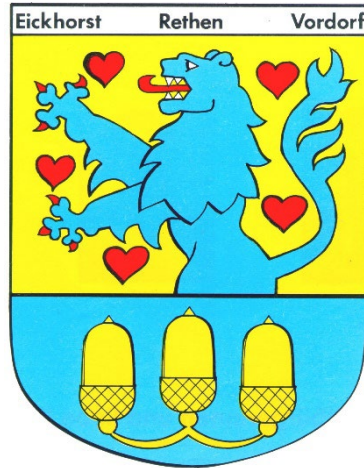


Gemeinde Vordorf



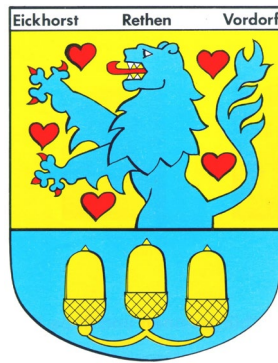
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2024



Inhaltsübersicht

	Seite
1. Haushaltssatzung 2024	5
2. Vorbericht	7
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	29
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	33
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	37
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	41
7. Gesamthaushalt	45
Gesamtergebnishaushalt	46
Gesamtfinanzhaushalt	47
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	49
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	177
10. Investitionsprogramm 2022 - 2027 Übersicht	181
11. Investitionen mit Erläuterungen	185
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	205
13. Beteiligungsbericht 2022	209
14. Stellenplan	213
15. Daten der Haushaltswirtschaft	217

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Vordorf für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Vordorf in der Sitzung am 14. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	3.925.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	4.237.000 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	146.200 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	12.800 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.709.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.694.200 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	676.200 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	706.400 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	22.700 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	8.000 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	4.408.600 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	4.408.600 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 22.700 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 618.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	420 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	420 v. H.
2. Gewerbesteuer	420 v. H.

Vordorf, 14. März 2024


Engeler
Bürgermeister





Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	9
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	9
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	10
2 Übersicht über die Haushaltslage	11
3 Erträge	12
4 Aufwendungen	15
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand	17
4.2 Transferaufwendungen	17
4.3 Abschreibungen	19
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen	20
5 Ergebnis	21
6 Finanzplan.....	21
6.1 Investitionstätigkeit.....	22
6.2 Finanzierungstätigkeit	23
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden.....	24
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	26
8.1 Entstehung der Gemeinde Vordorf.....	26
8.2 Bevölkerung.....	26
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Vordorf	27

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

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

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

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

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 20.02.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Neben den seit 2011 bestehenden beiden Planungs- und Rechnungskomponenten Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt / Finanzrechnung ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 16.07.2016 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Vordorf zum 01.01.2011 beschlossen und am 10.09.2015 öffentlich bekannt gemacht worden. Die Bilanz ist die dritte wesentliche Komponente im Rechnungswesen und betrachtet insbesondere die Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

Die Eröffnungsbilanz umfasst ein Vermögen von 10.513.225,14 €, dem ein Basis Reinvermögen von 7.885.422,35 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 433.679,82 € und Sonderposten von 2.116.642,78 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

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

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

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

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

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

Nachfolgend werden die Daten der Jahresabschlüsse ab 2016 dargestellt:

Jahr	Erstellt am	Kenntnisnahme Gemeinderat	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
2016	27.02.2020	18.05.2020	133.722,68 €	437.319,96 €
2017	30.09.2020	08.12.2020	359.856,94 €	61.030,77 €
2018	29.04.2021	28.06.2021	359.479,63 €	2.191.319,80 €
2019	18.06.2021	27.09.2021	376.746,78 €	41.330,95 €
2020	22.07.2022	10.10.2022	-49.666,03€	479.304,30 €
2021	27.03.2023	04.07.2023	3.802,64 €	225.527,01 €
2022	12.07.2023	steht aus	512.644,53 €	16.377,11 €

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 Aus-wirkungen auf die Bilanz.

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

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
ordentliche Erträge	3.801.178	3.764.300	3.925.400
ordentliche Aufwendungen	3.288.533	4.082.600	4.237.000
Ordentliches Ergebnis	512.645	-318.300	-311.600
Außerordentliche Erträge	18.771	74.500	146.200
Außerordentliche Aufwendungen	2.394	98.000	12.800
Außerordentliches Ergebnis	16.377	-23.500	133.400
Jahresergebnis	529.022	-341.800	-178.200

Im ordentlichen Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 3.925.400 € an Erträgen und 4.237.000 € an Aufwendungen vor. Damit entsteht voraussichtlich ein Fehlbetrag von 311.600 €. Der außerordentliche Ergebnishaushalt weist Erträge von 146.200 € und Aufwendungen von 12.800 € aus, womit hier voraussichtlich ein Überschuss von 133.400 € entsteht.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist in allen Jahren im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall. Diese Verpflichtung gilt jedoch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG).

Im Haushaltsjahr 2024 und in allen Finanzplanjahren (2025 bis 2027) kann jeweils ein fiktiver Haushaltsausgleich durch Entnahmen aus der Überschussrücklage hergestellt werden. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011 bis 2015 bei 1.360.009,13 € zum 31.12.2016. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2024 (- 311.600 €), 2025 (- 235.800 €), 2026 (- 147.700 €) und 2027 (- 80.400 €) ausreichend (Summe: - 775.500 €). Es wird allerdings darauf hingewiesen, dass die Überschussrücklage endlich ist, unbeschränkte Entnahmen also nicht möglich sind.

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

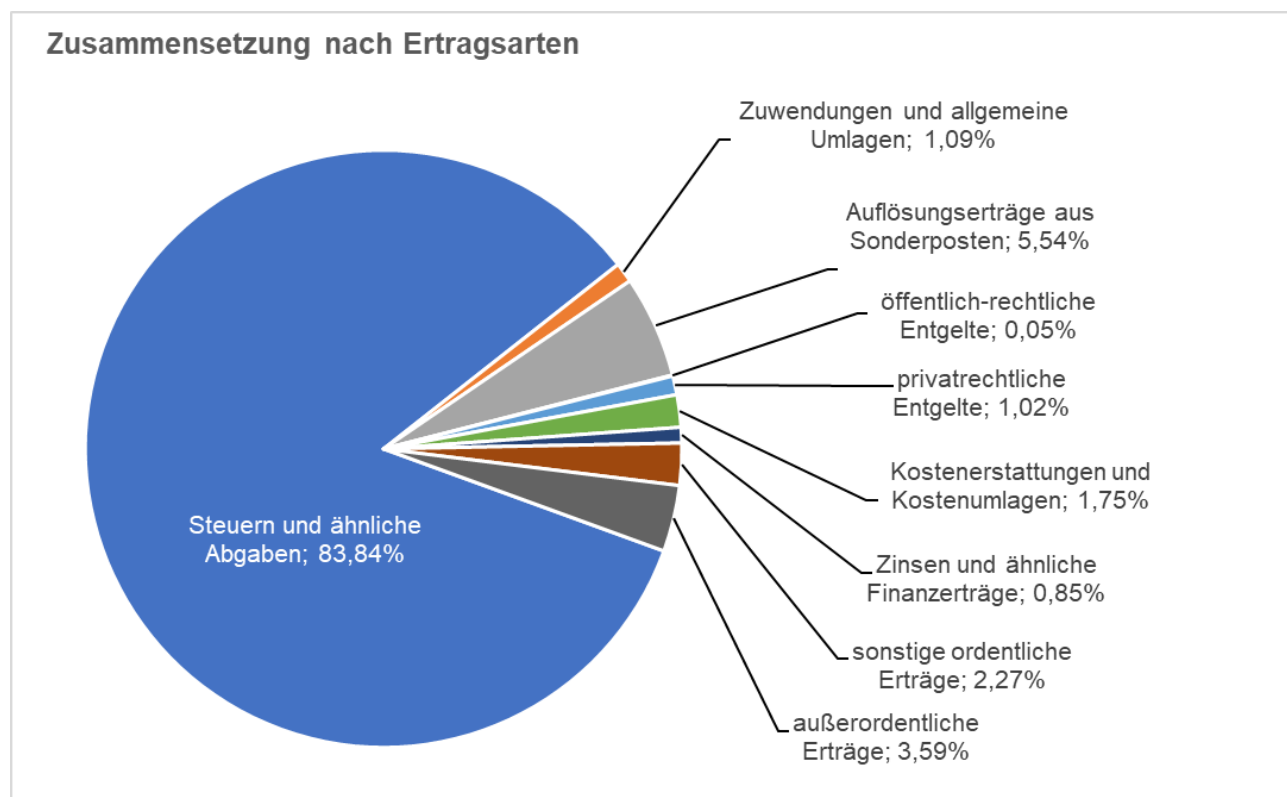
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 4.071.600 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	3.413.700	83,84
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.200	1,09
Auflösungserträge aus Sonderposten	225.600	5,54
öffentlich-rechtliche Entgelte	2.000	0,05
privatrechtliche Entgelte	41.600	1,02
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.300	1,75
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.500	0,85
sonstige ordentliche Erträge	92.500	2,27
Ordentliche Erträge	3.925.400	96,41
außerordentliche Erträge	146.200	3,59
Summe der Erträge	4.071.600	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2024 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	3.385.559	3.368.600	3.413.700	3.585.300	3.731.600	3.855.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.580	44.700	44.200	44.200	44.200	56.200
Auflösungserträge aus Sonderposten	198.924	205.600	225.600	231.400	225.900	213.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.739	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
privatrechtliche Entgelte	37.577	32.600	41.600	41.600	41.600	48.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.044	13.900	71.300	13.300	3.400	3.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-689	4.600	34.500	15.500	5.500	5.500
sonstige ordentliche Erträge	94.442	92.500	92.500	92.500	92.500	92.500
Ordentliche Erträge	3.801.178	3.764.300	3.925.400	4.025.800	4.146.700	4.276.500
außerordentliche Erträge	18.771	74.500	146.200	--	--	--
Summe der Erträge	3.819.949	3.838.800	4.071.600	4.025.800	4.146.700	4.276.500

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen ergibt sich aus den steigenden Anteilen an der Einkommensteuer. 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

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	39.852	40.000	40.400	40.000	39.600	39.200
Grundsteuer B	450.717	452.000	453.000	454.000	455.000	456.000
Gewerbsteuer	572.466	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Anteil Einkommensteuer	2.268.529	2.420.500	2.462.900	2.632.800	2.777.600	2.899.800
Anteil Umsatzsteuer	37.957	39.100	40.900	42.000	42.900	43.700
Hundesteuer	16.039	17.000	16.500	16.500	16.500	16.500
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	3.385.559	3.368.600	3.413.700	3.585.300	3.731.600	3.855.200

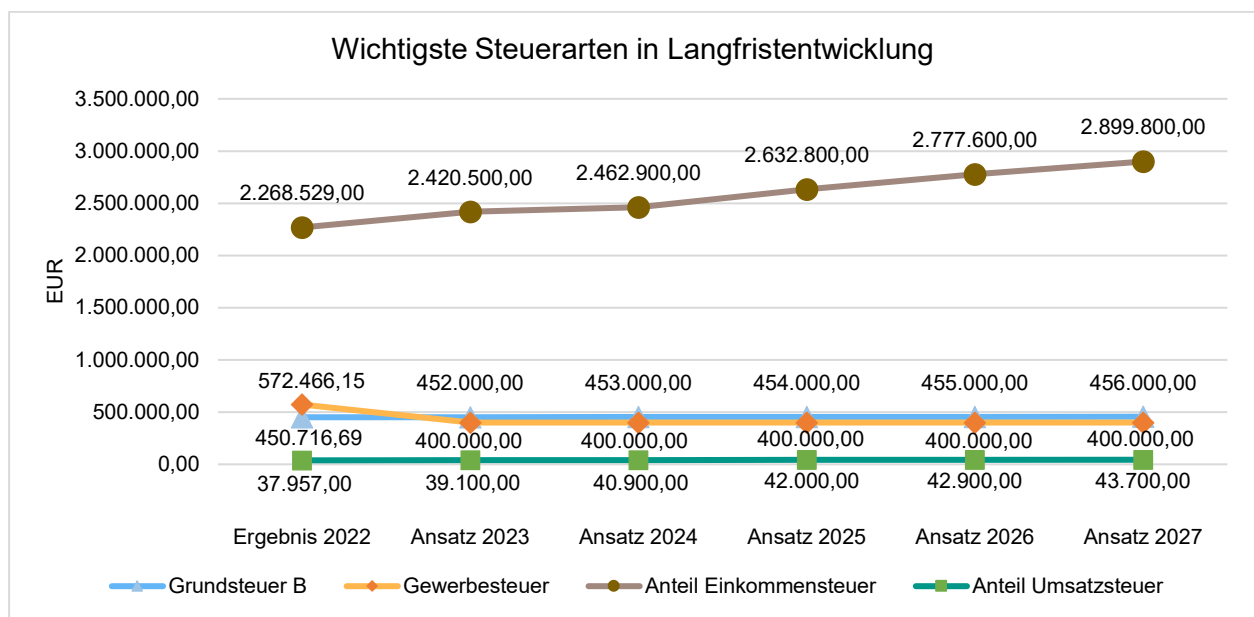
Die zu erwartenden Erträge aus den Steuerarten Grundsteuer (A + B), Gewerbsteuer und Hundesteuer haben sich nicht oder nur geringfügig geändert.

Die Veränderungen bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen wurden anhand des Ergebnisse 2023 unter Berücksichtigung der neuen Schlüsselzahlen aufgrund der im Orientierungsdatenerlass des Landes vorgegebenen Steigerungsraten prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer: 2024: + 5,3 %, 2025: + 6,9 %, 2026: + 5,5 % und 2027: + 4,4 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer: 2024: + 4,8 %, 2025: + 2,9 %, 2026: + 20 %, 2027: + 1,8 %). Die neuen Schlüsselzahlen liegen bei den Einkommensteueranteilen um 2,31 %, bei den Umsatzsteueranteilen um 4,99 % über den bisherigen Zahlen.

2023 hat die Gemeinde Vordorf Einkommensteueranteile i. H. v. 2.286.027 € erhalten. Der Haushaltsansatz 2023 wurde damit um 134.473 € unterschritten. Die Anteile an der Umsatzsteuer lagen bei 37.254 € und damit um 1.846 € unter dem Ansatz.

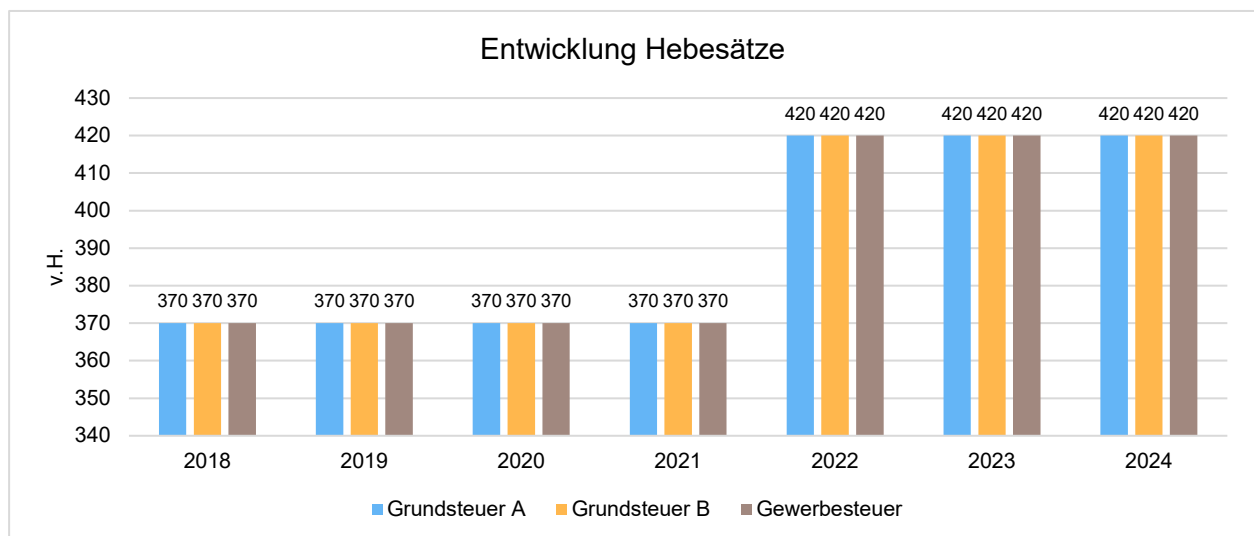
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



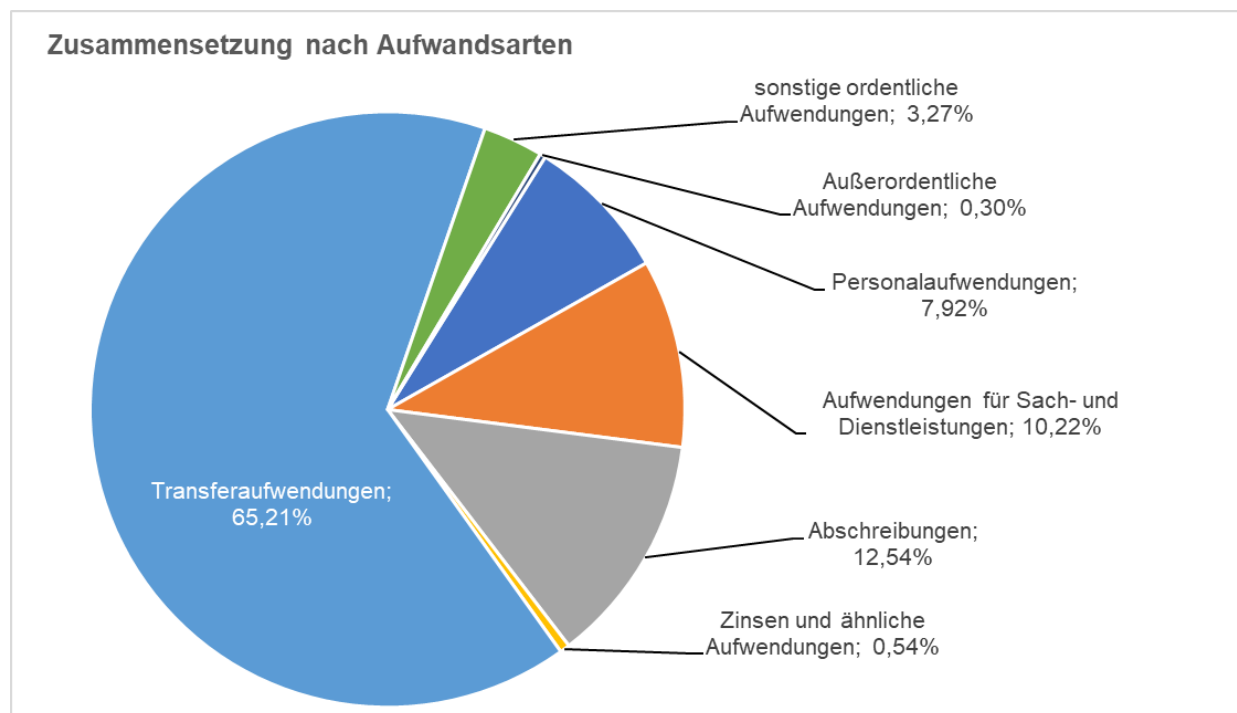
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 4.249.800 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2024	Anteil in %
Personalaufwendungen	336.700	7,92
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434.400	10,22
Abschreibungen	532.800	12,54
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.800	0,54
Transferaufwendungen	2.771.300	65,21
sonstige ordentliche Aufwendungen	139.000	3,27
Summe ordentliche Aufwendungen	4.237.000	99,70
Außerordentliche Aufwendungen	12.800	0,30
Aufwendungen Gesamt	4.249.800	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2024 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 4.180.600 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 69.200 Euro auf 4.249.800 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	275.900	336.700	60.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.800	434.400	-57.400
Abschreibungen	519.100	532.800	13.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.500	22.800	1.300
Transferaufwendungen	2.614.900	2.771.300	156.400
sonstige ordentliche Aufwendungen	159.400	139.000	-20.400
Summe ordentliche Aufwendungen	4.082.600	4.237.000	154.400
Außerordentliche Aufwendungen	98.000	12.800	-85.200
Aufwendungen Gesamt	4.180.600	4.249.800	69.200

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

- Bemittlung der Stelle für eine Verwaltungsleitung über das komplette Jahr 2024 (2023 noch mit 6 Monaten bemittelt)
- Berechnung der Personalaufwendungen mit der Tarifsteigerung gemäß Ergebnis der Tarifverhandlungen (mindestens + 200 € je Monat, zzgl. 5,5 % Steigerung)

Die Deckungsreserve fällt im Vergleich zum Vorjahr wieder niedriger aus. 2023 wurde diese Reserve aufgrund der noch nicht abgeschlossenen Tarifverhandlungen höher eingeplant als üblich.

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	195.333	275.900	336.700	342.800	349.000	355.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.307	491.800	434.400	335.400	325.600	321.800
Abschreibungen	415.065	519.100	532.800	564.600	558.100	540.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.352	21.500	22.800	42.500	42.300	42.100
Transferaufwendungen	2.172.470	2.614.900	2.771.300	2.891.800	2.934.900	3.012.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	120.006	159.400	139.000	84.500	84.500	84.500
Summe ordentliche Aufwendungen	3.288.533	4.082.600	4.237.000	4.261.600	4.294.400	4.356.900
Außerordentliche Aufwendungen	2.394	98.000	12.800	--	--	--
Aufwendungen Gesamt	3.290.928	4.180.600	4.249.800	4.261.600	4.294.400	4.356.900

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	265.149	400.800	354.900	279.800	269.000	264.200
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	12.919	22.500	26.200	19.500	19.500	19.500
Mieten und Pachten, Leasing	48.364	9.100	400	400	400	400
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	41.875	59.400	52.900	35.700	36.700	37.700
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	368.307	491.800	434.400	335.400	325.600	321.800

Die Gesamthöhe der Aufwendungen liegt gegenüber 2023 um 57.400 € niedriger, in den Finanzplanjahren sind ebenfalls niedrigere Ansätze vorgesehen.

Die Einsparungen gegenüber dem Vorjahr entstehen durch geringere Unterhaltungsaufwendungen (- 59.200 €). Insbesondere bei den Wirtschaftswegen fällt der Ansatz deutlich niedriger aus (- 46.000 €). Geringere Aufwendungen für die Unterhaltung entstehen auch bei den Jugendtreffs (- 7.000 €), den Spielplätzen (- 18.000 €), den Bushaltestellen (-5.000 €), den Gemeindestraßen (- 3.000 €) und den Gewässern (- 5.000 €). Höhere Unterhaltungsaufwendungen sind hingegen bei den Kindertagesstätten (+15.300 €) und den Dorfgemeinschaftshäusern (+ 12.800 €) eingeplant.

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten fallen 2024 um 8.700 € niedriger aus als im Vorjahr, da die Krippencontainer in Vordorf Anfang 2023 gekauft wurden und die davor zu leistenden Mietzahlungen damit wegfielen. Die Bewirtschaftungsaufwendungen fallen um 13.300 € höher aus, was auf gestiegene Reinigungskosten und Versicherungsprämien für die Gebäude der Gemeinde zurückzuführen ist. Mit höheren Energiekosten wird im Vergleich zum Vorjahr nicht gerechnet.

Die übrigen Ansätze bei den Sachkonten dieser Aufwandsart haben sich nur geringfügig geändert.

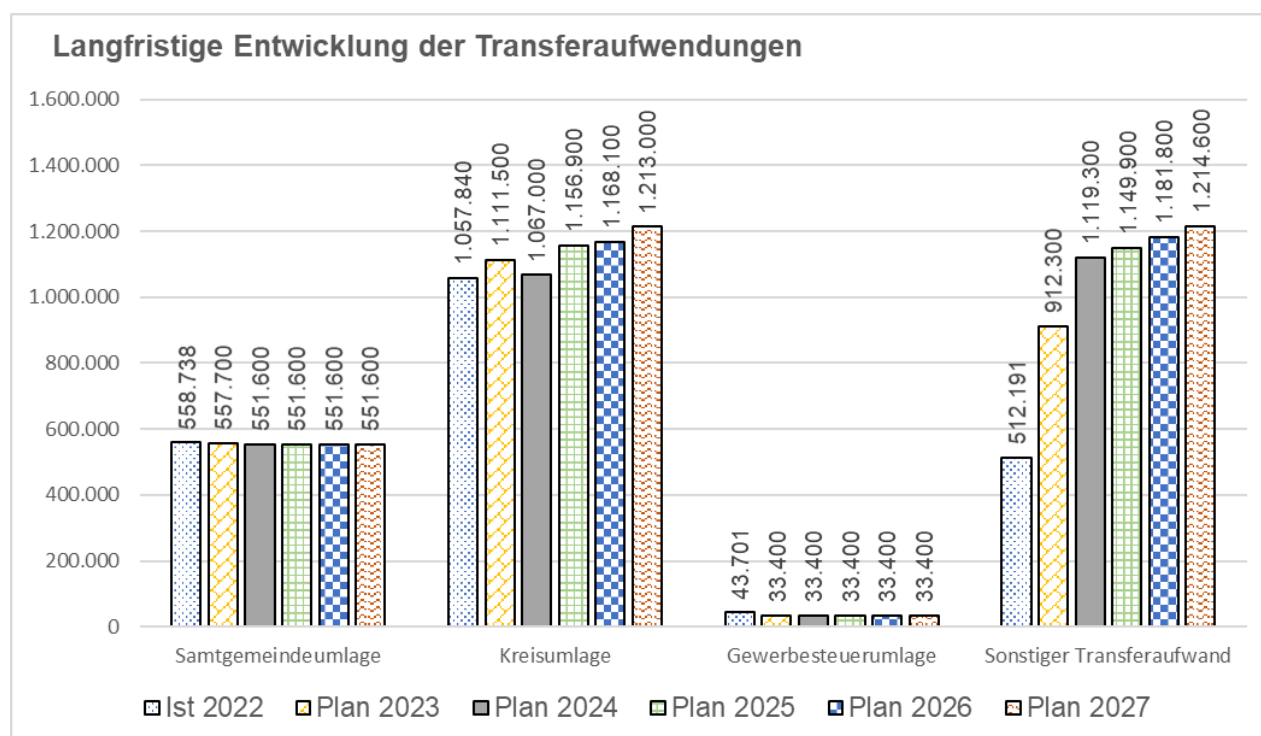
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage (551.600 €), der Kreisumlage (1.067.000 €) und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (1.032.200 €) zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Samtgemeindeumlage	558.738	557.700	551.600	551.600	551.600	551.600
Kreisumlage	1.057.840	1.111.500	1.067.000	1.156.900	1.168.100	1.213.000
Gewerbesteuerumlage	43.701	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Sonstiger Transferaufwand	512.191	912.300	1.119.300	1.149.900	1.181.800	1.214.600
Transferaufwendungen gesamt	2.172.470	2.614.900	2.771.300	2.891.800	2.934.900	3.012.600

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



Der Anstieg bei den sonstigen Transferaufwendungen in 2024 ist zum allergrößten Teil auf die Erhöhung der Zuweisungen an den Träger der Kindertagesstätten (+ 187.900 € gegenüber 2023) zurückzuführen. Auch die Zuschüsse an Vereine und Verbände fallen um 17.700 € höher aus, was sich aus der Zuweisung für die Unterhaltungsmaßnahmen am Schießstand Vordorf ergibt. Die Kreisumlage (- 44.500 €) und die Samtgemeindeumlage (- 6.100 €) fallen hingegen niedriger aus zuvor.

Die Kreisumlagesteigerungen in den Finanzplanjahren sind an die Veranschlagungen des Landkreises im Haushaltsplan 2024 angelehnt. Siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101. Bei den Zuweisungen an den Träger der Kitas ist eine jährliche Steigerung von 3% pro Jahr vorgesehen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	415.064	519.100	532.800	564.600	558.100	540.400
Abschreibungen auf Finanzanlagen	1	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	415.065	519.100	532.800	564.600	558.100	540.400

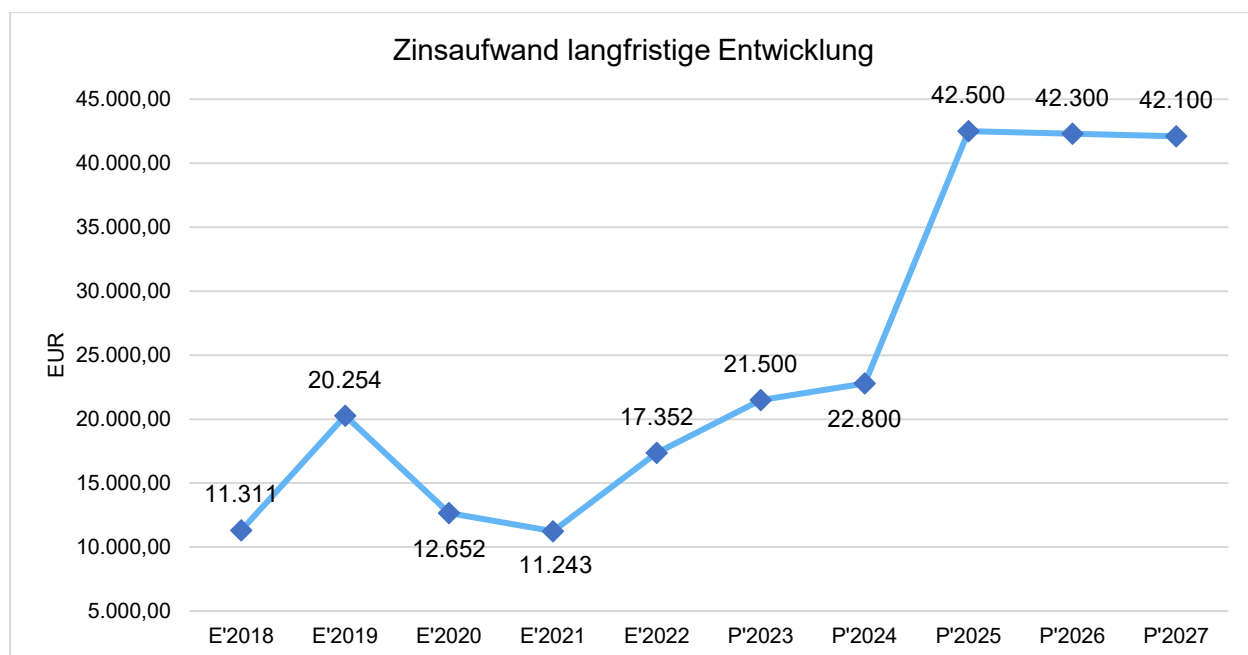
2024 und 2025 werden die Abschreibungen gegenüber 2023 nochmals höher ausfallen. Dies liegt an den Investitionen, die im Haushaltsplan veranschlagt sind und entsprechende Abschreibungen nach sich ziehen. Siehe hierzu die Aufstellung der Investitionen unter Punkt 6.1 weiter unten. Ab 2026 ist mit geringeren Abschreibungen zu rechnen, da die Nutzungsdauern diverser Vermögensgegenstände in den nächsten Jahren ablaufen und dementsprechend keine Abschreibungen mehr entstehen, auch wenn die Vermögensgegenstände nach wie vor vorhanden sind (beispielsweise bei den Gemeindestraßen). Teilweise stehen den 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

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.352	21.500	22.800	42.500	42.300	42.100



Die Zinsaufwendungen steigen ab 2025 aufgrund der notwendigen Kreditaufnahmen erheblich an, allerdings nicht in dem Maße, mit dem noch in der Haushaltsplanung 2023 gerechnet wurde. Da die Kreditermächtigung aus 2023 (1.112.700 €) nur in Höhe von rund 751.000 € als Haushaltseinnahmerest nach 2024 übertragen werden musste, fallen die Zinsaufwendungen entsprechend niedriger aus. Details sind den Erläuterungen bei Produkt 61201 und Punkt 9 in diesem Vorbericht zu entnehmen.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.724	42.100	32.100	32.100	32.100	32.100
Geschäftsaufwendungen	25.402	86.500	78.900	25.900	25.900	25.900
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.411	7.200	6.900	6.900	6.900	6.900
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.669	21.800	19.300	17.800	17.800	17.800
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	120.006	159.400	139.000	84.500	84.500	84.500

Die insgesamt bei dieser Aufwandsart veranschlagte Summe liegt um 20.400 € niedriger als 2023. Dies ergibt sich aus geringeren Aufwendungen für den Winterdienst auf den Gemeindestraßen (- 10.000 €), niedrigeren Aufwendungen für Sachverständigenkosten (- 5.800 €) und dem Entfall der Erstattungen für die alte Sporthalle in Vordorf an die Samtgemeinde (Abrechnung gemeinschaftlich genutzte Anlagen, - 4.000 €).

Die Mittel für Bebauungspläne für diverse Planungsvorhaben sind 2024 nochmals auf dem Niveau von 2023 eingeplant (58.000 €). Ab 2025 sind für diesen Zweck nur noch 10.000 € jährlich vorgesehen, was die deutlich absinkenden Aufwendungen bei dieser Aufwandsart zum größten Teil erklärt. Für eine Organisationsuntersuchung des Bauhofs sind in 2024 Mittel i. H. v. 5.000 € vorgesehen.

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 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-318.300	-311.600	6.700
Außerordentliches Ergebnis	-23.500	133.400	156.900
Jahresergebnis	-341.800	-178.200	163.600

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis	512.645	-318.300	-311.600	-235.800	-147.700	-80.400
Außerordentliches Ergebnis	16.377	-23.500	133.400	--	--	--
Jahresergebnis	529.022	-341.800	-178.200	-235.800	-147.700	-80.400

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.547.268	3.558.700	3.709.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.794.941	3.553.500	3.694.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.327	5.200	15.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	330.693	840.400	676.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.261.809	3.853.300	706.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-931.116	-3.012.900	-30.200
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-178.789	-3.007.700	-14.700
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	1.112.700	22.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.721	5.000	8.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.721	1.107.700	14.700
Änderung Finanzmittelbestand	-183.510	-1.900.000	0

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen für Investitionen	209.384	735.800	433.600	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	69.307	--	59.500	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	52.002	104.600	183.100	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	330.693	840.400	676.200	--	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	195.286	1.854.900	41.000	1.000	1.000	1.000
Baumaßnahmen	998.761	425.000	267.600	30.000	10.000	10.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	73.664	73.500	58.000	16.000	16.000	16.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	-5.902	1.499.900	339.800	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.261.809	3.853.300	706.400	47.000	27.000	27.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-931.116	-3.012.900	-30.200	-47.000	-27.000	-27.000

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2024 (706.400 €) können zum größten Teil durch investive Einzahlungen (676.200 €) gedeckt werden. Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit stehen nur in ganz geringem Maß zu Verfügung, da dieser Überschuss (15.500 €) zum Großteil für die Finanzierung der ordentlichen Tilgung (8.000 € in 2024) benötigt wird. Als "freie Spitze" stehen also nur 7.500 € zur Verfügung.

