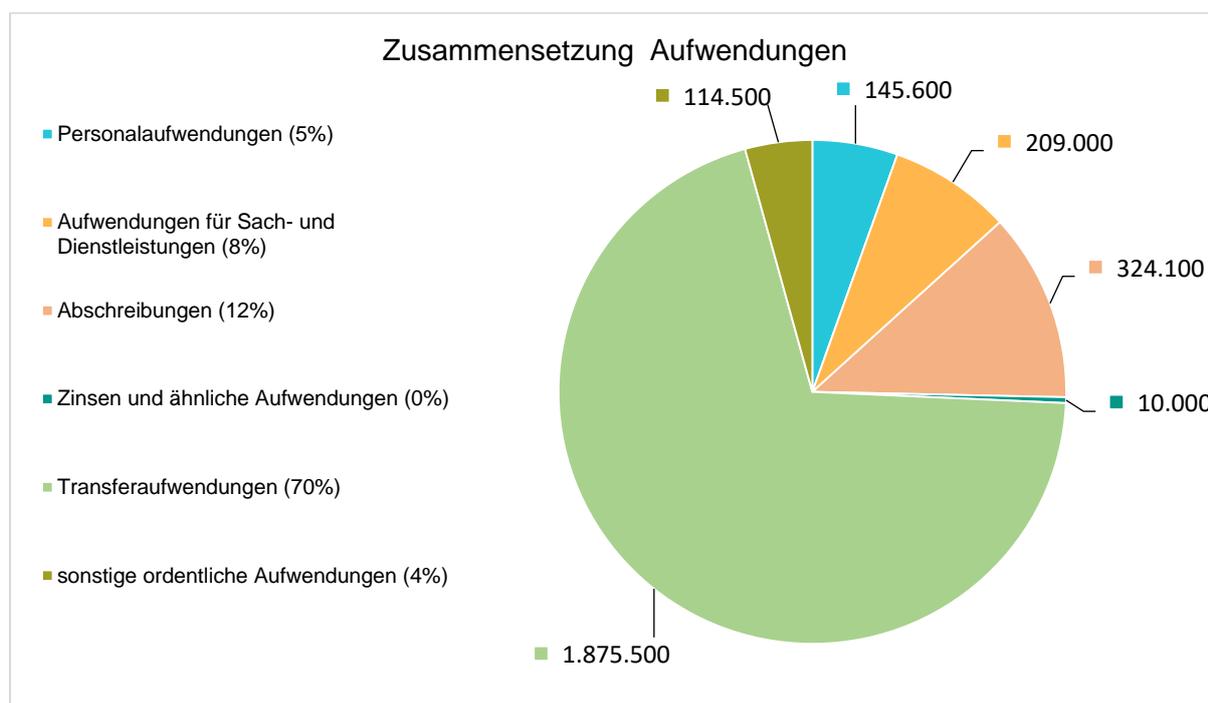
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 2.678.700 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2022 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	145.600	5,44
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.000	7,80
Abschreibungen	324.100	12,10
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000	0,37
Transferaufwendungen	1.875.500	70,02
sonstige ordentliche Aufwendungen	114.500	4,27
Summe ordentliche Aufwendungen	2.678.700	100,00
Aufwendungen Gesamt	2.678.700	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2022 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.521.700 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 157.000 Euro auf 2.678.700 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Personalaufwendungen	173.700	145.600	-28.100 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.100	209.000	37.900 ↗
Abschreibungen	252.500	324.100	71.600 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.100	10.000	-100 →
Transferaufwendungen	1.805.600	1.875.500	69.900 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	108.700	114.500	5.800 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	2.521.700	2.678.700	157.000 ↗
Aufwendungen Gesamt	2.521.700	2.678.700	157.000 ↗

Bei den Aufwendungen für Personal ist zu beachten, dass in 2022 zwei Stellen nur anteilig für ein halbes Jahr eingeplant wurden. Dies liegt unter anderem an einer beabsichtigten neuen Stelle ab Sommer und einem Personalausfall, für den zeitweise Personal ausgeliehen wurde. Die Kosten hierfür sind unter Transferaufwendungen ausgewiesen. In den Folgejahren wurde eine Tarifierhöhung mit einkalkuliert.

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalaufwendungen	156.811	173.700	145.600	169.600	172.700	175.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.463	171.100	209.000	163.300	156.600	159.000
Abschreibungen	232.209	252.500	324.100	345.700	381.400	370.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.725	10.100	10.000	13.300	16.800	17.300
Transferaufwendungen	1.913.307	1.805.600	1.875.500	1.932.100	1.978.500	1.996.800
sonstige ordentliche Aufwendungen	87.439	108.700	114.500	72.200	71.500	72.200
Summe ordentliche Aufwendungen	2.533.954	2.521.700	2.678.700	2.696.200	2.777.500	2.791.300
Aufwendungen Gesamt	2.533.954	2.521.700	2.678.700	2.696.200	2.777.500	2.791.300

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	104.597	131.100	172.800	125.000	123.400	125.300
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	8.228	19.100	15.800	12.500	12.500	12.500
Mieten und Pachten, Leasing	836	1.300	1.000	1.300	1.000	1.300
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	21.802	19.600	19.400	24.500	19.700	19.900
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	135.463	171.100	209.000	163.300	156.600	159.000

Im Vergleich zu 2021 fallen diese Aufwendungen etwas höher aus. Dies liegt insbesondere an den höheren Aufwendungen in 2022 für die Instandhaltungsmaßnahmen am Kindergarten (+ 34.000 €), sowie für die neue Schießanlage am Schießheim (+ 5.200 €).

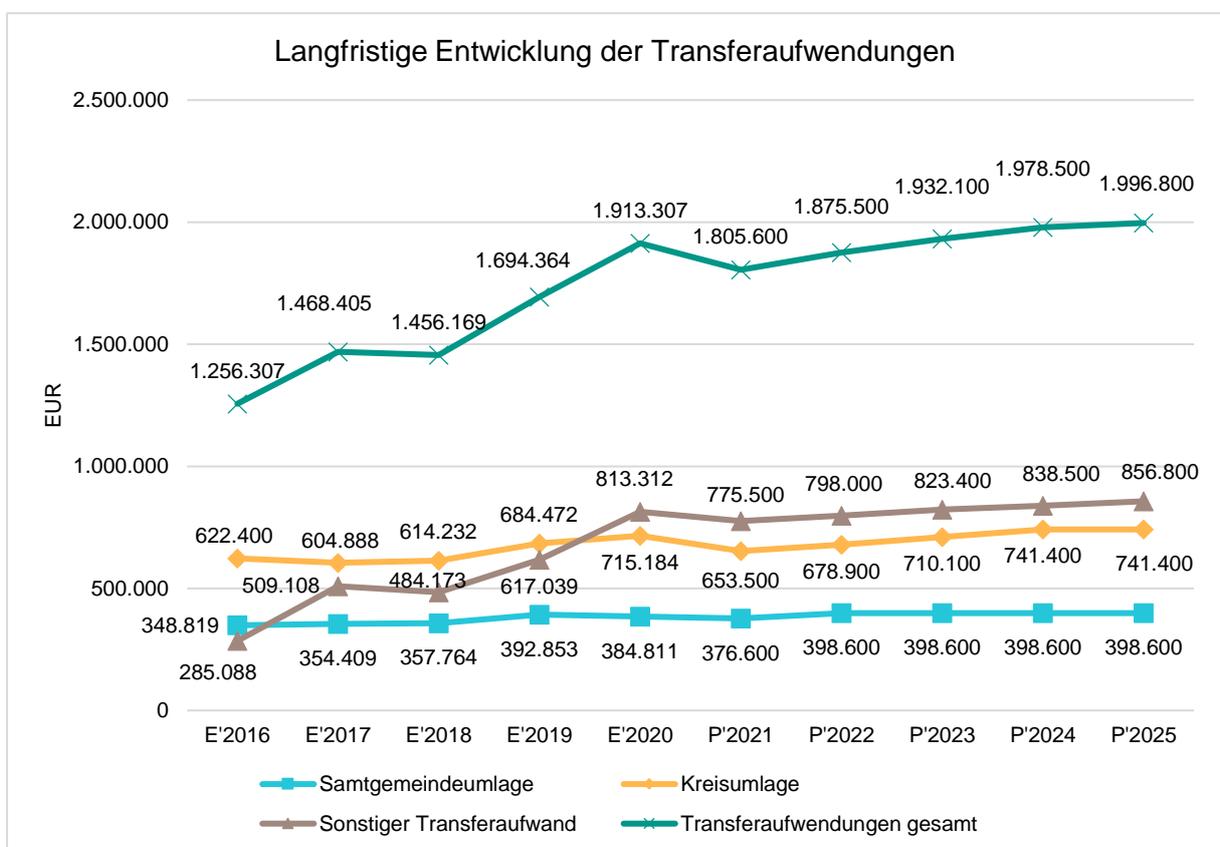
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage, der Kreisumlage und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (767.300 €) zusammen. Die Zuwendungen im Kindergartenbereich steigen weiter an.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Samtgemeindeumlage	384.811	376.600	398.600	398.600	398.600	398.600
Kreisumlage	715.184	653.500	678.900	710.100	741.400	741.400
Sonstiger Transferaufwand	813.312	775.500	798.000	823.400	838.500	856.800
Transferaufwendungen gesamt	1.913.307	1.805.600	1.875.500	1.932.100	1.978.500	1.996.800

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



2016 erfolgten erhebliche Erstattungen des Betriebsträgers der Kindertagesstätte aus Vorjahren, so dass der sonstige Transferaufwand entsprechend geringer ausfällt. Die erhebliche Steigerung beim sonstigen Transferaufwand nach 2017 ist auf die Einrichtung weiterer Krippen- und Kindergartengruppen sowie den Wegfall der Elternbeiträge im Kindergartenbereich Mitte 2018 zurückzuführen.

Die Kreisumlage 2022 beträgt 87 Mio. €. Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt 40,08 von Hundert. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Steigerung des Gesamtbetrages von 82 auf 87 Mio. €. Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die StKmZ der Gemeinde Rötgesbüttel ist, im für das Haushaltsjahr 2022 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorgehenden Zeitraum, um rund 26.797 € gestiegen. Für die Jahre 2023 - 2025 wurde von folgenden Steigerungssätzen

ausgegangen: 4,6 % in 2023, 4,4 % in 2024 und 0 % in 2025 (2023: 91 Mio.€, 2024/2025: 95 Mio.€). Daher ergeben sich die Steigerungen in den Jahren 2023 bis 2025.

Die Samtgemeindumlage für 2022 beträgt vorbehaltlich des Beschlusses im Samtgemeinderat am 02.02.2022 insgesamt 4.574.200 €. 2021 lag die Samtgemeindeumlage bei 4.4 Mio. € Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

Gesamtbeträge der Kreisumlage seit 2012

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

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	232.207	252.500	324.100	345.700	381.400	370.500
Abschreibungen auf Finanzanlagen	2	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	232.209	252.500	324.100	345.700	381.400	370.500

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

- Parkplätze am Bahnhof
- Neuausbau der Masch
- Neuordnung der Straßenentwässerung an verschiedenen Stellen
- Hochwasserschutzmaßnahmen
- Lüftungsanlagen für die Kindertagesstätten
- Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)

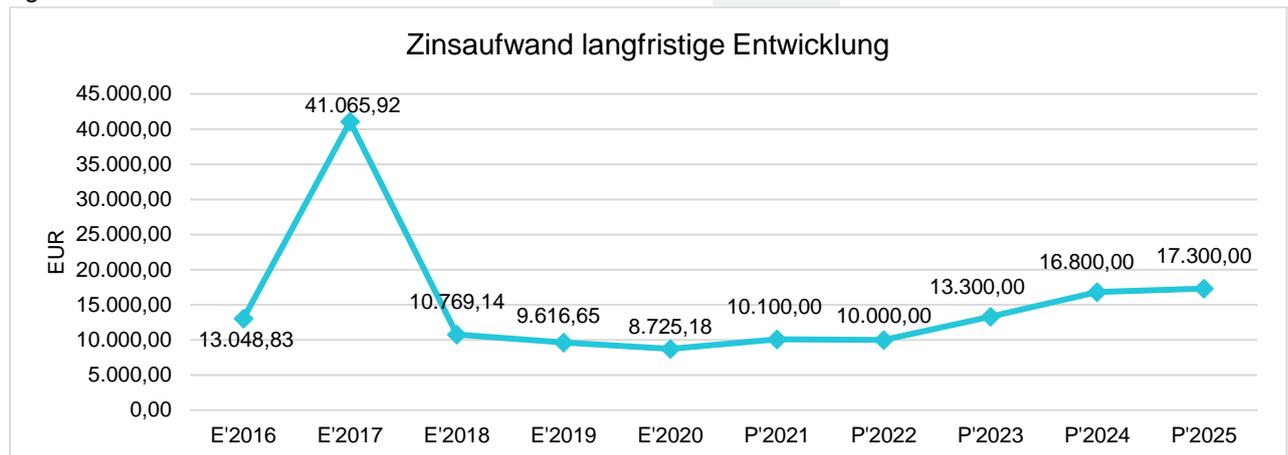
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.725	10.100	10.000	13.300	16.800	17.300



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

Die Zinslast steigt in 2023, 2024 und 2025 nochmals an, da mit Zinsen für die geplanten Kreditaufnahmen 2021 - 2024 gerechnet wird (siehe die Erläuterungen hierzu im Produkt 61201).

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.439	108.700	114.500	72.200	71.500	72.200

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen 2022 im Vergleich zum Vorjahr erheblich höher aus. Dies liegt insbesondere an höheren Ansätzen für die Aufwendungen für Baupläne (+ 5.000 €) sowie für Erstattungen an den Wasserverband für umzusetzende Unterhaltungsmaßnahmen in 2022 (20.000 €).

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 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	- 84.400	- 167.100	- 82.700 ↘
Außerordentliches Ergebnis	306.200	408.200	102.000 ↗
Jahresergebnis	221.800	241.100	19.300 ↗

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliches Ergebnis	86.057	- 84.400	- 167.100	- 80.000	- 51.100	17.400
Außerordentliches Ergebnis	4.200	306.200	408.200	--	--	--
Jahresergebnis	90.257	221.800	241.100	- 80.000	- 51.100	17.400

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.446.975	2.274.400	2.509.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.354.708	2.267.200	2.352.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.266	7.200	156.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.200	564.400	875.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	428.496	954.500	1.423.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-244.296	-390.100	-547.900
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-152.030	-382.900	-391.300
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	390.100	419.500
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.826	27.100	28.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.826	363.000	391.300
Änderung Finanzmittelbestand	-177.856	-19.900	0

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuwendungen für Investitionen	180.000	189.400	375.100	314.300	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	375.000	500.000	--	--	--
Veräußerung von Sachvermögen	4.200	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.200	564.400	875.100	314.300	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.266	507.000	500.000	--	--	--
Baumaßnahmen	298.203	234.500	193.000	707.500	107.500	7.500
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	6.892	2.000	440.000	2.000	2.000	2.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	119.135	211.000	290.000	0	20.000	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	428.496	954.500	1.423.000	709.500	129.500	9.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-244.296	-390.100	-547.900	-395.200	-129.500	-9.500

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2022 (1.423.000 €) sind zu 26,36 % aus investiven Einzahlungen (375.100 €) gedeckt. Weiterhin werden die Investitionen aus einem geplanten Verkauf des Grundstücks am Rodelberg (500.000 €) mit 35,14 %, sowie durch Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit abzgl. der planmäßigen Tilgung (156.600 € - 28.200 € = 128.400 €) zu einem Anteil von 9,02 % gedeckt. Die restliche Summe (419.500 €) wird durch eine Kreditaufnahme in dieser Höhe gedeckt.

