

# Gemeinde Rötgesbüttel



## Haushaltssatzung

und

## Haushaltsplan

Haushaltsjahr

# 2025





## Inhaltsübersicht

	Seite
1. <b>Haushaltssatzung 2025</b>	5
2. <b>Vorbericht</b>	7
3. <b>Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen</b> (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	33
4. <b>Übersicht über die gebildeten Kostenstellen</b>	37
5. <b>Haushaltsvermerke und Budgetvermerke</b>	41
6. <b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden</b>	45
7. <b>Gesamthaushalt</b>	49
Gesamtergebnishaushalt	50
Gesamtfinanzhaushalt	51
8. <b>Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen</b>	53
9. <b>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen</b>	177
10. <b>Investitionsprogramm 2023 - 2028 Übersicht</b>	181
11. <b>Investitionen mit Erläuterungen</b>	185
12. <b>Nachweis der Investitionsfinanzierung</b>	203
13. <b>Beteiligungsbericht 2023</b>	207
14. <b>Stellenplan</b>	211
15. <b>Daten der Haushaltswirtschaft</b>	215



# HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Rötgesbüttel für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel in der Sitzung am 03.03.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.975.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	3.004.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	11.800 Euro

### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.740.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.686.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	292.300 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	384.600 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	44.500 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	5.900 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	3.077.000 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.077.000 Euro

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 44.500 Euro festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 588.900 Euro festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 456.700 Euro festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

### 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	668 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	447 v. H.

### 2. Gewerbesteuer

400 v. H.

Rötgesbüttel, 03.03.2025



Schölkmann  
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 .....	17
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand .....	19
4.2 Transferaufwendungen .....	20
4.3 Abschreibungen .....	22
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	22
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen .....	23
5 Ergebnis .....	24
6 Finanzplan .....	25
6.1 Investitionstätigkeit .....	25
6.2 Finanzierungstätigkeit .....	26
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden .....	27
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen .....	29
8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel .....	29
8.2 Bevölkerung .....	30
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel .....	31

# 1 Allgemeines

## 1.1 Gesetzliche Grundlagen

### Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

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

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

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

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

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

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

Die Ergebnisse dieser Jahre sind folgender Tabelle angeführt.

Die folgende Tabelle zeigt die Ergebnisse der jeweiligen Jahresabschlüsse seit 2011:

Jahr	Erstellt	Kenntnisgabe Rat	Entlastung Rat	Geprüft	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
2011	18.10.2016		19.02.2018	ja	51.595,70 €	48.575,25 €
2012	30.08.2017	03.11.2017	27.05.2019	ja	49.826,28 €	1.583,09 €
2013	18.05.2018	11.06.2018	06.05.2020	ja	13.850,51 €	23.544,70 €
2014	04.09.2018	15.10.2018	21.09.2020	ja	83.199,33 €	14.054,97 €
2015	02.10.2019	09.12.2019	19.07.2021	ja	85.896,26 €	26.954,04 €
2016	24.03.2020	06.05.2020	19.07.2021	ja	126.402,24 €	19.590,99 €
2017	14.07.2020	10.08.2020	23.05.2024	nein*	12.791,88 €	1.500,00 €
2018	18.05.2021	19.07.2021	23.05.2024	nein*	214.860,64 €	944,80 €
2019	06.07.2021	07.10.2021	23.05.2024	nein*	150.378,12 €	50.274,02 €
2020	22.07.2022	10.11.2022	23.05.2024	nein*	86.057,04 €	4.200,00 €
2021	28.06.2023	24.08.2023	23.05.2024	nein*	111.454,89 €	0,00 €
2022	13.07.2023	18.12.2023	23.05.2024	nein*	222.261,11 €	437,00 €
2023	10.04.2024	23.05.2024	noch offen	ja	153.280,64 €	5.000,00 €

\*Für die Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 hat die Gemeinde in seiner Sitzung vom 06.11.2023 beschlossen von der Möglichkeit des Gesetzes über die Beschleunigung kommunaler Abschlüsse sowie von den Änderungen des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes Gebrauch zu machen und auf die Prüfung der Jahresabschlüsse 2017 bis einschließlich 2022 zu verzichten. Die Jahresabschlüsse wurden am 23.05.2024 entlastet. Für den Jahresabschluss 2023 erfolgte die Prüfung wieder regulär, eine Entlastung durch den Rat steht noch aus.

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

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

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

## 2 Übersicht über die Haushaltslage

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

### Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
ordentliche Erträge	2.687.976	2.772.500	2.975.300
ordentliche Aufwendungen	2.534.695	2.885.600	3.004.600
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>153.281</b>	<b>-113.100</b>	<b>-29.300</b>
Außerordentliche Erträge	5.000	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	--	11.800
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>-11.800</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>158.281</b>	<b>-113.100</b>	<b>-41.100</b>

Im ordentlichen Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 2.975.300 € an Erträgen und 3.004.600 € an Aufwendungen vor. Damit entsteht voraussichtlich ein Fehlbetrag von 29.300 € in 2025 im ordentlichen Ergebnis.