Da der Finanzmittelbestand zu Jahresbeginn bei 0 € liegt, ist zum Ausgleich des Finanzhaushaltes die Veranschlagung einer Kreditermächtigung über einen Betrag von 22.700 € notwendig. Die Kreditermächtigung aus 2023 musste nur mit einem Betrag von rund 751.000 € als Haushalts-einnahmerest nach 2024 übertragen werden. Siehe hierzu Punkt 6.2 weiter unten.

Wesentliche Investitionen 2024

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2024 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 10.000 € dargestellt:

Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen	131.600 €
Ausstattung DGH Rethen	25.000 €
Einrichtung DGH Vordorf	11.000 €
Neubau Gemeindebüro	20.000 €
Spielgeräte Kinderspielplätze	10.000 €
Neubau Sporthalle	289.700 €
Umnutzung und Modernisierung Altbau am DGH Vordorf	20.000 €

Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf	40.000 €
PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude	86.000 €
Zuweisungen an private Unternehmen (KMU)	13.700 €
Zuschüsse digitale Schießanlagen in Vordorf, Rethen und Eickhorst	35.000 €

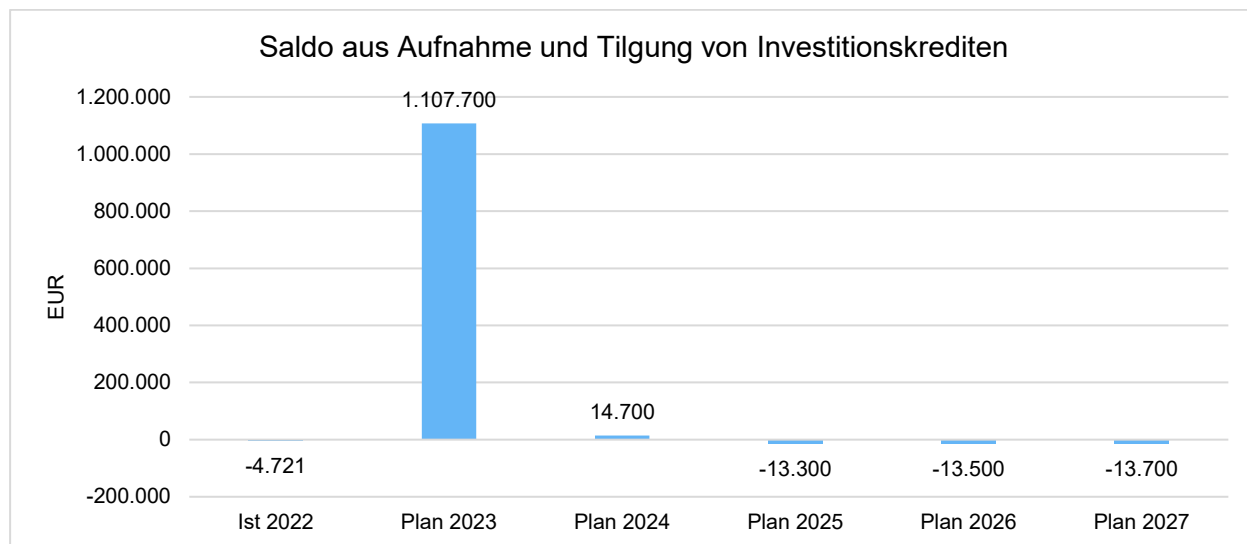
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	1.112.700	22.700	--	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	1.112.700	22.700	--	--	--
Tilgung von Investitionskrediten	4.721	5.000	8.000	13.300	13.500	13.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.721	5.000	8.000	13.300	13.500	13.700

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



Der Haushaltsplan 2024 sieht im Haushaltsjahr 2024 eine Kreditermächtigung in Höhe von 22.700 € vor. Die investiven Auszahlungen (siehe Punkt 6.1 weiter oben) können nur in Teilen durch investive Einzahlungen gedeckt werden. Da eine Deckung des verbleibenden Betrages durch den Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht erreicht wird, ist zum Ausgleich des Finanzhaushalts die Veranschlagung einer - wenn auch niedrigen - Kreditermächtigung unumgänglich. Ob diese Kreditermächtigung in Anspruch genommen werden muss, bleibt abzuwarten.

Die Kreditermächtigung aus 2023 (1.112.700 €) wurde aufgrund der Entwicklung des Haushalts 2023 nur mit einem Betrag von 750.964,43 € nach 2024 übertragen. Entsprechend fallen die Ansätze für die Tilgung und die Zinsaufwendungen ab 2025 niedriger aus als noch im Haushaltsplan 2023 angenommen.

Da der Schuldendienst des bereits laufenden Kredites in allen künftigen Jahren gleich hoch bleibt, steigt die Tilgung dieses Kredites aufgrund der jährlich geringer werdenden Zinslast an. Für die eingeplanten Kreditaufnahmen wird von einer jährlichen Tilgung von jeweils 1 % der Kreditsumme, für die Zinsen von einem Zinssatz von 4 % ausgegangen. Der Schuldendienst (Zinsen und Tilgung) steigt bei planmäßiger Aufnahme der Kredite auf bis zu 54.300 € in 2025 (41.000 € Zinsen, 13.300 € Tilgung). 2023 lag der Schuldendienst noch bei 15.300 €.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzaushalt 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 2022 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Der Jahresabschluss 2023 befindet sich in der Aufstellung.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
1.	Immaterielles Vermögen	705.482,79	698.051,79	687.124,79	667.632,26	643.315,16	644.271,16	639.791,04	701.702,97
2.	Sachvermögen	9.701.318,05	9.698.644,93	9.630.074,09	9.603.458,79	9.476.051,55	9.751.346,00	11.438.801,27	11.792.566,46
3.	Finanzvermögen	106.014,30	126.273,33	85.516,24	67.550,92	86.815,74	106.886,51	96.967,47	112.753,40
4.	Liquide Mittel	0,00	50.344,10	344.727,15	803.162,14	1.130.028,73	1.601.433,51	606.691,93	525.371,51
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	410,00	837,08	410,00	410,00	410,00	410,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	10.513.225,14	10.574.151,23	10.747.852,27	11.142.214,11	11.336.621,18	12.104.347,18	12.782.251,71	13.132.394,34
	Passiva								
1.	Nettoposition	10.079.545,32	10.170.358,10	10.373.569,63	10.707.477,10	10.932.930,52	11.704.721,07	12.374.061,02	12.735.373,79
1.1	Basis-Reinvermögen	7.885.422,35	7.871.902,35	7.871.902,35	7.871.902,35	7.871.902,35	7.903.019,67	7.920.774,15	7.920.774,15
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	181.812,97	423.781,64	687.938,51	999.746,78	1.503.936,24	2.074.978,88
1.3	Jahresergebnis	0,00	181.812,97	241.968,67	264.156,87	311.808,27	504.189,46	571.042,64	420.887,71
1.4	Sonderposten	2.194.122,97	2.116.642,78	2.077.885,64	2.147.636,24	2.061.281,39	2.297.765,16	2.378.307,99	2.318.733,05
2.	Schulden	404.322,48	400.798,43	362.485,27	362.237,53	314.013,83	343.588,13	337.874,27	316.573,60
2.1	Geldschulden	336.153,74	327.783,88	311.206,44	293.940,58	287.109,63	283.549,13	279.842,24	275.982,95
	davon								
2.1.1	Liquiditätskredite								
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	336.153,74	327.783,88	311.206,44	293.940,58	287.109,63	283.549,13	279.842,24	275.982,95
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften								
2.3	Verbindlichkeiten aus Lie- ferung. u. Leistungen	150,00	70.304,48	47.513,85	65.636,32	18.802,21	41.737,46	48.223,89	37.379,21
2.4	Transferverbindlichkeiten	10.086,00	0,00	1.290,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	57.932,74	2.710,07	2.474,98	2.660,63	8.101,99	10.301,54	9.808,14	3.211,44
3.	Rückstellungen	29.357,34	2.994,70	11.797,37	72.499,48	89.676,83	56.037,98	70.316,42	74.849,79
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.597,16
	Bilanzsumme Passiva	10.513.225,14	10.574.151,23	10.747.852,27	11.142.214,11	11.336.621,18	12.104.347,18	12.782.251,71	13.132.394,34

	Aktiva	01.01.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1.	Immaterielles Vermögen	1.024.260,26	1.557.217,84	1.735.556,32	1.853.002,19	1.793.758,42
2.	Sachvermögen	11.473.796,03	12.278.434,05	12.788.734,42	12.745.882,87	13.615.639,35
3.	Finanzvermögen	127.664,23	139.601,57	138.271,85	171.264,10	225.972,20
4.	Liquide Mittel	4.322.585,61	3.508.787,45	3.884.279,31	4.148.099,81	3.966.069,32
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	16.948.306,13	17.484.040,91	18.546.841,90	18.918.248,97	19.601.439,29
	Passiva					
1.	Nettoposition	16.489.392,24	17.054.651,01	18.110.497,38	18.508.219,38	19.117.007,76
1.1	Basis-Reinvermögen	7.920.774,15	7.920.774,15	7.920.774,15	7.920.774,15	7.920.774,15
1.2	Rücklagen	2.495.866,59	5.049.991,16	5.385.406,99	5.979.307,61	6.212.102,44
1.3	Jahresergebnis	2.550.799,43	335.415,83	429.638,27	229.527,01	529.021,64
1.4	Sonderposten	3.251.952,07	3.748.469,87	4.375.919,97	4.378.610,61	4.455.109,53
2.	Schulden	347.893,70	306.199,47	304.461,78	313.076,34	300.766,71
2.1	Geldschulden	271.964,98	267.781,82	263.426,67	258.892,46	254.171,83
	davon					
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00		0,00		
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	271.964,98	267.781,82	263.426,67	258.892,46	254.171,83
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften					
2.3	Verbindlichkeiten aus Lie- ferung. u. Leistungen	63.769,33	31.303,53	28.835,95	31.226,08	26.708,91
2.4	Transferverbindlichkei- ten	0,00	0,00	0,00	6.757,73	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	12.159,39	7.114,12	12.199,16	16.200,07	19.885,97
3.	Rückstellungen	109.975,41	109.496,72	124.587,72	96.922,28	183.624,42
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.044,78	13.693,71	6.053,02	30,97	40,40
	Bilanzsumme Passiva	16.948.306,13	17.484.040,91	18.546.841,90	18.918.248,97	19.601.439,29

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Vordorf

Durch das „Gesetz zur Neugliederung der Gemeinden im Raum Gifhorn“ vom 27.11.1973 (§ 6 Abs. 2) sind die Gemeinden Eickhorst, Rethen und Vordorf zu einer Gemeinde Vordorf zusammengeschlossen worden. In einem Gebietsänderungsvertrag vom 18. Juni 1973 haben die bisher selbständigen Gemeinden Einzelheiten des Zusammenschlusses rechtlicher und finanzieller Art geregelt. Die gemeindliche Neuordnung hat in Vordorf ihren Abschluss gefunden mit Erlass einer neuen Hauptsatzung am 16.10.1974, die nach Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde mit dem 31.12.1974 in Kraft getreten ist. Der kraft Gesetzes notwendige Aufgabenübergang von der Gemeinde auf die Samtgemeinde Papenteich wurde im Laufe des Jahres 1974 vollzogen. Betroffen davon waren im Einzelnen: Flächennutzungsplanung, Feuerschutz, Gemeindeverbindungsstraßen, überörtliche Sportstätten, Bestattungswesen, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Schulträgerschaft, nachdem schon zuvor (ab 02.10.1970) aufgrund der Mitgliedschaft in der Samtgemeinde alten Rechts von dieser eine Reihe von Aufgaben erfüllt wurden (Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, Kassengeschäfte, Veranlagung der Gemeindeabgaben)

Gemeindegebiet	19,21 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus den Ortsteilen Vordorf, Eickhorst und Rethen
Bevölkerungsdichte	162 Einwohner pro qkm *
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 01.11.2021)	15
davon SPD	7
davon CDU	5
davon Grüne	2
davon AFD	1

* Stand der Einwohner zum 30.06.2023 = 3.109

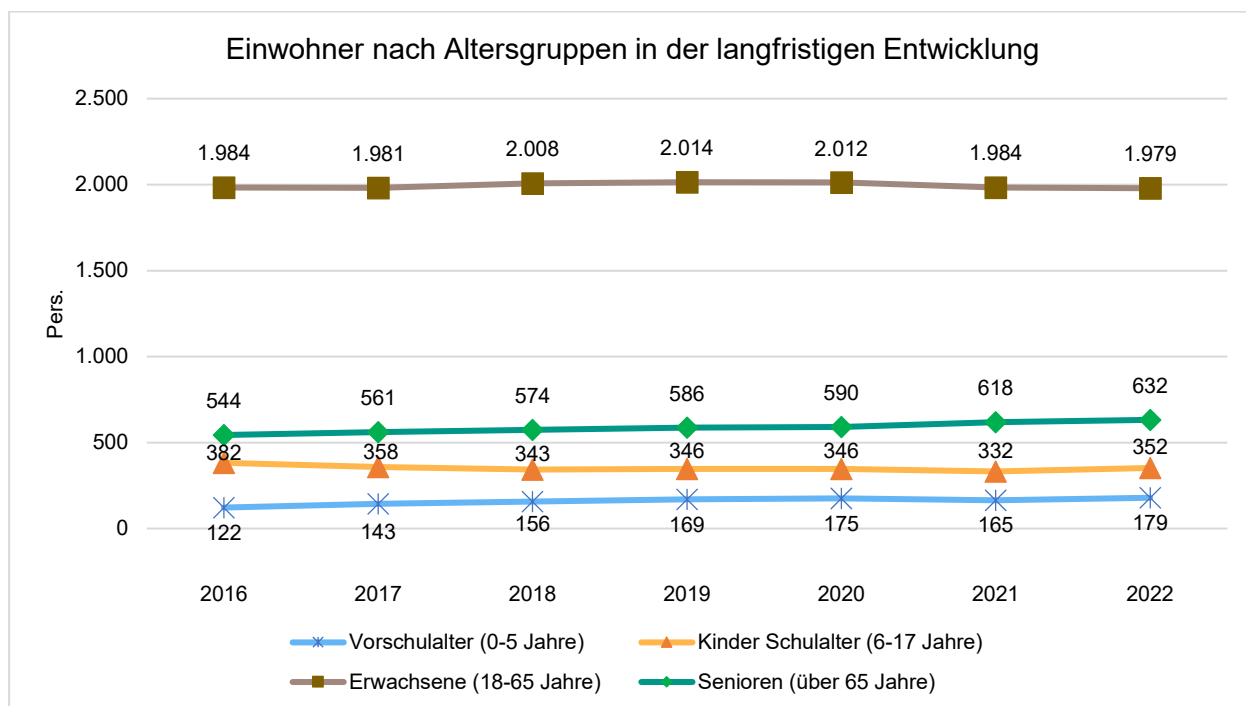
8.2 Bevölkerung

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' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner gesamt	3.081	3.115	3.123	3.099	3.142
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	156	169	175	165	179
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	76	86	91	82	78
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	80	83	84	83	101
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	343	346	346	332	352
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	2.008	2.014	2.012	1.984	1.979
Senioren (über 65 Jahre)	574	586	590	618	632

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Vordorf

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

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes sind erneut gestiegen und fallen gegenüber 2023 um 161.100 € höher aus. Neben den höheren Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben (überwiegend Einkommensteueranteile, + 45.100 € gegenüber 2023) fallen auch die Kostenerstattungen (+ 57.400 €) sowie die Zinserträge (+ 29.900 €) höher aus. Erträge aus Sonderposten werden um 20.000 € höher erwartet als im Vorjahr. Die übrigen Ertragsarten liegen auf dem Niveau des Vorjahres.

Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2023 um 154.400 € über dem Gesamtansatz von 2023. Mit Ausnahme der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und für sonstige ordentliche Aufwendungen sind in allen Aufwandsarten zum Teil erhebliche Steigerungen zu verzeichnen. Siehe hierzu die Ausführungen unter Punkt 4 - Aufwendungen. In allen Jahren ergeben sich im Ergebnishaushalt Fehlbeträge, zum Haushaltsausgleich siehe die Ausführungen zu Punkt 2 (Übersicht über die Haushaltslage) weiter oben.

Die Haushaltslage hängt - neben den Steuererträgen und den zu leistenden Umlagen - maßgeblich auch von der Situation bei der Kinderbetreuung ab. Die Zuweisungen an den Betriebsträger fallen 2023 um 187.900 € höher aus als noch im Haushalt 2023 veranschlagt. Kreis- und Samtgemeindeumlage sind im Vergleich zum Vorjahr allerdings gesunken (- 44.500 € bzw. - 6.100 €). Bei der Kreisumlage ist in den nächsten Jahren allerdings mit erheblichen Steigerungen zu rechnen.

Der Schuldenstand der Gemeinde wurde bisher seit 2012 konstant abgebaut, Der Schuldenstand zum 31.12.2022 lag bei 254.171,73 €. Die sich daraus ergebende Pro-Kopf-Verschuldung von

rund 82 € je Einwohner lag deutlich unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden (328,67 € pro Kopf am 31.12.2022).

Der Haushaltsplan 2023 sah eine Kreditermächtigung in 2023 in Höhe von 1.112.700 € vor. Eine Kreditaufnahme erfolgte 2023 nicht, allerdings musste zur Sicherung der Finanzierung der Haushaltsausgabereste ein Teilbetrag von 750.964,43 € als Haushaltseinnahmerest nach 2024 übertragen werden. Der Haushaltsplan 2024 sieht im Haushaltsjahr 2024 eine Kreditermächtigung von 22.700 € vor. Der Schuldenstand der Gemeinde würde damit einschließlich der planmäßigen bzw. der errechneten Tilgungen für die Kreditermächtigung aus 2023 Ende 2024 bei rund 1.015.000 € liegen. Die Pro-Kopf-Verschuldung würde auf rund 326 € steigen und läge damit in etwa beim Durchschnitt vergleichbarer anderer Gemeinden zum 31.12.2022.

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

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Vordorf als herausfordernd zu beurteilen. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune wird gem. § 23 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) in der Regel u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Trotz hoher Steuererträge weist der Ergebnishaushalt in allen Jahren Fehlbeträge aus. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Steuererträge und die zu zahlenden Umlagen in den nächsten Jahren entwickeln. Die Nettoposition wird aller Voraussicht nach positiv bleiben, sie liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2022 bei 19.117.007,76 €. Die gesamte Bilanzsumme liegt zu diesem Stichtag bei 19.601.439,29 €. Die dauernde Leistungsfähigkeit ist gegeben.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung					
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	111-01	Gemeindeorgane						
						111-01.02	Leitung der Verwaltung				
								111-01.04	Sitzungen der politischen Gremien		
						111-06	Zentraler Service				
								111-06.30	Zentraler Service (= Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, z. B. Poststelle, EDV etc.)		
						111-11	Gebäude- und Grundstücksmanagement				
								111-11.02	Neu-, Aus- und Umbaumaßnahmen		
		111-11.03	Betrieb und Unterhaltung								
				111-11.04	Liegenschaftsverwaltung						
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	262	Musikpflege	262-01	Musikpflege						
								262-01.30	Musikpflege		
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281-01	Heimat- und Kulturpflege						
								281-01.30	Heimatpflege		
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)		
								365-01.32	Verwaltung Kindertagesstätten		
				365-01.33	Tageseinrichtungen für Kinder (Hort)						
				366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit				
										366-01.02	Jugendtreffs
								366-01.30	Spielplätze		
42	Sportförderung	421	Förderung des Sports	421-01	Sportförderung						
										421-01.30	Sportförderung
				424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten				
										424-01.30	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung						
										511-01.30	Bebauungsplan
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
										531-01.31	Beteiligung Windenergie
						531-01.32	Beteiligung Freiflächen-PV				
				532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung				
								532-01.30	Konzessionsabgabe		
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen						
										541-01.30	Gemeindestraßen
				543	Landesstraßen	543-01	Landesstraßen				
										543-01.01	Landesstraßen
				545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung				
										545-01.30	Straßenbeleuchtung
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV						
										547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
				573-04	Photovoltaikanlagen		
				573-04.30	Photovoltaikanlagen		
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
				613-01.01	Abwicklung der Vorjahre		



Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

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

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

Code	Name
606097	Gemeindestraßen Vordorf allgemein
606100	Gemeindestraßen Eickhorst
606101	Am Ostfeld
606102	Am Staatsforst
606103	Am Wellbusch
606104	Am Spannkamp
606105	Am Walde
606106	Am Himmelkamp
606108	Bührihof
606109	Christian-Gaus-Weg
606110	Dorfstraße
606112	Eickenhof
606113	Heinrich-Reinecke-Weg
606114	Hinzehof
606115	Hubertusweg
606130	Lindenweg
606140	Otto-Hintze-Weg
606197	Gemeindestraßen Eickhorst allgemein
606200	Gemeindestraßen Rethen
606201	Ackern
606202	Algesbüttel
606203	Am Sportplatz
606205	Bäckerstraße
606210	Damm
606215	Fallerslebener Straße
606220	Hestern
606221	Heide
606222	Heinrichstraße
606223	Höhe
606224	Hinter der Masch
606225	Im Dorfe
606226	Im Klei
606227	Im Sunder
606228	Im Kamp
606229	In den Dorfwiesen
606230	Jägerstraße
606231	Kaninchenberg
606232	Kleines Holz
606235	Maschstraße
606240	Peiner Straße
606245	Südstraße
606250	Schulstraße
606255	Torstraße
606256	Twete
606260	Vor der Masch
606265	Wiesenweg
606269	Zum Bäckerstieg
606270	Zum Kamp
606271	Zur Mühle
606297	Gemeindestraßen Rethen allgemein
608000	Wirtschaftswege
608001	Wirtschaftswege



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

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

Budgetbildung

1. **Die Produkte werden zu Budgets erklärt.** Ausgenommen von allen Produktbudgets sind:

- Aufwendungen für aktives Personal
- Aufwendungen für Versorgung
- zahlungsunwirksame ordentliche Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
- ordentliche Aufwendungen für Schadenfälle und die ordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle

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

Für außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie die hieraus entstehenden Ein- bzw. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden gesonderte Budgets gebildet.

Für Produkte, in denen zahlungsunwirksame außerordentliche Erträge und Aufwendungen (außerplanmäßige Abschreibungen, sonst. außergewöhnliche Erträge aus Sonderposten) veranschlagt sind, werden gesonderte Budgets gebildet.

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

Produkte, in denen investive Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Erträgen bzw. Aufwendungen veranschlagt sind, bilden hierfür gesonderte Budgets.

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

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

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

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

Deckungsring 2

Die ordentlichen Aufwendungen und die ordentlichen 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 (2023) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-Jahres 2024 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen	254,171,83	249.257,12
1.3 Liquiditätskrediten (für Zwischenfinanzierung von Investitionen)		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	254.171,83	249.257,12

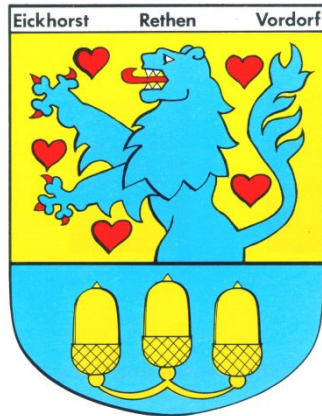
Voraussichtliche Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 01.01.2024:	249.257,12 €
- Tilgung des bestehenden Kredites 2024	5.116,78 €
+ Haushaltseinnahmerest aus Kreditermächtigung 2023	750,964,43 €
- voraussichtliche Tilgung des Kredites aus dem Haushaltseinnahmerest	2.800,00 €
+ Kreditermächtigung 2024	22.700 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024	1.015.004,77 €
Damit Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2023 (gerundet) *	326 €
Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2022)	329 €

Weitere Entwicklung des Schuldenstandes

Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024 (s. o.)	1.015.004,77 €
- Tilgung des bestehenden Kredites 2025 bis 2027	16.647,51 €
- Plantilgung der Kredite aus 2023 (HAR) und 2024 (von 2025 bis 2027)	23.700,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2027	974.657,26 €
Damit Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2026 (gerundet) *	314 €

* Einwohnerstand vom 30.06.2023: 3.109



Gesamthaushalt

Gemeinde Vordorf

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.385.559	3.368.600	3.413.700	3.585.300	3.731.600	3.855.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.580	44.700	44.200	44.200	44.200	56.200
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	198.924	205.600	225.600	231.400	225.900	213.100
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.739	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ privatrechtliche Entgelte	37.577	32.600	41.600	41.600	41.600	48.600
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.044	13.900	71.300	13.300	3.400	3.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-689	4.600	34.500	15.500	5.500	5.500
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	94.442	92.500	92.500	92.500	92.500	92.500
12	= Summe ordentliche Erträge	3.801.178	3.764.300	3.925.400	4.025.800	4.146.700	4.276.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-195.333	-275.900	-336.700	-342.800	-349.000	-355.500
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-368.307	-491.800	-434.400	-335.400	-325.600	-321.800
16	- Abschreibungen	-415.065	-519.100	-532.800	-564.600	-558.100	-540.400
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17.352	-21.500	-22.800	-42.500	-42.300	-42.100
18	- Transferaufwendungen	-2.172.470	-2.614.900	-2.771.300	-2.891.800	-2.934.900	-3.012.600
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.006	-159.400	-139.000	-84.500	-84.500	-84.500
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.288.533	-4.082.600	-4.237.000	-4.261.600	-4.294.400	-4.356.900
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	512.645	-318.300	-311.600	-235.800	-147.700	-80.400
22	+ außerordentl. Erträge	18.771	74.500	146.200			
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-2.394	-98.000	-12.800			
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	16.377	-23.500	133.400			
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	529.022	-341.800	-178.200	-235.800	-147.700	-80.400
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Vordorf

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.336.840	3.368.600	3.413.700	3.585.300	3.731.600	3.855.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.580	44.700	44.200	44.200	44.200	56.200
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.700	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
05	+ privatrechtliche Entgelte	32.036	32.600	41.600	41.600	41.600	48.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.044	13.900	81.200	3.400	3.400	3.400
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-689	4.600	34.500	15.500	5.500	5.500
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	93.755	92.500	92.500	92.500	92.500	92.500
09	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.547.268	3.558.700	3.709.700	3.784.500	3.920.800	4.063.400
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-192.520	-265.900	-326.700	-332.800	-339.000	-345.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-311.469	-491.800	-434.400	-335.400	-325.600	-321.800
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-17.384	-21.500	-22.800	-42.500	-42.300	-42.100
14	- Transferauszahlungen	-2.176.999	-2.614.900	-2.771.300	-2.891.800	-2.934.900	-3.012.600
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-96.569	-159.400	-139.000	-84.500	-84.500	-84.500
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.794.941	-3.553.500	-3.694.200	-3.687.000	-3.726.300	-3.806.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	752.327	5.200	15.500	97.500	194.500	256.900
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	209.384	735.800	433.600			
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	69.307		59.500			
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	52.002	104.600	183.100			
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	330.693	840.400	676.200			
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-195.286	-1.854.900	-41.000	-1.000	-1.000	-1.000
25	- Baumaßnahmen	-998.761	-425.000	-267.600	-30.000	-10.000	-10.000
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-73.664	-73.500	-58.000	-16.000	-16.000	-16.000
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	5.902	-1.475.000	-339.800			
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten		-24.900				
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.261.809	-3.853.300	-706.400	-47.000	-27.000	-27.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-931.116	-3.012.900	-30.200	-47.000	-27.000	-27.000
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zellen 17 und 31)	-178.789	-3.007.700	-14.700	50.500	167.500	229.900
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme von Krediten und Darlehen für Investitionstätigkeit		1.112.700	22.700			
34	- Ausz.: Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-4.721	-5.000	-8.000	-13.300	-13.500	-13.700
35	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit (Saldo aus Zellen 33 und 34)	-4.721	1.107.700	14.700	-13.300	-13.500	-13.700
36	= Finanzmitteleränderung (Saldo der Zellen 32 und 35)	-183.510	-1.900.000		37.200	154.000	216.200
37	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres		1.900.000			37.200	191.200
38	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37)	-183.510			37.200	191.200	407.400

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2023

Erläuterungen -183.510 € (Zeile 38) in 2022 u. Abweichung
zu 1.900.000 € in 2023 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2022	-183.510
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	3.402
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	1.922
=	Zahlungsmittelbewegungen 2022	-182.031
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.21	4.148.100
=	Kassenbestand zum 31.12.21	3.966.069
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	6.985
-	nach 2022 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	1.885.511
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	171.335
=	Finanzmittelüberschuss	1.902.239
	Haushaltseinnahmerest 2019 nach 2020 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	1.902.239



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.040	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800	-4.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-500	-500	-500	-600	-600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-237					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-10	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-764	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-9.800	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-6.035	-6.000	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.681	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429201	Verfügungsmittel		-100	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-22.367	-30.100	-31.300	-31.300	-31.500	-31.500
	= Ordentliches Ergebnis	-22.367	-30.100	-31.300	-31.300	-31.500	-31.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4421101

Entschädigungen für die Ratsmitglieder einschl. der Aufwandsentschädigungen für Allris.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.040	-4.400	-4.700	-4.700	-4.800	-4.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-500	-500	-500	-600	-600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-237					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-128	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-764	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-12.030	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-6.035	-6.000	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.681	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429201	Verfügungsmittel		-100	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.715	-30.100	-31.300	-31.300	-31.500	-31.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.715	-30.100	-31.300	-31.300	-31.500	-31.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.715	-30.100	-31.300	-31.300	-31.500	-31.500
	Finanzmittelveränderung	-24.715	-30.100	-31.300	-31.300	-31.500	-31.500

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3311001	Verwaltungsgebühren	427	200	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	295					
	= Summe ordentliche Erträge	722	400	600	600	600	600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-38.808	-62.400	-109.900	-112.100	-114.300	-116.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.149	-3.800				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.573	-4.300	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-7.875	-13.500	-23.900	-24.400	-24.800	-25.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-240	-400	-700	-700	-700	-700
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-2.813	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-90	-800				
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.965	-4.000	-7.700	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-77	-100				
4241201	Bewirtschaftungskosten der baulichen Anlagen		-500				
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-500	-500	-500	-500	-500
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-344	-300	-300	-300	-300	-300
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-286	-1.500	-3.600	-2.400	-2.400	-2.400
4429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-6.907	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-5.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.	-1.881	-11.000	-5.200	-200	-200	-200
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4441301	Versicherungen	-2.526	-2.700	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-415	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-257	-200	-200	-200		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-74.456	-128.700	-185.000	-175.000	-177.500	-180.500
	= Ordentliches Ergebnis	-73.734	-128.300	-184.400	-174.400	-176.900	-179.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3311001

Gebühren für die Mitwirkung in Baugenehmigungsverfahren. Anpassung des Ansatzes an die Ergebnisse der Vorjahre ab 2024.

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 4012001

Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen.
 Die ab 2024 veranschlagten Aufwendungen fallen deutlich höher aus als im Vorjahr, da die neu geschaffene Stelle der Verwaltungsleitung 2023 nur für ein halbes Jahr eingeplant war.

zu Sachkonto 4019001

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service
2023 waren hier noch Personalaufwendungen für die Raumpflege und eine Aushilfe für Verwaltungsarbeiten im Gemeindebüro eingeplant. Beides entfällt ab 2024, die Reinigung wird durch eine beauftragte Firma erledigt.
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 und Überstunden ist pro Mitarbeiter/in zu errechnen und entsprechend zu bilanzieren. In den Vorjahren war festzustellen, dass die bisher gebildeten Ansätze (je 1.000 € pro Sachkonto) nicht ausreichend waren und Zustimmungen nach § 117 NKomVG einzuholen waren. Die Ansätze wurden daher von 2023 an um 4.000 € auf jeweils 5.000 € pro Jahr erhöht.
zu Sachkonto 4222001
Kleingeräte für das Gemeindebüro mit einem Wert bis zu 1.000 € netto. 2022 wurden beispielsweise "Switche" und ein Lochentwertungsgerät beschafft. In 2023 waren zusätzlich 2.000 € für die Netzwerkabsicherung der EDV sowie 1.000 € für die Anschaffung eines Netzwerkspeichers eingeplant. 2024 sind Mittel für die Beschaffung von 4 Laptops einschl. Zubehör (separater Bildschirm, Dockingstation etc.) vorgesehen.
zu Sachkonto 4261101
Aufwendungen für die Fortbildung der Verwaltungsbediensteten.
zu Sachkonto 4291001
2022 waren Mittel für ein Bürgerdialogforum bzw. eine Dienstleistungsbörse eingestellt. Der Ansatz wurde 2023 wiederholt, eine Umsetzung erfolgte jedoch nicht. Für die Sicherstellung des Datenschutzes sind ab 2024 zusätzliche Aufwendungen i. H. v. 2.100 €/a eingestellt. Für eine Bestandsaufnahme und ggf. zusätzliche Leistungen kommen in 2024 weitere 1.200 € hinzu.
zu Sachkonto 4429301
Für die Mitgliedschaft im Verein "Regio +".
zu Sachkonto 4431001
Telefonkosten, Glasfaseranschluss, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung.
zu Sachkonto 4431091
Für die Prüfung der Jahresabschlüsse sind in jedem Jahr Rückstellungen zu bilden, da die Prüfungen erst nach Abschluss des jeweiligen Jahres stattfinden. Die Veranschlagung dieser Mittel erfolgt bei SK 4431501.
zu Sachkonto 4431401
Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten für Beratungen zum Neubau der B 4 (1.000 €) und für eine Organisationsuntersuchung der Verwaltung und des Bauhofs (10.000 €) in 2023. 2024 sind erhöhte Mittel für eine Organisationsuntersuchung des Bauhofs eingeplant.
zu Sachkonto 4431501
Gebühren für die Prüfung der Jahresabschlüsse. Gebucht werden die Beträge im Rahmen von Rückstellungen bei SK 4431091.
zu Sachkonto 4441301
Umlagezahlungen an den Kommunalen Schadenausgleich.
zu Sachkonto 4452141
Für Druckaufträge und Fotokopien

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6311001	Verwaltungsgebühren	470	200	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470	400	600	600	600	600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-38.808	-62.400	-109.900	-112.100	-114.300	-116.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.149	-3.800				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.573	-4.300	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-7.875	-13.500	-23.900	-24.400	-24.800	-25.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-240	-400	-700	-700	-700	-700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-191	-800				
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.075	-4.000	-7.700	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-77	-100				
7241201	Bewirtschaftungskosten der baulichen Anlagen		-500				
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-500	-500	-500	-500	-500
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-394	-300	-300	-300	-300	-300
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-286	-1.500	-3.600	-2.400	-2.400	-2.400
7429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-6.767	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-4.014	-11.000	-5.200	-200	-200	-200
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7441301	Versicherungen	-2.526	-2.700	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-213	-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.438	-118.500	-174.800	-164.800	-167.500	-170.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.968	-118.100	-174.200	-164.200	-166.900	-169.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-65.968	-118.100	-174.200	-164.200	-166.900	-169.900
	Finanzmittelveränderung	-65.968	-118.100	-174.200	-164.200	-166.900	-169.900

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen			7.000	7.000	7.000	7.000
3411001	Mieten und Pachten	15.688	8.700	6.000	6.000	6.000	6.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	15.688	9.000	13.300	13.300	13.300	13.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-21.070	-21.700	-21.900	-22.200	-22.700	-23.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.406	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.261	-4.700	-4.700	-4.700	-4.800	-5.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-131	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.436	-6.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4231001	Mieten und Pachten	-25	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.001	-1.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-380					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-412	-9.000	-9.400	-9.600	-9.800	-10.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-2.000			
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.223					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-784					
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-18.988					
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-8.307	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-5.800
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.177	-20.300	-18.700	-20.800	-20.800	-20.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-64.601	-73.900	-86.900	-87.600	-88.400	-86.700
	= Ordentliches Ergebnis	-48.913	-64.900	-73.600	-74.300	-75.100	-73.400
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	16.771	70.800	143.800			
	= Summe Außerordentliche Erträge	16.771	70.800	143.800			
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	-220					
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-2.175	-98.000	-12.800			
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-2.395	-98.000	-12.800			
	= Außerordentliches Ergebnis	14.376	-27.200	131.000			

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Grob kalkulierte Erträge aus den Zuweisungen für das neue Verwaltungsgebäude und den modernisierten Altbau.