Wesentliche Investitionen 2022

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2022 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 5.000 € dargestellt:

Grunderwerb an der B4 (Vor dem Festplatz)	500.000 €
Barrierefreier Eingang Kindergarten	13.000 €
Kindergarten Lüftung	250.800 €
Krippe Lüftung	167.200 €
Neue Spielgeräte für Spielplätze	20.000 €
Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)	50.000 €
Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc.	290.000 €
Querungshilfe Friedhof	10.000 €
Straßenbeleuchtung	20.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	100.000 €
	1.421.000 €

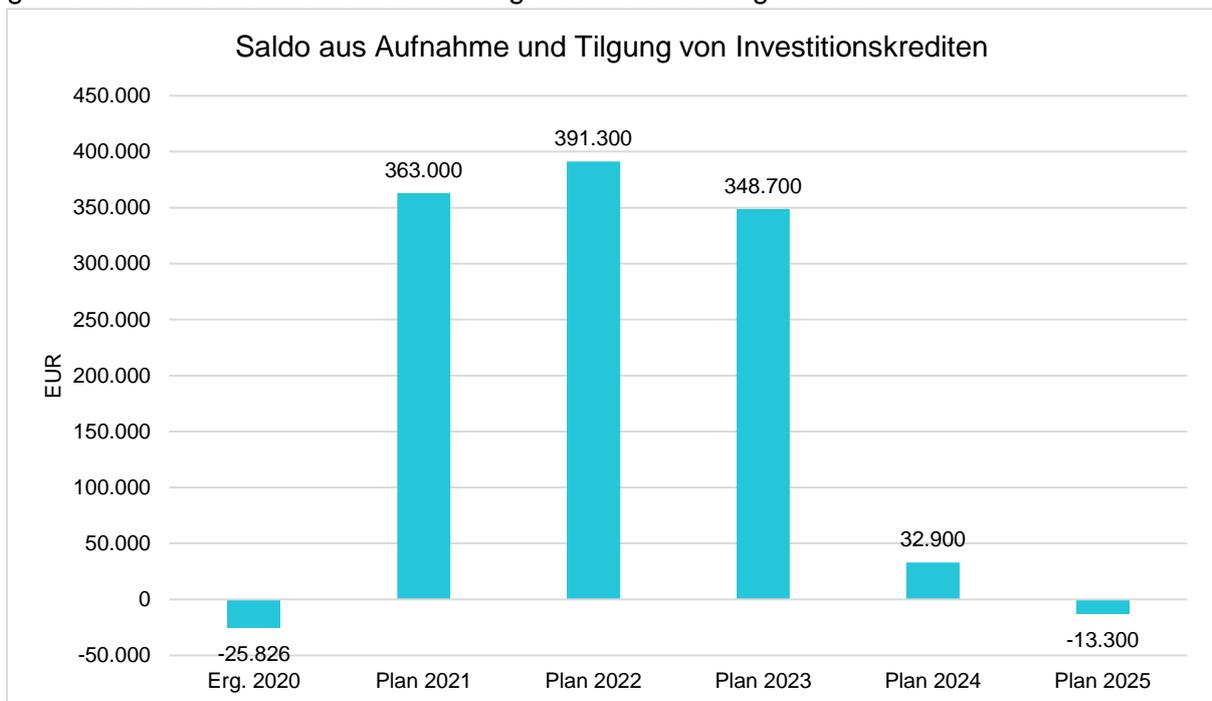
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	390.100	419.500	357.700	45.600	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	390.100	419.500	357.700	45.600	--
Tilgung von Investitionskrediten	25.826	27.100	28.200	9.000	12.700	13.300
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.826	27.100	28.200	9.000	12.700	13.300

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



Aus den Vorjahren besteht zum 31.12.2021 noch ein Haushaltseinnahmerest aus der Kreditermächtigung in Höhe von 44.389,92 €. Die Kreditermächtigungen aus 2020 (41.161,99 €) und 2021 (390.100 €) werden nicht vollständig in Anspruch genommen. Dies liegt insbesondere an der erneuten Veranschlagung folgender Investitionen:

Der Neuordnung der Straßenentwässerung i.H.v 190.000 € und dem Grunderwerb an der B4 (500.000 €).

Der endgültige Betrag steht erst nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2020 fest. Erwartet wird ein Betrag von voraussichtlich rd. 44.400 €.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Nettoposition und Schulden

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

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

	Aktiva	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1.	Immaterielles Vermögen	442.426,23	432.920,67	431.180,32
2.	Sachvermögen	7.015.255,19	7.199.851,08	7.474.424,39
3.	Finanzvermögen	12.859,36	11.343,98	15.376,19
4.	Liquide Mittel	617.242,67	862.391,45	663.149,32
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	8.087.783,45	8.506.507,18	8.584.132,22
	Passiva			
1.	Nettoposition	7.646.837,33	8.023.019,81	8.159.053,44
1.1	Basis-Reinvermögen	4.586.341,65	4.585.596,85	4.585.596,85
1.2	Rücklagen	545.073,36	559.365,24	774.426,88
1.3	Jahresergebnis	14.291,88	215.061,64	200.652,14
1.4	Sonderposten	2.501.130,44	2.662.996,08	2.598.377,57
2.	Schulden	304.780,31	335.385,51	312.667,36
2.1	Geldschulden	288.635,60	262.959,13	237.208,92
	davon			
2.1 .1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
2.1 .2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	288.635,60	262.959,13	237.208,92
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	6.259,22	68.085,73	69.782,33
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	9.885,49	4.340,65	5.676,11
3.	Rückstellungen	110.749,31	133.528,28	96.239,83
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	25.416,50	14.573,58	16.169,59
	Bilanzsumme Passiva	8.087.783,45	8.506.507,18	8.584.130,22

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel

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

Gemeindegebiet	10,92 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus dem Ortsteil Rötgesbüttel
Bevölkerungsdichte	222,2 Einwohner pro qkm *
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 04.11.2021)	13
davon W.i.R.	7
davon SPD	5
davon Grüne	1
* Stand der Einwohner am 30.09.2021 (2.427)	

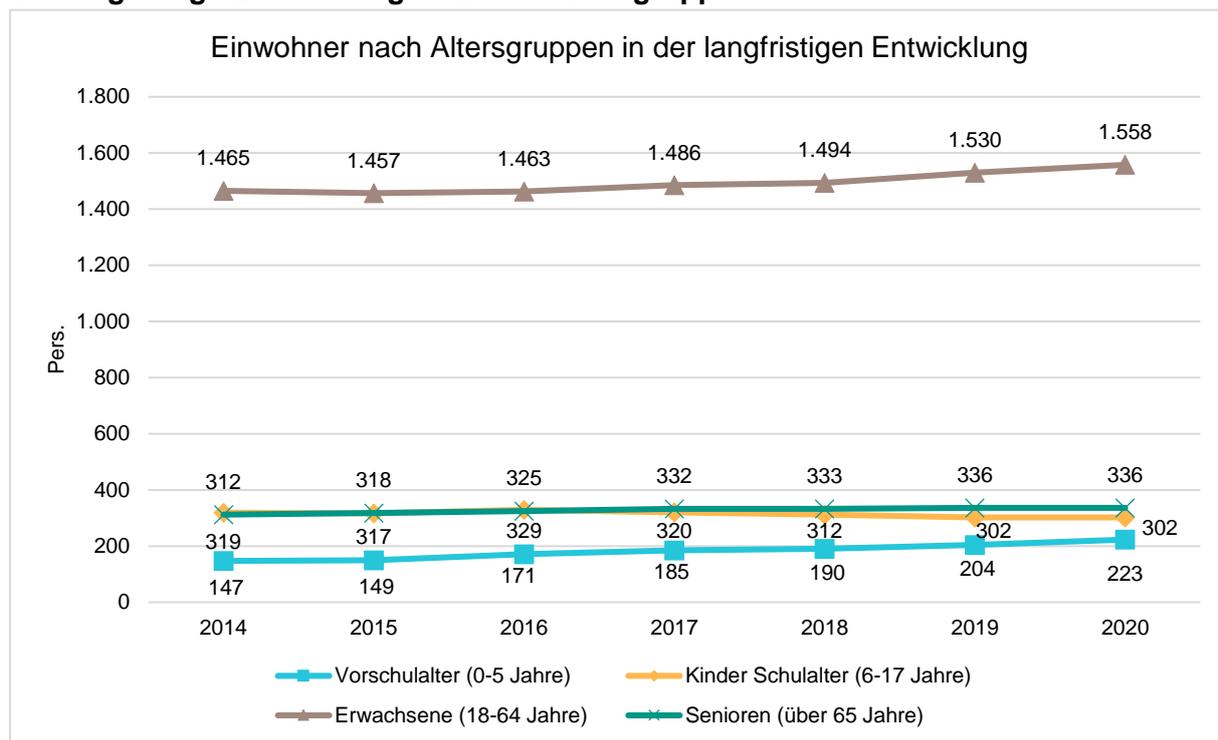
8.2 Bevölkerung

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' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020
Einwohner	2.288	2.323	2.329	2.372	2.419
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	171	185	190	204	223
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	98	100	102	99	113
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	73	85	88	105	110
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	329	320	312	302	302
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	1.463	1.486	1.494	1.530	1.558
Senioren (über 65 Jahre)	325	332	333	336	336

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Verschuldung wurde bis 2011 konstant abgebaut. Bis Ende 2013 ergab sich durch den Krippenneubau ein Anstieg der Geldschulden auf 391.987,20 €, die seitdem wieder auf einen Betrag von 185.477,10 € (Ende 2021) zurückgeführt wurden.

Der Schuldenstand betrug am 01.01.2021 noch 211.382,45 €. Ende 2021 lag der Schuldenstand nach Abzug der Tilgung aus Vorjahren (25.905,35 €) bei 185.477,10 €. In 2022 besteht ein Kreditbedarf i.H.v. 419.500 €. Hinzu kommt noch der Haushaltseinnahmerest aus der Kreditermächtigung 2021 von rd. 44.400 €. Der Schuldenstand Ende 2022 wird voraussichtlich bei 621.179,96 € liegen. Daraus ergäbe sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 256 € je Einwohner (2.427 Einwohner*innen am 31.12.2020). Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden lag am 31.12.2020 bei 211 € pro Kopf. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde läge damit rund 21 % über dem Landesdurchschnitt.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Rötgesbüttel ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.666.856 € um rund 1,6 % auf 1.693.653 € gestiegen. Der Gesamtbetrag der Kreisumlage hat sich im Vergleich zu 2021 von 82,0 Mio. € auf 87,0 Mio. € erhöht. Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraftmesszahl und des gestiegenen Hebesatzes (40,08 v.H. statt 39,2 v. H.) fällt die Kreisumlage um 25.400 € höher aus als 2021. Für die Finanzplanjahre wurde eine jährliche Steigerung der Kreisumlage (2023: + 4,6 %, 2024: + 4,4 %, 2025: + 0 %) eingeplant.

Die Samtgemeindeumlage wird 2022 bei einem Gesamtbetrag von 4.574.200 € liegen (174.200 €). Für die Gemeinde Rötgesbüttel ergibt sich eine Erhöhung des Anteils um 22.000 € gegenüber 2021 auf einen Betrag von 398.600 €.

Bei den Einkommensteueranteilen sind weiterhin Steigerungen der Erträge zu erwarten. Diese Steigerungen liegen leicht unter dem noch in 2021 erwarteten Niveau. Sah der Haushaltsplan 2021 Erträge in Höhe von 1.521.800 € für das Jahr 2022 vor, werden im aktuellen Haushaltsjahr noch 1.420.300 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101). Zu den Ansätzen bei den Gemeindesteuern siehe die Erläuterungen bei Punkt 3. Die Erträge aus Konzessionsabgaben wurden in Höhe der Abschlagszahlungen aus 2020 zzgl. einer kleinen Reserve veranschlagt.

Trotz der geringfügig gestiegenen Steuererträge (+ 15.300 € gegenüber 2021) und der im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 gestiegenen ordentlichen Erträge (+ 74.300 € gegenüber 2021) weist der ordentliche Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 167.100 € aus. Durch die erwarteten außerordentlichen Erträge in 2022 (408.200 €) gilt der Ergebnishaushalt jedoch als ausgeglichen. Auch in den Finanzplanjahren 2023 und 2024 liegen Defizite in Höhe von 80.000 € (2023) bzw. 51.100 € (2024) vor. Der Ausgleich erfolgt hier jeweils durch einen fiktiven Haushaltsausgleich durch Entnahme aus der Überschussrücklage. Erst 2025 ist wieder ein positiver Abschluss im ordentlichen Ergebnishaushalt zu erwarten.

Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2022 (156.600 €) reicht zur ordentlichen Tilgung in 2022 (28.200 €) aus. Trotz der durch die epidemiologische Lage bedingten Einbußen im Rahmen der Steuererträge und den Anteilen aus der Einkommens- und Umsatzsteuer, ist es in 2022 möglich einen zur Tilgung ausreichenden Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften. Der erwartete Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in den folgenden Finanzplanjahren (2023: 46.500 €, 2024: 96.600 €, 2025: 162.600 €) zur ordentlichen Tilgung (2023: 9.000 €, 2024: 12.700 €, 2025: 13.300 €) ebenfalls ausreichend. Ein Finanzmittelbestand war zu Jahresbeginn 2022 nicht zu verzeichnen.

Aufgrund der noch immer erheblichen Investitionen wird zum Ausgleich des Finanzhaushaltes 2022, 2023 und 2024 erneut eine Kreditaufnahme notwendig (2022: 419.500 €, 2023: 357.700 € und 2024: 45.600 €). Zur Entwicklung der Verschuldung siehe die Ausführungen weiter oben.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel weiterhin als Lage ohne große Spielräume zu bewerten, die Eigenanteile an den Investitionen werden überwiegend durch Kredite finanziert. Die Kommunen haben ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist (§ 110 Abs. 1 NKomVG). Die dauernde Leistungsfähigkeit wird gem. § 23 KomHKVO u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung eventueller Fehlbeträge ausgeglichen ist und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Der ordentliche Ergebnishaushalt hat in den Jahren 2022-2024 Fehlbeträge. Der Haushaltsausgleich ist im Haushaltsjahr 2022 lediglich durch die zu erwartenden außerordentlichen Erträge gegeben. Hierbei ist anzumerken, dass es sich um Erträge aus der beabsichtigten Veräußerung einer Fläche „Rodelberg“ handelt, für welche 2021 bereits ein Teilverkauf beabsichtigt war, der jedoch nicht erfolgte.

In den Finanzplanjahren 2023 und 2024 ist ein Haushaltsausgleich nur fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage möglich.

Weiterhin ist anzumerken, dass das neue Baugebiet (Südfeld) hinsichtlich etwaiger finanzieller Folgebelastungen, bzw. etwaiger positiver Folgewirkungen noch nicht im Haushalt, bzw. in den Finanzplänen berücksichtigt ist. Es sind jedoch allgemein Planungskosten i.H. von 15.000 € (B-Plan/B-Pläne), sowie Planungskosten in Höhe von 5.000 € für die Dorfmitte enthalten. Finanzielle Folgewirkungen sollen für den Haushalt 2023 seitens der Gemeindeverwaltung ermittelt werden. Für die geplante Erweiterung / den Neubau der Kita sind nur Planungskosten für den Bau enthalten um anschließend etwaige Baukosten veranschlagen zu können. Abschreibungen, Gebäudekosten oder weitere Betriebskosten sind daher noch nicht eingeplant.

Positiv zu vermerken ist, dass die Nettoposition aller Voraussicht nach positiv bleiben wird, sie liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2019 bei 8.159.053,44 €, die gesamte Bilanzsumme zu diesem Stichtag liegt bei 8.584.130,22 €.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Gemeinde Rötgesbüttel

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	111-01	Gemeindeorgane		
						111-01.02	Leitung der Verwaltung
						111-01.04	Sitzungen der politischen Gremien
				111-06	zentraler Service		
						111-06.30	Zentraler Service (= Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, z. B. Poststelle, EDV etc.)
				111-11	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
						111-11.02	Neu-, Aus- und Umbaumaßnahmen
						111-11.03	Betrieb und Unterhaltung
						111-11.04	Liegenschaftsverwaltung
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	262	Musikpflege	262-01	Musikpflege		
						262-01.30	Musikpflege
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281-01	Heimat- und Kulturpflege		
						281-01.30	Heimatspflege
31 - 35	Soziale Hilfen	315	Soziale Einrichtungen	315-01	Soziale Einrichtungen		
						315-01.30	Förderung von Seniorengruppen
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder	365-01	Tageseinrichtungen für Kinder		
						365-01.30	Tageseinrichtungen für Kinder - Kindergarten
						365-01.31	Tageseinrichtungen für Kinder - Krippe
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit		
						366-01.02	Jugendtreffs
						366-01.30	Spielplätze
42	Sportförderung	424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten		
						424-01.30	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung		
						511-01.30	Bebauungsplan
						511-01.31	Dorfentwicklungsplan
52	Bauen und Wohnen	523	Denkmalschutz und -pflege	523-01	Denkmalschutz und -pflege		
						523-01.30	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531-01	Elektrizitätsversorgung		
						531-01.30	Konzessionsabgabe
		532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung		
						532-01.30	Konzessionsabgabe
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen		
						541-01.30	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung		
						545-01.30	Straßenbeleuchtung
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV		
						547-01.02	Regio-Bahn
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
						547-01.31	Baumaßnahmen ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
						552-01.02	Hochwasserschutz

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
						613-01.01	Abwicklung der Vorjahre



Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht Kostenstellen

Code	Name
400001	Bürgermeister
400002	Gemeindeverwaltung
400003	Bauhof
400400	Kindertagesstätten
400401	Kindergarten Rötgesbüttel
400402	Krippe Rötgesbüttel
400500	Gebäude
400502	Gemeindebüro
400503	Bauhof (Gebäude)
400530	Jugendclub
400531	Teenietreff
400540	Kindergarten (Gebäude)
400541	Krippe (Gebäude)
400542	Kindergarten N.N. (Gebäude)
400543	Krippe N.N. (Gebäude)
400550	Sporthalle
400551	Schießheim
400552	Sportheim
400560	Bürgerhalle
400580	Wohnung Hauptstr. 6 / 6a
400581	Wohnung Teenietreff (OG)
400582	Wohnung Teenietreff (Anbau)
400587	Sportstätten Personalkosten
400590	Bahnhof
400591	Ärztehaus
400600	Festplätze / Märkte
400601	Festplatz
400700	Spielplätze
400701	Spielplatz Akazienweg Rötgesbüttel
400702	Spielplatz am Sportplatz
400787	Spielplätze Personalkosten
400800	Sportplätze
400801	Sportplatz Rötgesbüttel
400802	Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)
404000	Gemeindestraßen Rötgesbüttel
404001	Alte Heerstraße
404002	Altes Hohes Feld
404003	Am Eikhof
404004	Am Ochsenberg
404005	Amselweg
404006	Am Bahndamm
404007	Am Gografenhaus
404008	Am Bahnhof

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



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

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

Budgetbildung

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

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

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

2. Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird.
3. Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen in allen Budgets zu Mehraufwendungen/- und -auszahlungen, sofern durch einen anderen Haushaltsvermerk nichts anderes festgelegt wird.
4. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Budgets verwendet werden. Unerheblich in dem vorgenannten Sinne sind Beträge bis 500 €.
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird. Dies gilt nicht für die Budgets folgender Produkte:
Gemeindeorgane, Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege, Soziale Einrichtungen, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

Dies beinhaltet nicht die kraft Gesetzes übertragbaren Auszahlungen für Investitionen, die bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar sind.