Der außerordentliche Ergebnishaushalt weist in 2025 einen Fehlbetrag von - 11.800 € und in 2026 einen Überschuss in Höhe von 608.200 € auf, sodass der außerordentliche Ergebnishaushalt in 2025 als unausgeglichen gilt.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist im Haushaltsjahr 2025 (- 29.300 €) und den Finanzplanjahren 2026 (- 77.200 €) und 2027 (- 19.400 €) im ordentlichen Ergebnishaushalt und 2025 im außerordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall.

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

Für die Finanzplanjahre 2025, 2026 und 2027 ist der Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis fiktiv durch Entnahmen aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2011 bis 2023 bei 1.208.574,00 €. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der

voraussichtlichen Fehlbeträge in 2025 (- 29.300 €), 2026 (- 77.200 €) und 2027 (- 19.400 €) ausreichend (in Summe 125.900 €).

Für der Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis 2025 kann ein Haushaltsausgleich ebenfalls nur fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses erfolgen. Diese liegt nach der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2011 bis 2023 bei 190.915,06 € und ist damit für die Deckung des voraussichtlichen Fehlbetrages in 2025 (- 11.800 €) ausreichend.

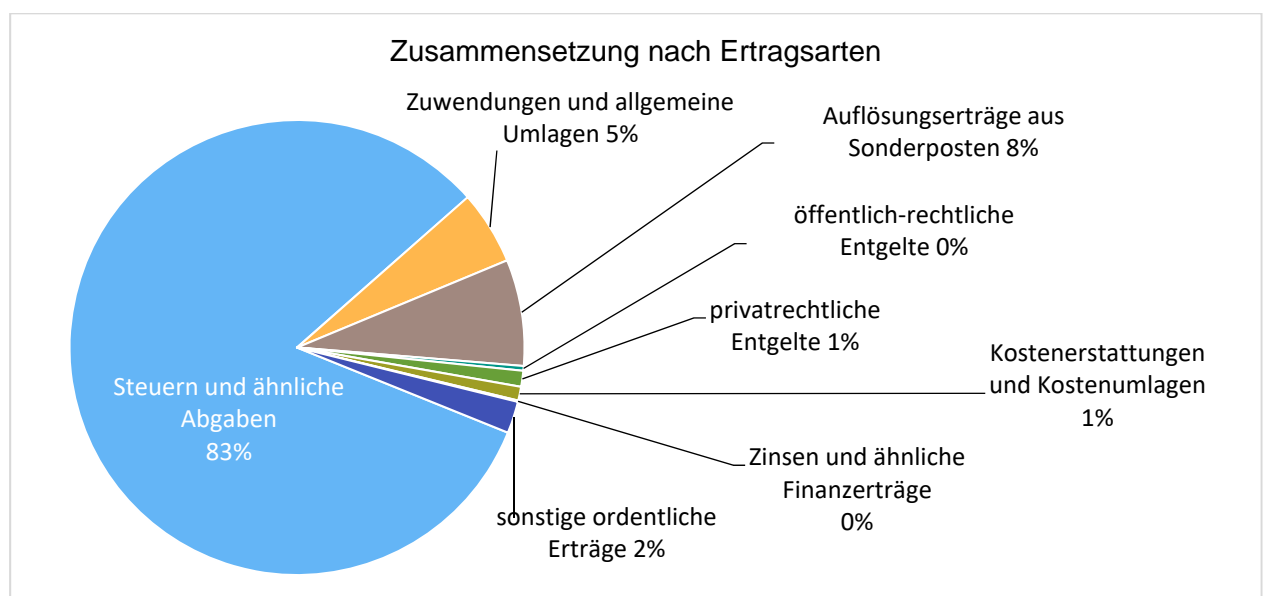
### 3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.975.300 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

#### Ertragsübersicht

	Plan 2025	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	2.451.600	82,40
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.700	5,23
Auflösungserträge aus Sonderposten	224.700	7,55
öffentlich-rechtliche Entgelte	10.200	0,34
privatrechtliche Entgelte	33.600	1,13
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.200	0,98
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.800	0,09
sonstige ordentliche Erträge	67.500	2,27
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.975.300</b>	<b>100,00</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.975.300</b>	<b>100,00</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2025 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 2.772.500 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Erträge um 202.800 Euro auf 2.975.300 Euro.