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachterträge für die Wohnungen und die übrigen Liegenschaften der Gemeinde (z. B. Erbpachtgrundstücke Rethen und Eickhorst).

Erträge für die Wohnung in der Grundschule Vordorf entfallen aufgrund der Übertragung auf die Samtgemeinde ab 2023. Erträge für die Wohnung im Gemeindezentrum Rethen entfallen ab 2024, da diese Wohnung nicht mehr vermietet wird.

zu Sachkonto 4211001

2023 waren Mittel zur Abgrenzung der Energiekosten der Wohnung in der Kurzen Straße eingestellt. Zähler für Wärme, Wasser und Strom sollten zur getrennten Abrechnung des Mietobjektes neu gesetzt werden.
 Ab 2024 sind in allen Jahren Mittel für den Austausch von Fenstern vorgesehen.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement
zu Sachkonto 4231001
Pacht für ein Grundstück im Privateigentum, auf dem Regenwasserkanäle zusammenlaufen. Auf dem Grundstück befindet sich ein Übergabeschacht der Gemeinde.
zu Sachkonto 4241001
Müllgebühren und Grundsteuern für verschiedene Liegenschaften, Anpassung an die erwarteten Buchungen einschl. des neuen Verwaltungsgebäudes.
zu Sachkonto 4241301
Grob von der Gemeindeverwaltung geschätzte Energiekosten für das neue Verwaltungsgebäude.
zu Sachkonto 4291001
Die Gemeinde beabsichtigt, ein Baum- und Grünflächenkataster zu erstellen. Gerechnet wird mit Kosten von rund 2.000 €.
zu Sachkonto 4429001
2022 sind Aufwendungen für eine Grenzfeststellung am alten Feuerwehrhaus in Vordorf, Teichstraße, entstanden.
zu Sachkonto 4452121
Für 2022 war hier der Anteil der Gemeinde am Wasserschaden in der Schule Vordorf eingeplant. Da die Auszahlung in 2022 nicht erfolgte, wurde bei SK 4452791 eine Rückstellung gebildet.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibungen der Zuwendungen an die Käufer der Grundstücke im Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst (sh. INV 600060). Insgesamt wurden Zuwendungen i. H. v. 78.025 € geleistet.
zu Sachkonto 4711301
Ab 2023 nur noch die anteiligen Abschreibungen für die gemeindeeigene Wohnung in Rethen (Gemeindezentrum), das neue Gemeindebüro einschl. der Außenanlagen (INV 600074) und für die Umnutzung und Modernisierung Altbau (INV 600111). Für die Schätzung der Abschreibungen wurde für das neue Gemeindebüro von einer gemischten Nutzungsdauer von 60 Jahren ausgegangen. Die Restnutzungsdauer (RND) des Altbaus beträgt noch 24 Jahre. Aufgrund der umfangreichen Umbauten und Sanierungen wurde das Planungsbüro befragt, ob hierdurch eine Verlängerung der RND entsteht. Nach Aussage des Büros ist dieser Gebäudeteil nach Abschluss der Arbeiten wie ein neues Gebäude zu beurteilen, die Nutzungsdauer läge damit bei 90 Jahren. Ab Mitte 2024 kommen Abschreibungen für die PV-Anlage auf dem Dach des neuen Verwaltungsgebäudes hinzu. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu INV 600142. Die Abschreibungen für das alte Gemeindebüro und die Wohnung in der Grundschule Vordorf fallen ab 2023 aufgrund der Übertragung aller Gebäudeteile auf die Samtgemeinde weg.
zu Sachkonto 5311001
Werden Vermögensgegenstände (hier: Baugrundstücke) über dem Buchwert verkauft, entsteht ein außerordentlicher Ertrag, der an dieser Stelle zu planen und zu buchen ist. Dieser Ertrag errechnet sich am Beispiel des Baugebietes Wiesenweg in Rethen wie folgt: Verkaufspreis ohne Erschließungskosten (90 €/m ²) - Anschaffungspreis des Grundstücks (16,2849 €/m ² , siehe INV 600057) = außerordentlicher Ertrag (73,7151 €/m ²)
<u>Baugebiet Eickhorst:</u> Zur Beteiligung der bisherigen Eigentümer des Baulandes in Eickhorst am Übererlös siehe die Erläuterungen bei SK 5321001.
<u>Wohn- und Gewerbegebiet Vordorf:</u> Für die Berechnung des außerordentlichen Ertrags der Grundstücksverkäufe im Wohn- und Gewerbegebiet Vordorf wurde davon ausgegangen, dass die Wohnbauflächen mit einem Verkaufspreis von 150 €/m ² und die Gewerbeflächen mit 75 €/m ² verkauft werden. Insgesamt wurde bei zu verkaufenden Flächen von 20.682 m ² (Gewerbefläche) bzw. 8.282 m ² (Wohnfläche) mit Einzahlungen von 2.793.450 € gerechnet. Aufgrund der Berücksichtigung der Anteile für Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschluss-

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

kosten reduzierten sich die Einzahlungen auf 2.388.062 €. Unter Berücksichtigung der darin enthaltenen Erschließungskosten und des Grundstücksanteils, sowie der korrigierten Anteile für Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten errechneten sich außerordentliche Erträge von rund 944.000 €. Davon waren im Haushaltsjahr 2020 896.300 € veranschlagt, die sich aber aufgrund der Korrekturen und weniger verkauften Grundstücke letztlich auf rd. 663.800 € reduzierten.

In 2021 waren noch 490.700 € veranschlagt. Da in 2022 noch die letzten 5 Grundstücke verkauft werden sollten, waren 158.400 € an Erträgen eingeplant. Verkauft wurden lediglich 3 Grundstücke, die verbliebenen 2 Grundstücke sollten zunächst nicht verkauft werden.

Inzwischen hat der Gemeinderat beschlossen, die beiden verbliebenen Grundstücke doch zu verkaufen. Der erwartete außerordentliche Ertrag (143.800 €) und die Einzahlungen aus dem Abgang der Grundstücke (27.800 €) sind an dieser Stelle veranschlagt. Die Erschließungsbeiträge (59.500 €) sind bei Produkt 54101 eingeplant. Insgesamt ergibt dies Einzahlungen von 231.100 €.

Erbbaurechtsgrundstücke Rethen

2021 wurde ein Erbbaurechtsgrundstück in Rethen verkauft. 2023 war ein weiterer Verkauf geplant. Für die Kalkulation wurde vom identischen Verkaufspreis ausgegangen, die entstehenden außerordentlichen Erträge lagen bei 70.800 €. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, eine erneute Veranschlagung in 2024 erfolgt nicht.

zu Sachkonto 5321001

Die Kaufverträge mit den ehemaligen Eigentümern der Grundstücke in den Baugebiet Wiesenweg Süd in Rethen und Ostfeld Süd in Eickhorst sehen die Zahlung eines zusätzlichen Kaufpreises als Beteiligung am Übererlös aus dem Verkauf der Bauplätze vor. Dieser Kaufpreis ist grundsätzlich auf die erworbenen Vermögensgegenstände zu buchen. Da die Baugrundstücke und die Grundstück für die Regenrückhaltebecken zum Zeitpunkt der Endabrechnungen nicht mehr vorhanden sind (es wurden bereits alle Baugrundstücke und die Grundstücke der Regenrückhaltebecken verkauft), sind die Anteile der Zahlungen an den Übererlösen für diese Grundstücke als außerordentlicher Aufwand zu buchen.

Baugebiet Rethen:

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

Baugebiet Eickhorst:

Weiterhin wurden 2018 die Grundstücke der Regenrückhaltebecken in Eickhorst verkauft. Da der Wasserverband zum damaligen Zeitpunkt lediglich 6 €/m² für diese Fläche zahlte, sind auch für diese Flächen außerordentliche Aufwendungen entstanden (35.258,60 €).

2020 war ein erster Abschlag auf den Übererlös der Baugrundstücke in Eickhorst eingeplant. Der Abschlagsbetrag lag bei rund 268.800 €, an dieser Stelle waren 179.200 € eingeplant, der Restbetrag bei KTR 5410130. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 600060. In 2021 war ein zweiter Abschlag an dieser Stelle in Höhe von 44.800 € eingeplant, welcher in 2022 erneut eingestellt, aber nicht abgerechnet wurde. Da die Endabrechnung der Baukosten des Baugebietes erst in 2023 erfolgen sollte, wurde 2023 nochmals ein Ansatz veranschlagt. Insgesamt wurden Auszahlungen i. H. v. rund 125.200 € geleistet. Bei diesem Produkt ist ein Teilbetrag von 83.400 € entstanden. Der Ansatz hierfür lag 2023 bei 85.200 €.

Wohn- und Gewerbegebiet Vordorf:

Es wurde davon ausgegangen, dass das Grundstück des Regenrückhaltebeckens an den Wasserverband Gifhorn verkauft wird. Da der Wasserverband für die Grundstücke lediglich einen Betrag von 10 €/m² zahlt und der Anschaffungswert deutlich über diesem Wert liegt, entsteht ein außerordentlicher Aufwand. Das betreffende Grundstück hat eine Fläche von 2.159 m² und einen Bilanzwert von 34.352,77 € (gerundet 15,91 €/m²). Der Differenzbetrag zum Verkaufspreis von rund 5,91 €/m² ergibt einen außerordentlichen Aufwand von 12.762,77 €, der 2023 veranschlagt war. Eine Umsetzung des Verkaufs war jedoch nicht möglich, so dass 2024 eine nochmalige Veranschlagung erfolgt.

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

In Summe waren für die Baugebiete in Eickhorst und Vordorf in 2023 außerordentliche Aufwendungen von 98.000 € eingeplant. 2024 ist nochmals der Ansatz für das Grundstück des Regenrückhaltebeckens vorgesehen.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6411001	Mieten und Pachten	14.441	8.700	6.000	6.000	6.000	6.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.441	9.000	6.300	6.300	6.300	6.300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-21.070	-21.700	-21.900	-22.200	-22.700	-23.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.406	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.261	-4.700	-4.700	-4.700	-4.800	-5.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-131	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-496	-6.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7231001	Mieten und Pachten	-25	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.001	-1.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-412	-9.000	-9.400	-9.600	-9.800	-10.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			-2.000			
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.223					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-784					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.809	-45.200	-57.800	-56.400	-57.200	-58.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.368	-36.200	-51.500	-50.100	-50.900	-51.800
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		459.700				
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	52.002	98.000	180.300			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	52.002	557.700	180.300			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-2.175	-1.788.000				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-40.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-678.650	-20.000	-86.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-680.824	-1.808.000	-126.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-628.822	-1.250.300	54.300			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-646.190	-1.286.500	2.800	-50.100	-50.900	-51.800
	Finanzmittelveränderung	-646.190	-1.286.500	2.800	-50.100	-50.900	-51.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 6821001

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

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600056 Erwerb Gewerbegebiet	-49.827	-8.700	-180.300				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	52.002	21.500	180.300				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.175	-12.800					

Erläuterungen:

Erwerb Gewerbegebiet

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

Im Verlauf der weiteren Planung wurde festgelegt, dass eine Teilfläche als Wohnbauland beplant wird. Es entstanden 8.282 m² an Wohnbauflächen und 20.682 m² an Gewerbeflächen.

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

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

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

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

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 26.02.2024 beschlossen, die verbliebenen zwei Grundstücke doch zu verkaufen. Veranschlagt sind Einzahlungen von 231.100 €, an dieser Stelle ist aus dem Abgang der Grundstücke und dem außerordentlichen Ertrag ein Betrag von 171.600 € eingeplant, die Einzahlungen aus der Erschließung finden sich bei Produkt 54101.

Außerordentlicher Aufwand:

Das Grundstück des Regenrückhaltebeckens soll an den Wasserverband verkauft werden. Ansätze hierfür waren bereits in den Jahren 2019 bis 2023 vorgesehen. Ein Kaufvertrag wurde bisher jedoch nicht geschlossen, daher erfolgt die Veranschlagung 2024 erneut. Der Verkauf erfolgt zu einem Preis von 10 €/m² und liegt unter dem Anschaffungswert. Damit entsteht hier ein außerordentlicher Aufwand in Höhe von rund 12.800 €, siehe die Erläuterungen bei SK 5321001, Produkt 11111).

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

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Eickhorst

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

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

Investitionen Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

zusammen:

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

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

Im Vertrag über den Ankauf der Grundflächen war die Zahlung eines weiteren Kaufpreises an die ehemaligen Eigentümer aus dem "Übererlös" vorgesehen. Die Zahlung war gemäß Kaufvertrag bereits zum 31.12.2019 fällig. Da für die Berechnung des zusätzlichen Kaufpreises die endgültigen Auszahlungen z. B. für die Erschließung und die finalen Einzahlungen aus dem Verkauf feststehen müssen, konnte aufgrund der fehlenden Fertigstellung der Erschließungsanlagen bis 2023 noch kein endgültiger Überschussbetrag errechnet werden. Im Haushaltsplan 2020 wurde ein Abschlag von 80 % auf diesen damals noch geschätzten Betrag eingeplant und auch in Höhe von 179.116,19 € ausgezahlt. Die endgültige Abrechnung erfolgte 2023. Insgesamt sind noch Auszahlungen i. H. v. 125.197,45 € entstanden. Von diesem Betrag war 2023 an dieser Stelle eine Teilsumme von aufgerundet 85.200 € veranschlagt, die tatsächlich gebuchte Summe lag bei 83.424,19 €. Der Restbetrag (41.773,26 €) wurde bei Produkt 54101 veranschlagt und gebucht.

Dieser zusätzliche Kaufpreis hätte grundsätzlich auf die erworbenen Vermögensgegenstände gebucht werden müssen. Da das entstandene Bauland bereits verkauft wurde und das Grundstück des Regenrückhaltebeckens 2018 an den Wasserverband übertragen wurde, ist nur noch eine Teilfläche der erworbenen Grundstücke, nämlich in Form der Straßenflächen, vorhanden. Buchungen auf die Vermögensgegenstände waren daher nur noch für die Grundstücke der Straßenflächen (siehe Produkt 54101) möglich. Die Anteile der Baulandflächen und des Regenrückhaltebeckens mussten damit als außerordentlicher Aufwand geplant und gebucht werden. Siehe SK 5321001.

INV 600074 Neubau Gemeindebüro	284.173	-146.600	20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-284.173	-20.000					

Erläuterungen:

Neubau Gemeindebüro

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

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

Aufgrund der ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 265.000 € ausgegangen. In den veranschlagten Haushaltsmitteln von 390.000 € (Haushaltsplan 2018) wurde eine Reserve von 125.000 € eingeplant.

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Der Haushaltsansatz 2018 wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 und 2020 übertragen, um erste Planungen zu konkretisieren und mit den Baumaßnahmen beginnen zu können. Da die Maßnahme in dieser Zeit nicht begonnen wurde, war eine erneute Übertragung des Haushaltsausgabereistes nach 2021 rechtlich nicht zulässig. Der Restbetrag des Haushaltsausgabereistes (350.600 €) wurde in 2021 neu veranschlagt. In 2021 wurden Planungskosten gezahlt, der restliche Ansatz wurde als Haushaltsrest nach 2022 übertragen. Weiterhin wurden 2022 im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG zusätzliche Mittel i. H. v. 82.139,20 € überplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Für die Außenanlagen wurden 2023 weitere 20.000 € an dieser Stelle veranschlagt. Dieser Ansatz wird 2024 für die Außenanlagen und etwaige Restarbeiten wiederholt.

Im Rahmen der Kostenverfolgung wurde 2023 festgestellt, dass die zur Verfügung stehenden Mittel (Haushaltsausgabereiste 124.831,31 € zzgl. neuer Ansatz von 20.000 €, in Summe also 144.831,31 €) nicht ausreichen werden. Der Gemeinderat hat daher in seiner Sitzung am 25.05.2023 beschlossen, dass Mehrkosten bis zu 150.000 € für die Gesamtmaßnahme (also auch für die INV 600111) innerhalb der Deckungsfähigkeit im investiven Budget des Produkts durch den Ansatz bei INV 600133 (Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben) gedeckt werden. Die bisherigen Kosten ergeben sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2020:	14.540,70 €
Rechnungsergebnis 2021:	23.735,10 €
Rechnungsergebnis 2022:	284.172,79 €
Rechnungsergebnis 2023:	242.262,55 € (Stand 07.12.2023)
Haushaltsansatz 2024:	20.000,00 €
Gesamtsumme:	584.711,14 € (Stand 07.12.2023)

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

Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind seit 2021 vorgesehen. Für den Haushaltsplan 2024 stehen erstmals die tatsächlichen Abschreibungen fest, in den Vorjahren waren diese Beträge geschätzt.

INV 600111 Umnutzung und Modernisierung (Altbau)	394.477	-293.100	20.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		293.100				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-20.000			
29 26. - Baumaßnahmen	-394.477					

Erläuterungen:

Umnutzung und Modernisierung (Altbau)

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

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

Investitionen Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

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

In einer ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 466.000 € ausgegangen. In den für 2021 veran-
schlagten Kosten in Höhe von 585.500 € war eine Reserve von 119.500 € enthalten.

Weiterhin wurden 2022 im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG zusätzliche Mittel i. H. v. 137.860,80 € überplan-
mäßig zur Verfügung gestellt.

Im Rahmen der Kostenverfolgung wurde 2023 festgestellt, dass die zur Verfügung stehenden Mittel (Haushaltsausgabereste
i. H. v. 296.234,84 €) nicht ausreichen werden. Der Gemeinderat hat daher in seiner Sitzung am 25.05.2023 beschlossen, dass
Mehrkosten bis zu 150.000 € für die Gesamtmaßnahme (also auch für die INV 600074) innerhalb der Deckungsfähigkeit im
investiven Budget des Produkts durch den Ansatz bei INV 600133 (Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben) ge-
deckt werden. Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2020:	27.371,30 €
Rechnungsergebnis 2021:	32.649,15 €
Rechnungsergebnis 2022:	394.476,81 €
Rechnungsergebnis 2023:	303.446,04 € (Stand 07.12.2023)
Haushaltsansatz 2024:	20.000,00 €
Gesamtsumme:	777.943,30 € (Stand 07.12.2023)

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

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind entsprechend eingeplant.

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

Erläuterungen:

Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen

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

2023 war der Verkauf eines weiteren Grundstücks geplant, eine Umsetzung erfolgte nicht.

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

Erläuterungen:

Grunderwerb für das Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth in Rethen

Im Ortsteil Rethen soll ein neues Baugebiet entstehen. Für die Haushaltsplanung 2023 wurde vom Kauf zweier Flächen mit ei-
ner Gesamtgröße von 38.000 m² ausgegangen. Einschli. der Nebenkosten (Grunderwerbsteuer, Vermessung, Notar etc.) erga-
ben sich bei einem Kaufpreis von 35 €/m² Gesamtkosten von aufgerundet 1.440.000 € (38.000 m² x 35 €/m² = 1.330.000 €
zzgl. 8 % Nebenkosten = 106.400 € = 1.436.400 €).

Da eine Umsetzung 2023 nicht möglich war, wird der Ansatz als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.

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

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

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben</p> <p>Als Reserve für weiteren Grunderwerb war bei dieser Investition in 2023 ein Betrag von 250.000 € eingeplant. Ein Betrag bis zu 150.000 € hiervon wurde per Ratsbeschluss über die Budgetebene für die Mehrkosten bei den Investitionen INV 600074 (Neubau Gemeindebüro) und INV 600111 (Umnutzung und Modernisierung Altbau) zur Verfügung gestellt. Der verbliebene Ansatz wurde als Haushaltsausgaberesult nach 2024 übertragen.</p>							
INV 600142 PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude			86.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-86.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude</p> <p>Der Rat hat mit der Vorlage 2022/0083-1 die Installation einer PV - Anlage auf dem Neubau der Gemeindeverwaltung beschlossen. Nach dem Beschluss sollten in Verbindung mit den Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu Kosten ermittelt und im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt werden. Da die Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu nicht abgeschlossen waren, erfolgte eine Veranschlagung erst für das Haushaltsjahr 2024. Der angenommene Betrag von 52.000 € wurde auf der Grundlage des vom Regionalverbandes zur Verfügung gestellten SolarDachAtlas ermittelt. Über diesen Betrag wurde eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</p> <p>Für die Veranschlagung im Haushaltsplan wurde ein Planungsbüro mit der Erstellung einer Kostenschätzung beauftragt. Die aktuelle Schätzung geht von Kosten i. H. v. 86.000 € aus. Entsprechend erfolgt eine Veranschlagung in 2024.</p> <p>Die PV-Anlage ist als gesonderter Vermögensgegenstand mit einer Nutzungszeit von 20 Jahren zu bilanzieren. Abschreibungen sind ab Mitte 2024 veranschlagt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	680.824	1.808.000	126.000				
Gesamtsumme Einzahlungen	-52.002	-557.700	-180.300				
Gesamtsumme	628.822	1.250.300	-54.300				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	1.275					
	= Summe ordentliche Erträge	1.275					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-600	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-500	-600	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	775	-600	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3148001

Der Gemischte Chor Vordorf-Meine-Rethen hat sich 2022 aufgelöst. Das Restvermögen ist gemäß Vereinssatzung an die Gemeinde gefallen und wurde an dieser Stelle verbucht.

zu Sachkonto 4318101

2022 wurden hier Zuschüsse an den Musikverein Vordorf und irrtümlich auch an die Radfahr- und Boulegruppe gebucht. Ab 2023 sind an dieser Stelle nur noch Zuweisungen an den Musikverein veranschlagt. Der Zuschuss an die Radfahr- und Boulegruppe ist bei Produkt 28101 eingeplant.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	1.275					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.275					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-600	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-500	-600	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	775	-600	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	775	-600	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	775	-600	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.169	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-862					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-16.278	-1.700	-3.200	-1.700	-1.700	-1.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-400	-400	-400	-400	-400
4429301	Mitgliedsbeiträge	-150	-200	-200	-200	-200	-200
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-65					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-375	-400	-300			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-19.899	-4.200	-5.600	-3.800	-3.800	-3.800
	= Ordentliches Ergebnis	-19.899	-4.200	-5.600	-3.800	-3.800	-3.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen.

zu Sachkonto 4271001

2022 sind insbesondere Aufwendungen für das Festprogramm zur "1.000-Jahr-Feier Vordorf" entstanden.

zu Sachkonto 4318101

2022 wurde an den "Kulturverein 1000-Jahr-Feier" ein Zuschuss i. H. v. 14.477,97 € gezahlt. Weiterhin hat der Kleingartenverein einen einmaligen Zuschuss i. H. v. 1.000 € erhalten.
Für 2024 liegt ein Antrag des Kleingartenvereins Vordorf für einen höheren Zuschuss als üblich vor. Gem. Vorlage Vord/2024/0364 sind 2024 weitere 1.200 € veranschlagt.

zu Sachkonto 4429001

Kränze Volkstrauertag, Weihnachtsbäume etc.

zu Sachkonto 4429301

An den Kulturverein Papenteich und an den Partnerschaftsverein

zu Sachkonto 4711301

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.169	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-862					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-16.278	-1.700	-3.200	-1.700	-1.700	-1.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-400	-400	-400	-400	-400
7429301	Mitgliedsbeiträge	-150	-200	-200	-200	-200	-200
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-65					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.524	-3.800	-5.300	-3.800	-3.800	-3.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.524	-3.800	-5.300	-3.800	-3.800	-3.800
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	65					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	65					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	65					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-19.459	-3.800	-5.300	-3.800	-3.800	-3.800
	Finanzmittelveränderung	-19.459	-3.800	-5.300	-3.800	-3.800	-3.800

Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600094 Historischer Radwanderweg 29 26. - Baumaßnahmen	-65 65						

Erläuterungen:

Historischer Radwanderweg

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

Da eine Umsetzung bis 2019 nicht möglich war, erfolgte 2020 eine Neuveranschlagung des Gesamtbetrages (105.400 €). Auch in 2020 konnte keine Umsetzung der Maßnahme erfolgen, sodass die Haushaltsmittel in 2021 erneut veranschlagt wurden. Eine Reserve von 5.000 € war eingeplant. Da auch in 2021 keine Umsetzung erfolgte, wurde ein Haushaltsausgabereist i.H.v. 110.335 € nach 2022 übertragen. Dieser Haushaltsausgabereist wurde 2022 i. H. v. 100.335 € als Deckung für die Mehrauszahlungen beim Neubau der Gemeindeverwaltung und der Revitalisierung des Altbaus (siehe Produkt 11111) verwendet. Eine weitere Übertragung des Haushaltsausgabereistes erfolgte nicht.

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

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

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

Gesamtsumme Auszahlungen	-65						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-65						

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	= Ordentliches Ergebnis	-400	-400	-400	-400	-400	-400

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318411

Zuschüsse an die Seniorenkreise und den Frauenkreis.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen							
Produktbereich		31-35	Soziale Hilfen				
Produktgruppe		315	Soziale Einrichtungen				
Produkt		31501	Soziale Einrichtungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-400	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-400	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Vordorf

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder				
Produktbereich	36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	365		Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	36501		Tageseinrichtungen für Kinder	
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)	
Gemeinde Vordorf			Bürgermeister Frank Engeler	
Übersicht	Kindertagesstätten in der Gemeinde Vordorf (Stand: 09.03.2022)			
	Einrichtung	Betreuungszeit	Gruppenzahl	Plätze
	Kindergarten Vordorf	8.00 - 14.00	3	61
	Kindergarten Rethen	7.00 - 15.00	2	50
	Waldkindergarten Eickhorst	8.00 - 13.00	1	15
	Summe Kindergarten			126
	Zum 01.03.2021 wurde eine weitere Familiengruppe mit 18 Plätzen im Kindergarten Vordorf eingerichtet werden. Der Waldkindergarten in Eickhorst ist 2022 in Betrieb gegangen.			
	Krippe Vordorf	7.00 - 14.00	2	30
	Gesamtzahlen		8	156
	Einwohnerzahlen			
	Einwohnerzahlen nach den Stichtagen der Kindergartenjahre (Stand: 31.12.2022)			
	Geburtszeiträume		Anzahl	
	01.08.2017 bis 31.07.2020 (3 - 6-jährige)		78	
	01.08.2020 bis 31.07.2023 (0 - 3-jährige)		101	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Übersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.386					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	10.052	10.000	9.900	9.900	9.900	9.900
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.010					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.676	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.574	19.400	19.800	20.100	20.400	20.800
	= Summe ordentliche Erträge	28.551	31.700	32.000	32.300	32.600	33.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.959	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600	-13.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-795	-900	-900	-900	-900	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.426	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-76	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.149	-17.200	-32.500	-22.500	-22.500	-22.500
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-1.660					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.566					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-4.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4231001	Mieten und Pachten	-47.993	-8.700				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.045	-8.800	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-30.635					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-19.366	-19.600	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.939	-2.200	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-2.388					
4281301	Betriebsstoffe	-5.513					
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-20.000				
4318701	Zuschuss an das DRK	-698.709	-844.300	-1.032.200	-1.063.300	-1.095.200	-1.128.000
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	243.403					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-2.232	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-35.770	-67.600	-53.100	-54.500	-54.500	-54.500
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-199	-200	-300	-300	-300	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.094	-8.700	-10.000	-10.000	-10.000	-9.900
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.574	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400	-20.800
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-9.218	-8.300	-7.500	-6.700	-5.900	-5.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-641.756	-1.050.900	-1.224.600	-1.246.900	-1.278.600	-1.311.300
	= Ordentliches Ergebnis	-613.205	-1.019.200	-1.192.600	-1.214.600	-1.246.000	-1.278.300

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Übersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.386					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.010					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.676	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.072	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.959	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600	-13.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-795	-900	-900	-900	-900	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.426	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-76	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.410	-17.200	-32.500	-22.500	-22.500	-22.500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.566					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-4.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7231001	Mieten und Pachten	-45.880	-8.700				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.045	-8.800	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-19.043	-19.600	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.939	-2.200	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-2.388					
7281301	Betriebsstoffe	-8.714					
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		-20.000				
7318701	Zuschuss an das DRK	-698.709	-844.300	-1.032.200	-1.063.300	-1.095.200	-1.128.000
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	243.403					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-5.618	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-575.165	-946.700	-1.133.900	-1.155.300	-1.187.500	-1.220.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-551.093	-944.400	-1.131.600	-1.153.000	-1.185.200	-1.218.400
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	8.961					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.961					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-39.364	-5.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-881	-45.000				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-20.000		-20.000		
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-40.000	-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-40.244	-110.000	-40.000	-20.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.284	-110.000	-40.000	-20.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-582.376	-1.054.400	-1.171.600	-1.173.000	-1.185.200	-1.218.400
	Finanzmittelveränderung	-582.376	-1.054.400	-1.171.600	-1.173.000	-1.185.200	-1.218.400

Gemeinde Vordorf

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN - Übersicht
KINDERGÄRTEN**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.385	6.400	6.300	6.300	6.300	6.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134					
	= Summe ordentliche Erträge	6.519	6.600	6.500	6.500	6.500	6.500
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.149	-16.200	-31.500	-21.500	-21.500	-21.500
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-1.660					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-945					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-4.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-988	-8.500	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-20.147					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-18.937	-18.600	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.414	-1.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-2.388					
4281301	Betriebsstoffe	-5.513					
4318701	Zuschuss an das DRK	-482.216	-681.400	-819.100	-843.800	-869.100	-895.100
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	85.491					
4441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-24.371	-28.100	-34.700	-36.100	-36.100	-36.100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-133	-100	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-969	-7.600	-8.900	-8.900	-8.900	-8.800
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.420	-14.500	-15.700	-16.000	-16.300	-16.500
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-5.464	-4.800	-4.300	-3.800	-3.300	-2.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-490.382	-785.800	-952.500	-968.400	-993.500	-1.019.100
	= Ordentliches Ergebnis	-483.864	-779.200	-946.000	-961.900	-987.000	-1.012.600

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN - Übersicht KINDERGÄRTEN

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134	200	200	200	200	200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.410	-16.200	-31.500	-21.500	-21.500	-21.500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-945					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-4.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-988	-8.500	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-18.614	-18.600	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.414	-1.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-2.388					
7281301	Betriebsstoffe	-8.714					
7318701	Zuschuss an das DRK	-482.216	-681.400	-819.100	-843.800	-869.100	-895.100
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	85.491					
7441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-448.197	-730.700	-888.700	-903.400	-928.700	-954.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-448.064	-730.500	-888.500	-903.200	-928.500	-954.500
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	8.961					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.961					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-39.364	-5.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-881	-45.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-40.000	-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-40.244	-90.000	-40.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.284	-90.000	-40.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-479.347	-820.500	-928.500	-903.200	-928.500	-954.500
	Finanzmittelveränderung	-479.347	-820.500	-928.500	-903.200	-928.500	-954.500

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt 601001 Kindergarten Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601001	Kindergarten Vordorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	2.366	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	130					
	= Summe ordentliche Erträge	2.496	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.115	-3.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-1.660					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-945					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-219	-1.800	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-10.100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-14.131	-12.800	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-579	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-2.388					
4318701	Zuschuss an das DRK	-240.028	-343.500	-402.100	-414.200	-426.600	-439.400
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	20.056					
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-13.296	-14.700	-21.600	-23.000	-23.000	-23.000
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-133	-100	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-124	-2.500	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.369	-7.200	-8.000	-8.200	-8.400	-8.500
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.637	-3.500	-3.200	-2.900	-2.600	-2.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-270.931	-392.200	-468.000	-481.400	-493.700	-506.300
	= Ordentliches Ergebnis	-268.435	-389.700	-465.600	-479.000	-491.300	-503.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen vom Land und vom Landkreis aus verschiedenen Jahren sowie der Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket II (52.670,79 €). Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer. Ab 2023 sind die Erträge aus den erhaltenen Zuweisungen für die Container, die von der Familiengruppe genutzt werden, eingeplant (389 €/a).

zu Sachkonto 4211001

2022 sind vor allem Aufwendungen für die Erhöhung von Toiletten und eine Glasbruchreparatur entstanden. Seit 2023 sind erhöhte Mittel für die Beseitigung von Totholz berücksichtigt. Ab 2024 erfolgt eine generelle Erhöhung der Ansätze, da die Ergebnisse in 2022 und auch schon 2023 deutlich über dem bisherigen Ansatz lagen.

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren, Feuerlöcherprüfung. Ab 2024 auch Ansätze für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4241301

Aufgrund der erwarteten enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze ab 2023 angehoben. Ausgegangen wurde von den Abschlägen im Jahr 2022 (rund 8.800 €) zzgl. einer Steigerung von 45 % in 2023 bzw. 35 % ab 2024 auf diesen Betrag.