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

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

Deckungsring 2

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

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

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



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2021) - in Euro-	Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2022 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. dem Land		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen	211.382,45	185.477,10
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	211.382,45	185.477,10

Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 31.12.2020:	211.382,45 €
- planmäßige Tilgung 2021	25.905,35 €
= <u>Schuldenstand am 31.12.2021</u>	<u>185.477,10 €</u>
Schuldenstand am 31.12.2021:	185.477,10 €
+ Kreditermächtigung im Haushaltsjahr 2022	419.500,00 €
- planmäßige Tilgung 2022 (alte Kredite)	25.987,06 €
- planmäßige Tilgung (Kreditermächtigung 2021, 1% der Kreditsumme)	2.200,00 €
= <u>voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2022</u>	<u>576.790,04 €</u>
zzgl. voraussichtlichem Haushaltseinnahmerest Kreditermächtigung 2021	44.389,92 €
= <u>voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2022</u>	<u>621.179,96 €</u>

Die Kreditermächtigungen aus 2020 (41.161,99 €) und 2021 (390.100 €) wurden nur teilweise in Anspruch genommen. Es besteht zum 31.12.2021 noch ein Haushaltseinnahmerest aus der Kreditermächtigung 2021 in Höhe 44.389,92 €. Der endgültige Betrag steht erst nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2021 fest. Die Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.2022 würde in diesem Fall bei rund 256 € je Einwohner (2.427 Einwohner/innen am 30.06.2021) liegen. Der Landesdurchschnitt lag am 31.12.2020 bei 211 € pro Kopf.



Gesamthaushalt

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtergebnishaushalt

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.937.105	2.017.300	2.032.600	2.118.000	2.214.200	2.304.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.180	124.500	149.100	148.600	148.100	148.100
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	151.528	158.400	191.600	211.300	225.800	217.400
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.792	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
06	+ privatrechtliche Entgelte	53.472	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.268	37.300	38.000	38.000	38.000	38.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.294	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	58.374	54.500	55.200	55.200	55.200	55.200
12	= Summe ordentliche Erträge	2.620.011	2.437.300	2.511.600	2.616.200	2.726.400	2.808.700
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-156.811	-173.700	-145.600	-169.600	-172.700	-175.500
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-135.463	-171.100	-209.000	-163.300	-156.600	-159.000
16	- Abschreibungen	-232.209	-252.500	-324.100	-345.700	-381.400	-370.500
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.725	-10.100	-10.000	-13.300	-16.800	-17.300
18	- Transferaufwendungen	-1.913.307	-1.805.600	-1.875.500	-1.932.100	-1.978.500	-1.996.800
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.439	-108.700	-114.500	-72.200	-71.500	-72.200
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.533.954	-2.521.700	-2.678.700	-2.696.200	-2.777.500	-2.791.300
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	86.057	-84.400	-167.100	-80.000	-51.100	17.400
22	+ außerordentl. Erträge	4.200	306.200	408.200			
23	+ außerordentl. Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	4.200	306.200	408.200			
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	90.257	221.800	241.100	-80.000	-51.100	17.400
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Rötgesbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.934.774	2.017.300	2.032.600	2.118.000	2.214.200	2.304.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.359	120.000	338.300	138.700	138.200	138.200
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.846	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
05	+ privatrechtliche Entgelte	48.120	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.142	37.300	38.000	38.000	38.000	38.000
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.985	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	54.748	54.500	55.200	55.200	55.200	55.200
09	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.446.975	2.274.400	2.509.200	2.395.000	2.490.700	2.581.400
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-156.366	-171.700	-143.600	-167.600	-170.700	-173.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-144.066	-171.100	-209.000	-163.300	-156.600	-159.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-8.814	-10.100	-10.000	-13.300	-16.800	-17.300
14	- Transferauszahlungen	-1.913.929	-1.805.600	-1.875.500	-1.932.100	-1.978.500	-1.996.800
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-131.534	-108.700	-114.500	-72.200	-71.500	-72.200
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.354.708	-2.267.200	-2.352.600	-2.348.500	-2.394.100	-2.418.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	92.266	7.200	156.600	46.500	96.600	162.600
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	180.000	189.400	375.100	314.300		
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	4.200	375.000	500.000			
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.200	564.400	875.100	314.300		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.266	-507.000	-500.000			
25	- Baumaßnahmen	-298.203	-234.500	-193.000	-707.500	-107.500	-7.500
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.892	-2.000	-440.000	-2.000	-2.000	-2.000
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-119.135	-211.000	-290.000		-20.000	
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-428.496	-954.500	-1.423.000	-709.500	-129.500	-9.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-244.296	-390.100	-547.900	-395.200	-129.500	-9.500
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 17 und 31)	-152.030	-382.900	-391.300	-348.700	-32.900	153.100
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen		390.100	419.500	357.700	45.600	
34	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-25.826	-27.100	-28.200	-9.000	-12.700	-13.300
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	-25.826	363.000	391.300	348.700	32.900	-13.300
36	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 32 und 35)	-177.856	-19.900				139.800
37	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hjjahres						
38	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HjJahres (36 u. 37)	-177.856	-19.900				139.800

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2020

Erläuterungen - 177.856 € (Zeile 38) in 2020 u. Abweichung zu 0 € in 2021 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2020	-177.856
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	31
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	59
=	Zahlungsmittelbewegungen 2020	-177.885
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.19	663.149
=	Kassenbestand zum 31.12.20	485.264
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	3.129
-	nach 2021 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	420.556
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	82.842
=	Finanzmittelfehlbetrag	-41.161
	Haushaltseinnahmerest 2020 nach 2021 (Kreditemächtigung)	41.161
	Saldo	0



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung	
Rötgesbüttel	
Produktbereich	51 Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101 Orts- und Regionalplanung
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeinde Rötgesbüttel	Bürgerm. Hermann Schölkmann
Beschreibung	<p>Dorfentwicklungsplan Ein Dorfentwicklungsplan dient als Grundlage aller Bau- und Sanierungsmaßnahmen sowie für die Gestaltung privater und gemeinschaftlicher Flächen und weiterhin als Entscheidungsgrundlage für den Gemeinderat bzgl. der Ausweisung von Gebieten für Wohnzwecke und Gewerbeflächen. Im Dorfentwicklungsplan werden alle städtebaulichen Veränderungen und Ziele zur Erweiterung und Erhalt der Wohnbebauung und Erweiterung der Gewerbegebiete niedergeschrieben.</p> <p>Flächennutzungsplan Mit dem Flächennutzungsplan gibt die Gemeinde ihren planerischen Willen zum Ausdruck. Der Flächennutzungsplan stellt in den Grundzügen dar, welche Flächen für die "Nutzungen" Arbeiten, Wohnen, Versorgung, Freizeit und Verkehr in der Gemeinde vorgesehen sind.</p> <p>Bebauungsplan Mit dem Bebauungsplan (Bauleitplan) regelt die Gemeinde die Art und Weise der möglichen Bebauung von Grundstücken und die Nutzung der in diesem Zusammenhang stehenden von einer Bebauung frei zu haltenden Flächen</p>
Leistungen	- Dorfentwicklungsplan - Bebauungsplan
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB), Verordnung über die bauliche Nutzung von Grundstücken (BauNVO), Niedersächsisches Gesetz über Raumordnung und Landesplanung (NROG)
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Rötgesbüttel Bauwillige Bürgerinnen und Bürger aus der Gemeinde Rötgesbüttel und anderen Gemeinden / Städten Gewerbetreibende
Ziele	Zukünftige räumliche Entwicklung der Gemeinde Rötgesbüttel Nachhaltige gemeindliche Entwicklung Förderung der moderaten Wohnbebauung durch bedarfsorientierte Ausweisung von Wohngebieten Erweiterung von Arbeitsplätzen durch Ausweisung von Gewerbegebieten Weiterentwicklung von Freizeitgestaltung Erhaltung der ortsnahen Grundversorgung Erhaltung des dörflichen Charakters
Kennzahlen	Beschlüsse über die Bebauungspläne: 27.05.2019: Satzungsbeschluss B-Plan "Ochsenberg-Masch" mit ÖBV, 4. Änderung 23.10.2019: Satzungsbeschluss B-Plan "Sandkamp", 2. Änderung 06.05.2020: Satzungsbeschluss B-Plan "Schierenbalken-Neufassung", 5. Abschnitt 06.05.2020: Aufstellungsbeschluss B-Plan "Bruchwiesen" 06.05.2020: Aufstellungsbeschluss B-Plan "Südfeld" mit ÖBV, 7. Änderung Ausgewiesene Flächen in Quadratmetern:

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Rötgesbüttel

Wohngebiete: 500 m² (Ochsenberg-Masch mit ÖBV, 4. Änderung)
300 m² (Sandkamp, 2. Änderung)
315 m² (Schierenbalken - Neufassung, 5. Abschnitt)
120 m² (Bruchwiesen)
1.400 m² (Südfeld mit ÖBV, 7. Änderung))
Gewerbegebiete: noch keine Ausweisung

Maßnahmen

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3481001	Erstattungen vom Land	37.485					
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.805					
	= Summe ordentliche Erträge	43.290					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.457	-2.500	-1.000	-1.400	-1.400	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-163	-200	-100	-100	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-503	-500	-200	-300	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-61.581	-30.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-1.100			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-64.718	-33.200	-22.400	-16.800	-17.000	-17.100
	= Ordentliches Ergebnis	-21.428	-33.200	-22.400	-16.800	-17.000	-17.100

Erläuterungen

zu Sachkonten 4012001, 4022001, 4032001 u. 4041001

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

zu Sachkonto 4012001

zu Sachkonto 4431131

Planungsaufwendungen für Bebauungspläne.
Ab 2020 für evtl. notwendige Pläne im Rahmen der Dorfentwicklung.
In 2022 sind die Mittel für Planungskosten für die neue Ortsmitte enthalten.

zu Sachkonto 4452201

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6481001	Erstattungen vom Land	37.485					
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.805					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.290					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.457	-2.500	-1.000	-1.400	-1.400	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-163	-200	-100	-100	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-503	-500	-200	-300	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-61.581	-30.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-1.100			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.718	-33.200	-22.400	-16.800	-17.000	-17.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.428	-33.200	-22.400	-16.800	-17.000	-17.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.428	-33.200	-22.400	-16.800	-17.000	-17.100
	Finanzmittelveränderung	-21.428	-33.200	-22.400	-16.800	-17.000	-17.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.716	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-3.962	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.254	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-4.164	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429201	Verfügungsmittel	-50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.346	-16.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	= Ordentliches Ergebnis	-14.346	-16.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzung und dergleichen

zu Sachkonto 4429201

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Rötgesbüttel							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.716	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-4.869	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.143	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-4.164	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429201	Verfügungsmittel	-50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.142	-16.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.142	-16.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.142	-16.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	Finanzmittelveränderung	-15.142	-16.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3311001	Verwaltungsgebühren	1.037	700	500	500	500	500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	3.175					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	9					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	503	800	800	800	800	800
	= Summe ordentliche Erträge	4.723	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-39.308	-40.000	-16.100	-22.500	-22.900	-23.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.606	-2.700	-1.100	-1.400	-1.500	-1.500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-8.044	-8.700	-3.500	-4.900	-5.000	-5.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-228	-200	-200	-200	-200	-200
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-445	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-938	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät	-506	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-986	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-217	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-162	-200	-300	-300	-300	-300
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-215					
4261401	Reisekosten für Dienstreisen			-100			
4271501	Öffentlichkeitsarbeit	-2.164	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.589	-2.500	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-5.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-527	-4.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-1.951	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-209	-300	-100	-300	-300	-300
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-16.500			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.026	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-164	-300	-700	-700	-500	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-393					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-67.846	-76.000	-61.400	-51.700	-52.200	-52.900
	= Ordentliches Ergebnis	-63.122	-74.500	-60.100	-50.400	-50.900	-51.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811001

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

zu Sachkonto 4012001

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

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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.

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4241401

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

zu Sachkonto 4271501

Kosten für die Pflege der Homepage.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

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

zu Sachkonto 4431501

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

zu Sachkonto 4441301

Umlagebeitrag an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien (beispielsweise Haushaltspläne)

zu Sachkonto 4452201

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

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6311001	Verwaltungsgebühren	1.091	700	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.091	700	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-39.308	-40.000	-16.100	-22.500	-22.900	-23.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.606	-2.700	-1.100	-1.400	-1.500	-1.500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-8.044	-8.700	-3.500	-4.900	-5.000	-5.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-228	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.135	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät	-513	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-707	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.790	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-162	-200	-300	-300	-300	-300
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-215					
7261401	Reisekosten für Dienstreisen			-100			
7271501	Öffentlichkeitsarbeit	-1.294	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-516					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.608	-2.500	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen		-4.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-6.825	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-1.951	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen		-300	-100	-300	-300	-300
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-16.500			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.902	-72.600	-57.600	-47.900	-48.600	-49.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.811	-71.900	-57.100	-47.400	-48.100	-48.800
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-2.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-65.811	-71.900	-59.100	-47.400	-48.100	-48.800
	Finanzmittelveränderung	-65.811	-71.900	-59.100	-47.400	-48.100	-48.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400110 Büroeinrichtung Bürgermeister 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.000 -2.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Büroeinrichtung Bürgermeister</p> <p>Für das Büro des Bürgermeisters soll eine neue Ausstattung (Schreibtisch und Rollcontainer) besorgt werden. Die Kosten liegen hierfür über der Grenze von 1.000 € für geringwertige Vermögensgegenstände.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen			2.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			2.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3411001	Mieten und Pachten	30.131	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.802	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	31.933	31.400	31.800	31.800	31.800	31.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.474	-1.500	-600	-800	-900	-900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-98	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-302	-300	-100	-200	-200	-200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-126	-2.000	-2.000	-4.500	-2.000	-2.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-347					
4231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.636	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-400					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.181	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-302	-800	-900	-900	-900	-900
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-600			
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.706	-1.700	-1.200	-400		
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.911	-9.000	-9.000	-10.800	-10.800	-10.800
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-391	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-19.110	-21.100	-20.400	-23.800	-21.200	-21.400
	= Ordentliches Ergebnis	12.823	10.300	11.400	8.000	10.600	10.400
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.		306.200	408.200			
	= Summe Außerordentliche Erträge		306.200	408.200			
	= Außerordentliches Ergebnis		306.200	408.200			

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Diverse Mieteinnahmen wie folgt:
 Hauptstraße 6: 5.090,16 €
 Schulstraße 7 a: 3.159,84 € (263,32 € monatlich)
 Whg. über Teenietreff: 5.471,17 € (455,93 € mtl.)
 Mobilfunkstation: 3.133,34 €
 Ärztehaus: 12.711,60 € (1.059,30 €/Monat)
Gesamterträge damit: 29.566,11 €

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 4012001

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

zu Sachkonto 4211001

Unterhaltungsaufwendungen für das Ärztehaus, die Mietwohnungen und die übrigen gemeindlichen Grundstücke.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

In 2023 kommen Planungskosten für die Wiederherstellung der Fläche hinter den Container (zwischen Sandkamp und Wäldchen) in Höhe von 2.500 € hinzu.

zu Sachkonto 4231001

Miete an den Realverband für Hauptstraße 6

zu Sachkonto 4241001

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

zu Sachkonto 4241301

Anpassung des Ansatzes ab 2021 an die tatsächlichen Ergebnisse der Vorjahre.

zu Sachkonto 4452201

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

zu Sachkonto 4458001

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

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Parkplatzes am Friedhof.

zu Sachkonto 5311001

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

Verkaufspreis	500.000,00 €
- Restbuchwert zum 31.12.2020	91.760,32 €
= Außerordentlicher Ertrag der Gemeinde	408.239,68 €

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6411001	Mieten und Pachten	30.131	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.802	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.933	31.400	31.800	31.800	31.800	31.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.474	-1.500	-600	-800	-900	-900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-98	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-302	-300	-100	-200	-200	-200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-126	-2.000	-2.000	-4.500	-2.000	-2.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-347					
7231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.636	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.677	-1.000	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-302	-800	-900	-900	-900	-900
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-600			
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.199	-10.000	-9.800	-12.200	-10.000	-10.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.735	21.400	22.000	19.600	21.800	21.600
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG		375.000	500.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		375.000	500.000			
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-1.000				
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		-507.000	-500.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-508.000	-500.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-133.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	23.735	-111.600	22.000	19.600	21.800	21.600
	Finanzmittelveränderung	23.735	-111.600	22.000	19.600	21.800	21.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 6821001

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

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400072 Zuweisung für Kleinkläranlage 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		1.000 -1.000					

Erläuterungen:

Zuweisung für Kleinkläranlage

Die im Eigentum der Gemeinde stehenden Bauten auf dem Grundstück Hauptstraße 6 sind über das Nachbargrundstück an einer Kleinkläranlage angeschlossen. Die Gemeinde hat sich 2017 und 2018 mit 50 % an den Kosten der Erneuerung beteiligt, was Beträgen von 4.510,90 € bzw. 4.017,19 € entsprach. Diese Beträge wurden als investive Zuweisungen geleistet. Die Abschreibungen dieser Zuweisungen erfolgen über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren, die in Zweckbindungsbescheiden festgelegt wurde. Damit entstehen jährliche bis 2024 Abschreibungen von rund 1.706 €.

Für den Fall weiterer zu leistender Zahlungen sind vorsorglich Ansätze aufgenommen worden.

Da es sich nun nicht mehr um investive Zuweisungen handelt, werden diese künftig ab 2022 unter Aufwendungen als Erstattung an übrige Bereiche geplant (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 4458001 bei Produkt 11111).

INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		500.000 -500.000	500.000 -500.000				
--	--	---------------------	---------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz)

An der B4 vor dem Festplatz in Rötgesbüttel soll das Grundstück mit einer Fläche von 3.500 m² angekauft werden. Es wird von einem Kaufpreis von 130 €/m² ausgegangen, sodass für 2021 zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % insgesamt 500.000 € für den Ankauf eingeplant wurden. Da es 2021 nicht zum Ankauf kam, werden die 500.000 € in 2022 neu veranschlagt.

INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-375.000 375.000	-500.000 500.000				
--	--	---------------------	---------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Grundstücksverkauf Rodelberg

Auf dem Grundstück Am Rodelberg sollen insgesamt 8.007 m² verkauft werden. Es wird mit einem Verkaufspreis von derzeit 62,45 €/m² gerechnet. Die Flächen sollen für den B-Plan Südfeld, sowie möglicherweise für Betreutes Wohnen genutzt werden. Vorbehaltlich des politischen Beschlusses wurde für 2021 ein Verkauf von 6.000 m² (375.000 €) und für 2022 von 2.000 m² (125.000 €) eingeplant. Da es 2021 nicht zu einem Verkauf kam wird der Gesamtbetrag in 2022 neu eingeplant.

Der Verkauf erfolgt über dem Restbuchwert (91.760,22 €), sodass hier außerordentliche Erträge in Höhe von 408.239,78 € entstehen werden (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 5311001 bei Produkt 11111).

INV 400092 Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		7.000 -7.000					
---	--	-----------------	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel)

Haushaltsmittel für den Ankauf eines Flurstückes in der Gemarkung Ausbüttel von der Samtgemeinde mit einer Größe von 3.500 m² für das Vorhalten von Ausgleichsflächen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen							
		508.000	500.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
		-375.000	-500.000				
Gesamtsumme							
		133.000					

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-800	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-750	-800	-400	-400	-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis	-750	-800	-400	-400	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an den Posaunenchor. In den Vorjahren wurden der Kirchenfrauenchor und der Männergesangsverein ebenfalls bezuschusst, jedoch gibt es diese nicht mehr, weshalb der Ansatz ab 2022 gesunken ist.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-800	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750	-800	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750	-800	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-750	-800	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-750	-800	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen		4.500	1.000	500		
	= Summe ordentliche Erträge		4.500	1.000	500		
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.100	-3.500	-4.000	-4.100	-4.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-300	-200	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-600	-600	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-5.000	-1.000			
4231001	Mieten und Pachten	-51	-400	-100	-400	-100	-400
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen				-5.000		
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-200	-500	-2.100	-200	-2.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-95	-1.000	-300	-1.000	-300	-1.000
4429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-141					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.277	-12.300	-6.900	-14.300	-6.500	-9.400
	= Ordentliches Ergebnis	-4.277	-7.800	-5.900	-13.800	-6.500	-9.400

Erläuterungen

zu Sachkonto 3148001

Spenden für das Bettenrennen 2023 und für die in 2021 anzuschaffenden Sitzbänke (siehe auch Sachkonto 4222001). Es werden hierfür auch 2022 und 20230 noch Spenden erwartet, die entsprechend eingeplant wurden.

zu Sachkonto 4212001

Verschönerung des Ortsbildes, Unterhaltung von Grünanlagen, Ersatz von Anpflanzungen

zu Sachkonto 4222001

Beschaffung von diversen Sitzbänken (zu jeweils 200 €).

zu Sachkonto 4231001

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

zu Sachkonto 4271001

2023 sind erste Kosten anlässlich des 850-Jährigen Bestehens der Gemeinde Rötgesbüttel in 2026 eingeplant.

zu Sachkonto 4318101

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

zu Sachkonto 4429001

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

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeitrag an den Partnerschaftsverein.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Hundekottütenspender aus 2014 und 2016, letztmals 2020.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen		4.500	1.000	500		
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.500	1.000	500		
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.100	-3.500	-4.000	-4.100	-4.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-300	-200	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-600	-600	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-5.000	-1.000			
7231001	Mieten und Pachten	-51	-400	-100	-400	-100	-400
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen				-5.000		
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-200	-500	-2.100	-200	-2.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-95	-1.000	-300	-1.000	-300	-1.000
7429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.136	-12.300	-6.900	-14.300	-6.500	-9.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.136	-7.800	-5.900	-13.800	-6.500	-9.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.136	-7.800	-5.900	-13.800	-6.500	-9.400
	Finanzmittelveränderung	-4.136	-7.800	-5.900	-13.800	-6.500	-9.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-800	-900	-900	-900	-900	-900
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Ordentliches Ergebnis	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 4421301

Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige in der Seniorenarbeit und Flüchtlingshilfe.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-800	-900	-900	-900	-900	-900
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelveränderung	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Rötgesbüttel

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeinde Rötgesbüttel

Verantwortliche Person(en)

Bürgerm. Hermann Schölkmann

Produktbeschreibung Kindertagesstätten in der Gemeinde Rötgesbüttel (Stand: 01.08.2021)

Kindergarten

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

Krippe

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

Gesamtzahlen aktuell

157

Bevölkerung (Stand: 15.01.2021)

Anzahl der unter 3-Jährigen:	143
Anzahl der 3 - 6-Jährigen:	139

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.388	4.500				
3142101	Zuweisungen vom Kreis	100.705					
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	87.717	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	7.740	8.400	27.400	46.000	46.000	45.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.798	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	26.588	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
	= Summe ordentliche Erträge	238.937	80.800	95.300	113.900	113.900	113.200
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.200	-3.500	-4.100	-4.100	-4.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-400	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-700	-500	-600	-600	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.293	-11.000	-42.600	-8.000	-8.000	-8.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-55					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.476	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.700	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-6.649	-18.500	-19.300	-20.100	-20.900	-21.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-623	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4281301	Betriebsstoffe	-3.067					
4318701	Zuschuss an das DRK	-785.390	-746.400	-767.300	-791.100	-808.100	-824.500
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-439	-500	-500	-500	-500	-500
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-24.073	-25.000	-25.400	-25.400	-25.000	-24.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.182	-6.500	-6.400	-6.400	-6.300	-6.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-559	-600				
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen			-23.300	-46.500	-46.500	-46.500
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-503	-800	-800	-800	-800	-800
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-15.734	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-861.632	-855.800	-933.300	-946.200	-963.500	-980.300
	= Ordentliches Ergebnis	-622.695	-775.000	-838.000	-832.300	-849.600	-867.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.848					
6142101	Zuweisungen vom Kreis	100.705					
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	87.717	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.798	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	24.968	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.036	67.900	67.900	67.900	67.900	67.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.200	-3.500	-4.100	-4.100	-4.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-400	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-700	-500	-600	-600	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.142	-11.000	-42.600	-8.000	-8.000	-8.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-55					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.476	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.825	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-12.597	-18.500	-19.300	-20.100	-20.900	-21.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-623	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7318701	Zuschuss an das DRK	-785.390	-746.400	-767.300	-791.100	-808.100	-824.500
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-439	-500	-500	-500	-500	-500
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.790	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-828.127	-804.900	-859.400	-849.100	-866.900	-884.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-605.091	-737.000	-791.500	-781.200	-799.000	-816.400
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund			334.400			
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	180.000					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	180.000		334.400			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-2.985					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-418.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-25.678		-13.000	-50.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-28.663		-431.000	-50.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	151.337		-96.600	-50.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-453.754	-737.000	-888.100	-831.200	-799.000	-816.400
	Finanzmittelveränderung	-453.754	-737.000	-888.100	-831.200	-799.000	-816.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	14.388	4.500				
3142101	Zuweisungen vom Kreis	100.705					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.055	1.100	12.100	23.300	23.300	23.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	303					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	23.254	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	= Summe ordentliche Erträge	139.705	25.700	32.200	43.400	43.400	43.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.784	-1.900	-2.100	-2.400	-2.400	-2.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-115	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-368	-400	-300	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.394	-10.000	-40.600	-6.000	-6.000	-6.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-55					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.430	-1.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.681	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.200					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.627	-10.500	-11.000	-11.500	-12.000	-12.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-312	-400	-500	-500	-500	-500
4281301	Betriebsstoffe	-3.067					
4318701	Zuschuss an das DRK	-698.686	-461.200	-696.900	-718.500	-733.200	-748.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-401					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.445	-9.400	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-158	-200	-100	-100		
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-489	-500				
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen			-14.000	-27.900	-27.900	-27.900
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-370	-500	-500	-500	-500	-500
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.254	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-735.843	-512.300	-794.100	-794.900	-810.000	-825.500
	= Ordentliches Ergebnis	-596.138	-486.600	-761.900	-751.500	-766.600	-782.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Erwartete Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder gemäß Antrag der Gemeinde vom 19.11.2019 für das Kindergartenjahr 2020/21. Die Zahlungen für die Kindergartenjahre 2019/20 und 2020/21 sind ertragsmäßig abzugrenzen. Die zu buchenden Erträge weichen daher von der 2020 noch erwarteten Zahlung i. H. v. 7.848,16 € ab. Der "Härtefallfond" gilt ab 2022 nicht mehr, weshalb keine weiteren Ansätze geplant werden.

zu Sachkonto 3142101

Der Landkreis hat 2020 zur Unterstützung der Träger der Kindergärten kreisweit Zuweisungen in Höhe von

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

1 Mio. € ausgeschüttet. Die Verteilung erfolgt nach den vorhandenen Kindergartenplätzen.
In 2020 wurden hierfür insgesamt 100.704,94 € (20.140,99 € + 80.563,95 €) vom Kreis als Ausgleichszahlung gezahlt.

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 3482131

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

zu Sachkonto 4211001

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

zu Sachkonto 4222001

Aufwendungen für die Beschaffung kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände.

zu Sachkonto 4241401

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

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband. Als Steigerungsrate für die Finanzplanjahre wurde von 3 % je Jahr ausgegangen. In 2021 geringerer Ansatz aufgrund einer Rückzahlung aus der Haushaltsabrechnung 2020 in Höhe von 60.000 €.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das vorhandene Kindergartengebäude (4.182 €/a) aufgrund vorhandener Anschaffungs- und Herstellungswerte einschl. der Ausgaben aus dem Konjunkturpaket II. Hinzu kommen jährliche Abschreibungen für die Außenanlage i. H. v. 1.000 € und die Markise an der Südseite des Gebäudes (33 €/a).
Ab 2018 sind Abschreibungen für die Außentreppe und den Betreuungsraum (1.500 €/a, 2018 nur für 6 Monate gerechnet, sh. INV 400073) eingeplant, ab 2019 sind hier die Abschreibungen für die Lärmschutzwand vorgesehen (vorher bei SK 4711111, 23.842,20 € : 9 Jahre = 2.649 €/a).
Für 2023 sind Abschreibungen für den Umbau des Haupteingangs des Kindergartengebäudes (INV 400108) in Höhe von 400 € p.a. veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen auf die Einrichtung

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der 2017 beschafften Klapptische, Stühle und Stapelkarren über 5 Jahre.

zu Sachkonto 4711901

Abschreibung für die Lüftungsanlage (INV 400112) ab 2023 in Höhe von 27.900 € (250.800 € : 9= 27.867 €/a).

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 (Anpassung an das Ergebnis 2018).

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchten Eigenkapitals, zugleich Ertrag in Produkt 61101

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.848					
6142101	Zuweisungen vom Kreis	100.705					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	303					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	21.634	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.490	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.784	-1.900	-2.100	-2.400	-2.400	-2.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-115	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-368	-400	-300	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.242	-10.000	-40.600	-6.000	-6.000	-6.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-55					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.430	-1.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.806	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.254	-10.500	-11.000	-11.500	-12.000	-12.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-312	-400	-500	-500	-500	-500
7318701	Zuschuss an das DRK	-698.686	-461.200	-696.900	-718.500	-733.200	-748.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-401					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-11.610	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-731.070	-496.700	-764.700	-751.600	-766.800	-782.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600.581	-476.600	-744.600	-731.500	-746.700	-762.200
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund			200.600			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			200.600			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-250.800			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-25.678		-13.000	-50.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-25.678		-263.800	-50.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.678		-63.200	-50.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-626.259	-476.600	-807.800	-781.500	-746.700	-762.200
	Finanzmittelveränderung	-626.259	-476.600	-807.800	-781.500	-746.700	-762.200

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400073 Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten	25.678						
29 26. - Baumaßnahmen	-25.678						

Erläuterungen:

Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten

Am Kindergartengebäude ist eine Außentreppe in das 1. Obergeschoss als erster Rettungsweg anzubauen. Es wurde davon ausgegangen, dass hierfür analog ähnlicher Maßnahmen der Samtgemeinde, Kosten von bis zu 18.500 € entstehen können.

2018 wurden Mittel für den Ausbau eines Betreuungsraums und die Anbringung von Markisen eingeplant, insgesamt wurde hierfür mit Kosten von 44.500 € gerechnet.

Beide Maßnahmen wurden mit dem Anbau der dritten Krippengruppe realisiert, so dass die Mittel in kompletter Höhe nach 2019 übertragen wurden.

Die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 34.185,64 € die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2018:	3.439,13 €
Rechnungsergebnis 2019:	5.068,75 €
Rechnungsergebnis 2020:	25.677,76 €
Gesamtkosten:	34.185,64 €

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

Erläuterungen:

Barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift)

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

Abschreibungen werden ab 2023 i.H.v. 400 € p.a. berücksichtigt und orientieren sich an der Restnutzungsdauer des Kindergartengebäudes. Dieses hat nach letztem Stand eine Restnutzungsdauer von 38 Jahren.

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

Erläuterungen:

Kindergarten Lüftung

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

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Für die Kostenaufteilung siehe INV 400111.</p> <p>Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten sind für 2022 anteilig für 6 Monate berücksichtigt.</p>							
INV 400114 Neue Kitagruppen 29 26. - Baumaßnahmen				50.000 -50.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neue Kitagruppen</p> <p>In Rötgesbüttel ist der Bau von 4-5 neuen Kitagruppen beabsichtigt. Für die Ermittlung von Baukosten für verschiedene Varianten (Erweiterung/Umbau/Neubau) einer Kindertagesstätte werden zunächst Planungskosten i.H.v. 50.000 € in 2023 veranschlagt.</p> <p>Für die Haushaltsplanung 2024 sollen dann belastbare Kostenschätzungen und der Vergleich verschiedener Varianten vorliegen um in 2024/2025 ggf. Baukosten veranschlagen zu können.</p> <p>Abschreibungen sind bislang nicht berücksichtigt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	25.678		263.800	50.000			
Gesamtsumme Einzahlungen			-200.600				
Gesamtsumme	25.678		63.200	50.000			

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	87.717	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.685	7.300	15.300	22.700	22.700	22.000
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.495	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	3.335	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	= Summe ordentliche Erträge	99.232	55.100	63.100	70.500	70.500	69.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.189	-1.300	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-200	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-246	-300	-200	-200	-200	-300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-5					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-900	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-47	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-19	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.900					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.022	-8.000	-8.300	-8.600	-8.900	-9.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-312	-400	-500	-500	-500	-500
4318701	Zuschuss an das DRK	-86.703	-285.200	-70.400	-72.600	-74.900	-76.400
4431001	Geschäftsaufwendungen	-37	-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-15.628	-15.600	-15.600	-15.600	-15.200	-14.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.024	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-70	-100				
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen			-9.300	-18.600	-18.600	-18.600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-12.479	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-125.789	-343.500	-139.200	-151.300	-153.500	-154.800
	= Ordentliches Ergebnis	-26.557	-288.400	-76.100	-80.800	-83.000	-85.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung auswärtiger Kinder in der Krippe (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901). Anpassung an die aktuellen Gegebenheiten.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4211001

2019 sind Aufwendungen für die Wartung der Heizungsanlage sowie die Beschaffung eines Eckschutzes und div. Lasuren entstanden.

zu Sachkonto 4241301

Erhöhungen aufgrund der weiteren Krippengruppe.

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans und der zu erwartenden Einsparungen. Für die Finanzplanjahre sind jährliche Steigerungen von 3 % eingeplant. In 2021 geringer aufgrund einer Finanzhilfe von 20.000 €. Aufgrund der Umwandlung einer Krippengruppe in eine Kindergartengruppe im Sommer 2021 sind die Ansätze für die Folgejahre gesunken.

zu Sachkonto 4452901

Erhöhung des Ansatzes ab 2021 um 8.000 €

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Krippengebäude über eine Nutzungsdauer von 90 Jahren und die beiden Holzhäuschen über 25 Jahre. Insgesamt wurde ein Wert von 525.155,01 € bilanziert.
Ab 8/2018 sind Abschreibungen für den Anbau der Räume aus 2017/18 (INV 400068), ab 8/2019 für die Räume aus 2018/19 (INV 400077) eingeplant. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 90 Jahren ausgegangen.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Einrichtungsgegenstände, der Einbauküche, der Wickelkommode und der Nestschaukel. Ab 8/2018 bzw. 8/2019 sind die Einrichtungsgegenstände für die weiteren Krippengruppen berücksichtigt (sh. INV 400068 und INV 400077).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4711901

Abschreibung für die Lüftungsanlage Krippe (INV 400113) ab 2023 in Höhe von 18.600 € ($167.200 \text{ €} : 9 = 18.578 \text{ €/a}$).