Teilergebnishaushalt 601001 Kindergarten Vordorf
zu Sachkonto 4241401
Gebäude-, Inventar- und Haftpflichtversicherung. Anpassung der Ansätze an die zu erwartenden Aufwendungen.
zu Sachkonto 4318701
Nach den Ansätzen des Wirtschaftsplanes des DRK ist für 2023 ein Zuschuss in Höhe von rund 402.100 € aufzunehmen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen.
zu Sachkonto 4318901
Ab 2021 aufgrund des Trägerwechsels Veranschlagung unter Sachkonto 4318701. 2021 und auch noch 2022 kam es hier noch zu Rückzahlungen des ehemaligen Trägers für Vorjahre, die als "Minusaufwand" an dieser Stelle gebucht wurden.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen für das Kindergartengebäude einschl. der Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II aus den Jahren 2009 und 2010 und für die Pflasterung des Abstellraums und den Parkplatz. Ab 2023 sind hier Abschreibungen für die in 2022 aufgestellten Container, die von der Familiengruppe genutzt werden, eingeplant. Ab Mitte 2023 wurden Abschreibungen für die Gestaltung des Außengeländes eingeplant, siehe INV 600138. Da diese Maßnahme 2023 nicht umgesetzt, sondern auf 2024 verschoben wurde, sind die Abschreibungen auch in 2024 nur mit 6 Monaten berücksichtigt.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Schaukel aus 2017 über 10 Jahre. Ab Mitte 2023 wurden Abschreibungen für die Spielgeräte vorgesehen, die in 2023 beschafft werden sollten (INV 600136).
zu Sachkonto 4811001
Anteil an den Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs, die bei Kostenstelle 600420 (Verwaltung Kindertagesstätten) veranschlagt sind und dort als Ertrag gebucht werden.
zu Sachkonto 4811401
Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag bei Produkt 61101.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt 601001 Kindergarten Vordorf							
Gemeinde		60	Gemeinde Vordorf				
Amt		600001	Kindertagesstätten				
		601001	Kindergarten Vordorf				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	130					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130	100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.174	-3.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-945					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-219	-1.800	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-13.808	-12.800	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-579	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-2.388					
7318701	Zuschuss an das DRK	-240.028	-343.500	-402.100	-414.200	-426.600	-439.400
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	20.056					
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.086	-364.200	-430.300	-442.400	-454.800	-467.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.956	-364.100	-430.200	-442.300	-454.700	-467.500
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	8.961					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.961					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-45.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-40.000	-40.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-85.000	-40.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.961	-85.000	-40.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-233.995	-449.100	-470.200	-442.300	-454.700	-467.500
	Finanzmittelveränderung	-233.995	-449.100	-470.200	-442.300	-454.700	-467.500

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601001 Kindergarten Vordorf

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601001	Kindergarten Vordorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600102 Krippencontainer Vordorf 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-8.961 8.961						

Erläuterungen:

Krippencontainer Vordorf

Der Anbieter der Krippencontainer hatte alternativ zur Mietlösung eine Kaufoption angeboten. Nach Vergleich beider Varianten bestand die Bestrebung, beide Container Mitte des Jahres 2020 käuflich zu erwerben. Die Kosten hierfür sollten einschließlich der Kosten für die Aufstellung beider Container bei 231.931 € liegen, die Gesamtkosten einschließlich der Fundamente damit bei 268.993,80 €. Für Unvorhergesehenes wurde dieser Betrag auf einen Ansatz von 275.000 € aufgerundet.

Die Maßnahme wurde in 2021 noch einmal neu veranschlagt, konnte aber nicht beendet werden. Es wurde hierfür ein Haushaltsausgaberest gebildet. Da innerhalb des Jahres 2022 nicht geklärt werden konnte, ob ein Kauf realisiert wird, wurde eine nochmalige Übertragung des Haushaltsausgaberestes nach 2023 vorgenommen. Der Ankauf wurde 2023 umgesetzt. Die Mehrkosten für den Container in 2023 wurden aus den Ansätzen der Investitionen "Planung neue Krippe" (INV 600120) und "Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf" (INV 600138) gedeckt.

Die kompletten Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 457.080 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	61.278,24 €
Rechnungsergebnis 2020:	84.947,19 €
Rechnungsergebnis 2021:	9.264,33 €
Rechnungsergebnis 2023:	301.590,24 €
Gesamtkosten:	457.080,00 €

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 25 Jahren vorgesehen.

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

Erläuterungen:

Spielgeräte Kindergarten Vordorf

Für den Kindergarten in Vordorf sollten neue Spielgeräte beschafft werden. Erste Schätzungen gingen von Kosten in Höhe von 45.000 € aus. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, der Ansatz wird als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.

Abschreibungen sind über 10 Jahre zu veranschlagen.

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

Erläuterungen:

Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf

Das Außengelände am Kindergarten in Vordorf sollte neu gestaltet werden. Der vorhandene Bauwagen ist abgängig, die Holzterrassen sind verfault, neue Geräte sollen beschafft werden. Zur Ausarbeitung der vorzunehmenden Maßnahmen hat der Gemeinderat eine Arbeitsgruppe gebildet. In den Haushalt 2023 wurden zunächst 40.000 € eingestellt. Dieser Ansatz wurde zur Hälfte für die Deckung der Mehrauszahlungen für die Krippencontainer verwendet. Daher erfolgt 2024 eine Neuveranschlagung des Gesamtbetrages.

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

Gesamtsumme Auszahlungen		85.000	40.000				
---------------------------------	--	---------------	---------------	--	--	--	--

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601001 Kindergarten Vordorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Einzahlungen	-8.961						
Gesamtsumme	-8.961	85.000	40.000				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt 601002 Kindergarten Rethen

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
	601002	Kindergarten Rethen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.019	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4					
	= Summe ordentliche Erträge	4.023	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.034	-10.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-768	-700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-10.047					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.942	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-835	-900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4281301	Betriebsstoffe	-5.513					
4318701	Zuschuss an das DRK	-257.188	-259.600	-298.400	-307.400	-316.600	-326.100
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	65.436					
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.837	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-845	-5.100	-4.200	-4.200	-4.200	-4.100
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.051	-5.500	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.504	-1.300	-1.100	-900	-700	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-231.026	-298.000	-348.000	-346.900	-356.000	-365.300
	= Ordentliches Ergebnis	-227.003	-293.900	-343.900	-342.800	-351.900	-361.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4211001

2022 sind hauptsächlich Aufwendungen für Schnittmaßnahmen an den Bepflanzungen entstanden. In den Ansätzen sind jährlich 2.000 € für die Beseitigung von Totholz enthalten. 2024 sind zusätzliche Mittel für Arbeiten gemäß Maßnahmenplan veranschlagt.

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4241001

Ab 2024 sind zusätzlich 2.000 € für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners veranschlagt.

zu Sachkonto 4241301

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

zu Sachkonto 4241401

Gebäude-, Inventar- und Haftpflichtversicherung. Anpassung der Ansätze an die zu erwartenden Aufwendungen.

zu Sachkonto 4318701

Teilergebnishaushalt 601002 Kindergarten Rethen
Nach den Ansätzen des Wirtschaftsplanes des DRK für 2024 ist ein Ansatz in Höhe von rund 298.400 € aufzunehmen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen.
zu Sachkonto 4318901
Ab 2021 aufgrund des Trägerwechsels Veranschlagung unter Sachkonto 4318701. 2021 und auch noch 2022 kam es hier noch zu Rückzahlungen des ehemaligen Trägers für Vorjahre, die als "Minusaufwand" an dieser Stelle gebucht wurden.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen des Gebäudes einschl. des Anteils für das alte Feuerwehrhaus und der Einfriedungen.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Schaukel aus 2017 über 10 Jahre (125 €/a). Ab 2021 kommen die Abschreibungen der Nestschaukel (347 €/a) und des Geschirrspülers (373 €/a) hinzu. Ab 2023 kommen die Abschreibungen für die geplanten Spielgeräte (3.324 €/a) hinzu.
zu Sachkonto 4811001
Anteil an den Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs, die bei Kostenstelle 600420 (Verwaltung Kindertagesstätten) veranschlagt sind und dort als Ertrag gebucht werden.
zu Sachkonto 4811401
Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchten Eigenkapitals, zugleich Ertrag in Produkt 61101.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt 601002 Kindergarten Rethen							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
	601002	Kindergarten Rethen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4	100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.236	-10.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-768	-700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.942	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-835	-900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7281301	Betriebsstoffe	-8.714					
7318701	Zuschuss an das DRK	-257.188	-259.600	-298.400	-307.400	-316.600	-326.100
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	65.436					
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.248	-277.200	-328.300	-327.300	-336.500	-346.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.244	-277.100	-328.200	-327.200	-336.400	-345.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-881					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-881					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-881					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-220.125	-277.100	-328.200	-327.200	-336.400	-345.900
	Finanzmittelveränderung	-220.125	-277.100	-328.200	-327.200	-336.400	-345.900

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601002 Kindergarten Rethen							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
	601002	Kindergarten Rethen					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600113 Spielgeräte Kindergarten Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	881 -881						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kindergarten Rethen</p> <p>2021 wurde ein Nestschaukel angeschafft. Der verbliebene Betrag von 7.428,10 € wurde als Haushaltsausgaberest nach 2022 übertragen. 2022 sind noch Kosten für die Montage und den Transport der Nestschaukel angefallen. Der Ende 2022 noch verfügbare Haushaltsausgaberest von 6.547,50 € wurde weiter nach 2023 übertragen.</p> <p>In 2022 sollten ein Spielturm sowie ein Sandkasten mit Dach beschafft werden. Hierfür waren 30.000 € eingeplant. Da eine Umsetzung in 2022 nicht möglich war, wurde auch dieser Ansatz nach 2023 übertragen, so dass im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 36.547,50 € für Neuanschaffungen zur Verfügung standen. Die Umsetzung der Beschaffung erfolgte 2023 zu einem Anschaffungspreis von 33.234,69 €.</p> <p>Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 10 Jahren vorzunehmen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	881						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	881						

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-3.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4318701	Zuschuss an das DRK		-78.300	-118.600	-122.200	-125.900	-129.600
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.238	-4.500	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d. Anlagekapitals	-323					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.561	-95.600	-136.500	-140.100	-143.800	-147.500
	= Ordentliches Ergebnis	-2.561	-95.600	-136.500	-140.100	-143.800	-147.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 4222001

Analog zu den Kiindergärten Vordorf und Rethen sind ab 2024 auch beim Waldkindergarten Mittel für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände eingeplant.

zu Sachkonto 4241001

Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4318701

Aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans für 2024 soll der Zuschuss bei rund 118.600 € liegen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen.

zu Sachkonto 4711301

Ab 2023 Abschreibung für den Bauwagen/Container (INV 600123). Die Anschaffungskosten beliefen sich auf 38.682,08 €. Bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren ergeben sich jährliche Abschreibungen von 3.881 €/a. Hinzu kommen Abschreibungen für eine Außentoilette, die Kosten i. H. v. 2.707,40 € verursacht hat, über 9 Jahre (= 301 €/a). In Summe belaufen sich die Abschreibungen somit auf 4.182 €/a.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600001	Kindertagesstätten					
	601006	Waldkindergarten (Eickhorst)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-3.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7318701	Zuschuss an das DRK		-78.300	-118.600	-122.200	-125.900	-129.600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-89.300	-130.100	-133.700	-137.400	-141.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-89.300	-130.100	-133.700	-137.400	-141.100
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-39.364	-5.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-39.364	-5.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.364	-5.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.364	-94.300	-130.100	-133.700	-137.400	-141.100
	Finanzmittelveränderung	-39.364	-94.300	-130.100	-133.700	-137.400	-141.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen 601006 Waldkindergarten (Eickhorst)

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600123 Unterbringung Waldkindergarten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	39.364 -39.364	5.000 -5.000					

Erläuterungen:

Unterbringung Waldkindergarten

Im Wald hinter dem Dorfgemeinschaftshaus Eickhorst wurde 2023 ein Waldkindergarten eingerichtet. Hierfür wurde eine Unterbringungsmöglichkeit in Form eines Bauwagens beschafft, wofür im Haushalt 2022 ein Betrag von 30.000 € veranschlagt war. Für weitere Beschaffungen war 2023 ein Betrag von 5.000 € eingeplant.

Eine Beteiligung seitens des DRK wurde mit 10.000 € eingeplant, eine tatsächliche Zahlung wird aber nicht mehr erwartet.

Die Gesamtkosten für den Bauwagen beliefen sich schlussendlich auf 38.682,08 € (zum Teil noch in 2023 geleistet). Hinzu kam noch ein Betrag von 2.707,40 € für eine Außentoilette.

Die Abschreibung wird mit 10 Jahren angesetzt und ist ab 2023 berücksichtigt. Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom DRK sind nicht mehr veranschlagt.

Gesamtsumme Auszahlungen	39.364	5.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	39.364	5.000					

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.667	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	877					
	= Summe ordentliche Erträge	4.544	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-620					
4231001	Mieten und Pachten	-47.993	-8.700				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-57	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-10.488					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-429	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-525	-600	-900	-900	-900	-900
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-20.000				
4318701	Zuschuss an das DRK	-216.493	-162.900	-213.100	-219.500	-226.100	-232.900
4318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf e.V.	157.912					
4441001	Schadensfälle		-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-11.399	-39.500	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-66	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.125	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.153	-4.900	-4.100	-4.100	-4.100	-4.300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.755	-3.500	-3.200	-2.900	-2.600	-2.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-133.885	-243.700	-250.300	-256.400	-262.700	-269.400
	= Ordentliches Ergebnis	-129.341	-240.000	-246.600	-252.700	-259.000	-265.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4231001

Mieten für die Container zur Unterbringung von Krippengruppen.
2023 waren nur noch Mieten für zwei Monate eingestellt, da ein Kauf der Container zu Beginn des Jahres 2023 realisiert werden sollte. Tatsächlich wurden die Mieten noch bis einschl. April 2023 gezahlt.

zu Sachkonto 4291001

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

zu Sachkonto 4318701

Nach den Ansätzen des Wirtschaftsplanes des DRK für 2024 sind Ansätze in Höhe von rund 213.100 € aufzunehmen. In den Folgejahren wurde von einer Steigerung des Zuschusses von 3 % pro Jahr ausgegangen.

zu Sachkonto 4318901

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

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE
zu Sachkonto 4711301
Berechnung aufgrund der vorliegenden Anschaffungs- und Herstellungswerte (AHW). Die Nutzungsdauer wurde aus der Betriebsabrechnung mit 50 Jahren übernommen. Die Abschreibungen der Außenanlagen sind ebenfalls hier eingeplant. Ab Mitte 2020 sind Abschreibungen für die Fundamente der Krippencontainer vorgesehen. Hinzu kommen die Abschreibungen für die Container selbst über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (für die Haushaltsplanung 2023 wurde noch von 15 Jahren ausgegangen).
zu Sachkonto 4711701
Abschreibung der Einrichtungsgegenstände (1.044 €/a) und der Spielgeräte aus 2010 (166 €/a, letztmals 2022).
zu Sachkonto 4811001
Anteil an den Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs, die bei Kostenstelle 600420 (Verwaltung Kindertagesstätten) veranschlagt sind und dort als Ertrag gebucht werden.
zu Sachkonto 4811401
Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Krippengebäudes aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61101.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	877					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	877	100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-620					
7231001	Mieten und Pachten	-45.880	-8.700				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-57	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-429	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-525	-600	-900	-900	-900	-900
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		-20.000				
7318701	Zuschuss an das DRK	-216.493	-162.900	-213.100	-219.500	-226.100	-232.900
7318901	Zuschüsse an den Kindergarten Vordorf	157.912					
7441001	Schadensfälle		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.093	-194.600	-223.400	-229.800	-236.400	-243.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.217	-194.500	-223.300	-229.700	-236.300	-243.100
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-20.000		-20.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000		-20.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000		-20.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-105.217	-214.500	-223.300	-249.700	-236.300	-243.100
	Finanzmittelveränderung	-105.217	-214.500	-223.300	-249.700	-236.300	-243.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600124 Planung neue Krippe 29 26. - Baumaßnahmen		20.000 -20.000		20.000 -20.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Planung neue Kita</p> <p>Für ein allgemeines Konzept zur Weiterentwicklung der Kindergarten-/Krippenstandorte in Rethen und Vordorf wurden 2022 Mittel i. H. v. 40.000 € eingestellt. Das Konzept sollte sich an einer noch zu erstellenden Kindergartenplatzbedarfsplanung orientieren. Ein Haushaltsausgaberest wurde nicht gebildet.</p> <p>Der konkreten (baulichen) Planung weiterer Unterbringungsmöglichkeiten in den gemeindlichen Kitas wird eine Bedarfsanalyse vorgeschaltet, siehe die Erläuterungen zu SK 4291001 bei KTR 3650131. Für die bauliche Planung waren an dieser Stelle 2023 nochmals 20.000 € eingestellt. Eine Umsetzung in 2023 erfolgte nicht, da noch keine Bedarfsanalyse vorliegt.</p> <p>Der Betrag aus 2023 wird nicht als Haushaltsausgaberest übertragen, eine Neuveranschlagung erfolgt in 2025.</p> <p>Abschreibungen sind zunächst nicht berücksichtigt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		20.000		20.000			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		20.000		20.000			

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600420 Verwaltung Kindertagesstätten

Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf
Amt	600001	Kindertagesstätten
Kostenstelle	600420	Verwaltung Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.386					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.676	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.574	19.400	19.800	20.100	20.400	20.800
	= Summe ordentliche Erträge	17.488	21.400	21.800	22.100	22.400	22.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.959	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600	-13.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-795	-900	-900	-900	-900	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.426	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-76	-100	-100	-100	-100	-100
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-2.232	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.488	-21.400	-21.800	-22.100	-22.400	-22.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811001

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

zu Sachkonten 4012001 bis 4041001

Anteilige Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für alle Kindertagesstätten.

zu Sachkonto 4452901

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600420 Verwaltung Kindertagesstätten							
Gemeinde		60	Gemeinde Vordorf				
Amt		600001	Kindertagesstätten				
Kostenstelle		600420	Verwaltung Kindertagesstätten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.386					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.676	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.062	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-11.959	-12.700	-13.100	-13.300	-13.600	-13.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-795	-900	-900	-900	-900	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.426	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-76	-100	-100	-100	-100	-100
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-5.618	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.874	-21.400	-21.800	-22.100	-22.400	-22.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.188	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400	-20.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.188	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400	-20.800
	Finanzmittelveränderung	2.188	-19.400	-19.800	-20.100	-20.400	-20.800

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	250	200	300	300	300	300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	250	400	500	500	500	500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.597	-15.200	-16.100	-16.500	-16.800	-17.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-954	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.991	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-92	-100	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.349	-22.000	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-293	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-346	-400	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.233					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.954	-5.300	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-536	-600	-700	-700	-700	-700
4431001	Geschäftsaufwendungen	-321	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-56	-100	-100			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.737	-2.200	-2.500	-2.900	-3.100	-3.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-11.364	-12.200	-13.900	-14.900	-15.900	-16.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-48.823	-87.700	-65.800	-54.700	-56.300	-57.400
	= Ordentliches Ergebnis	-48.573	-87.300	-65.300	-54.200	-55.800	-56.900

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.597	-15.200	-16.100	-16.500	-16.800	-17.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-954	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.991	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-92	-100	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.349	-22.000	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-293	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-346	-400	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.954	-5.300	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-536	-600	-700	-700	-700	-700
7431001	Geschäftsauszahlungen	-321	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.434	-73.200	-49.300	-36.900	-37.300	-37.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.434	-73.000	-49.100	-36.700	-37.100	-37.400
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-39.229	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-39.229	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.229	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-72.663	-88.000	-64.100	-51.700	-52.100	-52.400
	Finanzmittelveränderung	-72.663	-88.000	-64.100	-51.700	-52.100	-52.400

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	80	100	100	100	100	100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	80	300	300	300	300	300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.979	-6.400	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-398	-500	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.213	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38		-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.349	-22.000	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-103					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-346	-400	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.233					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.954	-5.300	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-536	-600	-700	-700	-700	-700
4431001	Geschäftsaufwendungen	-321	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-56	-100	-100			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-766	-800	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-25.292	-39.700	-32.900	-20.000	-20.200	-20.300
	= Ordentliches Ergebnis	-25.212	-39.400	-32.600	-19.700	-19.900	-20.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4211001

2022 sind für diverse Unterhaltungsarbeiten in den Jugendclubs Rethen (2.938,15 €) und Vordorf (5.410,48 €) entsprechende Aufwendungen entstanden.
 2023 waren Ansätze für die Sanierung der sanitären Räume und etwaige Umbauarbeiten veranschlagt. Der Gesamtansatz für 2023 lag damit einschl. des Sockelbetrages bei 22.000 €.
 Auch 2024 ist der Ansatz für Instandhaltungsmaßnahmen nochmals um 10.000 € erhöht. Geplant sind die Dämmung und ein An der Außenfassade des Jugendclubs Rethen.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren, Feuerlöcherprüfung. Anpassung an das Ergebnis 2023.

zu Sachkonto 4241301

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

zu Sachkonto 4431001

Ab 2021 sind Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser im Jugendclub Vordorf und Rethen eingeplant. In beiden Einrichtungen ist mit monatlichen Kosten von jeweils rund 83 € zu rechnen. In Summe ergeben sich damit Aufwendungen i. H. v. gerundet 2.000 € für beide Einrichtungen. Der Ansatz wurde ab 2024 entsprechend angepasst.

zu Sachkonto 4711011

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die Gebäude in Vordorf und Rethen

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.979	-6.400	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-398	-500	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.213	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38		-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.349	-22.000	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-103					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-346	-400	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.954	-5.300	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-536	-600	-700	-700	-700	-700
7431001	Geschäftsauszahlungen	-321	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.237	-38.800	-32.000	-19.200	-19.400	-19.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.237	-38.600	-31.800	-19.000	-19.200	-19.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.237	-38.600	-31.800	-19.000	-19.200	-19.300
	Finanzmittelveränderung	-22.237	-38.600	-31.800	-19.000	-19.200	-19.300

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	170	100	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	170	100	200	200	200	200
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.618	-8.800	-9.600	-9.800	-10.000	-10.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-556	-600	-600	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.778	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-55	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-190	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-971	-1.400	-1.700	-2.100	-2.300	-2.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-11.364	-12.200	-13.900	-14.900	-15.900	-16.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-23.531	-48.000	-32.900	-34.700	-36.100	-37.100
	= Ordentliches Ergebnis	-23.361	-47.900	-32.700	-34.500	-35.900	-36.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Spenden für das Spielgerät in Eickhorst.

zu Sachkonto 4212001

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

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Die Spielgeräte auf den verschiedenen Spielplätzen, die im Rahmen der Ersten Eröffnungsbilanz bilanziert wurden, sind inzwischen abgeschrieben.
Die Ansätze bei diesem Sachkonto ergeben sich aus den seit 2011 beschafften Spielgeräten. Hinzu kommen die Geräte, die aus dem jährlichen Ansatz von 5.000 € (siehe INV 600079) beschafft werden. Ab 2023 sind auch Abschreibungen für die Spielgeräte berücksichtigt, für die in 2023 ein gesonderter Ansatz gebildet wurde (siehe INV 600127, 2023 nur für 6 Monate).
Die Nutzungsdauer liegt bei jeweils 10 Jahren.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660130	Spielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.618	-8.800	-9.600	-9.800	-10.000	-10.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-556	-600	-600	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.778	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-55	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-190	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.197	-34.400	-17.300	-17.700	-17.900	-18.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.197	-34.400	-17.300	-17.700	-17.900	-18.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-39.229	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-39.229	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.229	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.425	-49.400	-32.300	-32.700	-32.900	-33.100
	Finanzmittelveränderung	-50.425	-49.400	-32.300	-32.700	-32.900	-33.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660130	Spielplätze					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600003 Baumaßnahmen Kinderspielplätze 29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Erläuterungen:</i> Baumaßnahmen Kinderspielplätze Mittel für Baumaßnahmen an Spielplätzen. Wie bereits in der Vergangenheit stehen jährlich 5.000 € zur Verfügung. Abschreibungen werden über 13 Jahre berechnet.							
INV 600079 Spielgeräte Kinderspielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-39.229 -39.229		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte Kinderspielplätze Seit 2019 sind grundsätzlich pauschal 10.000 € pro Jahr für Neubeschaffungen von Spielgeräten eingeplant. Der Spielplatz in Eickhorst wurde 2021 neu gestaltet. Hierfür wurde in 2021 ein Spielturn bestellt, welcher in 2022 geliefert und zusammen mit weiteren neuen Spielgeräten montiert wurde. Für die weiteren Spielgeräte waren 30.000 € eingeplant. Eine Veranschlagung des üblichen Betrages fand 2023 nicht statt, siehe auch INV 600127. Abschreibungen sind über 10 Jahre geplant.							
INV 600127 Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-10.000 -10.000					
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte für den Spielplatz Kleines Holz in Rethen Auf dem Spielplatz Kleines Holz wurden neue Spielgeräte installiert. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 10.000 € aus. Abschreibungen sind über 10 Jahre vorzunehmen, 2023 nur mit 6 Monaten berechnet.							
Gesamtsumme Auszahlungen	-39.229	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-39.229	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-24.233	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-24.233	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	= Ordentliches Ergebnis	-24.233	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Jährliche laufende Zuschüsse an die Sportvereine in der Gemeinde. Aufgrund der enorm steigenden Energiepreise wurden die Ansätze ab 2023 erheblich erhöht.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
Produktbereich		42	Sportförderung				
Produktgruppe		421	Förderung des Sports				
Produkt		42101	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-30.991	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.991	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.991	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.991	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
	Finanzmittelveränderung	-30.991	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.697	3.500	2.500	9.100	9.100	9.100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500				
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	887					
	= Summe ordentliche Erträge	4.584	4.600	3.000	9.600	9.600	9.600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.745	-5.900	-6.400	-6.500	-6.600	-6.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-371	-400	-400	-400	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.185	-1.200	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-36					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.870	-18.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-5.444					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-283					
4221101	Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-736					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.026	-3.500	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-18.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.054	-18.200	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.105	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
4281301	Betriebsstoffe	-5.268					
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-15.000			
4312101	Zuweisungen an die Samtgemeinde				-31.000	-31.000	-31.000
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-13.500	-30.000			
4431001	Geschäftsaufwendungen	-914	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-300	-300	-300	-300
4452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-3.638	-4.000				
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-283	-500		-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-3.849	-4.500	-8.600	-37.600	-37.600	-37.600
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-27.376	-35.600	-30.900	-30.900	-30.900	-30.900
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-643	-700	-700	-700	-700	-700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-240	-300	-300	-300	-300	-200
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.498	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-90.863	-114.100	-130.300	-145.900	-146.200	-146.300
	= Ordentliches Ergebnis	-86.279	-109.500	-127.300	-136.300	-136.600	-136.700

Erläuterungen

Allgemeines

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

zu Sachkonto

3161001

Erträge aus der Auflösung mehrerer Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen für das Sportheim und die Sporthalle Vordorf sowie die neuen Umkleiden am GZ Rethen. Die Auflösung erfolgt grundsätzlich bis zum Ende der Restnutzungsdauer. Die Sonderposten für die alte Sporthalle an der GS Vordorf entfallen aufgrund der Übertragung an die Samtgemeinde bzw. den vorgesehenen Abriss zukünftig. Aufgrund der bereits zugesagten Fördermittel für den Neubau der Sporthalle sind ab 2025 Erträge aus der Auflösung eingeplant (grob geschätzt 6.600 €/a).

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten
zu Sachkonto 3321001
Benutzungsgebühren für das Sportheim Vordorf
zu Sachkonto 3482001
Anteil der Samtgemeinde an der Unterhaltung der Sporthalle in Vordorf für die Schulsportnutzung. Aufgrund des Abrisses der alten Sporthalle entfällt dieser Ansatz künftig. Siehe auch die Erläuterung zu SK 4452121.
zu Sachkonto 4211001
2023 wurden Mittel für die Umrüstung der Beleuchtung in der Sporthalle Rethen auf LED eingeplant (+ 14.000 €).
zu Sachkonto 4221101
Aufwendungen für die Reparatur von Sportgeräten in der Turnhalle Rethen. 2022 waren zusätzlich 5.500 € für die Reparatur des Getriebemotors für den Trennvorhang eingeplant. Gebucht wurde dieser Betrag als Rückstellung bei SK 4211091.
zu Sachkonto 4222001
2022 sind Aufwendungen für die Einrichtung des "Freifunks" im Sportheim und im Schießstand Vordorf sowie in den alten Umkleiden Rethen entstanden.
zu Sachkonto 4241001
Schornsteinfegergebühren, Müllgebühren sowie Reinigungskosten für sämtliche Sportstätten der Gemeinde. Energiekosten sind ab 2023 bei SK 4241301 geplant.
zu Sachkonto 4241301
Energieaufwendungen für sämtliche Sportstätten der Gemeinde einschl. der erwarteten Kostensteigerungen von 45 % in 2023 (einschl. einer Reserve für etwaige Nachzahlungen für 2022) bzw. 35 % ab 2023.
zu Sachkonto 4241401
Ab 2024 entfallen die Versicherungsbeiträge für die alte Sporthalle an der GS Vordorf. Dennoch bleibt der Ansatz annähernd auf dem Niveau von 2023, da die Beiträge für die übrigen Liegenschaften erheblich steigen.
zu Sachkonto 4291001
Zur Erarbeitung einer Machbarkeitsstudie für die Sanierung der Turnhalle Rethen und eines Schadstoffgutachtens sind 2024 Mittel i. H. v. 15.000 € vorgesehen. Die Planung notwendiger Maßnahmen erfolgt nach Vorlage dieser Unterlagen.
zu Sachkonto 4312101
Für die neuen Sporthalle in Vordorf sind ab 2025 anteilig Unterhaltungskosten (12.700 €), Bewirtschaftungskosten (12.800 €) und Energiekosten (5.500 €) an die Samtgemeinde zu zahlen.
zu Sachkonto 4318101
Eine Zuwendung für die Erneuerung der Küche (2.000 €) im Sportheim Vordorf war 2022 veranschlagt. Eine Auszahlung erfolgte nicht, daher wurde dieser Betrag 2023 nochmals veranschlagt und auch ausgezahlt. Weiterhin wurde 2023 ein Betrag von 4.000 € veranschlagt, der dem TSV Vordorf als "Nutzungsschädigung" für die Unterbringung des Gemeindebüros im Sportheim gezahlt wurde (Vorlage 2022/0039-1). Mit dieser Vorlage wurde auch beschlossen, dem TSV Rethen für diverse Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten auf dem Sportplatzgelände einen Zuschuss i. H. v. 7.500 € zu gewähren. Dieser Betrag war ebenfalls 2023 eingeplant. 2024 ist ein Zuschuss für Reparaturarbeiten am Dach und an der PV-Anlage am Schießstand Vordorf vorgesehen.
zu Sachkonto 4431001

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten
Ab 2021 sind Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser im Schützenheim Vordorf eingeplant. Monatlich ist mit Aufwendungen von rund 83 € zu rechnen, der Ansatz wurde daher ab 2023 auf 1.000 € jährlich erhöht.
zu Sachkonto 4441001
Ab 2024 niedriger aufgrund des Wegfalls der alten Sporthalle an der GS Vordorf.
zu Sachkonto 4452121
Anteilige Bewirtschaftungskosten für die alte Sporthalle Vordorf entfallen ab 2024, siehe auch die Erläuterungen zu SK 4312101.
zu Sachkonto 4452131
Erstattung von Kosten für Reparaturen an den Sportgeräten in der alten Sporthalle Vordorf entfallen 2024, ab 2025 bei der neuen Sporthalle vorgesehen.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibungen der 2011 geleisteten investiven Zuweisungen für die Zuwegung (200 €/a) und die Küche (111 €/a) zum Schützenheim Vordorf, die Musikanlage des TSV Rethen (334 €/a, letztmals 2021) und die Beregnungsanlage auf dem Sportplatz des TSV Vordorf (2.038 €/a). Ab 2020 sind Abschreibungen für die investive Zuweisung an den TSV Rethen enthalten (1.000 €/a). Das ursprüngliche Darlehen wurde in eine investive Zuweisung umgewandelt, die entsprechend abzuschreiben ist. Ab 2024 sind Abschreibungen für die Zuweisungen an den TSV Rethen und den TSV Vordorf für die Flutlichtanlagen (in Summe 1.100 €/a) und für die digitalen Schießanlagen in Vordorf, Eickhorst und Rethen (INV 600145 bis 600147, in Summe 3.500 €/a) eingeplant. Für die Zuweisung an die Samtgemeinde für den Bau der neuen Sporthalle in Vordorf sind Abschreibung ab 2025 geplant (grob geschätzt 34.000 €/a).
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen der gemeindeeigenen Sportstätten aufgrund der Gebäudebewertung bzw. vorliegender Anschaffungs- und Herstellungswerte. Hinzu kommen die Abschreibungen des Bouleplatzes in Rethen (23 Jahre Nutzungsdauer, 68 €/a), der Umwehrung des Sportplatzes Verlängerung Kastanienallee (25 Jahre, 211 €/a), der Pflasterfläche am Sportplatz Rethen (3.000 € : 25 Jahre = 120 €/a), des Parkplatzes am Sportplatz Vordorf (48.796,09 € : 25 = 1.952 €), des Beachvolleyballfeldes in Rethen (5.831,70 € : 15 Jahre = 389 €/a), des Aufenthaltsraums am Gemeindezentrum Rethen (130.000 € : 25 Jahre = 5.200 /a, sh. INV 600083) und der Boulebahn am Sportplatz Vordorf (siehe INV 600101, 4.000 € : 23 Jahre = 174 €/a). Abschreibungen für die alte Sporthalle an der Grundschule Vordorf waren nur einschl. 2022 eingeplant, da dieses Gebäude durch den Vertrag zur Vermögensauseinandersetzung zum 31.12.2022 von der Gemeinde auf die Samtgemeinde übertragen wird.
zu Sachkonto 4711401
Abschreibungen der Wasserleitung zum B-Platz in Vordorf (22.506,89 € : 35 Jahre = 643 €/a).
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Tore für den Sportplatz Vordorf, die 2017 beschafft wurden (142 €/a), über 10 Jahre und des 2016 beschafften Waffentresors über 25 Jahre (2.421 € : 25 Jahre = 97 €/a). Ab 2018 für die Beregnungsanlage auf dem Sportplatz Vordorf (26.493 € : 13 Jahre = 2.038 €/a).
zu Sachkonto 4711901
Abschreibungen der Entlüftungsanlage für den Schießstand Rethen, die 2013 angeschafft wurde. Bei einer Nutzungsdauer von 9 Jahren und Anschaffungswerten von 15.243,72 € ergeben sich Abschreibungen von 1.694 €/a, letztmals 2022. Seit 2018 Abschreibungen für die Lüftungsanlage im Schießstand Eickhorst (21.323,10 € : 9 Jahre = 2.369 €/a). Beide Lüftungsanlagen sollen 2023 mit Gehäusen versehen werden, siehe INV 600128 und 600129. Die Abschreibungen steigen daher um rund 600 € je Jahr für beide Anlagen.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500				
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	887					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	887	1.100	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.745	-5.900	-6.400	-6.500	-6.600	-6.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-371	-400	-400	-400	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.185	-1.200	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-36					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.870	-18.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-283					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-736					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.223	-3.500	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.054	-18.200	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.105	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
7281301	Betriebsstoffe	-8.327					
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			-15.000			
7312101	Zuweisungen an die Samtgemeinde				-31.000	-31.000	-31.000
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-13.500	-30.000			
7431001	Geschäftsauszahlungen	-914	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-300	-300	-300	-300
7452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-3.638	-4.000				
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-283	-500		-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.769	-70.000	-86.800	-73.400	-73.700	-73.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.882	-68.900	-86.300	-72.900	-73.200	-73.400
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			400.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			400.000			
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		-1.290.000	-289.700			
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-25.000	-35.000			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-5.000				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-47.801					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-47.801	-1.320.000	-324.700			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.801	-1.320.000	75.300			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-80.683	-1.388.900	-11.000	-72.900	-73.200	-73.400
	Finanzmittelveränderung	-80.683	-1.388.900	-11.000	-72.900	-73.200	-73.400

Investitionen Produkt 42401 Sportstätten

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600082 Neubau Sporthalle		-1.290.000	110.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			400.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-1.290.000	-289.700				

Erläuterungen:

Zuweisung an die SG für Neubau Sporthalle Vordorf

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

Aufgrund der politischen Beschlusslage bei der Gemeinde und der Samtgemeinde wurde der o. a. Betrag 2021 als Anzahlung auf die endgültige Zuweisung an die Samtgemeinde gezahlt.