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 (Anpassung an das Ergebnis 2017).

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung der Krippe aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61201. Ab 2019 höher aufgrund des Anstiegs des zu verzinsenden Kapitals durch den Anbau.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	87.717	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.495	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	3.335	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.547	47.800	47.800	47.800	47.800	47.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.189	-1.300	-1.400	-1.700	-1.700	-1.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-76	-200	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-246	-300	-200	-200	-200	-300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-5					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-900	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-47	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-19	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.343	-8.000	-8.300	-8.600	-8.900	-9.200
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-312	-400	-500	-500	-500	-500
7318701	Zuschuss an das DRK	-86.703	-285.200	-70.400	-72.600	-74.900	-76.400
7431001	Geschäftsauszahlungen	-37	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-2.180	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.057	-308.200	-94.700	-97.500	-100.100	-102.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.510	-260.400	-46.900	-49.700	-52.300	-54.200
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund			133.800			
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	180.000					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	180.000		133.800			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-2.985					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-167.200			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.985		-167.200			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	177.015		-33.400			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	172.505	-260.400	-80.300	-49.700	-52.300	-54.200
	Finanzmittelveränderung	172.505	-260.400	-80.300	-49.700	-52.300	-54.200

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19	-177.015						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	180.000						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.985						

Erläuterungen:

Anbau Krippengruppe 2018/19

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

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

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

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

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

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

Erläuterungen:

Krippe Lüftung

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

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

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

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

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	2.985		167.200				
Gesamtsumme Einzahlungen	-180.000		-133.800				
Gesamtsumme	-177.015		33.400				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	40	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	40	100	100	100	100	100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-15	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-400	-400	-400	-400	-400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-200					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-348	-500	-500	-500	-500	-500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-43	-100	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-36	-300	-300	-300	-300	-300
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.863	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.199	-3.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-387	-400	-400	-400	-400	-300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-241					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.428	-12.000	-12.100	-12.100	-12.100	-12.000
	= Ordentliches Ergebnis	-8.388	-11.900	-12.000	-12.000	-12.000	-11.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-15	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-400	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-602	-500	-500	-500	-500	-500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-43	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-36	-300	-300	-300	-300	-300
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.863	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
	Finanzmittelveränderung	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400530 Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	40					
	= Summe ordentliche Erträge	40					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-177	-100	-200	-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-67					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-244	-100	-200	-200	-200	-200
	= Ordentliches Ergebnis	-204	-100	-200	-200	-200	-200

Erläuterungen

Allgemein

Allgemein

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

zu Sachkonto 3161001

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400531 Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-15	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-400	-400	-400	-400	-400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-200					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-348	-500	-500	-500	-500	-500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-43	-100	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-36	-300	-300	-300	-300	-300
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.863	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.022	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-387	-400	-400	-400	-400	-300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-174					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.184	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.800
	= Ordentliches Ergebnis	-8.184	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4452201

Erstattungen der Personalkosten für die Honorarkraft.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Einrichtung und der Küche im Teenietreff

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400531	Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-15	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-400	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-602	-500	-500	-500	-500	-500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-43	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-36	-300	-300	-300	-300	-300
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-3.863	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
	Finanzmittelveränderung	-4.654	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.902	-10.200	-10.900	-12.600	-12.900	-13.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-639	-800	-600	-900	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.043	-2.200	-2.300	-2.700	-2.700	-2.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-39	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.501	-3.000	-4.000	-4.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-400			
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-122	-400	-800	-3.000	-3.200	-3.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-94	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.340	-18.800	-21.100	-25.300	-24.800	-25.300
	= Ordentliches Ergebnis	-14.340	-18.800	-21.100	-25.300	-24.800	-25.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4212001

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

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4452201

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

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.902	-10.200	-10.900	-12.600	-12.900	-13.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-639	-800	-600	-900	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.043	-2.200	-2.300	-2.700	-2.700	-2.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-39	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.501	-3.000	-4.000	-4.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-400			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.124	-18.300	-20.300	-22.300	-21.600	-21.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.124	-18.300	-20.300	-22.300	-21.600	-21.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.087	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.087	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.087	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.211	-20.300	-40.300	-24.300	-23.600	-23.900
	Finanzmittelveränderung	-16.211	-20.300	-40.300	-24.300	-23.600	-23.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze	2.087	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.087	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neue Spielgeräte für Spielplätze</p> <p>2020 wurden außerplanmäßige Haushaltsmittel in Höhe von 2.100 € für eine neue Spielkombination im Südfeld bereitgestellt. In 2022 wird der Ansatz für eine Spielekombination im Südfeld auf 20.000 € erhöht.</p> <p>Ab dem Jahr 2021 werden jährlich 2.000 € für die Beschaffung neuer Spielgeräte für die Spielplätze eingeplant.</p> <p>Abschreibungen sind über 10 Jahre einzuplanen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.087	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.087	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-507	-500	-500	-500	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-507	-500	-500	-500	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-507	-500	-500	-500	-300	-300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-500					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-500					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-500					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-500					
	Finanzmittelveränderung	-500					

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400083 Zuschuss Trefferanzeige 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	500 -500						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Trefferanzeige</p> <p>Von den Kyffhäusern / Schützen lag ein Antrag auf Bezuschussung für die Beschaffung von zwei elektronischen Trefferanzeigen vor. Ein Zuschuss wird in Höhe von 2.500 € gewährt. Die Zweckbindung des Zuschusses wird voraussichtlich auf 5 Jahre festgelegt, die Abschreibungen sind über diesen Zeitraum zu veranschlagen (jährlich 500 €).</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	500						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	500						

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Rötgesbüttel

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 42401 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.983	1.900	1.800	1.600	1.600	1.600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.140	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3411001	Mieten und Pachten	1.841	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	432	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	13.362	100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.759	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	59					
	= Summe ordentliche Erträge	23.578	10.100	10.100	9.900	9.900	9.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.367	-13.700	-14.600	-16.700	-17.100	-17.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.402	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-862	-1.000	-900	-1.100	-1.100	-1.100
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-343					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.758	-2.900	-3.100	-3.500	-3.600	-3.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-54	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.484	-4.000	-11.900	-4.000	-4.000	-4.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-531	-900	-900	-900	-900	-900
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-18.742					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.911	-25.800	-26.400	-27.000	-27.600	-28.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.214	-1.500	-2.400	-1.900	-1.900	-1.900
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431001	Geschäftsaufwendungen	-509					
4441001	Schadensfälle	-90	-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-166	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-600			
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-95	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-13.138	-13.300	-13.000	-13.000	-34.800	-34.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.022	-1.200	-800	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-71.188	-76.000	-86.300	-80.200	-103.100	-104.100
	= Ordentliches Ergebnis	-47.610	-65.900	-76.200	-70.300	-93.200	-94.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.140,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6411001	Mieten und Pachten	1.841,10	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	432,13	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	13.362,40	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.759,38	3.900,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.535,01	8.200,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.366,69	-13.700,00	-14.600,00	-16.700,00	-17.100,00	-17.400,00
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.402,16	-7.400,00	-7.400,00	-7.400,00	-7.400,00	-7.400,00
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-862,35	-1.000,00	-900,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-343,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.757,78	-2.900,00	-3.100,00	-3.500,00	-3.600,00	-3.700,00
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-53,51	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.483,88	-4.000,00	-11.900,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-225,51	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-635,31	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-23.178,46	-25.800,00	-26.400,00	-27.000,00	-27.600,00	-28.200,00
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.213,60	-1.500,00	-2.400,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
7431001	Geschäftsauszahlungen	-509,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7441001	Schadensfälle	-90,15	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-166,45	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	0,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.788,04	-61.300,00	-72.300,00	-66.600,00	-67.700,00	-68.700,00
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.253,03	-53.100,00	-64.000,00	-58.300,00	-59.400,00	-60.400,00
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	-350.000,00	-100.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-50.000,00	-350.000,00	-100.000,00	0,00
	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-50.000,00	-350.000,00	-100.000,00	0,00
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-45.253,03	-53.100,00	-114.000,00	-408.300,00	-159.400,00	-60.400,00
	Finanzmittelveränderung	-45.253,03	-53.100,00	-114.000,00	-408.300,00	-159.400,00	-60.400,00

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400550 Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.494	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.759	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	39					
	= Summe ordentliche Erträge	6.292	5.300	5.400	5.400	5.400	5.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.402	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-343					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-643	-1.000	-1.700	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-61	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-7.300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-855	-7.900	-8.100	-8.300	-8.500	-8.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-620	-800	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
4431001	Geschäftsaufwendungen	-509					
4441001	Schadensfälle	-90					
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-166	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.962	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-705	-800	-600	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-25.657	-27.000	-28.400	-27.200	-27.400	-27.600
	= Ordentliches Ergebnis	-19.365	-21.700	-23.000	-21.800	-22.000	-22.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 4019001

Personalaufwendungen für die Raumpflege der Sporthalle

zu Sachkonto 4211001

In 2022 sind anteilige Kosten i.H.v 700 € (von 2.000 €) für eine Modernisierung der Heizungsanlage und eine Energieberatung veranschlagt.

zu Sachkonto 4452131

Anteil für die Reparatur der Sportgeräte in der Sporthalle.

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400550 Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.759	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.759	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.402	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-343					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-643	-1.000	-1.700	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-61	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.326	-7.900	-8.100	-8.300	-8.500	-8.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-620	-800	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
7431001	Geschäftsauszahlungen	-509					
7441001	Schadensfälle	-90					
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-166	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.161	-18.200	-19.800	-18.800	-19.000	-19.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.402	-14.300	-15.800	-14.800	-15.000	-15.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.402	-14.300	-15.800	-14.800	-15.000	-15.200
	Finanzmittelveränderung	-11.402	-14.300	-15.800	-14.800	-15.000	-15.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400551 Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	86	100	100	100	100	100
3411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	= Summe ordentliche Erträge	1.313	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-144	-1.000	-8.200	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-4.900					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-365	-8.700	-8.900	-9.100	-9.300	-9.500
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.553	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.995	-12.800	-20.200	-13.200	-13.400	-13.600
	= Ordentliches Ergebnis	-6.682	-11.500	-18.900	-11.900	-12.100	-12.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3411001

"Unterhaltsbeitrag" der Kyffhäuserkameradschaft

zu Sachkonto 4211001

Das Sportheim soll eine neue Schließanlage erhalten, die Kosten hierfür liegen bei 5.200 €.

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711301

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400551	Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-144	-1.000	-8.200	-1.000	-1.000	-1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-226					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.340	-8.700	-8.900	-9.100	-9.300	-9.500
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.709	-10.100	-17.500	-10.500	-10.700	-10.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.482	-8.900	-16.300	-9.300	-9.500	-9.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.482	-8.900	-16.300	-9.300	-9.500	-9.700
	Finanzmittelveränderung	-6.482	-8.900	-16.300	-9.300	-9.500	-9.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400552 Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	403	400	300	100	100	100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.140	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3411001	Mieten und Pachten	614	600	600	600	600	600
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	432	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	13.362	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	21					
	= Summe ordentliche Erträge	15.972	3.500	3.400	3.200	3.200	3.200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.698	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-470	-500	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.542					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-963	-6.700	-6.900	-7.100	-7.300	-7.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-593	-700	-900	-900	-900	-900
4441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-62	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.154	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-317	-400	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-15.799	-13.000	-13.200	-13.200	-13.400	-13.600
	= Ordentliches Ergebnis	174	-9.500	-9.800	-10.000	-10.200	-10.400

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3411001

"Unterhaltsbeitrag" des VfL Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3411101

Verpachtung der Dachfläche des Sportheims für die Nutzung einer Photovoltaikanlage.

zu Sachkonto 4211001

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

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711301

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

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators, letztmals 2022.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim							
Rötgesbüttel							
Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel					
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel					
Kostenstelle	400552	Sportheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.140	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6411001	Mieten und Pachten	614	600	600	600	600	600
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	432	400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	13.362	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.549	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.698	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-574	-500	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.943	-6.700	-6.900	-7.100	-7.300	-7.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-593	-700	-900	-900	-900	-900
7441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.808	-10.300	-10.700	-10.900	-11.100	-11.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.260	-7.200	-7.600	-7.800	-8.000	-8.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.260	-7.200	-7.600	-7.800	-8.000	-8.200
	Finanzmittelveränderung	-6.260	-7.200	-7.600	-7.800	-8.000	-8.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.728	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4429301	Mitgliedsbeiträge	-33					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-469	-500	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.730	-5.500	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	= Ordentliches Ergebnis	-4.730	-5.500	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss an den Sportverein für Düngemittel.

zu Sachkonto 4711301

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.569	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7429301	Mitgliedsbeiträge	-33					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.103	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.103	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.103	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Finanzmittelveränderung	-4.103	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711301	Abschreibungen auf Gebäude					-21.800	-21.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen					-21.800	-21.800
	= Ordentliches Ergebnis					-21.800	-21.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-50.000	-350.000	-100.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-50.000	-350.000	-100.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000	-350.000	-100.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-50.000	-350.000	-100.000	
	Finanzmittelveränderung			-50.000	-350.000	-100.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400109 neuer Sportplatz (Dorferneuerung) 29 26. - Baumaßnahmen			-50.000	-350.000	-100.000		-450.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)</p> <p>Im Rahmen der Dorferneuerung soll ein neuer Sportplatz gebaut werden.</p> <p>Für Auszahlungen in 2023/24 ist eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 450.000 € eingeplant. Die Kosten für den beabsichtigten Sportplatz teilen sich wie folgt auf die folgenden Jahre auf:</p> <p>2022: 50.000 € für Planungskosten</p> <p>2023: 350.000 € für Baukosten</p> <p>2024: 100.000 € für Schlussrechnungen in 2024</p> <p>Die Nutzungsdauer beträgt 23 Jahre und Abschreibungen i.H.v. 21.800 € p.a. sind ab 2024 eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen			-50.000	-350.000	-100.000		-450.000
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			-50.000	-350.000	-100.000		-450.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.367	-13.700	-14.600	-16.700	-17.100	-17.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-862	-1.000	-900	-1.100	-1.100	-1.100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.758	-2.900	-3.100	-3.500	-3.600	-3.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-54	-100	-100	-100	-100	-100
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-600			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.040	-17.700	-19.300	-21.400	-21.900	-22.300
	= Ordentliches Ergebnis	-17.040	-17.700	-19.300	-21.400	-21.900	-22.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4452201

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.367	-13.700	-14.600	-16.700	-17.100	-17.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-862	-1.000	-900	-1.100	-1.100	-1.100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.758	-2.900	-3.100	-3.500	-3.600	-3.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-54	-100	-100	-100	-100	-100
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-600			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.040	-17.700	-19.300	-21.400	-21.900	-22.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.040	-17.700	-19.300	-21.400	-21.900	-22.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.040	-17.700	-19.300	-21.400	-21.900	-22.300
	Finanzmittelveränderung	-17.040	-17.700	-19.300	-21.400	-21.900	-22.300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.200	-3.500	-4.000	-4.100	-4.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-300	-200	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-600	-600	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.790	-4.300	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	= Ordentliches Ergebnis	-3.790	-4.300	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Pflege der gemeindlichen Grünanlagen

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.200	-3.500	-4.000	-4.100	-4.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-300	-200	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-600	-600	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.790	-4.300	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.790	-4.300	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.790	-4.300	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	Finanzmittelveränderung	-3.790	-4.300	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3511001	Konzessionsabgaben	45.065	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.025	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	606	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	46.696	47.900	47.900	47.900	47.900	47.900
	= Ordentliches Ergebnis	46.696	47.900	47.900	47.900	47.900	47.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2020 (vierteljährlich 11.600 €).

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6511001	Konzessionsabgaben	45.065	46.400	46.400	46.400	46.400	46.400
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.025	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	606	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.696	47.900	47.900	47.900	47.900	47.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.696	47.900	47.900	47.900	47.900	47.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	46.696	47.900	47.900	47.900	47.900	47.900
	Finanzmittelveränderung	46.696	47.900	47.900	47.900	47.900	47.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3511001	Konzessionsabgaben	7.267	5.100	5.800	5.800	5.800	5.800
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	264	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	7.531	5.400	6.100	6.100	6.100	6.100
	= Ordentliches Ergebnis	7.531	5.400	6.100	6.100	6.100	6.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2020 (vierteljährlich 1.275 €).

zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Gasverbrauch.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6511001	Konzessionsabgaben	7.267	5.100	5.800	5.800	5.800	5.800
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	264	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.531	5.400	6.100	6.100	6.100	6.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.531	5.400	6.100	6.100	6.100	6.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.531	5.400	6.100	6.100	6.100	6.100
	Finanzmittelveränderung	7.531	5.400	6.100	6.100	6.100	6.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.634	4.000	1.600	1.600	1.600	1.600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	930					
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	105.610	104.800	114.800	114.400	108.200	100.900
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	108.474	109.300	116.900	116.500	110.300	103.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.920	-9.200	-10.500	-12.100	-12.300	-12.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-573	-700	-700	-800	-800	-800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.842	-2.000	-2.200	-2.600	-2.600	-2.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.965	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-863	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.453	-1.000	-3.500	-1.000	-1.000	-1.000
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-187					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-3.000	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000
4441001	Schadensfälle	-470	-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-874	-20.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-12.347	-16.100	-26.300	-26.300	-26.300	-26.300
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-131.897	-136.500	-167.200	-160.000	-151.000	-140.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-815		-600	-600	-600	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-168.238	-201.100	-238.600	-215.000	-206.200	-195.800
	= Ordentliches Ergebnis	-59.764	-91.800	-121.700	-98.500	-95.900	-92.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 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.

Ab 2019 sind Erträge aus der Auflösung der Beiträge für die Straße und die Straßenentwässerungsanteile der Össelkämpfe mit veranschlagt. Hierfür hat die Gemeinde zwar keine Beiträge erhalten, allerdings wurde die Straße unentgeltlich auf die Gemeinde übertragen, so dass ein Sonderposten in Höhe der Anschaffungswerte zu bilden war. Die Abschreibungen der Straße finden sich weiter unten bei SK 4711401.

zu Sachkonto 3461701

Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren.

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen
Rötgesbüttel
zu Sachkonto 3591001
Beispielsweise Gebühren für Zustimmungen zu Aufgrabungen von der Telekom an Gemeindestraßen
zu Sachkonto 4212001
Unterhaltung der Innerortsstraßen.
zu Sachkonto 4222001
Beispielsweise für neue Verkehrsschilder.
zu Sachkonto 4241001
U. a. Aufwendungen für Containerabfahren
zu Sachkonto 4241001
Aufgrund von höheren Bewirtschaftungskosten in 2021 wird in 2022 vorsorglich der Ansatz auf 3.500 € erhöht.
zu Sachkonto 4429001
Mittel für die Reinigung der Sinkkästen. Anpassung der Ansätze auf voraussichtlich benötigte Mittel.
zu Sachkonto 4453001
Erstattungen an den Wasserverband für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle (Straßenentwässerungsanteil) i. H. v. rund 2.000 €. Für die Jahre 2021 und 2020 erhöhter Ansatz aufgrund der mitgeteilten Unterhaltungsmaßnahmen des Wasserverbandes Gifhorn.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung bei diesem Sachkonto vorzunehmen. Ab 2019 sind die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile der Straße Össelkämpe enthalten. Ebenfalls ab 2019 sind Abschreibungen für die Zuweisungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerungsanteile Masch (sh. INV 400046) eingeplant, in 2019 und 2020 nur für 3 Monate. Ab 2020 kommen Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile im Lehmweg (INV 400080) hinzu. Ab 2021 kommen dann die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile in der Straße Maschwiesen hinzu (siehe INV 400080).
zu Sachkonto 4711401
Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der bereits fertiggestellten Anlagen einschließlich der Straße Össelkämpe. In den kommenden Jahren erhöhen sich die Abschreibungen aufgrund folgender Maßnahme: Neuherstellung Masch (2019, 438.000 € : 25 Jahre = 17.520 €/a, 2019 und 2020 nur für 3 Monate). Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II sind noch nicht eingeplant, weil die Kosten noch nicht feststehen. Aufgrund der unentgeltlichen Übertragung vom Erschließungsträger gleichen sich diese Beträge allerdings aus.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibung der Tempomesstafeln aus 2015 über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (5.756,98 € : 5 Jahre = 1.151,40 €/a letztmals 2020). Hinzu kommen Abschreibungen für die Tempomesstafel, die 2020 beschafft werden soll (INV 400047).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	930					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	930	500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.920	-9.200	-10.500	-12.100	-12.300	-12.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-573	-700	-700	-800	-800	-800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.842	-2.000	-2.200	-2.600	-2.600	-2.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.566	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-863	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.453	-1.000	-3.500	-1.000	-1.000	-1.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-193					
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-3.000	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000
7441001	Schadensfälle	-470	-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-29.799	-20.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.712	-48.500	-44.500	-28.100	-28.300	-28.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.782	-48.000	-44.000	-27.600	-27.800	-28.100
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		29.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		29.000				
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-118.635	-190.000	-290.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.902					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-272.526					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-394.063	-190.000	-290.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-394.063	-161.000	-290.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-443.845	-209.000	-334.000	-27.600	-27.800	-28.100
	Finanzmittelveränderung	-443.845	-209.000	-334.000	-27.600	-27.800	-28.100

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400046 Neuausbau Masch	391.161						
29 26. - Baumaßnahmen	-272.526						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-118.635						

Erläuterungen:

Neuausbau Masch

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

Gesamtkosten: 594.000 €

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

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

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

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

INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln	2.902						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.902						

Erläuterungen:

Beschaffung von Tempomesstafeln

2020 wurden Mittel für die Beschaffung einer weiteren Tempomesstafel eingestellt, benötigt wurde laut Einschätzung der Gemeindeverwaltung ein Betrag von 3.000 €. Tatsächlich lagen die Kosten bei 2.901,62 €.

Die Nutzungsdauer beträgt 5 Jahre, die jährlichen Abschreibungen für den komplett veranschlagten Betrag liegen damit bei 600 €.

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc.		161.000	290.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		29.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-190.000	-290.000				

Erläuterungen:

Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg, Maschwiesen etc.

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen						
<p>geschätzt werden, beteiligt.</p> <p>Da der Regenwasserkanal in der Hauptstraße auch das Oberflächenwasser der Bundesstraße aufnehmen wird, erhält die Gemeinde vom Bund eine Beteiligung i. H. v. rund 29.000 €. Dieser Betrag wurde allerdings erst 2021 erwartet und entsprechend eingeplant.</p> <p>Für 2021 war seitens des Wasserverbandes Gifhorn die Neuordnung der Kanalisation in der Straße Maschwiesen geplant. Die derzeitigen Gesamtkosten werden mit rund 580.000 € beziffert. Die Gemeinde wird auch hier für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten (290.000 €) beteiligt. Diese Kosten fallen allerdings erst in 2022 an und werden entsprechend veranschlagt.</p> <p>Die Haushaltsmittel in Höhe von 290.000 € aus 2021 ergaben sich wie folgt:</p> <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Haushaltsausgabereist 2020:</td> <td style="text-align: right;">100.000 €</td> </tr> <tr> <td>Ansatz 2021:</td> <td style="text-align: right;">190.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamt:</td> <td style="text-align: right;">290.000 €</td> </tr> </table> <p>In 2022 werden 290.000 € neu veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Abschreibung sind eingeplant, in 2020 nur für 6 Monate. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.</p>								Haushaltsausgabereist 2020:	100.000 €	Ansatz 2021:	190.000 €	Gesamt:	290.000 €
Haushaltsausgabereist 2020:	100.000 €												
Ansatz 2021:	190.000 €												
Gesamt:	290.000 €												
Gesamtsumme Auszahlungen	394.063	190.000	290.000										
Gesamtsumme Einzahlungen		-29.000											
Gesamtsumme	394.063	161.000	290.000										

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-400	-400	-400	-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis		-400	-400	-400	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.		-20.000				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			-10.000	-50.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000	-10.000	-50.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000	-10.000	-50.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-20.000	-10.000	-50.000		
	Finanzmittelveränderung		-20.000	-10.000	-50.000		

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400085 Straßenentwässerung Mühlenweg 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		20.000 -20.000					

Erläuterungen:

Straßenentwässerung Mühlenweg

Am Mühlenweg muss die Straßenentwässerung erneuert werden. Der Mühlenweg ist eine Kreisstraße, da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Kostenschätzungen belaufen sich auf rd. 20.000 €. Da die Maßnahme 2019 nicht aufgeführt wurde, erfolgte 2020 eine Neuveranschlagung.

Die aktuellste Kostenschätzung geht nunmehr von Gesamtkosten von 40.000 € aus. Der Ansatz aus 2020 (20.000 €) wird als Haushaltsausgabereist nach 2021 übertragen. Die restlichen 20.000 € sind in 2021 neu veranschlagt.

Da die Maßnahme erst im Frühjahr 2022 fertiggestellt werden kann, soll ein Haushaltsausgabereist nach 2022 übertragen werden.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 800 €/a). 2019 und 2020 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen.

INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen			10.000 -10.000	50.000 -50.000			
--	--	--	-------------------	-------------------	--	--	--

Erläuterungen:

Querungshilfe am Friedhof

An der Alten Heerstraße (K52) auf Höhe des Friedhofs soll eine Querungshilfe zur Verkehrsberuhigung installiert werden. Hierfür sind in 2022 Planungskosten i.H.v. 10.000 € eingeplant. Die Umsetzung soll 2023 erfolgen. Es wurden hier Baukosten i.H.v. 50.000 € eingeplant.

Die Abschreibung erfolgt über 18 Jahre und ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen		20.000	10.000	50.000			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		20.000	10.000	50.000			

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-200			-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-200			-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis		-200			-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.					-20.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					-20.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit					-20.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag					-20.000	
	Finanzmittelveränderung					-20.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen					20.000 -20.000		

Erläuterungen:

Straßenentwässerung Hauptstraße

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

Die damalige Kostenschätzung ging von Gesamtkosten von rd. 20.000 € aus. Da die Maßnahme 2019 nicht umgesetzt wurde, erfolgte eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2020. Es ist geplant die Haushaltsmittel nach 2021 zu übertragen. Da in 2021 die Maßnahme ebenfalls nicht umgesetzt wurde, wird sie für 2024 neu veranschlagt.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 und 2020 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen. 2022 wurden sie aus der Planung rausgenommen und erst wieder in 2024 in voller Höhe eingeplant.

Gesamtsumme Auszahlungen					20.000		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme					20.000		

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300					
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	701	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	127					
	= Summe ordentliche Erträge	1.128	100	100	100	100	100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.777	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-11.800					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-12.400	-12.600	-12.800	-13.000	-13.200
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-995	-1.900	-2.200	-3.000	-3.300	-3.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-18.572	-19.800	-20.300	-21.300	-21.800	-22.300
	= Ordentliches Ergebnis	-17.444	-19.700	-20.200	-21.200	-21.700	-22.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4212001

Ansätze u. a. für den Austausch von Lampenköpfen.

zu Sachkonto 4271111

Stromkosten für die Straßenbeleuchtung einschl. einer Reserve für zusätzliche Laternen und Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung der Straßenlaternen, die seit 2011 aufgestellt wurden bzw. in den kommenden Jahren aufgestellt werden sollen, über 25 Jahre.
 Die Straßenlaternen, die vor dem 01.01.2011 aufgestellt wurden, werden im Rahmen der Straßenbewertung erfasst und im Produkt Gemeindestraßen abgeschrieben.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	701	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.001	100	100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.261	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-11.873	-12.400	-12.600	-12.800	-13.000	-13.200
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.134	-17.900	-18.100	-18.300	-18.500	-18.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.133	-17.800	-18.000	-18.200	-18.400	-18.600
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-1.280					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-7.500	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.280	-7.500	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.280	-7.500	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.413	-25.300	-38.000	-25.700	-25.900	-26.100
	Finanzmittelveränderung	-17.413	-25.300	-38.000	-25.700	-25.900	-26.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung	1.280	7.500	20.000	7.500	7.500	7.500	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.280						
29 26. - Baumaßnahmen		-7.500	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Straßenbeleuchtung

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

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

Rechnungsergebnis 2016:	4.505,07 €
Rechnungsergebnis 2017:	10.508,08 €
Rechnungsergebnis 2018:	2.901,74 €
Rechnungsergebnis 2019:	2.982,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	1.280,40 €
Ansatz 2021:	7.500,00 €
Gesamtkosten:	29.678,13 €

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

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

Gesamtsumme Auszahlungen	1.280	7.500	20.000	7.500	7.500	7.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.280	7.500	20.000	7.500	7.500	7.500	

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	2.947	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	= Summe ordentliche Erträge	2.947	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.100	-3.500	-4.000	-4.100	-4.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-300	-200	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-600	-600	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11	-100	-100	-100	-100	-100
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-5.564	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.354	-9.800	-10.100	-10.900	-11.000	-11.000
	= Ordentliches Ergebnis	-6.407	-6.900	-7.200	-8.000	-8.100	-8.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4211101

Mittel zur Unterhaltung der Bushaltestellen.

zu Sachkonto 4711411

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.973	-3.100	-3.500	-4.000	-4.100	-4.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-191	-300	-200	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-614	-600	-600	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-11	-100	-100	-100	-100	-100
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.790	-4.200	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.790	-4.200	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.790	-4.200	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400
	Finanzmittelveränderung	-3.790	-4.200	-4.500	-5.300	-5.400	-5.400

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		3.200	6.400	6.400	6.400	6.400
	= Summe ordentliche Erträge		3.200	6.400	6.400	6.400	6.400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-3.600	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-3.600	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
	= Ordentliches Ergebnis		-400	-800	-800	-800	-800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4711011

In 2020 waren hier die Abschreibungen der Zuweisung an die Deutsche Bahn für die Umlaufsperrung am Bahnübergang Ochsenberg eingeplant.
Diese Maßnahme entfällt komplett (siehe auch INV 400088).

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		119.600				
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		20.900	20.800			
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		19.900	19.900			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		160.400	40.700			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-167.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-167.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-6.600	40.700			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-6.600	40.700			
	Finanzmittelveränderung		-6.600	40.700			

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400104 Parkplätze Bahnhof		6.600	-40.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		160.400	40.700				
29 26. - Baumaßnahmen		-167.000					

Erläuterungen:

Parkplätze Bahnhof

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

Diese Kosten sind wie folgt veranschlagt:

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

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

Planung Haushalt 2021:

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

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

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

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

Planung Haushalt 2022:

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

Die restlichen Fördermittel werden demnach in 2022 erwartet. Für die Haushaltsplanung werden die Ansätze aus 2021 für die

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Einzahlung herangezogen und in 2022 neu veranschlagt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		167.000					
Gesamtsumme Einzahlungen		-160.400	-40.700				
Gesamtsumme		6.600	-40.700				

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.280	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.620	8.500	12.200	14.100	35.000	35.000
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	760	800	800	800	800	800
	= Summe ordentliche Erträge	8.660	10.500	14.200	16.100	37.000	37.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-954	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-5.000					
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-9.208	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-6.563	-8.600	-12.600	-14.600	-37.900	-37.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-21.724	-23.800	-27.800	-29.800	-53.100	-53.100
	= Ordentliches Ergebnis	-13.065	-13.300	-13.600	-13.700	-16.100	-16.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschauen

zu Sachkonto 4313301

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

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	760	800	800	800	800	800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	760	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-3.954	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-9.208	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.161	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.402	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				314.300		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				314.300		
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-60.000	-100.000	-250.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-60.000	-100.000	-250.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-60.000	-100.000	64.300		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.402	-73.200	-113.200	51.100	-13.200	-13.200
	Finanzmittelveränderung	-12.402	-73.200	-113.200	51.100	-13.200	-13.200

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide		60.000	100.000	-64.300			250.000
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				314.300			
29 26. - Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-60.000	-100.000	-250.000 (250.000)			-250.000

Erläuterungen:

Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide

1. Erneuerung Wirtschaftsweg Glockenheide (2018/2021)

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

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

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

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

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

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

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

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

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

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

Die zweckentsprechende Mittelverwendung wird in 2023 durch den Eigenanteil fortgeführt.

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

2. weitere Hochwasserschutzmaßnahmen 2021 - 2023

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

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

Für die Umsetzung stehen folgende Mittel zur Verfügung.

Ansatz 2022: 100.000,00 €

VE 2023: 250.000,00 €

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

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

Gesamtsumme Auszahlungen		60.000	100.000	250.000			250.000
Gesamtsumme Einzahlungen				-314.300			
Gesamtsumme		60.000	100.000	-64.300			250.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3145001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von verbund.Untern.Beteil			9.900	9.900	9.900	9.900
3421001	Erträge aus Verkauf	90	300	300	300	300	300
3461001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.051					
	= Summe ordentliche Erträge	5.141	300	10.200	10.200	10.200	10.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.701	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-600	-300			
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-6.000	-6.000			
4429301	Mitgliedsbeiträge	-33	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.734	-11.700	-11.400	-5.100	-5.100	-5.100
	= Ordentliches Ergebnis	-593	-11.400	-1.200	5.100	5.100	5.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3145001

Ablösebeträge von der Deutschen Bahn AG für den parallel zur B4 verlaufenden Wirtschaftsweg. Der komplette Ablösebetrag (199.100 €) wird in 2022 erwartet (siehe auch SK 6145001). der Ablösebetrag ist periodengerecht darzustellen. Ausgegangen wird von einer Ablösewirkung von 20 Jahren analog der Abschreibungszeiten für Straßen nach der AfA-Tabelle des Landes Niedersachsen.

zu Sachkonto 3421001

Erträge aus Holzverkauf

zu Sachkonto 3461001

Die Gemeinde hat vom Erschließungsträger des Baugebietes Ostfeld II im Jahr 2017 eine Zahlung für die "Zurverfügungstellung" einer im Eigentum der Gemeinde stehenden Grundstücksfläche i. H. v. 25.978,50 € erhalten. Dieses Grundstück dient bis zum Endausbau der neuen Straßen als Zufahrt zum Baugebiet, der Endausbau soll im Juli 2020 abgeschlossen sein. Da die Entschädigung für den gesamten Zeitraum geleistet wird, ist der Ertrag auf die einzelnen Jahre aufzuteilen.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege.