Im Haushaltsjahr 2023 war eine weitere Zuweisung an die Samtgemeinde in Höhe von 1.290.000 € eingeplant. Aufgrund der Kostenentwicklung wird dieser Betrag nicht ausreichen, so dass im Finanzplanjahr 2024 weitere 589.700 € veranschlagt wurden. Hierfür wurde eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant. Die weitere Kostenverfolgung hat ergeben, dass die in den Baukosten eingeplante Reserve nicht in voller Höhe benötigt wird. Der Ansatz in 2024 kann daher um 300.000 € auf 289.700 € reduziert werden. Damit sind folgende Auszahlungen bzw. Veranschlagungen erfolgt:

Rechnungsergebnis 2021:	160.000 €
Haushaltsansatz 2023:	1.290.000 €
Haushaltsansatz 2024:	289.700 €
Gesamtbetrag:	1.739.700 €

Es ist davon auszugehen, dass die noch 2023 zu erwartende Abschlagsforderung der Samtgemeinde nicht die Höhe des Haushaltsansatzes 2023 erreichen wird. Der verbleibende Betrag wird als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen.

Der Haushaltsplan 2024 enthält den Ansatz von 289.700 €.

Die Abschreibungen orientieren sich an einer Nutzungsdauer von rd. 60 Jahren und sind wie auch die Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes ab 2025 berücksichtigt.

INV 600083 Neubau/Umbau Aufenthaltsraum am DGH Rethen	-47.801						
29 26. - Baumaßnahmen	-47.801						

Erläuterungen:

Neubau/Umbau Aufenthaltsr./Freisitz am DGH Rethen

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

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

2021 erfolgte eine komplette Neuveranschlagung der Haushaltsmittel in Höhe von 130.000 €. Da die Maßnahme nicht beendet werden konnte, wurden die verbleibenden Mittel als Haushaltsausgabereist nach 2022 und nochmals nach 2023 übertragen.

Rechnungsergebnis 2021:	3.753,70 €
Rechnungsergebnis 2022	47.801,26 €

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 42401 Sportstätten							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Haushaltsausgabereist 2023: 78.445,04 € Summe: 130.000,00 €							
Abschreibungen sind für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.							
INV 600128 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.500					
<i>Erläuterungen:</i> Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Rethen befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür wurden auf 2.500 € geschätzt, dieser Betrag war 2023 veranschlagt. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen. Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.							
INV 600129 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.500					
<i>Erläuterungen:</i> Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Eickhorst befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür wurden auf 2.500 € geschätzt, dieser Betrag war 2023 veranschlagt. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen. Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.							
INV 600130 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-12.500					
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen Auf dem Sportplatz des TSV Rethen wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € gewährt werden, dieser Betrag war 2023 veranschlagt. Da die Umsetzung der Maßnahme zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 nicht absehbar war, wird der Ansatz als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen. Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.							
INV 600131 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-12.500					
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss Flutlichtanlage TSV Vordorf Auch auf dem Sportplatz des TSV Vordorf wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € werden. Da die Umsetzung der Maßnahme zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 nicht absehbar war, wird der Ansatz als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen. Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.							
INV 600145 Zuschuss digitale Schießanlage Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-11.700				
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss digitale Schießanlage Vordorf							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 42401 Sportstätten							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Der Schießclub Eichhörnchen Eickhorst e. V., das Schützenkorps Rethen e. V. und die Schützengesellschaft Vordorf e. V. haben bei der Gemeinde einen gemeinsamen Antrag auf Bezuschussung einer Umstellung der Schießstände auf digitale Auswertung gestellt. Insgesamt werden die Kosten für alle drei Schießstände bei rund 100.000 € liegen. Beantragt ist eine Förderung von 35.000 €, was rund einem Drittel der Gesamtkosten entspricht. Der restliche Betrag wird durch Fördermittel des Landessportbundes und durch Eigenmittel getragen.</p> <p>Bei Gewährung des Zuschusses ist den Vereinen ein Bescheid zuzustellen, der eine Verwendung des Zuschusses für diesen Zweck und eine Mindestnutzungsdauer beinhaltet. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 10 Jahren ausgegangen.</p> <p>Für die Zuschüsse an die beiden übrigen Vereine siehe die INV 600146 und 600147.</p>							
INV 600146 Zuschuss digitale Schießanlage Eickhorst 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-11.700 -11.700				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss digitale Schießanlage Eickhorst</p> <p>Siehe hierzu die Erläuterungen zu INV 600145. Bei Gewährung des Zuschusses ist auch in diesem Fall ein Zuwendungsbescheid an den Verein zu fertigen.</p>							
INV 600147 Zuschuss digitale Schießanlage Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-11.600 -11.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss digitale Schießanlage Rethen</p> <p>Siehe hierzu die Erläuterungen zu INV 600145. Bei Gewährung des Zuschusses ist auch in diesem Fall ein Zuwendungsbescheid an den Verein zu fertigen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-47.801	-1.320.000	-324.700				
Gesamtsumme Einzahlungen			400.000				
Gesamtsumme	-47.801	-1.320.000	75.300				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3488301	Erstattungen von Kosten für Bebauungspläne	5.950	10.000	58.000			
	= Summe ordentliche Erträge	5.950	10.000	58.000			
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.320	-10.200	-10.000	-10.200	-10.400	-10.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-637	-700	-700	-700	-700	-800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.861	-2.200	-2.200	-2.200	-2.300	-2.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-59	-100	-100	-100	-100	-100
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-7.457	-58.000	-58.000	-10.000	-10.000	-10.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-19.335	-71.200	-71.000	-23.200	-23.500	-23.800
	= Ordentliches Ergebnis	-13.385	-61.200	-13.000	-23.200	-23.500	-23.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3488301

2022 sind Erstattungen für den Bebauungsplan "Pferdehof" in Rethen eingegangen.
 2023 wurde eine Erstattung i. H. v. 10.000 € für den Bebauungsplan "Freiflächen-PV" erwartet. Zahlungen sind jedoch nicht eingegangen.
 2024 werden nochmals Erträge aus den Erstattungen für die B-Pläne zur Freiflächen-PV erwartet. Dies gilt sowohl für die B-Pläne auf dem Grund und Boden der Gemeinde als auch für die Pläne auf privatem Grund.

zu Sachkonto 4431131

Aufwendungen für Bebauungspläne.
 Die Aufwendungen in 2022 sind hauptsächlich für den B-Plan "Pferdehof" entstanden.
 2023 waren Aufwendungen für den Bebauungsplan für das neue Baugebiet in Rethen (48.000 €) und einen Bebauungsplan "Freiflächen-PV" (10.000 €) vorgesehen. Im Laufe des Jahres 2023 hat sich herausgestellt, dass in der Gemeinde mehrere Flächen hierfür in Frage kommen. Die in 2023 bereitgestellten Mittel wurden daher komplett für die Planung der FFPV-Flächen verwendet. Für alle diese B-Pläne werden Kostenerstattungen erwartet (s. o. SK 3488301).
 2024 sind Mittel für einen B-Plan "Ortskern" und nochmals für das Baugebiet in Rethen veranschlagt.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung							
Produktbereich		51	Räumlichen Planung und Entwicklung				
Produktgruppe		511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
Produkt		51101	Orts- und Regionalplanung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6488301	Erstattungen von Kosten für Bebauungspläne	5.950	10.000	58.000			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.950	10.000	58.000			
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.320	-10.200	-10.000	-10.200	-10.400	-10.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-637	-700	-700	-700	-700	-800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.861	-2.200	-2.200	-2.200	-2.300	-2.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-59	-100	-100	-100	-100	-100
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-7.457	-58.000	-58.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.335	-71.200	-71.000	-23.200	-23.500	-23.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.385	-61.200	-13.000	-23.200	-23.500	-23.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.385	-61.200	-13.000	-23.200	-23.500	-23.800
	Finanzmittelveränderung	-13.385	-61.200	-13.000	-23.200	-23.500	-23.800

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.873	-3.000	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-185	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-593	-600	-600	-600	-600	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-8.300	-5.300	-5.300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.669	-4.100	-12.300	-9.400	-9.400	-4.600
	= Ordentliches Ergebnis	-3.669	-4.100	-12.300	-9.400	-9.400	-4.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Unterhaltung der Ehrenmale.
 In den Jahren 2024 bis 2026 sind jeweils 5.000 € für die Sanierung der Denkmalplätze in allen drei Ortsteilen vorgesehen.
 2024 sind weitere 3.000 € für die Erneuerung des Fundaments am Ehrenmal in Vordorf eingeplant.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.873	-3.000	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-185	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-593	-600	-600	-600	-600	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-227	-300	-8.300	-5.300	-5.300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.896	-4.100	-12.300	-9.400	-9.400	-4.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.896	-4.100	-12.300	-9.400	-9.400	-4.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.896	-4.100	-12.300	-9.400	-9.400	-4.600
	Finanzmittelveränderung	-3.896	-4.100	-12.300	-9.400	-9.400	-4.600

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.		8.000	8.000	8.000	8.000	20.000
3411001	Mieten und Pachten						7.000
3511001	Konzessionsabgaben	72.188	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	753	800	800	800	800	800
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	4.005	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	= Summe ordentliche Erträge	76.946	86.100	86.100	86.100	86.100	105.100
	= Ordentliches Ergebnis	76.946	86.100	86.100	86.100	86.100	105.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3147001

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

Der Betreiber der bestehenden Windkraftanlage in der Gemarkung Rethen hat sich verpflichtet, bereits ab 2023 eine Vergütung von 0,2 ct/kWh an die Gemeinde zu zahlen. Erwartet werden rund 8.000 €. Diese drei Bestandsanlagen sollen im Rahmen eines Repowering durch den Betreiber erneuert werden. Nach dem derzeitigen Terminplan soll die Inbetriebnahme der neuen Anlagen im 1. Quartal 2028 erfolgen. Ab diesem Zeitpunkt werden Erträge in Höhe von 63.000 € p. a. erwartet. Diese Erträge werden erstmals im Haushaltsplan 2025 veranschlagt.

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

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen		8.000	8.000	8.000	8.000	20.000
6411001	Mieten und Pachten						7.000
6511001	Konzessionsabgaben	72.188	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	753	800	800	800	800	800
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	4.005	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.946	86.100	86.100	86.100	86.100	105.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.946	86.100	86.100	86.100	86.100	105.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	76.946	86.100	86.100	86.100	86.100	105.100
	Finanzmittelveränderung	76.946	86.100	86.100	86.100	86.100	105.100

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3511001	Konzessionsabgaben	17.077	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	496	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	17.573	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	= Ordentliches Ergebnis	17.573	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Anpassung der Ansätze an das Ergebnis 2022.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich		53	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe		532	Gasversorgung				
Produkt		53201	Gasversorgung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6511001	Konzessionsabgaben	17.077	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	496	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.573	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.573	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	17.573	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Finanzmittelveränderung	17.573	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	174	200	100	100	100	100
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	141.079	141.100	159.400	159.600	154.100	143.200
3411001	Mieten und Pachten	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300				
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	99					
	= Summe ordentliche Erträge	142.852	142.800	160.700	160.900	155.400	144.500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-17.938	-19.000	-19.600	-20.000	-20.400	-20.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte		-17.100	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.193	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.639	-4.100	-4.200	-4.200	-4.300	-4.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-114	-100	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-26.051	-43.000	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-79	-200	-100	-100	-100	-100
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-10.859					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-19.585	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-17.270	-8.000	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-39.799	-41.400	-46.300	-46.300	-46.300	-46.400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-443	-500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-184.447	-199.900	-222.500	-221.000	-212.700	-196.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-321.417	-354.600	-372.700	-364.700	-356.900	-340.900
	= Ordentliches Ergebnis	-178.565	-211.800	-212.000	-203.800	-201.500	-196.400

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Summen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden. Die Ansätze beinhalten die Auflösungen der Beiträge für die Erschließungsmaßnahmen in Vordorf, Eickhorst und Rethen, die seit 2011 durchgeführt wurden bzw. noch durchgeführt werden.

zu Sachkonto 3411001

Pacht für Stellplätze Altkleidercontainer

zu Sachkonto 3461701

Erträge aus Plakatierungen werden nicht mehr erzielt.

zu Sachkonto 4019001

Ab 2023 sind Personalaufwendungen für zwei geringfügig Beschäftigte zur Unterstützung des Bauhofs eingeplant.

zu Sachkonto 4212001

<p>Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen</p>
<p>Aufwendungen für die Unterhaltung der Innerortsstraßen in allen Ortsteilen. 2022 sind neben kleineren Reparaturen insbesondere Kosten für die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner sowie für die Leerung der Straßeneinläufe angefallen. 2023 waren zusätzliche Mittel für die Unterhaltungsarbeiten in der Straße Am Ostfeld in Eickhorst eingestellt, die im Rahmen der Neuordnung Straßenentwässerung entstehen sollten. Siehe hierzu auch die INV 600096. 2024 sind zusätzliche Mittel i. H. v. 5.000 € für die Beseitigung von Totholz und zum Verschnitt gemeindeeigener Hecken und Bäume vorgesehen.</p>
<p>zu Sachkonto 4271111</p>
<p>Für den "Starenkasten" in Rethen. Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse aus 2022 und 2023.</p>
<p>zu Sachkonto 4291001</p>
<p>2022 sind Aufwendungen für vorbereitende Untersuchungen des Neuausbaus der Straße Am Wellbusch in Eickhorst entstanden. Eine Umsetzung der Maßnahme fand <u>nicht</u> statt.</p>
<p>zu Sachkonto 4429001</p>
<p>Aufwendungen für den Winterdienst an den Liegenschaften der Gemeinde. Der jetzige Vertrag läuft 2023 aus, mit Abschluss eines neuen Vertrages wird mit erheblich niedrigeren Kosten gerechnet.</p>
<p>zu Sachkonto 4453001</p>
<p>Erstattung von Straßenentwässerungsanteilen für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle. 2022 sind deutlich höhere Anteile für die RW-Hauptleitungen in Vordorf und Eickhorst entstanden als üblich.</p>
<p>zu Sachkonto 4711011</p>
<p>Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung der Abschreibungen bei diesem Sachkonto vorzunehmen. Die Ansätze enthalten die Abschreibungen für die Baugebiete Maschstücke in Vordorf, Wiesenweg in Rethen, Ostfeld Süd in Eickhorst, das Gewerbegebiet in Vordorf und die Neuordnung der Straßenentwässerung in der Straße Am Ostfeld in Eickhorst (siehe INV 600096).</p>
<p>zu Sachkonto 4711301</p>
<p>Abschreibungen der Zufahrt zum Gemeindebüro aus 2017 und zum Waldkindergarten aus 2023.</p>
<p>zu Sachkonto 4711401</p>
<p>Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der neu errichteten Gemeindestraßen. In den Finanzplanjahren verringern sich die Abschreibungen aufgrund der abgelaufenen Nutzungszeiten einiger Straßen zwar, aufgrund der eingeplanten Investitionen, die mit weiteren Abschreibungen verbunden sind, steigt der Ansatz in 2024 noch an. Die Straßen, die nachweislich älter als 25 Jahre sind, werden nicht mehr abgeschrieben und sind in der Bilanz nicht mehr berücksichtigt. Abschreibungen für die Erneuerung bzw. Verbesserung bereits vorhandener Straßen sind zunächst nicht mehr eingeplant (siehe INV 600010). Die aus Mitteln dieser INV-Nummer finanzierten Fußwege in Rethen und Eickhorst sind mit Abschreibungen ab 2023 vorgesehen, ebenso die Abschreibungen für das Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst (INV 600043). Ansätze für die Abschreibungen der Straßen im Gewerbegebiet Vordorf (INV 600078) sind ab 2024 eingeplant.</p>

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6411001	Mieten und Pachten	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300				
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	99					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-17.938	-19.000	-19.600	-20.000	-20.400	-20.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte		-17.100	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.193	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.639	-4.100	-4.200	-4.200	-4.300	-4.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-114	-100	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-28.933	-43.000	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-79	-200	-100	-100	-100	-100
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-10.859					
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-19.585	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-10.414	-8.000	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.754	-112.800	-102.500	-96.000	-96.500	-97.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.455	-111.300	-101.300	-94.800	-95.300	-95.800
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	69.307		59.500			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	69.307		59.500			
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-951	-160.000				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-89.482	-43.700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-330.000	-131.600			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-90.434	-533.700	-132.600	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.127	-533.700	-73.100	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-112.582	-645.000	-174.400	-95.800	-96.300	-96.800
	Finanzmittelveränderung	-112.582	-645.000	-174.400	-95.800	-96.300	-96.800

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600009 Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen)

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

INV 600010 Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen 29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-131.600				
		-30.000	-131.600				

Erläuterungen:

Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen

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

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

In 2022 waren Planung und Bau der Straßensanierung "Am Wellbusch" in Eickhorst geplant. Hierfür wurde von Kosten i. H. v. 190.000 € ausgegangen, unter Berücksichtigung einer Reserve wurde ein Haushaltsrest in 2021 von 240.000 € gebildet. Umgesetzt wird diese Maßnahme nicht, stattdessen werden Fußwege in Rethen und Eickhorst neu ausgebaut. Diese Maßnahmen konnten 2023 nicht abgeschlossen werden. Der aus 2022 zur Verfügung stehende Haushaltsausgabereist (30.000 €) wurde ebenso wie der Ansatz aus 2023 (ebenfalls 30.000 €) nach 2024 übertragen. Der noch verfügbare Haushaltsausgabereist aus 2021 (101.540,39 €) wird nicht nochmals übertragen, sondern neu in 2024 veranschlagt.

Die Gemeinde beabsichtigt in den nächsten Jahren Schritt für Schritt die Gemeindestraßen zu erneuern. Hierfür waren 2022 Planungskosten i.H.v. 30.000 € eingestellt, der Ansatz wurde 2023 und auch 2024 wiederholt. Der Ansatz dient der Kostenermittlung für die Erneuerung weiterer Gemeindestraßen. Abschreibungen hierfür sind zunächst nicht berücksichtigt.

INV 600043 Baugebiet Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-89.482						
	-89.482						

Erläuterungen:

Baugebiet Eickhorst

2015 waren erste Planungskosten für die Erschließung des Baugebietes Ostfeld Süd in Eickhorst eingeplant. 2017 wurden Ansätze für die Zuweisungen an den Wasserverband (986.600 €) und die Baustraße (706.900 €) veranschlagt.

Die Kosten für den Endausbau waren in 2020 eingeplant. Der verfügbaren Restbetrag wurde als Haushaltsausgabereist nach 2021 zu übertragen. Da der Endausbau 2021 noch nicht abgeschlossen werden konnte, wurde über die noch verfügbaren Mittel erneut ein Haushaltsausgabereist nach 2022 und später nach 2023 übertragen.

Folgende Buchungen waren bisher zu verzeichnen:

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

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen																																			
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen																												
Rechnungsergebnis 2021:			184.975,51 €																																
Rechnungsergebnis 2022:			89.482,37 €																																
Haushaltsausgabereste nach 2023:			242.219,86 €																																
Gesamtkosten:			2.412.170,90 €																																
<p>Der Verkauf der Grundstücke in Form des tatsächlichen Abgangs erfolgte 2018, die entsprechenden Anteile der Erschließungsbeiträge an den Verkaufserlösen sind eingegangen.</p> <p>Erträge aus der Auflösung der Erschließungsbeiträge und Abschreibungen für die Baumaßnahmen sind über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (Straßenkörper) bzw. 50 Jahre (Straßenentwässerungsanteile) vorgesehen.</p>																																			
INV 600078 Erschließung Gewerbegebiet Vordorf	69.307	-200.000	59.500																																
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	69.307		59.500																																
29 26. - Baumaßnahmen		-200.000																																	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung Gewerbegebiet Vordorf</p> <p><u>Baukosten:</u></p> <p>Eine erste vorläufige Schätzung hatte seinerzeit Gesamtkosten in Höhe von 1.179.200 € ergeben. Seit 2017 wurden folgende Ergebnisse erzielt bzw. Haushaltsansätze veranschlagt:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">Rechnungsergebnis 2017:</td> <td style="text-align: right;">4.290,55 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2018:</td> <td style="text-align: right;">81.253,96 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2019:</td> <td style="text-align: right;">555.420,32 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2020:</td> <td style="text-align: right;">139.206,24 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2021:</td> <td style="text-align: right;">33.649,73 €</td> </tr> <tr> <td>Haushaltsansatz 2022:</td> <td style="text-align: right;">660.000,00 € (als Haushaltsausgabereist nach 2023 übertragen)</td> </tr> <tr> <td>Haushaltsansatz 2023:</td> <td style="text-align: right;">200.000,00 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">1.673.820,80 €</td> </tr> </table> <p>Im Haushaltsplan 2022 waren für den Endausbau in 2022 660.000 € und eine VE für etwaige Schlussrechnungen in 2023 in Höhe von 95.000 € veranschlagt. Da weder 2022 noch 2023 Auftragsvergaben stattgefunden haben, wurde der Ansatz aus 2022 als Haushaltsausgabereist nach 2023 und der Ende 2023 verbliebene Haushaltsausgabereist nochmals nach 2024 übertragen. Für die Veranschlagung in 2023 lag eine neue Kostenberechnung des Planers vor. Hiernach wurden die Kosten auf rund 832.900 € geschätzt. Der Differenzbetrag zwischen dem zu bildenden Haushaltsausgabereist (660.000 €) und den noch zu erwartenden Kosten i. H. v. 172.900 € (832.900 € abzgl. 660.000 €) wurde 2023 eingestellt. Hinzu kommt eine Reserve von 27.100 €, so dass der Gesamtansatz in 2023 bei 200.000 € (172.900 € + 27.100 €) lag. Auch dieser Betrag wurde als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen.</p> <p><u>Erschließungsbeiträge</u></p> <p>Ein Teil der Erschließungsbeiträge war bereits 2018 eingeplant. Der Verkauf der Grundstücke erfolgte erst ab 2020 und konnte in den Jahren 2020 und 2021 nicht vollständig abgeschlossen werden.</p> <p>Bei der ursprünglichen Planung wurde noch von einem Beitragssatz von 52 €/m² ausgegangen. Durch einige Anpassungen der Berechnung haben sich die einzuplanenden Summen geändert.</p> <p>Die tatsächlichen Erschließungsbeiträge wurden mit insgesamt 986.129,33 € berechnet.</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr> <td style="width: 30%;">Verkaufte Flächen in 2020:</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">17.759 m²</td> <td style="width: 50%;">(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)</td> </tr> <tr> <td>Verkaufte Flächen in 2021:</td> <td style="text-align: right;">7.206 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)</td> </tr> <tr> <td>Planung 2022:</td> <td style="text-align: right;">3.999 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)</td> </tr> <tr> <td>Tats. verkaufte Flächen 2022:</td> <td style="text-align: right;">2.235 m²</td> <td>(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)</td> </tr> </table>								Rechnungsergebnis 2017:	4.290,55 €	Rechnungsergebnis 2018:	81.253,96 €	Rechnungsergebnis 2019:	555.420,32 €	Rechnungsergebnis 2020:	139.206,24 €	Rechnungsergebnis 2021:	33.649,73 €	Haushaltsansatz 2022:	660.000,00 € (als Haushaltsausgabereist nach 2023 übertragen)	Haushaltsansatz 2023:	200.000,00 €	Gesamtkosten:	1.673.820,80 €	Verkaufte Flächen in 2020:	17.759 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)	Verkaufte Flächen in 2021:	7.206 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)	Planung 2022:	3.999 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)	Tats. verkaufte Flächen 2022:	2.235 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)
Rechnungsergebnis 2017:	4.290,55 €																																		
Rechnungsergebnis 2018:	81.253,96 €																																		
Rechnungsergebnis 2019:	555.420,32 €																																		
Rechnungsergebnis 2020:	139.206,24 €																																		
Rechnungsergebnis 2021:	33.649,73 €																																		
Haushaltsansatz 2022:	660.000,00 € (als Haushaltsausgabereist nach 2023 übertragen)																																		
Haushaltsansatz 2023:	200.000,00 €																																		
Gesamtkosten:	1.673.820,80 €																																		
Verkaufte Flächen in 2020:	17.759 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 622.502,90 €)																																	
Verkaufte Flächen in 2021:	7.206 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 234.804,47 €)																																	
Planung 2022:	3.999 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 128.821,96 €)																																	
Tats. verkaufte Flächen 2022:	2.235 m ²	(Erschließungsbeiträge in Höhe von 69.307,32 €)																																	

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Tats. verkaufte Fläche insges. 27.200 m² (Erschließungsbeiträge eingegangen in Höhe von 926.614,69 €)</p> <p>Gesamtfläche Bauland: 28.964 m² (Erschließungsbeiträge gesamt erwartet in Höhe von 986.129,33 €)</p> <p>Die zwei noch vorhandenen Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 1.764 m² sollen gemäß Ratsbeschluss nun doch verkauft werden. Die hieraus erwarteten Beitragsanteile liegen bei 59.514,64 € und sind 2024 veranschlagt. Siehe auch die Erläuterungen bei Produkt 11111.</p>							
INV 600096 Neuordnung STREA Am Ostfeld, Eickhorst	-951	-160.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-951	-160.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld</p> <p>Durch die Erschließung des Baugebietes „Ostfeld“ in Eickhorst und die Einleitung des Oberflächenwassers aus dem Baugebiet in den vorhandenen Regenwasserkanal in der Straße „Am Ostfeld“ und aus den geänderten hydraulischen Anforderungen an die Regenwasserkanalisation wurde eine Neuordnung des öffentlichen Regenwasserkanals in der Straße Am Ostfeld notwendig. Die Gemeinde hat die auf die Straßentwässerung entfallenden Anteile an den Wasserverband zu erstatten.</p> <p>2019 wurde der 1. Abschnitt fertiggestellt, der Anteil der Gemeinde hieran lag bei 107.371,29 €. 2023 wurde der zweite Abschnitt erneuert. Schätzungen des Wasserverbandes gingen von einem Gemeindeanteil i. H. v. 160.000 € aus. Dieser Betrag wurde entsprechend im Haushaltsjahr 2023 eingeplant.</p> <p>Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren, entsprechend sind Abschreibungen der Zuweisung einzuplanen. Bei Gesamtkosten von 267.371,29 € (107.371,29 € zzgl. 160.000 €) ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.348 €.</p> <p>Der "alte" Staßenentwässerungsanteil dieser Straße wurde mit Beginn der Bauarbeiten Mitte 2018 verschrottet. Der Restbuchwert lag damals bei 30.566,14 € und wurde außerordentlich abgeschrieben. Dies galt auch für den Sonderposten aus anteiligen Erschließungsbeiträgen, der zeitgleich außerordentlich abgeschrieben wurde. Der Restwert des Sonderpostens lag bei 20.026,40 €.</p>							
INV 600106 Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst		-42.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-42.700					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst</p> <p>Zusätzlich fällig werdende Zahlungen aus der Abrechnung des Übererlöses für die Flächen im Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst, die als Gemeindestraßen genutzt werden. Ausführliche Erläuterungen hierzu finden sich bei Produkt 11111 bei Sachkonto 5321001 sowie unter der INV 600060.</p>							
INV 600135 Erschließung Baugebiet Ihlenpfuhl / Bärtjenroth		-100.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-100.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung Baugebiet Ihlenpfuhl / Bärtjenroth</p> <p>An dieser Stelle werden die Auszahlungen für die Erschließung und die Einzahlungen aus den Erschließungsbeiträgen für dieses Baugebiet geplant. Im Haushaltsjahr 2023 waren zunächst Planungskosten für die Erschließung i. H. v. 100.000 € eingestellt. Bevor eine konkrete Planung erfolgen kann, ist zunächst ein Baugrundgutachten notwendig. Dieses Gutachten wurde 2023 beauftragt. In Abhängigkeit der Ergebnisse erfolgen die weitere Planung (Kostenschätzungen für den Straßenbau und die Straßentwässerungsanteile) und eine konkrete Veranschlagung.</p> <p>Die Ende 2023 verbliebenen Mittel wurden als Haushaltsausgaberes nach 2024 übertragen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-90.434	-533.700	-132.600	-1.000	-1.000	-1.000	

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Einzahlungen	69.307		59.500				
Gesamtsumme	-21.127	-533.700	-73.100	-1.000	-1.000	-1.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54301 Landesstraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.285	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-2.274	-2.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.559	-4.200	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Ordentliches Ergebnis	-3.559	-4.200	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Querungshilfe an der L 321 in Rethen (INV 600002). Die Anschaffungskosten lagen bei 70.042,35 €. Die jährlichen Abschreibungen liegen bei rund 2.850 €.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54301 Landesstraßen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.853		-1.400			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-56.853	-13.200				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-50.000	-13.200	-1.400			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000	-13.200	-1.400			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.000	-13.200	-1.400			
	Finanzmittelveränderung	-50.000	-13.200	-1.400			

Investitionen Produkt 54301 Landesstraßen

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600002 Querungshilfe L 321 in Rethen	-56.853	-13.200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-56.853	-13.200					

Erläuterungen:

Querungshilfe L 321 in Rethen

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

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

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

Im Laufe des Jahres 2022 wurde festgestellt, dass die Kosten für die Querungshilfe irrtümlich von der Samtgemeinde im Rahmen des Radwegebaus entlang der Landesstraße gezahlt wurden. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 70.042,35 €. 2022 erfolgte daraufhin eine Erstattung an die Samtgemeinde von 56.853,23 €, die einerseits durch den vorhandenen Haushaltsausgabereist (50.000 €), andererseits durch eine Verrechnung des für den Radwegbau zunächst zuviel gezahlten Betrages i. H. v. 6.853,23 € finanziert wurde (siehe INV 600011). Somit verbleibt ein Erstattungsbetrag von 13.189,12 € (70.042,35 € abzgl. 50.000 € und 6.853,23 €), der 2023 veranschlagt war. Da die Zahlung des Betrages mit der Samtgemeinde erst für 2024 abgesprochen war, wird der Ansatz als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen.

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

INV 600011 Radweg an der L 321	6.853		-1.400				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	6.853		-1.400				

Erläuterungen:

Radweg an der L 321

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

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

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

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

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

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

Abschreibungen für die Investitionszuweisungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54301 Landesstraßen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000	-13.200	-1.400				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-50.000	-13.200	-1.400				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	701	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	701	500	500	500	500	500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-15.949	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-14.000					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-33.400	-27.000	-28.000	-29.000	-30.000
4441001	Schadensfälle	-2.885	-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a. immaterielle Vermögensgegenst.a. Invest.	-46		-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-640	-1.100	-900	-1.100	-1.300	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-33.520	-75.000	-63.500	-64.700	-65.900	-67.100
	= Ordentliches Ergebnis	-32.819	-74.500	-63.000	-64.200	-65.400	-66.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 4212001

Neben den normalen Unterhaltungsmaßnahmen an der Straßenbeleuchtung (20.000 € p.a.) sind ab 2023 erneut Haushaltsmittel für den Austausch der Leuchtkörper auf LED eingeplant.

zu Sachkonto 4271091

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

zu Sachkonto 4271111

Stromkosten für die Straßenbeleuchtung, Grundlage für die Anpassung der Ansätze ab 2023 war der Ansatz aus 2022. Für den Haushalt 2023 wurde einschl. einer Reserve für etwaige Nachzahlungen des Jahres 2022 eine Erhöhung um 45 %, ab 2024 um 35 % vorgenommen. Grundlage für den Ansatz 2024 waren die Auszahlungen für das Jahr 2022, die auf die voraussichtlichen Preissteigerungen zwischen 2022 und 2024 hochgerechnet wurden.

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung der Straßenlaternen Hulpenkamp über 25 Jahre (640 €/a) zzgl. 200 € jährlich aufgrund der Ansätze in den nächsten Jahren (siehe INV 600048).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	701	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	701	500	500	500	500	500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-16.431	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-33.400	-27.000	-28.000	-29.000	-30.000
7441001	Schadensfälle	-2.885	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.316	-73.900	-62.500	-63.500	-64.500	-65.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.616	-73.400	-62.000	-63.000	-64.000	-65.000
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.616	-83.400	-67.000	-68.000	-69.000	-70.000
	Finanzmittelveränderung	-18.616	-83.400	-67.000	-68.000	-69.000	-70.000

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600048 Errichtung Straßenlaternen 29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Erläuterungen:

Errichtung Straßenlaternen

Für die Errichtung von Straßenlaternen sind ab 2024 jährlich wieder 5.000 € eingeplant. 2022 und 2023 wurden jährlich 10.000 € veranschlagt.

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

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

Abschreibungen werden über 25 Jahre berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	20.971	28.400	24.700	24.700	24.700	24.700
	= Summe ordentliche Erträge	20.971	28.400	24.700	24.700	24.700	24.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.873	-3.000	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-185	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-593	-600	-600	-600	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18					
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4231001	Mieten und Pachten	-102	-200	-200	-200	-200	-200
4511001	Zinsaufwendungen an Land		-2.700				
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-34.123	-46.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-802	-800	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-38.696	-53.600	-45.100	-45.200	-45.300	-45.400
	= Ordentliches Ergebnis	-17.725	-25.200	-20.400	-20.500	-20.600	-20.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswarte Häuser

zu Sachkonto 4231001

Für die Buswarte Halle in Rethen

zu Sachkonto 4511001

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

zu Sachkonto 4711401

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

zu Sachkonto 4711411

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV							
Produktbereich		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		547	ÖPNV				
Produkt		54701	ÖPNV				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.873	-3.000	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-185	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-593	-600	-600	-600	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18					
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
7231001	Mieten und Pachten	-102	-200	-200	-200	-200	-200
7511001	Zinsauszahlungen an Land		-2.700				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.771	-6.800	-4.300	-4.400	-4.500	-4.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.771	-6.800	-4.300	-4.400	-4.500	-4.600
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	200.423	236.600				
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		39.500	33.600			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	200.423	276.100	33.600			
7819991	Zurückzahlung von Zuweisungen		-24.900				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-2.108					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-272.375					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-274.482	-24.900				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.059	251.200	33.600			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-77.830	244.400	29.300	-4.400	-4.500	-4.600
	Finanzmittelveränderung	-77.830	244.400	29.300	-4.400	-4.500	-4.600

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600076 Baumaßnahmen Bushaltestellen	-74.059	251.200	33.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	200.423	276.100	33.600				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.108						
29 26. - Baumaßnahmen	-272.375						
33 30. - Sonstige Investitionstätigkeiten		-24.900					

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Die Bushaltestellen im Gemeindegebiet wurden barrierefrei hergestellt und zu diesem Zweck mit "Kasseler Borden" ausgerüstet.