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4241001

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

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an die Forstbetriebsgenossenschaft

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6145001	Zuschüs.für lfd.Zwecke v.verbund.Unterne.Beteil.			199.100			
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	90	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90	300	199.400	300	300	300
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.201	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-600	-300			
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-6.000	-6.000			
7429301	Mitgliedsbeiträge	-33	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.234	-11.700	-11.400	-5.100	-5.100	-5.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.144	-11.400	188.000	-4.800	-4.800	-4.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.144	-11.400	188.000	-4.800	-4.800	-4.800
	Finanzmittelveränderung	-10.144	-11.400	188.000	-4.800	-4.800	-4.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 6145001

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.974	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.386	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.562	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.230	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	39					
	= Summe ordentliche Erträge	10.190	14.100	14.300	14.300	14.300	14.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.439	-3.500	-1.400	-2.000	-2.000	-2.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.709	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-228	-300	-100	-100	-200	-200
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-431					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-704	-700	-300	-400	-500	-500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-322	-2.000	-2.700	-2.000	-2.000	-2.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-1.341	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.037	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-684	-7.900	-8.100	-8.300	-8.500	-8.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-620	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-43					
4441001	Schadensfälle	-310	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-1.500			
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-174	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.755	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-590	-900	-900	-900	-900	-900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-46					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-35.529	-46.000	-45.900	-44.600	-45.000	-45.300
	= Ordentliches Ergebnis	-25.338	-31.900	-31.600	-30.300	-30.700	-31.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3321001

Anpassung ab 2020 an die letzten Ergebnisse.

zu Sachkonto 3482001

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Erstattungen der Samtgemeinde für die Nutzung der Bürgerhalle gemäß der geschlossenen Nutzungsvereinbarung. Der Anteil beläuft sich auf 30 % der Aufwendungen für die Unterhaltung der baulichen Anlagen (4211001, 2.000€), die Reparatur der Geräte (4221101, 1.000 €), die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (4222001, 1.000 €), die Kosten für die Bewirtschaftung (4241001, 4.500 €) und den Energieverbrauch (4241301, 7.700 € zzgl. 200 € pro Jahr).

zu Sachkonto 4012001

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

zu Sachkonto 4019001

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

zu Sachkonto 4211001

In 2022 sind anteilige Kosten i.H.v 700 € (von 2.000 €) für eine Modernisierung der Heizungsanlage und eine Energieberatung veranschlagt.

zu Sachkonto 4452201

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

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.386	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.562	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.724	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.672	12.200	12.400	12.400	12.400	12.400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.439	-3.500	-1.400	-2.000	-2.000	-2.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.709	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-228	-300	-100	-100	-200	-200
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-431					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-704	-700	-300	-400	-500	-500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-322	-2.000	-2.700	-2.000	-2.000	-2.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-1.341	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-4.029	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.110	-7.900	-8.100	-8.300	-8.500	-8.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-620	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-54					
7441001	Schadensfälle	-284	-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde			-1.500			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.542	-37.100	-37.000	-35.700	-36.100	-36.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.870	-24.900	-24.600	-23.300	-23.700	-24.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.903					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.903					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.903					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.773	-24.900	-24.600	-23.300	-23.700	-24.000
	Finanzmittelveränderung	-21.773	-24.900	-24.600	-23.300	-23.700	-24.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400079 Beamer Bürgerhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.903 -1.903						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Beamer Bürgerhalle</p> <p>Für die Bürgerhalle sollte ein Beamer mit Zubehör beschafft werden, der fest in der Deckenkonstruktion befestigt wird. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 3.500 € aus.</p> <p>In 2019 sind erste Kosten für eine Deckenhalterung in Höhe von 179,99 € angefallen. Der Restbetrag wurde als Haushaltsausgaberesult nach 2020 übertragen.</p> <p>Abschreibungen sind über 5 Jahre vorzusehen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.903						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.903						

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-110					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-110	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	= Ordentliches Ergebnis	-110	-400	-400	-400	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Stromkosten von den Schaustellern.

zu Sachkonto 4241301

Aufwendungen für den Stromanschluss des Festplatzes

zu Sachkonto 4429001

Mittel für Containerabfahren

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-422	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-422	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-422	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-422	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-422	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	40					
	= Summe ordentliche Erträge	40					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-18.079	-18.400	-21.100	-24.300	-24.700	-25.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.147	-1.300	-1.300	-1.500	-1.600	-1.700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.684	-4.000	-4.500	-5.200	-5.300	-5.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-67	-200	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-558	-500	-500	-500	-500	-500
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-20	-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.428	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-50	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-390					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-534	-800	-800	-800	-800	-800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-1.693	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-408	-800	-800	-800	-800	-800
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-400	-400	-400	-400	-400
4431001	Geschäftsaufwendungen	-247	-700	-700	-700	-700	-700
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-450	-500	-500	-500	-500	-500
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-5.275	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-385	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-34.434	-37.200	-41.100	-44.200	-44.800	-45.500
	= Ordentliches Ergebnis	-34.394	-37.200	-41.100	-44.200	-44.800	-45.500
5312101	Erträge aus Veräußerung von beweglichen VG > 1000 € netto	4.200					
	= Summe Außerordentliche Erträge	4.200					
	= Außerordentliches Ergebnis	4.200					

Erläuterungen

zu Sachkonto 4231001

Miete für den Unterstellplatz des Bauhofanhängers.

zu Sachkonto 4251001

Betriebskosten, Unterhaltung, Reparaturen der Bauhoffahrzeuge.

zu Sachkonto 4431001

Kosten für das Mobiltelefon des Bauhofpersonals.

zu Sachkonto 4711301

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

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

zu Sachkonto 4711601

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

zu Sachkonto 5312101

Verkauf eines Schleppers.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	40					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-18.079	-18.400	-21.100	-24.300	-24.700	-25.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.147	-1.300	-1.300	-1.500	-1.600	-1.700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.684	-4.000	-4.500	-5.200	-5.300	-5.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-67	-200	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-558	-500	-500	-500	-500	-500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-20	-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.428	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-50	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-804	-800	-800	-800	-800	-800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-1.651	-2.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-408	-800	-800	-800	-800	-800
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-400	-400	-400	-400	-400
7431001	Geschäftsauszahlungen	-197	-700	-700	-700	-700	-700
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.111	-30.500	-34.600	-37.700	-38.300	-39.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.071	-30.500	-34.600	-37.700	-38.300	-39.000
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG > 1000	4.200					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.200					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.200					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.871	-30.500	-34.600	-37.700	-38.300	-39.000
	Finanzmittelveränderung	-23.871	-30.500	-34.600	-37.700	-38.300	-39.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400089 Verkauf Schlepper IHC Bauhof 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-4.200 4.200						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Verkauf Schlepper IHC Bauhof</p> <p>In 2020 hat die Gemeinde einen Schleppers des Bauhofs für 4.200 € veräußert. Dies führte zu einem außerordentlichen Ertrag in selber Höhe (s. SK 5312101, unetr Produkt 5730330)</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	-4.200						
Gesamtsumme	-4.200						

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3011001	Grundsteuer A	15.126	18.000	18.000	17.800	17.600	17.400
3012001	Grundsteuer B	368.593	373.200	385.000	386.000	387.000	388.000
3013001	Gewerbesteuer	176.009	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.332.190	1.435.600	1.420.300	1.504.100	1.599.000	1.688.400
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.212	30.600	28.800	29.600	30.100	30.600
3032001	Hundesteuer	9.975	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
3132001	Sonstige allgemeine Zuweisungen v. Gemeinden u. GV	16.210					
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	105.879	72.100	94.800	94.800	94.800	94.800
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	22.980	22.700	22.500	22.300	22.100	21.700
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	760	500	500	500	500	500
3562301	Stundungszinsen	54	100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	525					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	5					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	3.688	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	= Summe ordentliche Erträge	2.087.206	2.114.700	2.152.500	2.237.700	2.333.700	2.424.000
4341001	Gewerbesteuerumlage	-15.165	-13.200	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
4372111	Kreisumlage	-715.184	-653.500	-678.900	-710.100	-741.400	-741.400
4372211	Samtgemeindeumlage	-384.811	-376.600	-398.600	-398.600	-398.600	-398.600
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-267	-500	-500	-500	-500	-500
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-2					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.115.428	-1.043.800	-1.092.900	-1.124.100	-1.155.400	-1.155.400
	= Ordentliches Ergebnis	971.778	1.070.900	1.059.600	1.113.600	1.178.300	1.268.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3011001

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

zu Sachkonto 3012001

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

zu Sachkonto 3013001

Vorsichtige Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse der Jahre 2019 und 2020.

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

2021 hat die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2020 Anteile i. H. v. 1.359.186 € (- 76.414 € im Vergleich zum Hhansatz 2021) erhalten.

Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2022 bei 4,5 %, für 2023 bei 5,9 %, für 2024 bei 6,3 % und für 2025 bei 5,6 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für die Ansätze ab 2022 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (- 10,2 % für 2022, + 2,6 % für 2023, + 1,8 % für 2024 und + 1,7 % für 2025). Grundlage für die Ansatzbildung ist das Ergebnis aus 2021 zzgl. der in 2022 erwarteten Minderung 10,2 %. Die Minderung im Jahr 2022 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vor-

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

gaben sowie der aktuellen Situation zurückzuführen.

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzaufweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2021 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber steht allerdings noch aus und wird Ende Dezember 2020 erwartet. In den Finanzplanjahren wurde der Durchschnitt der Jahre 2018 bis 2020 als jeweiliger Ansatz gewählt.

zu Sachkonto 3161001

1.) 7.400 € für 2021

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

2.) 15.300 € für 2021

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

zu Sachkonto 3691001

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

zu Sachkonto 4341001

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

zu Sachkonto 4372111

Die Kreisumlage beträgt für 2022 gemäß des Beschlusses im Kreistag am 15.12.2021 insgesamt 87,0 Mio. €. Für die Folgejahre wurde von einer prozentualen Steigerung von 4,6 % in 2023, 4,4 % in 2024 und 0 % in 2025 ausgegangen. Der Hebesatz 2022 beträgt 40,08 v.H. (VJ. 39,2 v.H.).

Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die maßgebende StKmZ der Gemeinde ist im für das Haushaltsjahr magebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 26.797 € gestiegen.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage für 2022 beträgt vorbehaltlich des Beschlusses im Samtgemeinderat am 02.02.2022 insgesamt 4,57 Mio. €.

Die Samtgemeindeumlage lag 2021 bei 4,4 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6011001	Grundsteuer A	15.379	18.000	18.000	17.800	17.600	17.400
6012001	Grundsteuer B	368.709	373.200	385.000	386.000	387.000	388.000
6013001	Gewerbesteuer	173.316	150.000	170.000	170.000	170.000	170.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.332.190	1.435.600	1.420.300	1.504.100	1.599.000	1.688.400
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.212	30.600	28.800	29.600	30.100	30.600
6032001	Hundesteuer	9.968	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
6132001	Sonst.allg.Zuweis.v.Gemeinden und Gemeindeverbände	16.210					
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	105.879	72.100	94.800	94.800	94.800	94.800
6562001	Säumniszuschläge	812	500	500	500	500	500
6562301	Stundungszinsen	188	100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	125					
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	2					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	3.379	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.061.369	2.092.000	2.130.000	2.215.400	2.311.600	2.402.300
7341001	Gewerbesteuerumlage	-15.787	-13.200	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
7372111	Kreisumlage	-715.184	-653.500	-678.900	-710.100	-741.400	-741.400
7372211	Samtgemeindeumlage	-384.811	-376.600	-398.600	-398.600	-398.600	-398.600
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-267	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.116.049	-1.043.800	-1.092.900	-1.124.100	-1.155.400	-1.155.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.321	1.048.200	1.037.100	1.091.300	1.156.200	1.246.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	945.321	1.048.200	1.037.100	1.091.300	1.156.200	1.246.900
	Finanzmittelveränderung	945.321	1.048.200	1.037.100	1.091.300	1.156.200	1.246.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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)	15.734	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	= Summe ordentliche Erträge	15.734	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen		-1.100	-2.200	-6.400	-10.000	-10.500
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-8.459	-7.500	-6.300	-5.400	-5.300	-5.300
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-2.800	-4.100	-4.100	-4.200	-4.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.459	-12.400	-13.600	-16.900	-20.500	-21.100
	= Ordentliches Ergebnis	7.275	5.900	4.700	1.400	-2.200	-2.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3612101

Zinsen für Liquide Mittel, ebenso bei Konten 3616001 und 3617001

zu Sachkonto 3811401

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

zu Sachkonto 4516001

Zinsen aus den Kreditermächtigungen ab 2021. Ausgegangen wurde von einem Zinssatz von 1 %.

2021: voraussichtlich 220.000 € Kreditsumme = 2.200 € p.a., ab 2022

2022: 419.500 € Kreditsumme = 4.200 € ab 2023

2023: 357.700 € Kreditsumme = 3.600 € ab 2024

2024: 45.600 € Kreditsumme = 500 € ab 2025

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für die laufenden Kredite.

zu Sachkonto 4621001

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6616001	Zinseinz.a.Geldanlagen bei sonst.öffentl.Sonderr.		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen		-1.100	-2.200	-6.400	-10.000	-10.500
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-8.547	-7.500	-6.300	-5.400	-5.300	-5.300
7621001	Deckungsreserve (DR)		-2.800	-4.100	-4.100	-4.200	-4.300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.547	-12.400	-13.600	-16.900	-20.500	-21.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.547	-12.100	-13.300	-16.600	-20.200	-20.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.547	-12.100	-13.300	-16.600	-20.200	-20.800
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)		390.100	419.500	357.700	45.600	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		390.100	419.500	357.700	45.600	
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)=>5J		-1.100	-2.200	-6.400	-10.000	-10.500
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-25.826	-26.000	-26.000	-2.600	-2.700	-2.800
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-25.826	-27.100	-28.200	-9.000	-12.700	-13.300
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.826	363.000	391.300	348.700	32.900	-13.300
	Finanzmittelveränderung	-34.374	350.900	378.000	332.100	12.700	-34.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 6926301

Einzahlung aus den Kreditaufnahmen 2021 bis 2024.

zu Sachkonto 7926301

Tilgungsraten der Kredite aus den Jahren 2021 bis 2024. Es wurde jeweils von einer anfänglichen Tilgung von 1 % ausgegangen.

zu Sachkonto 7927301

Tilgung der bereits aufgenommenen Kredite.



Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3)			
	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-
1	2	3	4	5
2022				
Neuer Sportplatz Hochwasserschutzmaßnahme Thingbänke/Glockenheide		350.000 250.000	100.000	
Insgesamt		600.000	100.000	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	419.500	357.700	45.600	

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



Investitionsprogramm 2020 - 2025 - Übersicht -

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400110 Büroeinrichtung Bürgermeister 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.000 -2.000				
INV 400072 Zuweisung für Kleinkläranlage 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		1.000 -1.000					
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		500.000 -500.000	500.000 -500.000				
INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-375.000 375.000	-500.000 500.000				
INV 400092 Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		7.000 -7.000					
INV 400073 Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen	25.678 -25.678						
INV 400108 barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift) 29 26. - Baumaßnahmen			13.000 -13.000				
INV 400112 Kindergarten Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			50.200 200.600 -250.800				
INV 400114 Neue Kitagruppen 29 26. - Baumaßnahmen				50.000 -50.000			
INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-177.015 180.000 -2.985						
INV 400111 Krippe Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			33.400 133.800 -167.200				
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.087 -2.087	2.000 -2.000	20.000 -20.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 400083 Zuschuss Trefferanzeige 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	500 -500						
INV 400109 neuer Sportplatz (Dorferneuerung) 29 26. - Baumaßnahmen			50.000 -50.000	350.000 -350.000	100.000 -100.000		450.000 -450.000
INV 400046 Neuausbau Masch 29 26. - Baumaßnahmen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	391.161 -272.526 -118.635						
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.902 -2.902						
INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc. 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		161.000 29.000 -190.000	290.000 -290.000				
INV 400085 Straßenentwässerung Mühlenweg 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		20.000 -20.000					
INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen			10.000 -10.000	50.000 -50.000			
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen					20.000 -20.000		
INV 400043 Straßenbeleuchtung 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	1.280 -1.280	7.500 -7.500	20.000 -20.000	7.500 -7.500	7.500 -7.500	7.500 -7.500	
INV 400104 Parkplätze Bahnhof 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		6.600 160.400 -167.000	-40.700 40.700				
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide		60.000	100.000	-64.300			250.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				314.300			
29 26. - Baumaßnahmen		-60.000	-100.000	-250.000			-250.000
INV 400079 Beamer Bürgerhalle	1.903						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.903						
INV 400089 Verkauf Schlepper IHC Bauhof	-4.200						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	4.200						
Gesamtsumme Auszahlungen	428.496	954.500	1.423.000	709.500	129.500	9.500	700.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-184.200	-564.400	-875.100	-314.300			
Gesamtsumme	244.296	390.100	547.900	395.200	129.500	9.500	700.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Innere Verwaltung

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400072 Zuweisung für Kleinkläranlage 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		1.000 -1.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung für Kleinkläranlage</p> <p>Die im Eigentum der Gemeinde stehenden Bauten auf dem Grundstück Hauptstraße 6 sind über das Nachbargrundstück an einer Kleinkläranlage angeschlossen. Die Gemeinde hat sich 2017 und 2018 mit 50 % an den Kosten der Erneuerung beteiligt, was Beträgen von 4.510,90 € bzw. 4.017,19 € entsprach. Diese Beträge wurden als investive Zuweisungen geleistet. Die Abschreibungen dieser Zuweisungen erfolgen über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren, die in Zweckbindungsbescheiden festgelegt wurde. Damit entstehen jährliche bis 2024 Abschreibungen von rund 1.706 €.</p> <p>Für den Fall weiterer zu leistender Zahlungen sind vorsorglich Ansätze aufgenommen worden.</p> <p>Da es sich nun nicht mehr um investive Zuweisungen handelt, werden diese künftig ab 2022 unter Aufwendungen als Erstattung an übrige Bereiche geplant (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 4458001 bei Produkt 11111).</p>							
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		500.000 -500.000	500.000 -500.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz)</p> <p>An der B4 vor dem Festplatz in Rötgesbüttel soll das Grundstück mit einer Fläche von 3.500 m² angekauft werden. Es wird von einem Kaufpreis von 130 €/m² ausgegangen, sodass für 2021 zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % insgesamt 500.000 € für den Ankauf eingeplant wurden. Da es 2021 nicht zum Ankauf kam, werden die 500.000 € in 2022 neu veranschlagt.</p>							
INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-375.000 375.000	-500.000 500.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grundstücksverkauf Rodelberg</p> <p>Auf dem Grundstück Am Rodelberg sollen insgesamt 8.007 m² verkauft werden. Es wird mit einem Verkaufspreis von derzeit 62,45 €/m² gerechnet. Die Flächen sollen für den B-Plan Südfeld, sowie möglicherweise für Betreutes Wohnen genutzt werden. Vorbehaltlich des politischen Beschlusses wurde für 2021 ein Verkauf von 6.000 m² (375.000 €) und für 2022 von 2.000 m² (125.000 €) eingeplant. Da es 2021 nicht zu einem Verkauf kam wird der Gesamtbetrag in 2022 neu eingeplant.</p> <p>Der Verkauf erfolgt über dem Restbuchwert (91.760,22 €), sodass hier außerordentliche Erträge in Höhe von 408.239,78 € entstehen werden (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 5311001 bei Produkt 11111).</p>							
INV 400092 Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		7.000 -7.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb (Gemarkung Ausbüttel)</p> <p>Haushaltsmittel für den Ankauf eines Flurstückes in der Gemarkung Ausbüttel von der Samtgemeinde mit einer Größe von 3.500 m² für das Vorhalten von Ausgleichsflächen.</p>							
INV 400110 Büroeinrichtung Bürgermeister 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.000 -2.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Innere Verwaltung

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Büroeinrichtung Bürgermeister</p> <p>Für das Büro des Bürgermeisters soll eine neue Ausstattung (Schreibtisch und Rollcontainer) besorgt werden. Die Kosten liegen hierfür über der Grenze von 1.000 € für geringwertige Vermögensgegenstände.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		508.000	502.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-375.000	-500.000				
Gesamtsumme		133.000	2.000				

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze	2.087	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.087	-2.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	

Erläuterungen:

Neue Spielgeräte für Spielplätze

2020 wurden außerplanmäßige Haushaltsmittel in Höhe von 2.100 € für eine neue Spielkombination im Südfeld bereitgestellt. In 2022 wird der Ansatz für eine Spielekombination im Südfeld auf 20.000 € erhöht.