Die geleisteten Auszahlungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

Rechnungsergebnis 2018:	169,22 €
Rechnungsergebnis 2019:	375.628,07 €
Rechnungsergebnis 2020:	255.728,95 €
Rechnungsergebnis 2021:	92.987,59 €
Rechnungsergebnis 2022:	274.482,29 €
Rechnungsergebnis 2023:	270,00 €
Gesamtkosten:	999.266,12 €

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

Rechnungsergebnis 2019:	285.000,00 €
Rechnungsergebnis 2021:	110.592,80 €
Rechnungsergebnis 2022:	200.422,91 €
Rechnungsergebnis 2023:	- 6.382,77 € (Rückzahlung zu viel erhaltener Fördermittel)
Ansatz 2024:	33.600,00 €
Gesamtsumme:	623.232,94 €

Seitens der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen (LNVG) lag ein Bescheid über den Teilwiderruf von Fördermitteln vor. Der Betrag war 2023 als Rückzahlung veranschlagt. Die Erträge aus der Auflösung wurden entsprechend angepasst. Anfang 2024 hat die Gemeinde eine Zahlung des Regionalverbandes i. H. v. 33.604,23 € erhalten. Der Betrag ist entsprechend 2024 veranschlagt.

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

Gesamtsumme Auszahlungen	-274.482	-24.900				
Gesamtsumme Einzahlungen	200.423	276.100	33.600			
Gesamtsumme	-74.059	251.200	33.600			

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.422	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	= Summe ordentliche Erträge	1.422	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.120	-13.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-15.275	-16.400	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-400	-400	-400	-400	-400
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-4.060	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-23.655	-35.900	-32.300	-32.300	-32.300	-32.300
	= Ordentliches Ergebnis	-22.233	-34.500	-30.900	-30.900	-30.900	-30.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge.

zu Sachkonto 4211201

Mittel für die Unterhaltung u. Pflege der Dorfteiche.

zu Sachkonto 4212001

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

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an die Unterhaltungsverbände Oker, Schunter und Aller-Ohre-Ise.
Der Beitrag für den Verband Aller-Ohre-Ise wurde für 2023 auf 8,65 € je Hektar (= 9.783,15 € zzgl. Erschwernisbeiträgen von 561,50 €) festgelegt. Hiervon wurde auch für den Haushaltsplan 2024 ausgegangen. Für den Verband Schunter liegt der Beitrag bei 6,50 € je Hektar (= 929,50 €). Zum Jahr 2023 hat der Unterhaltungsverband Oker den Beitrag von 5 € auf 6 € je Hektar-Gleichwert erhöht. Dadurch ergeben sich Mehraufwendungen von 1.072 €, der neue Beitrag liegt bei 6.432 €. Die Summe der Beiträge liegt damit seit 2023 bei 17.706,15 €.

zu Sachkonto 4318101

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

zu Sachkonto 4452201

Für die Unterhaltung der Regenwasservorfluter.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Produktbereich		55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen				
Produkt		55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.422	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.422	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.120	-13.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-15.275	-16.400	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-400	-400	-400	-400	-400
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-4.060	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.655	-35.900	-32.300	-32.300	-32.300	-32.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.233	-34.500	-30.900	-30.900	-30.900	-30.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.233	-34.500	-30.900	-30.900	-30.900	-30.900
	Finanzmittelveränderung	-22.233	-34.500	-30.900	-30.900	-30.900	-30.900

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	456	400	400	400	400	400
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen			9.900	9.900		
	= Summe ordentliche Erträge	456	400	10.300	10.300	400	400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-400	-60.000	-14.000	-5.000	-5.000	-5.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-8.000					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000				
4429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-1.450	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.850	-63.600	-15.600	-6.600	-6.600	-6.600
	= Ordentliches Ergebnis	-9.394	-63.200	-5.300	3.700	-6.200	-6.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3487001

Entschädigung für die Nutzung der gemeindeeigenen Wege im Rahmen von Bauarbeiten an der Stromtrasse Wahle - Wolmirstedt durch den Vorhabenträger. Die Einzahlung erfolgt in kompletter Höhe in 2024, der Ertrag ist aufgrund der Nutzung der Wege in den Jahren 2024 und 2025 aufzuteilen.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege
2023 wurde ein erhöhter Ansatz veranschlagt, da diverse Wirtschaftswege soweit ertüchtigt werden sollten, damit sie als Radweg genutzt werden können. 2024 sind zusätzlich 9.000 € für Baum- und Heckenschnitt und die Fällung einzelner Bäume bei gemeindeeigenen Anlagen vorgesehen. Ab 2025 ist wieder ein niedrigerer Ansatz von 5.000 € veranschlagt.

zu Sachkonto 4222001

Mittel für die Beschilderung der Radwege sind nicht mehr einzustellen, da der Lankreis inzwischen die Knotenpunkte beschildert hat.

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Produktbereich		55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt		55501	Land- und Forstwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen			19.800			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			19.800			
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-400	-60.000	-14.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000				
7429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400	-62.100	-14.100	-5.100	-5.100	-5.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400	-62.100	5.700	-5.100	-5.100	-5.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-400	-62.100	5.700	-5.100	-5.100	-5.100
	Finanzmittelveränderung	-400	-62.100	5.700	-5.100	-5.100	-5.100

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-174	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-174	-200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	= Ordentliches Ergebnis	-174	-200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Förderung eines privaten Unternehmens in Vordorf, siehe INV 600144.

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-13.700			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-13.700			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-13.700			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-13.700			
	Finanzmittelveränderung			-13.700			

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600144 Zuweisungen an private Unternehmen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-13.700				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisungen an private Unternehmen</p> <p>Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU), Gemeindeanteil für Firmen im Gemeindegebiet.</p> <p>Es liegt ein Antrag einer Firma aus Vordorf vor, der Zuweisungsbetrag liegt bei knapp 13.700 €. Dieser Betrag ist im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.</p> <p>In der Regel wird die Verwendung dieser Zuweisungen im Zuwendungsbescheid auf 5 Jahre festgelegt. Abschreibungen sind daher über diesen Zeitraum zu berücksichtigen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen			-13.700				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			-13.700				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Produktübersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.553	4.500	4.500	4.000	4.000	4.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.312	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3411001	Mieten und Pachten	11.000	10.200	22.300	22.300	22.300	22.300
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	228	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		900	900	900	900	900
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.628	8.100	8.300	8.500	8.700	8.800
	= Summe ordentliche Erträge	24.721	25.100	37.400	37.100	37.300	37.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.851	-9.400	-9.700	-10.000	-10.100	-10.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-583	-600	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.806	-1.900	-1.900	-1.900	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-56	-100				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-29.108	-43.000	-55.800	-20.500	-9.500	-9.500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-22					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-889					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.871	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten	-244	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.791	-5.600	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-949					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-34.364	-26.600	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-5.352	-5.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
4431001	Geschäftsaufwendungen	-2.856	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-37.248	-37.700	-37.800	-36.500	-36.500	-36.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-7.930	-11.900	-13.400	-14.400	-15.000	-15.600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.628	-8.100	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-146.547	-157.000	-166.200	-131.100	-121.200	-122.100
	= Ordentliches Ergebnis	-121.826	-131.900	-128.800	-94.000	-83.900	-84.700
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.000					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.000					

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Produktübersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.230	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6411001	Mieten und Pachten	7.005	10.200	22.300	22.300	22.300	22.300
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	228	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		900	900	900	900	900
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.463	12.500	24.600	24.600	24.600	24.600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.851	-9.400	-9.700	-10.000	-10.100	-10.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-583	-600	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.806	-1.900	-1.900	-1.900	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-56	-100				
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-51.278	-43.000	-55.800	-20.500	-9.500	-9.500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-22					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-889					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.611	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten	-244	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-6.987	-5.600	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-34.364	-26.600	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-5.352	-5.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
7431001	Geschäftsauszahlungen	-2.856	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.899	-99.300	-106.700	-71.700	-61.000	-61.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.435	-86.800	-82.100	-47.100	-36.400	-36.600
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-5.305					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-33.555	-18.500	-45.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-38.860	-18.500	-45.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.860	-18.500	-45.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-145.295	-105.300	-127.600	-53.100	-42.400	-42.600
	Finanzmittelveränderung	-145.295	-105.300	-127.600	-53.100	-42.400	-42.600

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser - Übersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.042	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.312	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3411001	Mieten und Pachten	11.000	10.200	22.300	22.300	22.300	22.300
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	228	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		900	900	900	900	900
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.628	8.100	8.300	8.500	8.700	8.800
	= Summe ordentliche Erträge	24.210	24.600	36.900	37.100	37.300	37.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.979	-6.400	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-398	-400	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.213	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-29.108	-43.000	-55.800	-20.500	-9.500	-9.500
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-22					
4221101	Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-889					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.871	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten	-155					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.791	-5.600	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-449					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-34.464	-26.200	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-5.352	-5.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
4431001	Geschäftsaufwendungen	-2.856	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-35.969	-36.400	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-7.930	-11.900	-13.400	-14.400	-15.000	-15.600
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.628	-8.100	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-141.110	-151.100	-160.100	-126.200	-116.200	-117.000
	= Ordentliches Ergebnis	-116.900	-126.500	-123.200	-89.100	-78.900	-79.600
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.000					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.000					

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser - Übersicht

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.230	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6411001	Mieten und Pachten	7.005	10.200	22.300	22.300	22.300	22.300
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	228	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		900	900	900	900	900
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.463	12.500	24.600	24.600	24.600	24.600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.979	-6.400	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-398	-400	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.213	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100				
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-51.278	-43.000	-55.800	-20.500	-9.500	-9.500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-22					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-889					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.611	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten	-155					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-6.987	-5.600	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-34.464	-26.200	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-5.352	-5.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
7431001	Geschäftsauszahlungen	-2.856	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.241	-94.700	-101.900	-66.800	-56.000	-56.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.777	-82.200	-77.300	-42.200	-31.400	-31.500
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-5.305					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-33.555	-18.500	-45.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-38.860	-18.500	-45.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.860	-18.500	-45.500	-6.000	-6.000	-6.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-141.637	-100.700	-122.800	-48.200	-37.400	-37.500
	Finanzmittelveränderung	-141.637	-100.700	-122.800	-48.200	-37.400	-37.500

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600560 DGH Vordorf

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.439	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
3411001	Mieten und Pachten	1.400	600	11.900	11.900	11.900	11.900
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	4.839	4.300	15.600	15.600	15.600	15.600
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.406	-30.000	-15.800	-16.000	-5.000	-5.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-582	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.158		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-166					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.663		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.982	-2.100	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-861	-1.000				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-18.962	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.376	-5.700	-5.700	-6.300	-6.500	-6.700
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.866	-2.700	-2.800	-2.900	-2.900	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-54.022	-61.300	-51.300	-52.200	-41.400	-41.700
	= Ordentliches Ergebnis	-49.183	-57.000	-35.700	-36.600	-25.800	-26.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3411001

Pacht für die Gaststätte im DGH Vordorf gemäß neuem Mietvertrag.
 Zur Ermittlung des Ansatzes wurde bei der "Grundpacht" von einem monatlichen Betrag von 547,40 € = 6.568,80 €/a) ausgegangen. Hinzu kommen Zahlungen für einen Teil der Nebenkosten (Wasser, Abfallgebühren, Schornsteinfeger, Grundsteuern, Versicherung, Prüfgebühren Feuerlöscher) i. H. v. 416,50 € monatlich (= 4.998 €/a). In Summe ergeben sich damit Pachterträge von mindestens 11.566,80 €/a. Höhere Erträge sind zu erwarten, sofern die Umsatzzahlen der Pächterin bestimmte Beträge übersteigen. Die restlichen Nebenkosten (Strom, Gas, Telekommunikation) übernimmt die Pächterin selbst.
 Weitere 400 € jährlich sind durch die Nutzung durch den Tanzsportverein Meine zu erwarten.

zu Sachkonto 4211001

Für die Renovierungsarbeiten zur Wiederbelebung der Gaststätte waren im Haushaltsplan 2022 Kosten i.H.v. 30.000 € veranschlagt, die sich auf 2022 (20.000 €) und 2023 (10.000 €) verteilen.
 2023 wurde ein weiterer Betrag für die Sanierung der Küche nach Vorgabe der Gewerbeaufsicht eingeplant.
 2024 sind Mittel für den Austausch der Absauganlage in der Küche und die Sanierung des Saalbodens vorgesehen, 2025 für die Sanierung der Kegelbahn.

zu Sachkonto 4241001

Der neue Mietvertrag mit der Pächterin sieht vor, dass ein Teil der Nebenkosten künftig von der Pächterin getragen werden. Dies gilt nicht für die Müllgebühren, die Grundsteuern, Schornsteinfegergebühren, Prüfgebühren Feuerlöscher und die Grundsteuern.
 Ab 2024 sind hierfür entsprechende Ansätze geplant.
 Für den Haushaltsplan 2023 wurde davon ausgegangen, dass sämtliche Nebenkosten von der Pächterin getragen werden, daher waren an dieser Stelle und bei SK 4241301 in 2023 keine Beträge mehr veranschlagt.

zu Sachkonto 4241301

Die Gemeinde zahlt gemäß Pachtvertrag nur noch die Energiekosten für Frisch- und Schmutzwasser. Der Ansatz beruht auf den für 2023 geleisteten Abschlägen zzgl. einer kleinen Reserve.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600560 DGH Vordorf
Siehe auch die Erläuterungen zu SK 4241001 weiter oben.
zu Sachkonto 4431001
Bis 2023 waren an dieser Stelle Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser eingeplant. Aufgrund der Regelungen im neuen Pachtvertrag werden diese Aufwendungen künftig von der Pächterin getragen. Ab 2024 sind daher keine Ansätze mehr veranschlagt.
zu Sachkonto 4711301
Aufgrund des Gebäudealters und des Zustandes wurde das Gebäude im Rahmen der Gebäudebewertung mit einem Wert von 0 € bewertet. Durch die in den Jahren 2008 bis 2010 durchgeführten Grundsanierungsarbeiten wurde die Restnutzungsdauer durch das bewertende Ingenieurbüro auf 25 Jahre zum 01.01.2011 festgesetzt. Der Restbuchwert lag am 01.01.2011 bei 155.205,69 €. Hinzu kommen noch die nachträglichen Anschaffungskosten aus den Jahren 2011 bis 2016, die dem Restbuchwert hinzuzurechnen sind, die Nutzungsdauer aber nicht verlängern. Abschreibungen für den 2022 errichteten Zaun sind mit einem Betrag von 327 €/a eingerechnet (sh. INV 600100).
zu Sachkonto 4711701
Abschreibung des Gasherdes (350 €/a), der Beschallungsanlage (698 €/a), des Fasskühlers (414 €/a), der Tische und Stühle (INV 600073, 2.075 €/a), der Geschirrspülmaschine aus 2022 (1.054 €/a) und der Kühlgeräte aus 2023 (311 €/a), insgesamt 4.353 €/a. Ab 2024 kommen Abschreibungen für die Ausstattungsgegenstände gemäß INV 600141 hinzu.
zu Sachkonto 4811001
Aufteilung der Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für das Dorfgemeinschaftshaus Vordorf durch eine Interne Leistungsverrechnung, ausgegangen wird von einer Drittelung der Aufwendungen bei der Kostenstelle 600567 (Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser).

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600560 DGH Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600560	DGH Vordorf					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6411001	Mieten und Pachten	2.005	600	11.900	11.900	11.900	11.900
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.005	900	12.200	12.200	12.200	12.200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-40.576	-30.000	-15.800	-16.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-582	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.355		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.663		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.982	-2.100	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-861	-1.000				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.018	-33.600	-23.500	-23.700	-12.700	-12.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.012	-32.700	-11.300	-11.500	-500	-500
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-5.305					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-33.555	-9.500	-18.500	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-38.860	-9.500	-18.500	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.860	-9.500	-18.500	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-87.872	-42.200	-29.800	-13.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelveränderung	-87.872	-42.200	-29.800	-13.500	-2.500	-2.500

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenstelle 600560 DGH Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600560	DGH Vordorf					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600059 Einrichtung DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			11.000				
<i>Erläuterungen:</i> Einrichtung DGH Vordorf 2024 sind Mittel für eine neue Theke eingeplant. Ausgegangen wurde hierfür von einem Betrag von 11.000 €. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorzusehen (= 846 €/a, 2024 mit 6 Monaten eingeplant).							
INV 600073 Tische und Stühle DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	33.555						
<i>Erläuterungen:</i> Tische und Stühle DGH Vordorf 2022 wurden Tische und Stühle beschafft, die tatsächlichen Kosten lagen bei 26.978,49 €. Weiterhin wurde unter dieser Investitionsnummer eine Spülmaschine gebucht, die Kosten von 6.576,37 € verursacht hat. Abschreibungen sind über 13 Jahre eingeplant.							
INV 600100 Zaun DGH Vordorf 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	5.305						
<i>Erläuterungen:</i> Zaun DGH Vordorf Am DGH Vordorf wurde 2022 ein Zaun errichtet. Die Kosten wurden auf 8.000 € geschätzt, tatsächlich sind Kosten in Höhe von 5.304,65 € entstanden. Abschreibungen sind über 15 Jahre Nutzungsdauer vorzusehen.							
INV 600141 Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		9.500	7.500	2.000	2.000	2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf In der Küche des DGH Vordorf sind Ausstattungsgegenstände, insbesondere Elektrogeräte, neu zu beschaffen. Es wurde von Anschaffungskosten i. H. v. 7.500 € ausgegangen, die 2023 eingeplant waren. Weiterhin sind ab 2023 analog zu den übrigen Dorfgemeinschaftshäusern jährlich 2.000 € für Ausstattungsgegenstände vorgesehen. 2024 kommen weitere 5.500 € für den etwaigen Austausch weiterer Elektrogeräte hinzu. Für die Planung der Abschreibungen wurde von einer 10jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	38.860	9.500	18.500	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	38.860	9.500	18.500	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600561	DGH Eickhorst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	603	600	600	600	600	600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.230	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	228	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	2.061	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.505	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.075	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-512	-600	-600	-600	-600	-600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-283					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-8.256	-7.700	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-741	-800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-916	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.013	-3.000	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-177	-400	-400	-600	-800	-1.000
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.214	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-24.691	-20.200	-24.100	-22.300	-22.600	-22.800
	= Ordentliches Ergebnis	-22.630	-17.900	-21.800	-20.000	-20.300	-20.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.000					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.000					
Erläuterungen							
zu Sachkonto 3161001							
Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen von der Samtgemeinde und vom sonstigen öffentlichen Bereich aus den Jahren 1995 bzw. 1996. Die Auflösung erfolgt ab dem Zuwendungsjahr bis zum Ende der Restnutzungsdauer.							
zu Sachkonto 3411101							
Mieteträge für die Photovoltaikanlage auf dem Dach des DGH.							
zu Sachkonto 4211001							
2023 waren zusätzliche Mittel für die Umrüstung der Beleuchtung auf LED vorgesehen, 2024 ist ein erhöhter Ansatz für die Beseitigung von Marderschäden eingeplant. Der Sockelbetrag wird ab 2024 auf 3.000 € je Jahr erhöht, um wiederholt auftretende Arbeiten (z. B. Heckenschitt) beauftragen zu können.							
zu Sachkonto 4241001							
Müllgebühren, Feuerlöcherprüfung, Schornsteinfegergebühren							
zu Sachkonto 4241301							
Anpassung der Ansätze aufgrund der erwarteten Kostensteigerungen. Ausgegangen wurde von den Abschlagszahlungen für Gas und Strom in 2023 und vom Ergebnis 2022 für Trink- und Schmutzwasser.							
zu Sachkonto 4431001							
Ab 2021 sind zusätzliche Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser							

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst

eingepflichtet. Monatlich fallen rund 83 € an, pro Jahr also 996 €.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Inventars über 13 Jahre, siehe INV 600097.

zu Sachkonto 4811001

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.148	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	228	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.376	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.505	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-816	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-512	-600	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.256	-7.700	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-741	-800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-916	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.744	-14.100	-17.800	-15.800	-15.800	-15.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.368	-12.400	-16.100	-14.100	-14.100	-14.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.368	-14.400	-18.100	-16.100	-16.100	-16.100
	Finanzmittelveränderung	-18.368	-14.400	-18.100	-16.100	-16.100	-16.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenstelle 600561 DGH Eickhorst							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600561	DGH Eickhorst					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600097 Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst</p> <p>Für das DGH Eickhorst sind jährlich 2.000 € für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen eingestellt.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt analog der Einrichtung für Kindertagesstätten mit 13 Jahren.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3411001	Mieten und Pachten	9.600	9.600	10.400	10.400	10.400	10.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	9.600	9.900	10.700	10.700	10.700	10.700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.197	-10.000	-35.000	-1.500	-1.500	-1.500
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-22					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-889					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-214	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-155					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.997	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-21.774	-17.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.629	-2.800	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.080	-1.000				
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.557	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.377	-5.800	-7.300	-7.500	-7.700	-7.900
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.548	-2.700	-2.700	-2.800	-2.900	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-47.438	-52.400	-62.900	-29.700	-30.000	-30.200
	= Ordentliches Ergebnis	-37.838	-42.500	-52.200	-19.000	-19.300	-19.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Pacht für die Gaststätte im DGH Rethen aufgrund des aktuellen Pachtvertrages.
 Zur Ermittlung des Ansatzes wurde bei der "Grundpacht" vom Mindestbetrag (273,70 € monatlich = 3.284,40 €/a) ausgegangen.
 Hinzu kommen Zahlungen für einen Teil der Nebenkosten (Wasser, Abfallgebühren, Schornsteinfeger, Grundsteuern, Versicherung, Prüfgebühren Feuerlöscher) i. H. v. 595 € monatlich (= 7.140 €/a). In Summe ergeben sich damit Pächterträge von mindestens 10.424,40 €/a. Höhere Erträge sind zu erwarten, sofern die Umsatzzahlen des Pächters bestimmte Beträge übersteigen.
 Die restlichen Nebenkosten (Strom, Gas, Telekommunikation) übernimmt der Pächter selbst.

zu Sachkonto 4211001

2023 waren erhöhte Mittel für Malerarbeiten und neue Gardinen veranschlagt. 2024 sind die Erneuerung des Fußbodens im oberen Gaststättenbereich, der Einbau einbruchsicherer Fenster sowie der Austausch der Abluftanlage in der Küche vorgesehen.

zu Sachkonto 4241301

Die Gemeinde zahlt gemäß Pachtvertrag nur noch die Energiekosten für Frisch- und Schmutzwasser. Der Ansatz ist grob geschätzt.

zu Sachkonto 4431001

Bis 2023 waren hier Haushaltsmittel für die Bereitstellung des Glasfaseranschlusses durch die Deutsche Glasfaser eingeplant. Aufgrund der Regelungen im neuen Pachtvertrag sind diese Aufwendungen zukünftig von der Pächterin zu tragen.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der in den vergangenen Jahren beschafften Ausstattungsgegenstände.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen

Abschreibungen für den Durchlaufkühler und die Zapfanlage (siehe INV 600139) kommen nicht hinzu, die Anschaffung wird nicht vorgenommen.
2024 ist die Beschaffung von Tischen und Stühlen geplant. Hinzu kommen etwaige weitere Beschaffungen, siehe INV 600030. Die bei dieser INV-Nummer in allen Jahren eingeplanten Beschaffungen i. H. v. 2.000 € sind mit Abschreibungen von 200 €/a eingeplant.

zu Sachkonto 4811001

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600562	Gemeindezentrum Rethen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6411001	Mieten und Pachten	5.000	9.600	10.400	10.400	10.400	10.400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000	9.900	10.700	10.700	10.700	10.700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.197	-10.000	-35.000	-1.500	-1.500	-1.500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-22					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-889					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-214	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-155					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.997	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-21.774	-17.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.629	-2.800	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.080	-1.000				
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.956	-37.300	-46.300	-12.800	-12.800	-12.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.956	-27.400	-35.600	-2.100	-2.100	-2.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-7.000	-25.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-7.000	-25.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-7.000	-25.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.956	-34.400	-60.600	-4.100	-4.100	-4.100
	Finanzmittelveränderung	-27.956	-34.400	-60.600	-4.100	-4.100	-4.100

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kostenstelle 600562 Gemeindezentrum Rethen							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600562	Gemeindezentrum Rethen					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600030 Ausstattung DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	25.000 -25.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung DGH Rethen</p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. Der jährliche Grundbetrag liegt bei 2.000 €. 2019 war für die Beschaffung von Tischen und Stühlen ein erhöhter Ansatz eingeplant, die Beschaffung wurde jedoch nicht durchgeführt. In 2022 wurde der Ansatz erneut eingestellt. Da die Beschaffung auch 2022 nicht durchgeführt und auch kein Haushaltsausgabereinstellung gebildet wurde, ist der Betrag hierfür (17.000 €) in 2024 nochmals eingestellt. Hinzu kommen in 2024 weitere 8.000 € für etwaige weitere Ausstattungsgegenstände. Der Gesamtansatz liegt 2024 somit bei 25.000 €. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorzusehen.</p>							
INV 600139 Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000 -5.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen</p> <p>2023 waren Mittel für die Beschaffung eines Durchlaufkühlers und einer Zapfanlage für das DGH Rethen eingeplant. Im Laufe des Jahres hat sich herausgestellt, dass die Beschaffung nicht notwendig ist. Abschreibungen sind daher nicht mehr einzuplanen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		7.000	25.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		7.000	25.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600563 Zwischenbau Gemeindezentrum Rethen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.154	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.154	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
	= Ordentliches Ergebnis	-7.154	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Zwischenbaus am DGH Rethen

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600564 Saal DGH Vordorf

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-124					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	229	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	105	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	= Ordentliches Ergebnis	105	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600564 Saal DGH Vordorf							
Gemeinde	60	Gemeinde Vordorf					
Amt	600000	Gemeinde Vordorf					
Kostenstelle	600564	Saal DGH Vordorf					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-124					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	229	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	105	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	105	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Finanzmittelveränderung	105	-1.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 600567 Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.628	8.100	8.300	8.500	8.700	8.800
	= Summe ordentliche Erträge	7.628	8.100	8.300	8.500	8.700	8.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.979	-6.400	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-398	-400	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.213	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.628	-8.200	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800
	= Ordentliches Ergebnis		-100				

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811001

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

zu Sachkonten 4012001 bis 4041001

Anteilige Personalkosten der Verwaltung und des Bauhofs für die Dorfgemeinschaftshäuser.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 600567 Verwaltung Dorfgemeinschaftshäuser

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.979	-6.400	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-398	-400	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.213	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.628	-8.200	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.628	-8.200	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.628	-8.200	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800
	Finanzmittelveränderung	-7.628	-8.200	-8.300	-8.500	-8.700	-8.800

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	511	500	500			
	= Summe ordentliche Erträge	511	500	500			
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.872	-3.000	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-185	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-593	-600	-600	-600	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4231001	Mieten und Pachten	-89	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	99	-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.279	-1.300	-1.300			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.437	-5.900	-6.100	-4.900	-5.000	-5.100
	= Ordentliches Ergebnis	-4.926	-5.400	-5.600	-4.900	-5.000	-5.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4231001

Für den Festplatz in Rethen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Festplatzes in Rethen, die Baukosten lagen bei 31.968,46 €, bei 25 Jahren Nutzungsdauer ergibt sich eine jährliche Abschreibung von 1.279 €, letztmals 2024.
Zaun und Sichtschutz aus 2012 wurden zuletzt 2021 abgeschrieben.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.872	-3.000	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-185	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-593	-600	-600	-600	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-18					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7231001	Mieten und Pachten	-89	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	99	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.658	-4.600	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.658	-4.600	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.658	-4.600	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100
	Finanzmittelveränderung	-3.658	-4.600	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.363	-14.700	-16.000	-16.300	-16.600	-16.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-926	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.963	-3.100	-3.400	-3.500	-3.500	-3.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-91	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-85	-600	-600	-600	-600	-600
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-303	-2.900				
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-119	-200	-200	-200	-200	-200
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.491	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-31	-400	-400	-400	-400	-400
4281301	Betriebsstoffe	-1.470	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-214	-1.700	-1.700	-1.600	-1.600	-1.600
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-1.510	-2.000	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-28.116	-34.700	-31.900	-32.200	-32.500	-32.900
	= Ordentliches Ergebnis	-28.116	-34.400	-31.600	-31.900	-32.200	-32.600
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.		3.700	2.400			
	= Summe Außerordentliche Erträge		3.700	2.400			
	= Außerordentliches Ergebnis		3.700	2.400			

Erläuterungen

zu Sachkonto 4251001

Ab 2023 Anpassung der Ansätze aufgrund der enorm gestiegenen Kraftstoffpreise.

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Rasenmähers, der im September 2017 beschafft wurde (1.500 € : 7 Jahre = 214 €/a, letztmals 2024 mit 143 €), den Aufsitzrasenmäher aus 2022 (1.195 €/a) und den in 2024 eingepflanzten Rasenmäher (357 €/a, INV 600087).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des 2013 beschafften Fahrzeuges (15.087,11 € : 10 Jahre Nutzungsdauer = 1.509 €/a, zuletzt 2023). Ab 2023 sind Abschreibungen für den Anhänger mit Aufsatz i. H. v. 284 €/a berücksichtigt.

zu Sachkonto 5311001

Das alte Feuerwehrhaus in der Teichstraße sollte 2023 veräußert werden. Gelungen ist dies lediglich für die Teilfläche, auf der sich das Gebäude befindet. Der Erlös hierfür lag bei 15.525 €. Die restliche Fläche (22 m²) wird 2024 veräußert. Gerechnet wird mit einem Verkaufspreis von 2.800 €. Der Restbuchwert der verbliebenen Fläche liegt bei 401 €. Somit wird ein außerordentlicher Ertrag von 2.399 € erwartet.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 57303 Bauhof

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.363	-14.700	-16.000	-16.300	-16.600	-16.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-926	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.963	-3.100	-3.400	-3.500	-3.500	-3.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-91	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-85	-600	-600	-600	-600	-600
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.			-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-303	-2.900				
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-119	-200	-200	-200	-200	-200
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.481	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-31	-400	-400	-400	-400	-400
7281301	Betriebsstoffe	-2.324	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.736	-31.000	-29.900	-30.300	-30.600	-31.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.736	-30.700	-29.600	-30.000	-30.300	-30.700
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG		6.600	2.800			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		6.600	2.800			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-2.500			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		6.600	300			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.736	-24.100	-29.300	-30.000	-30.300	-30.700
	Finanzmittelveränderung	-24.736	-24.100	-29.300	-30.000	-30.300	-30.700

Gemeinde Vordorf

Investitionen Produkt 57303 Bauhof							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600087 Maschinen Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.500 -2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Maschinen Bauhof</p> <p>Mittel für die Beschaffung eines Rasenmähers für den Bauhof. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.</p>							
INV 600125 Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße) 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-6.600 6.600	-2.800 2.800				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße)</p> <p>Das Gelände inkl. des alten Feuerwehrhauses in der Teichstraße sollte 2022 veräußert werden. Hierfür fielen nachträglich noch Grundstücksfeststellungskosten i.H.v. 1.500 € an. Der Restbuchwert betrug damit insgesamt 2.823,30 €.</p> <p>Der Verkaufserlös wurde für den Haushalt 2022 auf 8.000 € geschätzt, sodass die Gemeinde einen a.o. Ertrag von rund 5.100 € erwartete.</p> <p>Der Verkauf erfolgte 2022 nicht, so dass 2023 nochmals Ansätze eingeplant waren. Inzwischen wurde von einem Verkaufspreis von 6.600 € ausgegangen, der außerordentliche Ertrag hätte damit bei rund 3.700 € gelegen. Der tatsächlich erzielte Kaufpreis für die Teilfläche des Gebäudes lag bei 15.525 €.</p> <p>2024 ist nunmehr der Verkauf der verbliebenen Grundstücksfläche von 22 m² vorgesehen. Gerechnet wird mit einem Verkaufspreis von 2.800 €. Der Buchwert des verbliebenen Fläche liegt bei 401 €, so dass ein außerordentlicher Ertrag von rund 2.400 € entstehen wird.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen			2.500				
Gesamtsumme Einzahlungen		-6.600	-2.800				
Gesamtsumme		-6.600	-300				

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 57304 Photovoltaikanlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	= Summe ordentliche Erträge	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-5.737	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-5.737	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
	= Ordentliches Ergebnis	2.724	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711901

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

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 57304 Photovoltaikanlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	Finanzmittelveränderung	8.461	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
3011001	Grundsteuer A	39.852	40.000	40.400	40.000	39.600	39.200
3012001	Grundsteuer B	450.717	452.000	453.000	454.000	455.000	456.000
3013001	Gewerbesteuer	572.466	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.268.529	2.420.500	2.462.900	2.632.800	2.777.600	2.899.800
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.957	39.100	40.900	42.000	42.900	43.700
3032001	Hundesteuer	16.039	17.000	16.500	16.500	16.500	16.500
3131101	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	11.328					
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	38.592	36.700	36.200	36.200	36.200	36.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	17.691	17.300	16.800	16.300	16.300	14.400
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	3.218	300	300	300	300	300
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	400	100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	15					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-6.990	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	3.449.813	3.424.100	3.468.200	3.639.300	3.785.600	3.907.300
4341001	Gewerbesteuerumlage	-43.701	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
4372111	Kreisumlage	-1.057.840	-1.111.500	-1.067.000	-1.156.900	-1.168.100	-1.213.000
4372211	Samtgemeindeumlage	-558.738	-557.700	-551.600	-551.600	-551.600	-551.600
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-6.895	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.667.175	-1.710.600	-1.653.000	-1.742.900	-1.754.100	-1.799.000
	= Ordentliches Ergebnis	1.782.638	1.713.500	1.815.200	1.896.400	2.031.500	2.108.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3011001

Erhöhung des Hebesatzes ab 2022 auf 420 v.H., Anpassung ab 2024 an das Ergebnis 2023.

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Das Ergebnis in 2023 liegt bei 2.286.027 € und damit um 134.473 € unter dem Ansatz des Jahres 2023. Von diesem Ergebnis aus wurden unter Berücksichtigung der sich zum 01.01.2024 verändernden Schlüsselzahlen (+ 2,31 %) die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Jahre 2024 bis 2027 berechnet.

Diese Steigerungsraten liegen für 2024 bei 5,3 %, für 2025 bei 6,9 %, für 2026 bei 5,5 % und für 2027 bei 4,4 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Das Ergebnis des Jahres 2023 lag bei 37.254 € und damit um 1.846 € unter dem Ansatz des Jahres 2023. Die Ansätze für die Umsatzsteueranteile werden auf Grundlage dieses Ergebnisses unter Berücksichtigung der zum 01.01.2024 veränderten Schlüsselzahlen (+ 4,99 %) und unter Anwendung der Steigerungssätze aus dem Orientierungsdatenerlass berechnet.

Die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses liegen für 2024 bei 4,8 %, für 2025 bei 2,9 %, für 2026 bei 2,0 % und für 2027 bei 1,8 %.

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzzuweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2024 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber ist im Januar 2024 geplant. Etwaige Änderungen erfolgen über die Veränderungslisten.

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen	
zu Sachkonto 3161001	Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde (insgesamt 354.668,57 € : 30 Jahre = 11.822,26 €) Da diese Zuweisungen nicht einem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, ist der Sonderposten über 30 Jahre aufzulösen. Ab 2019 abnehmend, da die "Nutzungsdauern" ab diesem Zeitpunkt nach und nach ablaufen. Hinzu kommen Erträge aus der Auflösung von Infrastrukturbeiträgen aus verschiedenen Jahren für die Ortsteile Vordorf und Rethen. Da die Infrastrukturbeiträge keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, erfolgt eine Auflösung über eine pauschale Dauer von 30 Jahren.
zu Sachkonto 3691001	Zinsen werden bei Gewerbesteuerfestsetzungen für zurückliegende Jahre festgesetzt. Bei der Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuern erfolgt ggf. eine Auszahlung von Zinsen (siehe Sachkonto 4592001)
zu Sachkonto 4341001	Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) dividiert durch den neuen Hebesatz ab 2022 für die Gewerbesteuer (420 v. H.) und multipliziert mit einem Vervielfältiger (35 v. H.)
zu Sachkonto 4372111	Gemäß Beschluss des Kreistages liegt die Kreisumlage 2024 bei 95 Mio. €. Damit steigt dieser Gesamtbetrag gegenüber 2023 um 4 Mio. € an. Der Hebesatz liegt diesem Gesamtbetrag bei 38,49 v. H. (2023: 37,92 v. H.). Die maßgebende Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Vordorf für die Berechnung der Kreisumlage in 2024 liegt bei 2.772.074 €. Bei Anwendung des o. g. Hebesatzes ergibt sich daraus eine Kreisumlage in Höhe von 1.066.971 €. Für die Jahre 2025 - 2027 wurde im Haushaltsplan 2024 von folgenden Steigerungssätzen ausgegangen: 8,4 % in 2025, 1,0 % in 2026 und 3,8 % in 2027 (2025: 103 Mio. €, 2026: 104 Mio. €, 2027: 108 Mio. €).
zu Sachkonto 4372211	Gemäß Samtgemeinderatsbeschluss liegt der Samtgemeindeumlagebetrag 2024 bei 4.635.000 €. 2023 lag sie bei 4.637.200 €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.
zu Sachkonto 4592001	Aufgrund der Verringerung der Zinssätze für Steuererstattungen werden bei der Korrektur früherer Steuerbescheide in 2023 höhere Zinsaufwendungen erwartet.

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produkt	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
6011001	Grundsteuer A	39.822	40.000	40.400	40.000	39.600	39.200
6012001	Grundsteuer B	450.078	452.000	453.000	454.000	455.000	456.000
6013001	Gewerbesteuer	524.412	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.268.529	2.420.500	2.462.900	2.632.800	2.777.600	2.899.800
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.957	39.100	40.900	42.000	42.900	43.700
6032001	Hundesteuer	16.043	17.000	16.500	16.500	16.500	16.500
6131101	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	11.328					
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	38.592	36.700	36.200	36.200	36.200	36.200
6562001	Säumniszuschläge	2.702	300	300	300	300	300
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	525	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	15					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-6.990	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.383.011	3.406.800	3.451.400	3.623.000	3.769.300	3.892.900
7341001	Gewerbesteuerumlage	-41.472	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
7372111	Kreisumlage	-1.057.840	-1.111.500	-1.067.000	-1.156.900	-1.168.100	-1.213.000
7372211	Samtgemeindeumlage	-558.738	-557.700	-551.600	-551.600	-551.600	-551.600
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-6.895	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.664.945	-1.710.600	-1.653.000	-1.742.900	-1.754.100	-1.799.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.718.067	1.696.200	1.798.400	1.880.100	2.015.200	2.093.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.718.067	1.696.200	1.798.400	1.880.100	2.015.200	2.093.900
	Finanzmittelveränderung	1.718.067	1.696.200	1.798.400	1.880.100	2.015.200	2.093.900

Gemeinde Vordorf

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
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	2.297	100	30.000	11.000	1.000	1.000
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	9.218	8.300	7.500	6.700	5.900	5.100
	= Summe ordentliche Erträge	11.515	8.600	37.700	17.900	7.100	6.300
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen			-11.200	-31.100	-31.100	-31.100
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-10.457	-10.300	-10.100	-9.900	-9.700	-9.500
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-11.500	-8.900	-9.100	-9.300	-9.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.457	-22.300	-30.700	-50.600	-50.600	-50.600
	= Ordentliches Ergebnis	1.058	-13.700	7.000	-32.700	-43.500	-44.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3616001

Zinsen für Festgeldkonten und laufende Konten

zu Sachkonto 3617001

Aufgrund der steigenden Habenzinsen ist ab 2023 wieder mit nennenswerten Erträgen aus Geldanlagen bei Kreditinstituten zu rechnen.
in 2023 wird ein Rechnungsergebnis von rd. 30.000 € geschätzt, darauf beruht die Veranschlagung des Haushaltsansatzes 2024. In den Folgejahren ist mit geringeren Beträgen kalkuliert worden.

zu Sachkonto 3811401

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

zu Sachkonto 4516001

Zinsaufwendungen für die Kreditaufnahmen, die in 2023 und 2024 eingeplant waren bzw. sind. Gerechnet wurde mit einem Zinssatz von 4 %.
Der Ansatz aus 2023 (1.112.700 €) wurde lediglich in einer Höhe von rund 751.000 € nach 2024 übertragen. Für die Berechnung der Zinsen für diesen Kredit wurde davon ausgegangen, dass diese Zinsen lediglich für einige Monate anfallen werden. Zinsen für die Kreditermächtigung aus 2024 sind ab 2025 berücksichtigt.
Zur Kreditaufnahme siehe die Erläuterungen im Teilfinanzhaushalt auf der folgenden Seite.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für den laufenden Kredit laut Zins- und Tilgungsplan

zu Sachkonto 4621001

Gemäß § 18 Absatz 2 TVöD ist bestimmt, dass ab dem 1. Januar 2007 ein Leistungsentgelt eingeführt wird.
2008 und 2009 betrug das Volumen (Leistungstopf) für die variable Bezahlung 1 % der ständigen Monatsentgelte, für das Jahr 2010 waren es 1,25 %, für 2011 1,5 %, für 2012 1,75 % aller beim jeweiligen Arbeitgeber unter den Geltungsbereich des TVöD fallenden Arbeitnehmer. Seit 2013 sind jährlich 2 % vorgesehen. Ausgegangen wird jeweils vom Entgelt des Vorjahres, in 2024 sind dies rund 5.900 €.
Da zum Zeitpunkt des Haushaltsbeschlusses 2023 die Tarifverhandlungen für den Öffentlichen Dienst noch nicht abgeschlossen waren, wurde für 2023 eine allgemeine Deckungsreserve von 6.900 € veranschlagt (3 % der Entgelte). Ab 2024 wird wieder von einer allgemeinen Deckungsreserve von 1 % auf die ständigen Monatsentgelte ausgegangen (= 3.000 € in 2024)

Gemeinde Vordorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
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	2.297	100	30.000	11.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.297	300	30.200	11.200	1.200	1.200
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen			-11.200	-31.100	-31.100	-31.100
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-10.489	-10.300	-10.100	-9.900	-9.700	-9.500
7621001	Deckungsreserve (DR)		-11.500	-8.900	-9.100	-9.300	-9.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.489	-22.300	-30.700	-50.600	-50.600	-50.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.193	-22.000	-500	-39.400	-49.400	-49.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.193	-22.000	-500	-39.400	-49.400	-49.400
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)		1.112.700	22.700			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		1.112.700	22.700			
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)= >5J			-2.800	-7.900	-7.900	-7.900
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)= >5J	-4.721	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.721	-5.000	-8.000	-13.300	-13.500	-13.700
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.721	1.107.700	14.700	-13.300	-13.500	-13.700
	Finanzmittelveränderung	-12.913	1.085.700	14.200	-52.700	-62.900	-63.100

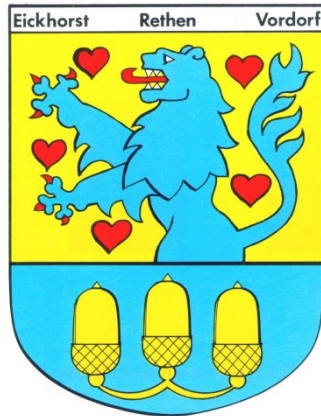
Erläuterungen

zu Sachkonto 6926301

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

zu Sachkonto 7926301

Tilgung der Kredite, die 2023 und 2024 veranschlagt waren bzw. sind. Gerechnet wurde mit einer Tilgungsleistung von 1 % je Jahr. Für die Berechnung der Tilgung aus der Kreditermächtigung 2023 wurde davon ausgegangen, dass die Kreditaufnahme erst im 4. Quartal 2024 erfolgt.



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)			
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-
1	2	3	4	5
2023				
PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude				
Zuweisung an SG neue Sporthalle Vordorf				
Insgesamt	0	0	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	22.700	0	0	0

- 1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
- 2) In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die



Investitionsprogramm 2022 - 2027 - Übersicht -

Gemeinde Vordorf

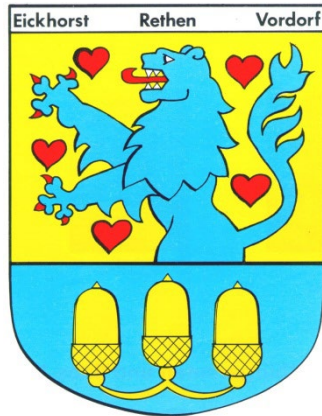
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600002 Querungshilfe L 321 in Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	56.853 -56.853	13.200 -13.200					
INV 600003 Baumaßnahmen Kinderspielplätze 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	
INV 600009 Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	
INV 600010 Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen 29 26. - Baumaßnahmen		30.000 -30.000	131.600 -131.600				
INV 600011 Radweg an der L 321 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-6.853 6.853		1.400 -1.400				
INV 600030 Ausstattung DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	25.000 -25.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 600043 Baugebiet Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	89.482 -89.482						
INV 600048 Errichtung Straßenlaternen 29 26. - Baumaßnahmen		10.000 -10.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	
INV 600056 Erwerb Gewerbegebiet 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-49.827 52.002 -2.175	-8.700 21.500 -12.800	-180.300 180.300				
INV 600059 Einrichtung DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			11.000 -11.000				
INV 600060 Grunderwerb Baugebiet Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		85.200 -85.200					
INV 600073 Tische und Stühle DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	33.555 -33.555						
INV 600074 Neubau Gemeindebüro 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	284.173 -284.173	-146.600 166.600 -20.000	20.000 -20.000				
INV 600076 Baumaßnahmen Bushaltestellen 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 33 30. - Sonstige Investitionstätigkeiten	74.059 200.423 -2.108 -272.375	-251.200 276.100 -24.900	-33.600 33.600				
INV 600078 Erschließung Gewerbegebiet Vordorf 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt. 29 26. - Baumaßnahmen	-69.307 69.307	200.000 -200.000	-59.500 59.500				
INV 600079 Spielgeräte Kinderspielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	39.229 -39.229		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
INV 600082 Neubau Sporthalle 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		1.290.000 -1.290.000	-110.300 400.000 -289.700				
INV 600083 Neubau/Umbau Aufenthaltsraum am DGH Rethen 29 26. - Baumaßnahmen	47.801 -47.801						
INV 600087 Maschinen Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.500 -2.500				
INV 600094 Historischer Radwanderweg 29 26. - Baumaßnahmen	-65 65						
INV 600096 Neuordnung STREA Am Ostfeld, Eickhorst 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	951 -951	160.000 -160.000					
INV 600097 Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 600100 Zaun DGH Vordorf 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	5.305 -5.305						
INV 600102 Krippencontainer Vordorf	-8.961						

Gemeinde Vordorf

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	8.961						
INV 600106 Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst		42.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-42.700					
INV 600111 Umnutzung und Modernisierung (Altbau)	394.477	-293.100	20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		293.100					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-394.477						
INV 600113 Spielgeräte Kindergarten Rethen	881						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-881						
INV 600120 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen		-76.500					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		76.500					
INV 600123 Unterbringung Waldkindergarten	39.364	5.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-39.364	-5.000					
INV 600124 Planung neue Krippe		20.000		20.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-20.000		-20.000			
INV 600125 Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße)		-6.600	-2.800				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		6.600	2.800				
INV 600127 Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz Rethen		10.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-10.000					
INV 600128 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen		2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.500					
INV 600129 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst		2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.500					
INV 600130 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Rethen		12.500					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-12.500					
INV 600131 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Vordorf		12.500					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-12.500					
INV 600132 Grunderw. Baugeb. Ihlenpfehl / Bärtjenroth Rethen		1.440.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.440.000					
INV 600133 Ankauf allg. Flächen für Gemeindeaufgaben		250.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-250.000					
INV 600135 Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth		100.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-100.000					
INV 600136 Spielgeräte Kindergarten Vordorf		45.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-45.000					
INV 600138 Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf		40.000	40.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-40.000	-40.000				
INV 600139 Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen		5.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					
INV 600141 Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf		9.500	7.500	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-9.500	-7.500	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 600142 PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude			86.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-86.000				
INV 600144 Zuweisungen an private Unternehmen			13.700				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-13.700				
INV 600145 Zuschuss digitale Schießanlage Vordorf			11.700				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-11.700				
INV 600146 Zuschuss digitale Schießanlage Eickhorst			11.700				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-11.700				
INV 600147 Zuschuss digitale Schießanlage Rethen			11.600				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-11.600				

Gemeinde Vordorf

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	1.261.809	3.853.300	706.400	47.000	27.000	27.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-330.693	-840.400	-676.200				
Gesamtsumme	931.116	3.012.900	30.200	47.000	27.000	27.000	



Investitionen mit Erläuterungen

Investitionen Innere Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600074 Neubau Gemeindebüro	284.173	-146.600	20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		166.600					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-284.173	-20.000					

Erläuterungen:

Neubau Gemeindebüro

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

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

Aufgrund der ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 265.000 € ausgegangen. In den veranschlagten Haushaltsmitteln von 390.000 € (Haushaltsplan 2018) wurde eine Reserve von 125.000 € eingeplant.

Der Haushaltsansatz 2018 wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 und 2020 übertragen, um erste Planungen zu konkretisieren und mit den Baumaßnahmen beginnen zu können. Da die Maßnahme in dieser Zeit nicht begonnen wurde, war eine erneute Übertragung des Haushaltsausgabereistes nach 2021 rechtlich nicht zulässig. Der Restbetrag des Haushaltsausgabereistes (350.600 €) wurde in 2021 neu veranschlagt. In 2021 wurden Planungskosten gezahlt, der restliche Ansatz wurde als Haushaltsrest nach 2022 übertragen. Weiterhin wurden 2022 im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG zusätzliche Mittel i. H. v. 82.139,20 € überplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Für die Außenanlagen wurden 2023 weitere 20.000 € an dieser Stelle veranschlagt. Dieser Ansatz wird 2024 für die Außenanlagen und etwaige Restarbeiten wiederholt.

Im Rahmen der Kostenverfolgung wurde 2023 festgestellt, dass die zur Verfügung stehenden Mittel (Haushaltsausgabereiste 124.831,31 € zzgl. neuer Ansatz von 20.000 €, in Summe also 144.831,31 €) nicht ausreichen werden. Der Gemeinderat hat daher in seiner Sitzung am 25.05.2023 beschlossen, dass Mehrkosten bis zu 150.000 € für die Gesamtmaßnahme (also auch für die INV 600111) innerhalb der Deckungsfähigkeit im investiven Budget des Produkts durch den Ansatz bei INV 600133 (Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben) gedeckt werden. Die bisherigen Kosten ergeben sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2020:	14.540,70 €
Rechnungsergebnis 2021:	23.735,10 €
Rechnungsergebnis 2022:	284.172,79 €
Rechnungsergebnis 2023:	242.262,55 € (Stand 07.12.2023)
Haushaltsansatz 2024:	20.000,00 €
Gesamtsumme:	584.711,14 € (Stand 07.12.2023)

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

Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind seit 2021 vorgesehen. Für den Haushaltsplan 2024 stehen erstmals die tatsächlichen Abschreibungen fest, in den Vorjahren waren diese Beträge geschätzt.

INV 600111 Umnutzung und Modernisierung (Altbau)	394.477	-293.100	20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		293.100					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-20.000				

Investitionen Innere Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen	-394.477						

Erläuterungen:

Umnutzung und Modernisierung (Altbau)

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

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

Um moderne Raumabschnitte zu erhalten, wurde eine Teilkernung des Gebäudes vorgenommen. Anstehende Umbaumaßnahmen beinhalteten zudem die Demontage der Öltanks, den Austausch bzw. Einbau von Fenstern, Türen, Fußboden und Decke, eine Gebäudedämmung, die Erneuerung bzw. Einbringung von Elektrik, Lichttechnik und Heizung sowie den Anschluss von Wasser und Abwasser.

In einer ersten Kostenschätzung wurde von Gesamtkosten in Höhe von rd. 466.000 € ausgegangen. In den für 2021 veranschlagten Kosten in Höhe von 585.500 € war eine Reserve von 119.500 € enthalten.

Weiterhin wurden 2022 im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG zusätzliche Mittel i. H. v. 137.860,80 € überplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Im Rahmen der Kostenverfolgung wurde 2023 festgestellt, dass die zur Verfügung stehenden Mittel (Haushaltsausgabereste i. H. v. 296.234,84 €) nicht ausreichen werden. Der Gemeinderat hat daher in seiner Sitzung am 25.05.2023 beschlossen, dass Mehrkosten bis zu 150.000 € für die Gesamtmaßnahme (also auch für die INV 600074) innerhalb der Deckungsfähigkeit im investiven Budget des Produkts durch den Ansatz bei INV 600133 (Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben) gedeckt werden. Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2020:	27.371,30 €
Rechnungsergebnis 2021:	32.649,15 €
Rechnungsergebnis 2022:	394.476,81 €
Rechnungsergebnis 2023:	303.446,04 € (Stand 07.12.2023)
Haushaltsansatz 2024:	20.000,00 €
Gesamtsumme:	777.943,30 € (Stand 07.12.2023)

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

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind entsprechend eingeplant.

INV 600142 PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude			86.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-86.000				

Erläuterungen:

PV-Anlage auf dem Verwaltungsgebäude

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

Investitionen Innere Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>sen. Nach dem Beschluss sollten in Verbindung mit den Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu Kosten ermittelt und im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt werden. Da die Grundlagenermittlungen und Planungen hierzu nicht abgeschlossen waren, erfolgte eine Veranschlagung erst für das Haushaltsjahr 2024. Der angenommene Betrag von 52.000 € wurde auf der Grundlage des vom Regionalverbandes zur Verfügung gestellten SolarDachAtlas ermittelt. Über diesen Betrag wurde eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</p> <p>Für die Veranschlagung im Haushaltsplan wurde ein Planungsbüro mit der Erstellung einer Kostenschätzung beauftragt. Die aktuelle Schätzung geht von Kosten i. H. v. 86.000 € aus. Entsprechend erfolgt eine Veranschlagung in 2024.</p> <p>Die PV-Anlage ist als gesonderter Vermögensgegenstand mit einer Nutzungszeit von 20 Jahren zu bilanzieren. Abschreibungen sind ab Mitte 2024 veranschlagt.</p>							
INV 600056 Erwerb Gewerbegebiet	-49.827	-8.700	-180.300				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	52.002	21.500	180.300				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.175	-12.800					

Erläuterungen:

Erwerb Gewerbegebiet

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

Im Verlauf der weiteren Planung wurde festgelegt, dass eine Teilfläche als Wohnbauland beplant wird. Es entstanden 8.282 m² an Wohnbauflächen und 20.682 m² an Gewerbeflächen.

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

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

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

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

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 26.02.2024 beschlossen, die verbliebenen zwei Grundstücke doch zu verkaufen. Veranschlagt sind Einzahlungen von 231.100 €, an dieser Stelle ist aus dem Abgang der Grundstücke und dem außerordentlichen Ertrag ein Betrag von 171.600 € eingeplant, die Einzahlungen aus der Erschließung finden sich bei Produkt 54101.

Außerordentlicher Aufwand:

Das Grundstück des Regenrückhaltebeckens soll an den Wasserverband verkauft werden. Ansätze hierfür waren bereits in den Jahren 2019 bis 2023 vorgesehen. Ein Kaufvertrag wurde bisher jedoch nicht geschlossen, daher erfolgt die Veranschlagung 2024 erneut. Der Verkauf erfolgt zu einem Preis von 10 €/m² und liegt unter dem Anschaffungswert. Damit entsteht hier ein außerordentlicher Aufwand in Höhe von rund 12.800 €, siehe die Erläuterungen bei SK 5321001, Produkt 11111).

Gemeinde Vordorf

Investitionen Innere Verwaltung													
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen						
INV 600060 Grunderwerb Baugebiet Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		85.200 -85.200											
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb Baugebiet Eickhorst</p> <p>Wie auch im Baugebiet Wiesenweg in Rethen hat die Gemeinde die geplanten Bauflächen in Eickhorst selbst vermarktet.</p> <p>Insgesamt wurden 52.200 m² zu einem Ankaufspreis von 15 € je m² angekauft. Die Gesamtkosten setzten sich wie folgt zusammen:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td>Ankaufspreis Grundstücke (52.200 m² x 15 €/m²):</td> <td style="text-align: right;">783.000,00 €</td> </tr> <tr> <td>Nebenkosten (Grunderwerbsteuer auf den Kaufpreis, Notarkosten etc.):</td> <td style="text-align: right;">59.206,50 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">842.206,50 €</td> </tr> </table> <p>2017 konnte lediglich ein Flurstück verkauft werden. 2018 wurden alle übrigen Grundstücke verkauft. Den Käufern der Grundstücke wurde unter bestimmten Bedingungen eine "Kinderermäßigung" für bis zu 2 minderjährige Kinder über 5 € je Kind und m² gewährt. Diese Ermäßigung stellt rechtlich eine Zuwendung dar und wurde gesondert im Haushaltsplan ausgewiesen und auch gebucht. Diese Zuwendungen sind abzuschreiben, als "Nutzungsdauer" wurden 10 Jahre gewählt. Die Käufer haben die Ermäßigung laut Kaufvertrag zurückzuzahlen, wenn sie die Grundstücke vor Ablauf von 10 Jahren nach dem Kauf weiterveräußern. Es ergab sich ein auszunehmender Betrag von 78.025 €.</p> <p>Die Erschließungskosten und -beiträge waren bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) veranschlagt.</p> <p>Im Vertrag über den Ankauf der Grundflächen war die Zahlung eines weiteren Kaufpreises an die ehemaligen Eigentümer aus dem "Übererlös" vorgesehen. Die Zahlung war gemäß Kaufvertrag bereits zum 31.12.2019 fällig. Da für die Berechnung des zusätzlichen Kaufpreises die endgültigen Auszahlungen z. B. für die Erschließung und die finalen Einzahlungen aus dem Verkauf feststehen müssen, konnte aufgrund der fehlenden Fertigstellung der Erschließungsanlagen bis 2023 noch kein endgültiger Überschussbetrag errechnet werden. Im Haushaltsplan 2020 wurde ein Abschlag von 80 % auf diesen damals noch geschätzten Betrag eingeplant und auch in Höhe von 179.116,19 € ausgezahlt.</p> <p>Die endgültige Abrechnung erfolgte 2023. Insgesamt sind noch Auszahlungen i. H. v. 125.197,45 € entstanden. Von diesem Betrag war 2023 an dieser Stelle eine Teilsumme von aufgerundet 85.200 € veranschlagt, die tatsächlich gebuchte Summe lag bei 83.424,19 €. Der Restbetrag (41.773,26 €) wurde bei Produkt 54101 veranschlagt und gebucht.</p> <p>Dieser zusätzliche Kaufpreis hätte grundsätzlich auf die erworbenen Vermögensgegenstände gebucht werden müssen. Da das entstandene Bauland bereits verkauft wurde und das Grundstück des Regenrückhaltebeckens 2018 an den Wasserverband übertragen wurde, ist nur noch eine Teilfläche der erworbenen Grundstücke, nämlich in Form der Straßenflächen, vorhanden. Buchungen auf die Vermögensgegenstände waren daher nur noch für die Grundstücke der Straßenflächen (siehe Produkt 54101) möglich. Die Anteile der Baulandflächen und des Regenrückhaltebeckens mussten damit als außerordentlicher Aufwand geplant und gebucht werden. Siehe SK 5321001.</p>								Ankaufspreis Grundstücke (52.200 m ² x 15 €/m ²):	783.000,00 €	Nebenkosten (Grunderwerbsteuer auf den Kaufpreis, Notarkosten etc.):	59.206,50 €	Gesamtkosten:	842.206,50 €
Ankaufspreis Grundstücke (52.200 m ² x 15 €/m ²):	783.000,00 €												
Nebenkosten (Grunderwerbsteuer auf den Kaufpreis, Notarkosten etc.):	59.206,50 €												
Gesamtkosten:	842.206,50 €												
INV 600120 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-76.500 76.500											
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Verkauf Erbbaurechtsgrundstück Rethen</p> <p>2021 wurde eines der Erbbaurechtsgrundstücke in Rethen verkauft. Der Verkaufspreis wurde mit 100 €/m² vereinbart, der Buchwert des Grundstücks wurde damit deutlich übertroffen.</p> <p>2023 war der Verkauf eines weiteren Grundstücks geplant, eine Umsetzung erfolgte nicht.</p>													
INV 600132 Grunderw. Baugeb. Ihlenpuhl / Bärtjenroth Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		1.440.000 -1.440.000											

Gemeinde Vordorf

Investitionen Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb für das Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth in Rethen</p> <p>Im Ortsteil Rethen soll ein neues Baugebiet entstehen. Für die Haushaltsplanung 2023 wurde vom Kauf zweier Flächen mit einer Gesamtgröße von 38.000 m² ausgegangen. Einschl. der Nebenkosten (Grunderwerbsteuer, Vermessung, Notar etc.) ergaben sich bei einem Kaufpreis von 35 €/m² Gesamtkosten von aufgerundet 1.440.000 € (38.000 m² x 35 €/m² = 1.330.000 € zzgl. 8 % Nebenkosten = 106.400 € = 1.436.400 €).</p> <p>Da eine Umsetzung 2023 nicht möglich war, wird der Ansatz als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.</p> <p>Einzahlungen aus dem Verkauf sind noch nicht veranschlagt. Zur Erschließung siehe Produkt 54101.</p>							
INV 600133 Ankauf allg. Flächen für Gemeindeaufgaben 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		250.000 -250.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ankauf allgemeiner Flächen für Gemeindeaufgaben</p> <p>Als Reserve für weiteren Grunderwerb war bei dieser Investition in 2023 ein Betrag von 250.000 € eingeplant. Ein Betrag bis zu 150.000 € hiervon wurde per Ratsbeschluss über die Budgetebene für die Mehrkosten bei den Investitionen INV 600074 (Neubau Gemeindebüro) und INV 600111 (Umnutzung und Modernisierung Altbau) zur Verfügung gestellt. Der verbliebene Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	680.824	1.808.000	126.000				
Gesamtsumme Einzahlungen	-52.002	-557.700	-180.300				
Gesamtsumme	628.822	1.250.300	-54.300				

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kultur und Wissenschaft							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600094 Historischer Radwanderweg 29 26. - Baumaßnahmen	-65 65						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Historischer Radwanderweg</p> <p>Für die Konzeption und Umsetzung eines historischen Radwanderweges in der Gemeinde lag ein Angebot einer Werbeagentur aus Braunschweig vor. Der Angebotspreis lag bei 54.264 €. 2019 wurden zusätzlich 51.100 € zur Umsetzung der Maßnahme eingestellt.</p> <p>Da eine Umsetzung bis 2019 nicht möglich war, erfolgte 2020 eine Neuveranschlagung des Gesamtbetrages (105.400 €). Auch in 2020 konnte keine Umsetzung der Maßnahme erfolgen, sodass die Haushaltsmittel in 2021 erneut veranschlagt wurden. Eine Reserve von 5.000 € war eingeplant. Da auch in 2021 keine Umsetzung erfolgte, wurde ein Haushaltsausgabereist i.H.v. 110.335 € nach 2022 übertragen. Dieser Haushaltsausgabereist wurde 2022 i. H. v. 100.335 € als Deckung für die Mehrauszahlungen beim Neubau der Gemeindeverwaltung und der Revitalisierung des Altbaus (siehe Produkt 11111) verwendet. Eine weitere Übertragung des Haushaltsausgabereistes erfolgte nicht.</p> <p>Die Maßnahme sollte grundsätzlich durch das Förderprogramm "ZILE" mit einer Quote von 63 % gefördert werden. Ein Förderbescheid lag der Gemeinde vor, dieser lief jedoch im Oktober 2019 aus. Die Fördermittel sollten neu beantragt werden und wurden daher 2021 ebenfalls neu veranschlagt. Da die Maßnahme 2021 nicht umgesetzt werden konnte, wurde ein Verlängerungsantrag gestellt, weshalb die Fördermittel erst in 2022 erwartet wurden.</p> <p>Der Wanderweg sollte von Eickhorst über Vordorf nach Rethen führen und durch 9 bis 10 "QR-Code-Steine" gesäumt werden, die einen Aufruf umfangreicher Informationen ermöglichen. Hinzu kommen Hinweisschilder, die Informationen für Wanderer bieten, die nicht über einen QR-Code-Reader verfügen.</p> <p>Inzwischen hat der Gemeinderat entschieden, die Maßnahme nicht durchzuführen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisung sind ab dem Haushaltsplan 2023 nicht mehr vorgesehen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-65						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-65						

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen										
INV 600003 Baumaßnahmen Kinderspielplätze 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000											
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Baumaßnahmen Kinderspielplätze</p> <p>Mittel für Baumaßnahmen an Spielplätzen. Wie bereits in der Vergangenheit stehen jährlich 5.000 € zur Verfügung. Abschreibungen werden über 13 Jahre berechnet.</p>																	
INV 600079 Spielgeräte Kinderspielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	39.229 -39.229		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000											
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kinderspielplätze</p> <p>Seit 2019 sind grundsätzlich pauschal 10.000 € pro Jahr für Neubeschaffungen von Spielgeräten eingeplant. Der Spielplatz in Eickhorst wurde 2021 neu gestaltet. Hierfür wurde in 2021 ein Spielturm bestellt, welcher in 2022 geliefert und zusammen mit weiteren neuen Spielgeräten montiert wurde. Für die weiteren Spielgeräte waren 30.000 € eingeplant. Eine Veranschlagung des üblichen Betrages fand 2023 nicht statt, siehe auch INV 600127. Abschreibungen sind über 10 Jahre geplant.</p>																	
INV 600102 Krippencontainer Vordorf 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-8.961 8.961																
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Krippencontainer Vordorf</p> <p>Der Anbieter der Krippencontainer hatte alternativ zur Mietlösung eine Kaufoption angeboten. Nach Vergleich beider Varianten bestand die Bestrebung, beide Container Mitte des Jahres 2020 käuflich zu erwerben. Die Kosten hierfür sollten einschließlich der Kosten für die Aufstellung beider Container bei 231.931 € liegen, die Gesamtkosten einschließlich der Fundamente damit bei 268.993,80 €. Für Unvorhergesehenes wurde dieser Betrag auf einen Ansatz von 275.000 € aufgerundet. Die Maßnahme wurde in 2021 noch einmal neu veranschlagt, konnte aber nicht beendet werden. Es wurde hierfür ein Haushaltsausgabereport gebildet. Da innerhalb des Jahres 2022 nicht geklärt werden konnte, ob ein Kauf realisiert wird, wurde eine nochmalige Übertragung des Haushaltsausgabereports nach 2023 vorgenommen. Der Ankauf wurde 2023 umgesetzt. Die Mehrkosten für den Container in 2023 wurden aus den Ansätzen der Investitionen "Planung neue Krippe" (INV 600120) und "Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf" (INV 600138) gedeckt.</p> <p>Die kompletten Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 457.080 € und setzen sich wie folgt zusammen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Rechnungsergebnis 2019:</td> <td style="text-align: right;">61.278,24 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2020:</td> <td style="text-align: right;">84.947,19 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2021:</td> <td style="text-align: right;">9.264,33 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2023:</td> <td style="text-align: right;">301.590,24 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">457.080,00 €</td> </tr> </table> <p>Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 25 Jahren vorgesehen.</p>								Rechnungsergebnis 2019:	61.278,24 €	Rechnungsergebnis 2020:	84.947,19 €	Rechnungsergebnis 2021:	9.264,33 €	Rechnungsergebnis 2023:	301.590,24 €	Gesamtkosten:	457.080,00 €
Rechnungsergebnis 2019:	61.278,24 €																
Rechnungsergebnis 2020:	84.947,19 €																
Rechnungsergebnis 2021:	9.264,33 €																
Rechnungsergebnis 2023:	301.590,24 €																
Gesamtkosten:	457.080,00 €																
INV 600113 Spielgeräte Kindergarten Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	881 -881																
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kindergarten Rethen</p> <p>2021 wurde ein Nestschaukel angeschafft. Der verbliebene Betrag von 7.428,10 € wurde als Haushaltsausgabereport nach 2022 übertragen. 2022 sind noch Kosten für die Montage und den Transport der Nestschaukel angefallen. Der Ende 2022 noch verfügbare Haushaltsausgabereport von 6.547,50 € wurde weiter nach 2023 übertragen. In 2022 sollten ein Spielturm sowie ein Sandkasten mit Dach beschafft werden. Hierfür waren 30.000 € eingeplant. Da eine</p>																	