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

Abschreibungen sind über 10 Jahre einzuplanen.

INV 400073 Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten	25.678						
29 26. - Baumaßnahmen	-25.678						

Erläuterungen:

Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten

Am Kindergartengebäude ist eine Außentreppe in das 1. Obergeschoss als erster Rettungsweg anzubauen. Es wurde davon ausgegangen, dass hierfür analog ähnlicher Maßnahmen der Samtgemeinde, Kosten von bis zu 18.500 € entstehen können.

2018 wurden Mittel für den Ausbau eines Betreuungsraums und die Anbringung von Markisen eingeplant, insgesamt wurde hierfür mit Kosten von 44.500 € gerechnet.

Beide Maßnahmen wurden mit dem Anbau der dritten Krippengruppe realisiert, so dass die Mittel in kompletter Höhe nach 2019 übertragen wurden.

Die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 34.185,64 € die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2018:	3.439,13 €
Rechnungsergebnis 2019:	5.068,75 €
Rechnungsergebnis 2020:	25.677,76 €
Gesamtkosten:	34.185,64 €

INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19	-177.015						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	180.000						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.985						

Erläuterungen:

Anbau Krippengruppe 2018/19

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

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

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

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

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

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

Erläuterungen:

Barrierefreier Eingang Kindergarten (Lift)

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

Abschreibungen werden ab 2023 i.H.v. 400 € p.a. berücksichtigt und orientieren sich an der Restnutzungsdauer des Kindergartengebäudes. Dieses hat nach letztem Stand eine Restnutzungsdauer von 38 Jahren.

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

Erläuterungen:

Krippe Lüftung

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

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

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

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

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

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

Erläuterungen:

Kindergarten Lüftung

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

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Für die Kostenaufteilung siehe INV 400111.</p> <p>Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten sind für 2022 anteilig für 6 Monate berücksichtigt.</p>							
INV 400114 Neue Kitagruppen 29 26. - Baumaßnahmen				50.000 -50.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neue Kitagruppen</p> <p>In Rötgesbüttel ist der Bau von 4-5 neuen Kitagruppen beabsichtigt. Für die Ermittlung von Baukosten für verschiedene Varianten (Erweiterung/Umbau/Neubau) einer Kindertagesstätte werden zunächst Planungskosten i.H.v. 50.000 € in 2023 veranschlagt.</p> <p>Für die Haushaltsplanung 2024 sollen dann belastbare Kostenschätzungen und der Vergleich verschiedener Varianten vorliegen um in 2024/2025 ggf. Baukosten veranschlagen zu können.</p> <p>Abschreibungen sind bislang nicht berücksichtigt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	30.750	2.000	451.000	52.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-180.000		-334.400				
Gesamtsumme	-149.250	2.000	116.600	52.000	2.000	2.000	

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Sportförderung							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400083 Zuschuss Trefferanzeige 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	500 -500						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Trefferanzeige</p> <p>Von den Kyffhäusern / Schützen lag ein Antrag auf Bezuschussung für die Beschaffung von zwei elektronischen Trefferanzeigen vor. Ein Zuschuss wird in Höhe von 2.500 € gewährt. Die Zweckbindung des Zuschusses wird voraussichtlich auf 5 Jahre festgelegt, die Abschreibungen sind über diesen Zeitraum zu veranschlagen (jährlich 500 €).</p>							
INV 400109 neuer Sportplatz (Dorferneuerung) 29 26. - Baumaßnahmen			50.000 -50.000	350.000 -350.000	100.000 -100.000		450.000 -450.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)</p> <p>Im Rahmen der Dorferneuerung soll ein neuer Sportplatz gebaut werden.</p> <p>Für Auszahlungen in 2023/24 ist eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 450.000 € eingeplant. Die Kosten für den beabsichtigten Sportplatz teilen sich wie folgt auf die folgenden Jahre auf:</p> <p>2022: 50.000 € für Planungskosten</p> <p>2023: 350.000 € für Baukosten</p> <p>2024: 100.000 € für Schlussrechnungen in 2024</p> <p>Die Nutzungsdauer beträgt 23 Jahre und Abschreibungen i.H.v. 21.800 € p.a. sind ab 2024 eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	500		50.000	350.000	100.000		450.000
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	500		50.000	350.000	100.000		450.000

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung	1.280	7.500	20.000	7.500	7.500	7.500	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.280						
29 26. - Baumaßnahmen		-7.500	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Straßenbeleuchtung

Für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen sind in den Finanzplanjahren 2021 bis 2025 7.500 €/Jahr eingeplant. Seit 2016 sind bisher Gesamtkosten in Höhe von 29.678,13 € entstanden, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2016:	4.505,07 €
Rechnungsergebnis 2017:	10.508,08 €
Rechnungsergebnis 2018:	2.901,74 €
Rechnungsergebnis 2019:	2.982,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	1.280,40 €
Ansatz 2021:	7.500,00 €
Gesamtkosten:	29.678,13 €

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

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

INV 400046 Neuausbau Masch	391.161						
29 26. - Baumaßnahmen	-272.526						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-118.635						

Erläuterungen:

Neuausbau Masch

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

Gesamtkosten: 594.000 €

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

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

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

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

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.902 -2.902						

Erläuterungen:

Beschaffung von Tempomesstafeln

2020 wurden Mittel für die Beschaffung einer weiteren Tempomesstafel eingestellt, benötigt wurde laut Einschätzung der Gemeindeverwaltung ein Betrag von 3.000 €. Tatsächlich lagen die Kosten bei 2.901,62 €.

Die Nutzungsdauer beträgt 5 Jahre, die jährlichen Abschreibungen für den komplett veranschlagten Betrag liegen damit bei 600 €.

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc. 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		161.000 29.000 -190.000	290.000 -290.000				
---	--	-------------------------------	-------------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg, Maschwiesen etc.

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

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

Für 2021 war seitens des Wasserverbandes Gifhorn die Neuordnung der Kanalisation in der Straße Maschwiesen geplant. Die derzeitigen Gesamtkosten werden mit rund 580.000 € beziffert. Die Gemeinde wird auch hier für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten (290.000 €) beteiligt. Diese Kosten fallen allerdings erst in 2022 an und werden entsprechend veranschlagt.

Die Haushaltsmittel in Höhe von 290.000 € aus 2021 ergaben sich wie folgt:

Haushaltsausgaberesult 2020:	100.000 €
Ansatz 2021:	190.000 €
Gesamt:	290.000 €

In 2022 werden 290.000 € neu veranschlagt.

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

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

Erläuterungen:

Straßenentwässerung Hauptstraße

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

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

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

wurde, erfolgte eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2020. Es ist geplant die Haushaltsmittel nach 2021 zu übertragen. Da in 2021 die Maßnahme ebenfalls nicht umgesetzt wurde, wird sie für 2024 neu veranschlagt.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 und 2020 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen. 2022 wurden sie aus der Planung rausgenommen und erst wieder in 2024 in voller Höhe eingeplant.

INV 400085 Straßenentwässerung Mühlenweg 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		20.000 -20.000					
--	--	-------------------	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Straßenentwässerung Mühlenweg

Am Mühlenweg muss die Straßenentwässerung erneuert werden. Der Mühlenweg ist eine Kreisstraße, da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Kostenschätzungen belaufen sich auf rd. 20.000 €. Da die Maßnahme 2019 nicht aufgeführt wurde, erfolgte 2020 eine Neuveranschlagung.

Die aktuellste Kostenschätzung geht nunmehr von Gesamtkosten von 40.000 € aus. Der Ansatz aus 2020 (20.000 €) wird als Haushaltsausgaberesult nach 2021 übertragen. Die restlichen 20.000 € sind in 2021 neu veranschlagt.

Da die Maßnahme erst im Frühjahr 2022 fertiggestellt werden kann, soll ein Haushaltsausgaberesult nach 2022 übertragen werden.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 800 €/a). 2019 und 2020 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen.

INV 400104 Parkplätze Bahnhof 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		6.600 160.400 -167.000	-40.700 40.700				
--	--	------------------------------	-------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Parkplätze Bahnhof

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

Diese Kosten sind wie folgt veranschlagt:

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

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

Planung Haushalt 2021:

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

Förderung vom Land (LNVG) mit 75 %	119.625,00 €
Förderung vom Regionalverband Braunschweig mit 12,5 %	19.937,00 €

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten				20.900,00 €			
Gesamtförderung:				160.462,00 €			
<p>Tatsächlich wurden vom Land nur 132.400 € als zuwendungsfähigen Ausgaben berücksichtigt und entsprechend kam 2021 etwas weniger als ursprünglich eingeplant. Es sind in 2021 folgende Fördermittel gezahlt wurden:</p>							
Förderung vom Land (LNVG) (75 % v. 132.400 €)				99.348,00 €			
Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson				6.577,50 €			
Gesamt Fördermittel 2021:				105.925,50 €			
<p>Planung Haushalt 2022: In 2022 werden noch die Förderung vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) und die Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten erwartet. Die entgeltigen Fördersummen können noch nicht konkret festgelegt werden, da diese sich an den Beträgen der LNVG orientieren. Hier könnten möglicherweise noch Beträge aufgrund der geänderten Gesamtkosten ausstehen.</p> <p>Die restlichen Fördermittel werden demnach in 2022 erwartet. Für die Haushaltsplanung werden die Ansätze aus 2021 für die Einzahlung herangezogen und in 2022 neu veranschlagt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.</p>							
INV 400113 Querungshilfe Friedhof			10.000	50.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-10.000	-50.000			
<p><i>Erläuterungen:</i> Querungshilfe am Friedhof An der Alten Heerstraße (K52) auf Höhe des Friedhofs soll eine Querungshilfe zur Verkehrsberuhigung installiert werden. Hierfür sind in 2022 Planungskosten i.H.v. 10.000 € eingeplant. Die Umsetzung soll 2023 erfolgen. Es wurden hier Baukosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Die Abschreibung erfolgt über 18 Jahre und ist ab 2023 anteilig berücksichtigt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	395.343	384.500	320.000	57.500	27.500	7.500	
Gesamtsumme Einzahlungen		-189.400	-40.700				
Gesamtsumme	395.343	195.100	279.300	57.500	27.500	7.500	

Investitionen Natur- und Landschaftspflege

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide		60.000	100.000	-64.300			250.000
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				314.300			
29 26. - Baumaßnahmen		-60.000	-100.000	-250.000			-250.000

Erläuterungen:

Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide

1. Erneuerung Wirtschaftsweg Glockenheide (2018/2021)

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

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

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

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

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

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

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

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

Investitionen Natur- und Landschaftspflege

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

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

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

Die zweckentsprechende Mittelverwendung wird in 2023 durch den Eigenanteil fortgeführt.

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

2. weitere Hochwasserschutzmaßnahmen 2021 - 2023

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

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

Für die Umsetzung stehen folgende Mittel zur Verfügung.

Ansatz 2022: 100.000,00 €

VE 2023: 250.000,00 €

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

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

Gesamtsumme Auszahlungen		60.000	100.000	250.000			250.000
Gesamtsumme Einzahlungen				-314.300			
Gesamtsumme		60.000	100.000	-64.300			250.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400079 Beamer Bürgerhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.903 -1.903						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Beamer Bürgerhalle</p> <p>Für die Bürgerhalle sollte ein Beamer mit Zubehör beschafft werden, der fest in der Deckenkonstruktion befestigt wird. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 3.500 € aus.</p> <p>In 2019 sind erste Kosten für eine Deckenhalterung in Höhe von 179,99 € angefallen. Der Restbetrag wurde als Haushaltsausgaberesult nach 2020 übertragen.</p> <p>Abschreibungen sind über 5 Jahre vorzusehen.</p>							
INV 400089 Verkauf Schlepper IHC Bauhof 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-4.200 4.200						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Verkauf Schlepper IHC Bauhof</p> <p>In 2020 hat die Gemeinde einen Schleppers des Bauhofs für 4.200 € veräußert. Dies führte zu einem außerordentlichen Ertrag in selber Höhe (s. SK 5312101, unetr Produkt 5730330)</p>							
Gesamtsumme	-2.297						



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2022
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I.	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.600 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	28.200 €
III.	Saldo aus I. und II.	128.400 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	875.100 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	375.100 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	500.000 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.423.000 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-547.900 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-419.500 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2021	0 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	419.500 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €

Beteiligungsbericht 2020



**Gemeinde
Rötgesbüttel**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

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

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

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

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Gemeinde Rötgesbüttel insgesamt:

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

II. Einzeldarstellung

II. a FEAG (Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft)

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

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

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

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

Beirat

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

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), der Bioerdgas Isenhagen GmbH (37,55 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %) und der b.ventus GmbH (8,351 %).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

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

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Rötgesbüttel

2020b wurde eine Dividende für 2019 i. H. v. 606,06 € 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 2022 der Gemeinde Rötgesbüttel

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2021 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 2022	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	EG 9a	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	EG 6	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Tariflich Beschäftigte	EG 5	1,00	0,50	0,50	0,00	
insgesamt			3,00	2,50	2,50	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2022	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2022 der Gemeinde Rötgesbüttel

Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

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

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	gesamt	
1	Hauptverwaltung	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
2	Bauhof	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	2,00	
..	Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	3,00	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2022

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Rötgesbüttel
Einwohnerzahl 30.06.2021 2.427

Ergebnisplan und -planung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gesamterträge*	2.624.211	2.743.500	2.919.800	2.616.200	2.726.400	2.808.700
Gesamtaufwendungen*	2.533.954	2.521.700	2.678.700	2.696.200	2.777.500	2.791.300
Gesamtergebnis*	90.257	221.800	241.100	-80.000	-51.100	17.400

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliches Ergebnis	86.057	-84.400	-155.900	-56.400	-27.300	42000
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis		84.400	155.900			
b) Überschussrücklagen				56.400	27.700	
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis	4.200	306.200	408.200			
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	211.383	574.383	965.683	1.314.383	1.347.283	1.333.983
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	390.100	419.500	357.700	45.600	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	25.826	27.100	28.200	9.000	12.700	13.300
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-25.826	363.000	391.300	348.700	32.900	-13.300

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

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

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2016 haben stattgefunden.
Die Jahresabschlüsse 2017 - 2019 wurden aufgestellt.**Ergänzende Informationen:**

	2021	2020	2019
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse**
Hebesatz Grundsteuer A	490 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	490 v. H.	395 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	373 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2019 - 2020
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	792,95	978,55
	zum 31.12.2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2020**
Investive Verschuldung je Einwohner,	87	210,98

* Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik -> Suche --> GFRV_LMI_1_1_J2020 --> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen (Städte, Gemeinden und SGB) im Durchschnitt der Jahre 2018 - 2020

** Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik -> Suche --> GFRV_VÖ_Hhüber_J2020 --> ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	2020	2021	2022	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	73,93	82,77	80,93	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	6,19	6,89	5,44	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	9,16	10,01	12,1	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,34	0,4	0,37	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>= Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen</p>	184,53	378,02	439,06	<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 wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing zu berücksichtigen.</p>
<p>Fremdkapitalquote</p> <p>= Schulden inkl. Rückstellungen / 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>= Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen</p>	73,32	71,6	70,31	<p>Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.</p>