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Umsetzung in 2022 nicht möglich war, wurde auch dieser Ansatz nach 2023 übertragen, so dass im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 36.547,50 € für Neuanschaffungen zur Verfügung standen. Die Umsetzung der Beschaffung erfolgte 2023 zu einem Anschaffungspreis von 33.234,69 €.</p> <p>Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 10 Jahren vorzunehmen.</p>							
INV 600123 Unterbringung Waldkindergarten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	39.364 -39.364	5.000 -5.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Unterbringung Waldkindergarten</p> <p>Im Wald hinter dem Dorfgemeinschaftshaus Eickhorst wurde 2023 ein Waldkindergarten eingerichtet. Hierfür wurde eine Unterbringungsmöglichkeit in Form eines Bauwagens beschafft, wofür im Haushalt 2022 ein Betrag von 30.000 € veranschlagt war. Für weitere Beschaffungen war 2023 ein Betrag von 5.000 € eingeplant.</p> <p>Eine Beteiligung seitens des DRK wurde mit 10.000 € eingeplant, eine tatsächliche Zahlung wird aber nicht mehr erwartet. Die Gesamtkosten für den Bauwagen beliefen sich schlussendlich auf 38.682,08 € (zum Teil noch in 2023 geleistet). Hinzu kam noch ein Betrag von 2.707,40 € für eine Außentoilette.</p> <p>Die Abschreibung wird mit 10 Jahren angesetzt und ist ab 2023 berücksichtigt. Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom DRK sind nicht mehr veranschlagt.</p>							
INV 600124 Planung neue Krippe 29 26. - Baumaßnahmen		20.000 -20.000		20.000 -20.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Planung neue Kita</p> <p>Für ein allgemeines Konzept zur Weiterentwicklung der Kindergarten-/Krippenstandorte in Rethen und Vordorf wurden 2022 Mittel i. H. v. 40.000 € eingestellt. Das Konzept sollte sich an einer noch zu erstellenden Kindergartenplatzbedarfsplanung orientieren. Ein Haushaltsausgabereist wurde nicht gebildet.</p> <p>Der konkreten (baulichen) Planung weiterer Unterbringungsmöglichkeiten in den gemeindlichen Kitas wird eine Bedarfsanalyse vorgeschaltet, siehe die Erläuterungen zu SK 4291001 bei KTR 3650131. Für die bauliche Planung waren an dieser Stelle 2023 nochmals 20.000 € eingestellt. Eine Umsetzung in 2023 erfolgte nicht, da noch keine Bedarfsanalyse vorliegt.</p> <p>Der Betrag aus 2023 wird nicht als Haushaltsausgabereist übertragen, eine Neuveranschlagung erfolgt in 2025.</p> <p>Abschreibungen sind zunächst nicht berücksichtigt.</p>							
INV 600127 Spielgeräte Spielplatz Kleines Holz Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		10.000 -10.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte für den Spielplatz Kleines Holz in Rethen</p> <p>Auf dem Spielplatz Kleines Holz wurden neue Spielgeräte installiert. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 10.000 € aus. Abschreibungen sind über 10 Jahre vorzunehmen, 2023 nur mit 6 Monaten berechnet.</p>							
INV 600136 Spielgeräte Kindergarten Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		45.000 -45.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Kindergarten Vordorf</p> <p>Für den Kindergarten in Vordorf sollten neue Spielgeräte beschafft werden. Erste Schätzungen gingen von Kosten in Höhe von 45.000 € aus. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, der Ansatz wird als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen.</p> <p>Abschreibungen sind über 10 Jahre zu veranschlagen.</p>							
INV 600138 Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf 29 26. - Baumaßnahmen		40.000 -40.000	40.000 -40.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umgestaltung Außengelände Kindergarten Vordorf</p>							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Das Außengelände am Kindergarten in Vordorf sollte neu gestaltet werden. Der vorhandene Bauwagen ist abgängig, die Holzterrassen sind verfault, neue Geräte sollen beschafft werden. Zur Ausarbeitung der vorzunehmenden Maßnahmen hat der Gemeinderat eine Arbeitsgruppe gebildet. In den Haushalt 2023 wurden zunächst 40.000 € eingestellt. Dieser Ansatz wurde zur Hälfte für die Deckung der Mehrauszahlungen für die Krippencontainer verwendet. Daher erfolgt 2024 eine Neuveranschlagung des Gesamtbetrages.</p> <p>Da noch nicht endgültig feststeht, in welchem monetären Umfang welche Maßnahmen durchgeführt werden, wird für die Berechnung der Abschreibungen mit einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von 15 Jahren gerechnet.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	79.473	125.000	55.000	35.000	15.000	15.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-8.961						
Gesamtsumme	70.512	125.000	55.000	35.000	15.000	15.000	

Investitionen Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600082 Neubau Sporthalle		1.290.000	-110.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			400.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-1.290.000	-289.700				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung an die SG für Neubau Sporthalle Vordorf</p> <p>2018 waren für den Bau einer neuen Sporthalle Planungskosten i. H. v. 160.000 € vorgesehen. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen. Eine weitere Übertragung erfolgte nicht, der Ansatz wurde 2020 neu veranschlagt und als Haushaltsausgaberest nach 2021 übertragen wurde.</p> <p>Aufgrund der politischen Beschlusslage bei der Gemeinde und der Samtgemeinde wurde der o. a. Betrag 2021 als Anzahlung auf die endgültige Zuweisung an die Samtgemeinde gezahlt.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2023 war eine weitere Zuweisung an die Samtgemeinde in Höhe von 1.290.000 € eingeplant. Aufgrund der Kostenentwicklung wird dieser Betrag nicht ausreichen, so dass im Finanzplanjahr 2024 weitere 589.700 € veranschlagt wurden. Hierfür wurde eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant. Die weitere Kostenverfolgung hat ergeben, dass die in den Baukosten eingeplante Reserve nicht in voller Höhe benötigt wird. Der Ansatz in 2024 kann daher um 300.000 € auf 289.700 € reduziert werden. Damit sind folgende Auszahlungen bzw. Veranschlagungen erfolgt:</p> <p>Rechnungsergebnis 2021: 160.000 € Haushaltsansatz 2023: 1.290.000 € Haushaltsansatz 2024: 289.700 € Gesamtbetrag: 1.739.700 €</p> <p>Es ist davon auszugehen, dass die noch 2023 zu erwartende Abschlagsforderung der Samtgemeinde nicht die Höhe des Haushaltsansatzes 2023 erreichen wird. Der verbleibende Betrag wird als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen. Der Haushaltsplan 2024 enthält den Ansatz von 289.700 €.</p> <p>Die Abschreibungen orientieren sich an einer Nutzungsdauer von rd. 60 Jahren und sind wie auch die Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes ab 2025 berücksichtigt.</p>							
INV 600083 Neubau/Umbau Aufenthaltsraum am DGH Rethen	47.801						
29 26. - Baumaßnahmen	-47.801						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neubau/Umbau Aufenthaltsr./Freisitz am DGH Rethen</p> <p>Die alten Umkleiden am Gemeindezentrum sollen abgerissen werden. An dieser Stelle soll ein neuer Aufenthaltsraum mit einem Freisitz entstehen. Die Abrisskosten gehören daher zu den investiven Kosten für den Neubau.</p> <p>2018 waren Planungs- und erste Baukosten in Höhe von 80.000 € veranschlagt, der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen. Aufgrund vorliegender genauerer Kostenschätzungen wurden 2019 zusätzlich 50.000 € eingestellt, so dass 130.000 € an Haushaltsmitteln zur Verfügung standen. Diese Haushaltsmittel wurden als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen, eine Umsetzung der Maßnahme erfolgte nicht.</p> <p>2021 erfolgte eine komplette Neuveranschlagung der Haushaltsmittel in Höhe von 130.000 €. Da die Maßnahme nicht beendet werden konnte, wurden die verbleibenden Mittel als Haushaltsausgaberest nach 2022 und nochmals nach 2023 übertragen.</p> <p>Rechnungsergebnis 2021: 3.753,70 € Rechnungsergebnis 2022 47.801,26 € Haushaltsausgaberest 2023: 78.445,04 € Summe: 130.000,00 €</p> <p>Abschreibungen sind für eine Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.</p>							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600128 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		2.500 -2.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Rethen</p> <p>Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Rethen befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür wurden auf 2.500 € geschätzt, dieser Betrag war 2023 veranschlagt. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.</p> <p>Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.</p>							
INV 600129 Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		2.500 -2.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einhausung Lüftungsanlage Schießheim Eickhorst</p> <p>Die Lüftungsanlage des Schießstandes in Eickhorst befindet sich außerhalb des Gebäudes und soll mit einem Gehäuse versehen werden. Die Kosten hierfür wurden auf 2.500 € geschätzt, dieser Betrag war 2023 veranschlagt. Eine Umsetzung erfolgte 2023 nicht, der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.</p> <p>Abschreibungen sind für 9 Jahre eingeplant, da von einer Holzausführung ausgegangen wird.</p>							
INV 600130 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		12.500 -12.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Rethen</p> <p>Auf dem Sportplatz des TSV Rethen wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € gewährt werden, dieser Betrag war 2023 veranschlagt. Da die Umsetzung der Maßnahme zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 nicht absehbar war, wird der Ansatz als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen. Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600131 Zuschuss Flutlichtanlage Sportplatz Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		12.500 -12.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Flutlichtanlage TSV Vordorf</p> <p>Auch auf dem Sportplatz des TSV Vordorf wird eine neue Flutlichtanlage installiert. Dem Verein soll hierfür eine investive Zuweisung in Höhe von 12.500 € werden. Da die Umsetzung der Maßnahme zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 nicht absehbar war, wird der Ansatz als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.</p> <p>Dem TSV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt werden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 23 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600145 Zuschuss digitale Schießanlage Vordorf 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			11.700 -11.700				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss digitale Schießanlage Vordorf</p> <p>Der Schießclub Eichhörnchen Eickhorst e. V., das Schützenkorps Rethen e. V. und die Schützengesellschaft Vordorf e. V. haben bei der Gemeinde einen gemeinsamen Antrag auf Bezuschussung einer Umstellung der Schießstände auf digitale Auswertung gestellt. Insgesamt werden die Kosten für alle drei Schießstände bei rund 100.000 € liegen. Beantragt ist eine Förderung von 35.000 €, was rund einem Drittel der Gesamtkosten entspricht. Der restliche Betrag wird durch Fördermittel des Landessport-</p>							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>bundes und durch Eigenmittel getragen.</p> <p>Bei Gewährung des Zuschusses ist den Vereinen ein Bescheid zuzustellen, der eine Verwendung des Zuschusses für diesen Zweck und eine Mindestnutzungsdauer beinhaltet. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 10 Jahren ausgegangen.</p> <p>Für die Zuschüsse an die beiden übrigen Vereine siehe die INV 600146 und 600147.</p>							
INV 600146 Zuschuss digitale Schießanlage Eickhorst 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			11.700 -11.700				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss digitale Schießanlage Eickhorst</p> <p>Siehe hierzu die Erläuterungen zu INV 600145. Bei Gewährung des Zuschusses ist auch in diesem Fall ein Zuwendungsbescheid an den Verein zu fertigen.</p>							
INV 600147 Zuschuss digitale Schießanlage Rethen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			11.600 -11.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss digitale Schießanlage Rethen</p> <p>Siehe hierzu die Erläuterungen zu INV 600145. Bei Gewährung des Zuschusses ist auch in diesem Fall ein Zuwendungsbescheid an den Verein zu fertigen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	47.801	1.320.000	324.700				
Gesamtsumme Einzahlungen			-400.000				
Gesamtsumme	47.801	1.320.000	-75.300				

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600002 Querungshilfe L 321 in Rethen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	56.853 -56.853	13.200 -13.200					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Querungshilfe L 321 in Rethen</p> <p>Für den Bau einer Querungshilfe am Ortsausgang Rethen in Richtung Gr. Schwülper waren bereits 2018 Mittel vorgesehen. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. 2019 wurden weitere Mittel i. H. v. 10.000 € eingestellt, wodurch insgesamt 60.000 € zur Verfügung standen.</p> <p>Von 2019 nach 2020 wurden Haushaltsausgabereiste des ursprünglichen Betrages von 2018 in Höhe von 50.000 € erneut übertragen.</p> <p>Eine weitere Übertragung war haushaltsrechtlich nicht mehr zulässig, so dass für 2021 die Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 € neu veranschlagt wurden. Über diesen Betrag wurde erneut ein Haushaltsausgabereist gebildet.</p> <p>Im Laufe des Jahres 2022 wurde festgestellt, dass die Kosten für die Querungshilfe irrtümlich von der Samtgemeinde im Rahmen des Radwegebaus entlang der Landesstraße gezahlt wurden. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 70.042,35 €. 2022 erfolgte daraufhin eine Erstattung an die Samtgemeinde von 56.853,23 €, die einerseits durch den vorhandenen Haushaltsausgabereist (50.000 €), andererseits durch eine Verrechnung des für den Radwegebau zunächst zuviel gezahlten Betrages i. H. v. 6.853,23 € finanziert wurde (siehe INV 600011). Somit verbleibt ein Erstattungsbetrag von 13.189,12 € (70.042,35 € abzgl. 50.000 € und 6.853,23 €), der 2023 veranschlagt war. Da die Zahlung des Betrages mit der Samtgemeinde erst für 2024 abgesprochen war, wird der Ansatz als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen.</p> <p>Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.</p>							
INV 600009 Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	1.000 -1.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erwerb Grundvermögen (Gemeindestraßen)</p> <p>Für den etwaigen Ankauf kleinerer Straßen- oder Wegeflächen, die sich zur Zeit noch im Privateigentum der Anlieger befinden, sind jährlich 1.000 € eingeplant.</p>							
INV 600010 Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen 29 26. - Baumaßnahmen		30.000 -30.000	131.600 -131.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Tiefbaumaßnahmen Gemeindestraßen</p> <p>Mittel für den Ausbau bzw. die Erneuerung oder Erweiterung bestehender Erschließungsanlagen an Gemeindestraßen.</p> <p>2017 wurde der Ausbau des Gartenweges abgeschlossen, wofür insgesamt Kosten von 85.193,04 € entstanden sind. Da es sich hier um einen erstmaligen Ausbau des Gartenweges handelte, waren hierfür Erschließungsbeiträge festzusetzen. Aufgrund des gesetzlich geforderten Eigenanteils der Gemeinde von 10 % war mit Einzahlungen aus Erschließungsbeitrag von 76.673,74 € zu rechnen. Die Abrechnung und Erteilung der Bescheide erfolgte 2018. Abschreibungen bzw. Erträge aus Sonderposten wurden eingeplant.</p> <p>In 2022 waren Planung und Bau der Straßensanierung "Am Wellbusch" in Eickhorst geplant. Hierfür wurde von Kosten i. H. v. 190.000 € ausgegangen, unter Berücksichtigung einer Reserve wurde ein Haushaltsrest in 2021 von 240.000 € gebildet. Umgesetzt wird diese Maßnahme nicht, stattdessen werden Fußwege in Rethen und Eickhorst neu ausgebaut. Diese Maßnahmen konnten 2023 nicht abgeschlossen werden. Der aus 2022 zur Verfügung stehende Haushaltsausgabereist (30.000 €) wurde ebenso wie der Ansatz aus 2023 (ebenfalls 30.000 €) nach 2024 übertragen. Der noch verfügbare Haushaltsausgabereist aus 2021 (101.540,39 €) wird nicht nochmals übertragen, sondern neu in 2024 veranschlagt.</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt in den nächsten Jahren Schritt für Schritt die Gemeindestraßen zu erneuern. Hierfür waren 2022 Planungskosten i.H.v. 30.000 € eingestellt, der Ansatz wurde 2023 und auch 2024 wiederholt. Der Ansatz dient der Kostenermittlung für die Erneuerung weiterer Gemeindestraßen. Abschreibungen hierfür sind zunächst nicht berücksichtigt.</p>							
INV 600011 Radweg an der L 321	-6.853		1.400				

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	6.853		-1.400				

Erläuterungen:

Radweg an der L 321

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

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

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

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

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

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

Abschreibungen für die Investitionszuweisungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

INV 600043 Baugebiet Eickhorst	89.482						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-89.482						

Erläuterungen:

Baugebiet Eickhorst

2015 waren erste Planungskosten für die Erschließung des Baugebietes Ostfeld Süd in Eickhorst eingeplant. 2017 wurden Ansätze für die Zuweisungen an den Wasserverband (986.600 €) und die Baustraße (706.900 €) veranschlagt.

Die Kosten für den Endausbau waren in 2020 eingeplant. Der verfügbaren Restbetrag wurde als Haushaltsausgabereist nach 2021 zu übertragen. Da der Endausbau 2021 noch nicht abgeschlossen werden konnte, wurde über die noch verfügbaren Mittel erneut ein Haushaltsausgabereist nach 2022 und später nach 2023 übertragen.

Folgende Buchungen waren bisher zu verzeichnen:

Rechnungsergebnis 2017:	256.558,03 €
Rechnungsergebnis 2018:	467.481,20 €
Rechnungsergebnis 2019:	562.195,47 €
Rechnungsergebnis 2020:	609.258,46 €
Rechnungsergebnis 2021:	184.975,51 €
Rechnungsergebnis 2022:	89.482,37 €
Haushaltsausgabereiste nach 2023:	242.219,86 €
Gesamtkosten:	2.412.170,90 €

Der Verkauf der Grundstücke in Form des tatsächlichen Abgangs erfolgte 2018, die entsprechenden Anteile der Erschlies-

Gemeinde Vordorf

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

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

INV 600048 Errichtung Straßenlaternen		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Erläuterungen:

Errichtung Straßenlaternen

Für die Errichtung von Straßenlaternen sind ab 2024 jährlich wieder 5.000 € eingeplant. 2022 und 2023 wurden jährlich 10.000 € veranschlagt.

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

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

Abschreibungen werden über 25 Jahre berücksichtigt.

INV 600076 Baumaßnahmen Bushaltestellen	74.059	-251.200	-33.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	200.423	276.100	33.600				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.108						
29 26. - Baumaßnahmen	-272.375						
33 30. - Sonstige Investitionstätigkeiten		-24.900					

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Die Bushaltestellen im Gemeindegebiet wurden barrierefrei hergestellt und zu diesem Zweck mit "Kasseler Borden" ausgerüstet.

Die geleisteten Auszahlungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

Rechnungsergebnis 2018:	169,22 €
Rechnungsergebnis 2019:	375.628,07 €
Rechnungsergebnis 2020:	255.728,95 €
Rechnungsergebnis 2021:	92.987,59 €
Rechnungsergebnis 2022:	274.482,29 €
Rechnungsergebnis 2023:	270,00 €
Gesamtkosten:	999.266,12 €

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

Rechnungsergebnis 2019:	285.000,00 €
Rechnungsergebnis 2021:	110.592,80 €
Rechnungsergebnis 2022:	200.422,91 €
Rechnungsergebnis 2023:	- 6.382,77 € (Rückzahlung zu viel erhaltener Fördermittel)
Ansatz 2024:	33.600,00 €
Gesamtsumme:	623.232,94 €

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Seitens der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen (LNVG) lag ein Bescheid über den Teilwiderruf von Fördermitteln vor. Der Betrag war 2023 als Rückzahlung veranschlagt. Die Erträge aus der Auflösung wurden entsprechend angepasst. Anfang 2024 hat die Gemeinde eine Zahlung des Regionalverbandes i. H. v. 33.604,23 € erhalten. Der Betrag ist entsprechend 2024 veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre eingeplant.</p>							
INV 600078 Erschließung Gewerbegebiet Vordorf	-69.307	200.000	-59.500				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	69.307		59.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-200.000					

Erläuterungen:

Erschließung Gewerbegebiet Vordorf

Baukosten:

Eine erste vorläufige Schätzung hatte seinerzeit Gesamtkosten in Höhe von 1.179.200 € ergeben. Seit 2017 wurden folgende Ergebnisse erzielt bzw. Haushaltsansätze veranschlagt:

Rechnungsergebnis 2017:	4.290,55 €
Rechnungsergebnis 2018:	81.253,96 €
Rechnungsergebnis 2019:	555.420,32 €
Rechnungsergebnis 2020:	139.206,24 €
Rechnungsergebnis 2021:	33.649,73 €
Haushaltsansatz 2022:	660.000,00 € (als Haushaltsausgaberest nach 2023 übertragen)
Haushaltsansatz 2023:	200.000,00 €

Gesamtkosten: 1.673.820,80 €

Im Haushaltsplan 2022 waren für den Endausbau in 2022 660.000 € und eine VE für etwaige Schlussrechnungen in 2023 in Höhe von 95.000 € veranschlagt. Da weder 2022 noch 2023 Auftragsvergaben stattgefunden haben, wurde der Ansatz aus 2022 als Haushaltsausgaberest nach 2023 und der Ende 2023 verbliebene Haushaltsausgaberest nochmals nach 2024 übertragen. Für die Veranschlagung in 2023 lag eine neue Kostenberechnung des Planers vor. Hiernach wurden die Kosten auf rund 832.900 € geschätzt. Der Differenzbetrag zwischen dem zu bildenden Haushaltsausgaberest (660.000 €) und den noch zu erwartenden Kosten i. H. v. 172.900 € (832.900 € abzgl. 660.000 €) wurde 2023 eingestellt. Hinzu kommt eine Reserve von 27.100 €, so dass der Gesamtansatz in 2023 bei 200.000 € (172.900 € + 27.100 €) lag. Auch dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2024 übertragen.

Erschließungsbeiträge

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

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

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

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

Gemeinde Vordorf

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Die zwei noch vorhandenen Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 1.764 m² sollen gemäß Ratsbeschluss nun doch verkauft werden. Die hieraus erwarteten Beitragsanteile liegen bei 59.514,64 € und sind 2024 veranschlagt. Siehe auch die Erläuterungen bei Produkt 11111.</p>							
INV 600096 Neuordnung STREA Am Ostfeld, Eickhorst 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	951 -951	160.000 -160.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschl. Ostfeld Süd, Neuordnung STREA Am Ostfeld</p> <p>Durch die Erschließung des Baugebietes „Ostfeld“ in Eickhorst und die Einleitung des Oberflächenwassers aus dem Baugebiet in den vorhandenen Regenwasserkanal in der Straße „Am Ostfeld“ und aus den geänderten hydraulischen Anforderungen an die Regenwasserkanalisation wurde eine Neuordnung des öffentlichen Regenwasserkanals in der Straße Am Ostfeld notwendig. Die Gemeinde hat die auf die Straßenentwässerung entfallenden Anteile an den Wasserverband zu erstatten.</p> <p>2019 wurde der 1. Abschnitt fertiggestellt, der Anteil der Gemeinde hieran lag bei 107.371,29 €. 2023 wurde der zweite Abschnitt erneuert. Schätzungen des Wasserverbandes gingen von einem Gemeindeanteil i. H. v. 160.000 € aus. Dieser Betrag wurde entsprechend im Haushaltsjahr 2023 eingeplant.</p> <p>Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren, entsprechend sind Abschreibungen der Zuweisung einzuplanen. Bei Gesamtkosten von 267.371,29 € (107.371,29 € zzgl. 160.000 €) ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.348 €.</p> <p>Der "alte" Straßenentwässerungsanteil dieser Straße wurde mit Beginn der Bauarbeiten Mitte 2018 verschrottet. Der Restbuchwert lag damals bei 30.566,14 € und wurde außerordentlich abgeschrieben. Dies galt auch für den Sonderposten aus anteiligen Erschließungsbeiträgen, der zeitgleich außerordentlich abgeschrieben wurde. Der Restwert des Sonderpostens lag bei 20.026,40 €.</p>							
INV 600106 Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		42.700 -42.700					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zugang Straßengrundstücke Ostfeld Süd, Eickhorst</p> <p>Zusätzlich fällig werdende Zahlungen aus der Abrechnung des Übererlöses für die Flächen im Baugebiet Ostfeld Süd in Eickhorst, die als Gemeindestraßen genutzt werden. Ausführliche Erläuterungen hierzu finden sich bei Produkt 11111 bei Sachkonto 5321001 sowie unter der INV 600060.</p>							
INV 600135 Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth 29 26. - Baumaßnahmen		100.000 -100.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung Baugebiet Ihlenpfehl / Bärtjenroth</p> <p>An dieser Stelle werden die Auszahlungen für die Erschließung und die Einzahlungen aus den Erschließungsbeiträgen für dieses Baugebiet geplant. Im Haushaltsjahr 2023 waren zunächst Planungskosten für die Erschließung i. H. v. 100.000 € eingestellt. Bevor eine konkrete Planung erfolgen kann, ist zunächst ein Baugrundgutachten notwendig. Dieses Gutachten wurde 2023 beauftragt. In Abhängigkeit der Ergebnisse erfolgen die weitere Planung (Kostenschätzungen für den Straßenbau und die Straßenentwässerungsanteile) und eine konkrete Veranschlagung.</p> <p>Die Ende 2023 verbliebenen Mittel wurden als Haushaltsausgabereist nach 2024 übertragen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	414.916	581.800	139.000	6.000	6.000	6.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-269.730	-276.100	-93.100				
Gesamtsumme	145.186	305.700	45.900	6.000	6.000	6.000	

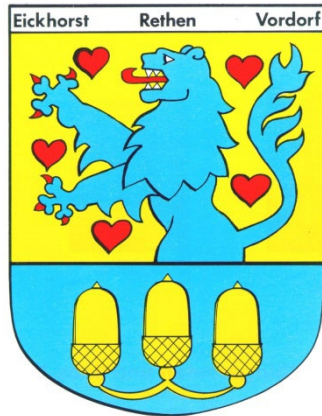
Gemeinde Vordorf

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 600030 Ausstattung DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	25.000 -25.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung DGH Rethen</p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. Der jährliche Grundbetrag liegt bei 2.000 €. 2019 war für die Beschaffung von Tischen und Stühlen ein erhöhter Ansatz eingeplant, die Beschaffung wurde jedoch nicht durchgeführt. In 2022 wurde der Ansatz erneut eingestellt. Da die Beschaffung auch 2022 nicht durchgeführt und auch kein Haushaltsausgaberesult gebildet wurde, ist der Betrag hierfür (17.000 €) in 2024 nochmals eingestellt. Hinzu kommen in 2024 weitere 8.000 € für etwaige weitere Ausstattungsgegenstände. Der Gesamtansatz liegt 2024 somit bei 25.000 €. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorzusehen.</p>							
INV 600059 Einrichtung DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			11.000 -11.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung DGH Vordorf</p> <p>2024 sind Mittel für eine neue Theke eingeplant. Ausgegangen wurde hierfür von einem Betrag von 11.000 €. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorzusehen (= 846 €/a, 2024 mit 6 Monaten eingeplant).</p>							
INV 600073 Tische und Stühle DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	33.555 -33.555						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Tische und Stühle DGH Vordorf</p> <p>2022 wurden Tische und Stühle beschafft, die tatsächlichen Kosten lagen bei 26.978,49 €. Weiterhin wurde unter dieser Investitionsnummer eine Spülmaschine gebucht, die Kosten von 6.576,37 € verursacht hat. Abschreibungen sind über 13 Jahre eingeplant.</p>							
INV 600087 Maschinen Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			2.500 -2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Maschinen Bauhof</p> <p>Mittel für die Beschaffung eines Rasenmähers für den Bauhof. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.</p>							
INV 600097 Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung DGH Eickhorst</p> <p>Für das DGH Eickhorst sind jährlich 2.000 € für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen eingestellt. Die Abschreibung erfolgt analog der Einrichtung für Kindertagesstätten mit 13 Jahren.</p>							
INV 600100 Zaun DGH Vordorf 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	5.305 -5.305						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zaun DGH Vordorf</p> <p>Am DGH Vordorf wurde 2022 ein Zaun errichtet. Die Kosten wurden auf 8.000 € geschätzt, tatsächlich sind Kosten in Höhe von 5.304,65 € entstanden. Abschreibungen sind über 15 Jahre Nutzungsdauer vorzusehen.</p>							
INV 600125 Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße) 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		-6.600 6.600	-2.800 2.800				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Veräußerung altes Feuerwehrhaus (Teichstraße)</p> <p>Das Gelände inkl. des alten Feuerwehrhauses in der Teichstraße sollte 2022 veräußert werden. Hierfür fielen nachträglich</p>							

Gemeinde Vordorf

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>noch Grundstücksfeststellungskosten i.H.v. 1.500 € an. Der Restbuchwert betrug damit insgesamt 2.823,30 €. Der Verkaufserlös wurde für den Haushalt 2022 auf 8.000 € geschätzt, sodass die Gemeinde einen a.o. Ertrag von rund 5.100 € erwartete. Der Verkauf erfolgte 2022 nicht, so dass 2023 nochmals Ansätze eingeplant waren. Inzwischen wurde von einem Verkaufspreis von 6.600 € ausgegangen, der außerordentliche Ertrag hätte damit bei rund 3.700 € gelegen. Der tatsächlich erzielte Kaufpreis für die Teilfläche des Gebäudes lag bei 15.525 €. 2024 ist nunmehr der Verkauf der verbliebenen Grundstücksfläche von 22 m² vorgesehen. Gerechnet wird mit einem Verkaufspreis von 2.800 €. Der Buchwert des verbliebenen Fläche liegt bei 401 €, so dass ein außerordentlicher Ertrag von rund 2.400 € entstehen wird.</p>							
INV 600139 Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000					
		-5.000					
<p><i>Erläuterungen:</i> Durchlaufkühler / Zapfanlage DGH Rethen 2023 waren Mittel für die Beschaffung eines Durchlaufkühlers und einer Zapfanlage für das DGH Rethen eingeplant. Im Laufe des Jahres hat sich herausgestellt, dass die Beschaffung nicht notwendig ist. Abschreibungen sind daher nicht mehr einzuplanen.</p>							
INV 600141 Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		9.500	7.500	2.000	2.000	2.000	
		-9.500	-7.500	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Ausstattungsgegenstände DGH Vordorf In der Küche des DGH Vordorf sind Ausstattungsgegenstände, insbesondere Elektrogeräte, neu zu beschaffen. Es wurde von Anschaffungskosten i. H. v. 7.500 € ausgegangen, die 2023 eingeplant waren. Weiterhin sind ab 2023 analog zu den übrigen Dorfgemeinschaftshäusern jährlich 2.000 € für Ausstattungsgegenstände vorgesehen. 2024 kommen weitere 5.500 € für den etwaigen Austausch weiterer Elektrogeräte hinzu. Für die Planung der Abschreibungen wurde von einer 10jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.</p>							
INV 600144 Zuweisungen an private Unternehmen 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			13.700				
			-13.700				
<p><i>Erläuterungen:</i> Zuweisungen an private Unternehmen Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU), Gemeindeanteil für Firmen im Gemeindegebiet. Es liegt ein Antrag einer Firma aus Vordorf vor, der Zuweisungsbetrag liegt bei knapp 13.700 €. Dieser Betrag ist im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. In der Regel wird die Verwendung dieser Zuweisungen im Zuwendungsbescheid auf 5 Jahre festgelegt. Abschreibungen sind daher über diesen Zeitraum zu berücksichtigen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	38.860	18.500	61.700	6.000	6.000	6.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		-6.600	-2.800				
Gesamtsumme	38.860	11.900	58.900	6.000	6.000	6.000	



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2024
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I.	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.500 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	8.000 €
III.	Saldo aus I. und II.	7.500 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	676.200 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	433.600 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	59.500 €
	Veräußerung von Sachvermögen	183.100 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	706.400 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-30.200 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-22.700 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2024	0 €
VIII.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	22.700 €
IX.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €

Beteiligungsbericht 2022



**Gemeinde
Vordorf**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Komunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

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

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

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

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Gemeinde Vordorf insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital	Anteile	Gesamte Anteile in % vom Stammkapital	Gesamte Anteile in Wert
FEAG (Fallersleber Elektrizitäts-Aktiengesellschaft)	3.342.240,00	6	0,129	4.320 €
Gesamt		6		4.320 €

II. Einzelarstellung

II. a FEAG (Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft)

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

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

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

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

Beirat

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

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), Bioerdgas Isenhagen GmbH(37,55 %), der Bürgerwindpark Jembke GmbH (5,5 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (23,97 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

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

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Vordorf

2022 wurde eine Dividende für 2021 i. H. v. 4.005,05 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

Keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.



Stellenplan

Stellenplan 2024 der Gemeinde Vordorf

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2023		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt mit Beamten/ Beamtinnen	tatsächlich besetzt 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 2024	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachbearbeiter/in	EG 10	1,00	1,00	0,00	1,00	k.u. 2028 in 0,5 E9a TVöD
2	Sachbearbeiter/in	EG 9b	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Sachbearbeiter/in	EG 8	0,50	0,63	0,00	0,63	
4	Bauhofmitarbeiter/in	EG 6	1,00	1,00	1,00	0,00	
5	Bauhofmitarbeiter/in	EG 5	0,50	0,50	0,50	0,00	
insgesamt			4,00	4,13	2,50	1,63	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit und informationisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2024	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsvergütung	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2024 der Gemeinde Vordorf

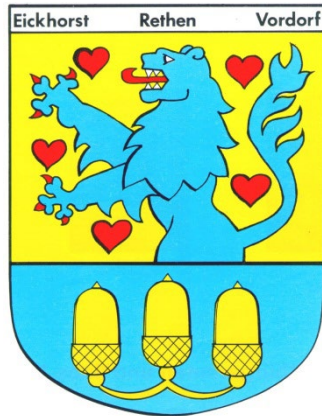
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

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

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 10	E 9b	E 8	E 6	E 5	E 3	gesamt	
1	Hauptverwaltung	1,00	1,00	0,50	0,00	0,00	0,00	2,50	
2	Bauhof	0,00	0,00	0,00	1,00	0,50	0,00	1,50	
..	Insgesamt	1,00	1,00	0,50	1,00	0,50	0,00	4,00	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Vordorf
Einwohnerzahl 30.06.2023: 3.109

Ergebnisplan und -planung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamterträge*	3.819.949	3.838.800	4.071.600	4.025.800	4.146.700	4.276.500
Gesamtaufwendungen*	3.290.927	4.180.600	4.249.800	4.261.600	4.294.400	4.356.900
Gesamtergebnis*	529.022	-341.800	-178.200	-235.800	-147.700	-80.400

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	512.645	-318.300	-311.600	-253.800	-147.700	-80.400
Deckung						
a) Überschuss außerordentl. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen		318.300	311.600	253.800	147.700	80.400
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis	16.377	-23.500	133.400	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen		23.500				
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	254.172	1.361.957	1.376.657	1.363.357	1.349.857	1.336.157
Kreditaufnahme im lfd. Jahr ** (ohne Umschuldung)	0	1.112.700	22.700	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	4.721	4.915	8.000	13.300	13.500	13.700
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-4.721	1.107.785	14.700	-13.300	-13.500	-13.700

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

** Die Kreditermächtigung aus 2023 wurde in Höhe von 750.964,43 € als Haushaltseinnahmerest nach 2024 übertragen

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2021 *1
Nettoposition gesamt *2	19.117.007,76	18.508.219,38
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	0,00	0,00
Jahresergebnis*:	529.021,64	229.527,01

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

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

Ergänzende Informationen:

	2023	2022	2021
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	420 v. H.	391 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	420 v. H.	398 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	420 v. H.	394 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2020 bis 2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2020 - 2022
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	977,00	1057,85
	zum 31.12.2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2022
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	81,75	328,67

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

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

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

** bei Samtgemeinden: Samtgemeindebereich

Kennzahlen:

Kennzahl	2021	2022	2023	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	89,07	89,49	86,96	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	5,94	6,76	7,95	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	12,62	12,71	12,57	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,53	0,53	0,54	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

<p>Reinvestitionsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$</p>	304,00	742,30	132,58	<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>= $\frac{\text{Schulden inkl. Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}}$</p>	-	-	-	<p>Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.</p>
<p>Transferaufwandsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$</p>	66,06	64,05	65,41	<p>Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.</p>