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

### Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	2.299.000	2.451.600	152.600 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.600	155.700	40.100 ↗
Auflösungserträge aus Sonderposten	195.000	224.700	29.700 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	10.200	10.200	0 →
privatrechtliche Entgelte	36.700	33.600	-3.100 ↘
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.700	29.200	-16.500 ↘
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.800	2.800	0 →
sonstige ordentliche Erträge	67.500	67.500	0 →
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.975.300</b>	<b>202.800 ↗</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.975.300</b>	<b>202.800 ↗</b>

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen für 2025 (+ 152.600 € ggü. 2024) ergibt sich hauptsächlich aus den Einkommensteueranteilen (+ 131.900 € gegenüber 2024). Darüber hinaus ergibt sich eine kleine Verbesserung des Umsatzsteueranteils für 2025 (+ 700 €). Die Gewerbesteuer wurde aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre vorsichtig angehoben (+ 20.000 € ggü. Ansatz 2024), der Hebesatz für die Gewerbesteuer hat sich jedoch nicht geändert. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Die höheren Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich aus der besonders hoch ausfallenden allgemeinen Zuweisung der Samtgemeinde in 2025 (+ 40.100 €). Diese fällt 2025 aufgrund der geringeren Steuerkraftmesszahl der Gemeinde höher aus und liegt für Rötgesbüttel bei 101.100 €.

Die gestiegenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (+ 29.700 €) lassen sich für 2025 insbesondere auf die bereits erhaltenen und erst ab 2025 geplanten Erträge aus der unentgeltlichen Übertragung des Wirtschaftsweges Südfeld durch die Deutsche Bahn (+ 29.800 €) zurückführen. Die Erträge sind bereits mit der unentgeltlichen Übertragung in 2023 entstanden und in 2024 bei der Planung nicht berücksichtigt worden. Diesen Erträgen stehen ebenfalls ab 2025 geplante Abschreibungen in gleicher Höhe gegenüber (siehe Erl. Abschreibungen und Produkt 55501) Ab 2025 sind ebenfalls erstmals Erträge aus den Zuweisungen für die Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes (+ 5.700 €), sowie für den Hochwasserschutz (+ 2.600 €) berücksichtigt. Darüber hinaus gibt es kleinere Abweichungen bei anderen Produkten.

Die Minderungen bei den privatrechtlichen Entgelten (- 3.100 €) ergeben sich aus dem Wegfall der Mieterträge für das Gebäude an der B4 (+ 3.100 €).

Die Kostenerstattungen und Umlagen (- 16.500 €) fallen unter anderem durch geringere erwartete Kostenerstattungen von Bebauungsplänen (- 20.000 €) in 2025 ggü. 2024 niedriger aus. Ab 2025 sind erstmals Erstattungen durch ein Unternehmen (+ 2.500 €) für die Beteiligung am Klimabonus der Windanlagen in Vordorf eingeplant. Die Erstattungen von

der Samtgemeinde für die gemeinschaftlich genutzte Sporthalle wurden an das Ergebnis 2023 angepasst und um + 1.000 € höher veranschlagt.

Bei den öffentlich-rechtlichen Erträgen, den Zinserträgen und den sonstigen ordentlichen Erträgen gibt es keine Steigerungen bzw. Minderungen ggü. den Ansätzen 2024.

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

### Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	2.243.355	2.299.000	2.451.600	2.556.300	2.663.400	2.762.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.337	115.600	155.700	133.600	133.600	133.600
Auflösungserträge aus Sonderposten	195.581	195.000	224.700	229.000	218.600	208.900
öffentlich-rechtliche Entgelte	10.409	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
privatrechtliche Entgelte	37.969	36.700	33.600	33.600	33.600	33.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.436	45.700	29.200	29.200	28.400	28.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.205	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
sonstige ordentliche Erträge	79.683	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.687.976</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.975.300</b>	<b>3.062.200</b>	<b>3.158.100</b>	<b>3.247.300</b>
außerordentliche Erträge	5.000	0	0	608.200	--	--
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.692.976</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.975.300</b>	<b>3.670.400</b>	<b>3.158.100</b>	<b>3.247.300</b>

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen fallen für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 voraussichtlich geringer aus als 2025 (- 22.100 €). Die allgemeine Zuweisung der Samtgemeinde fällt 2025 aufgrund der geringeren Steuerkraftmesszahl der Gemeinde höher aus und liegt für Rötgesbüttel bei 101.100 €. Aufgrund des außergewöhnlich hohen Zuweisungsbetrages in 2025 wurde der Ansatz für die Finanzplanung nicht fortgeschrieben, stattdessen wurde für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 der Durchschnitt der vergangenen 5 Jahre (rd. 79.000 €) herangezogen.

## Steuern

### Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel hat am 26.09.2024 im Rahmen der Grundsteuerreform 2025 folgende Hebesätze in der neuen Hebesatzsatzung beschlossen:

Grundsteuer A: 668 v. H.

Grundsteuer B: 447 v. H.

Gewerbsteuer: 400 v. H.

Die Hebesätze der Grundsteuer A und B entsprechen den aufkommensneutralen Hebesätzen gem. § 7 Abs. 1 NGrStG (Niedersächsisches Grundsteuergesetz). Eine Anpassung des Hebesatzes der Gewerbsteuer erfolgte nicht, jedoch wurden die Beträge für die Erträge und Einzahlungen aus der Gewerbsteuer aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre leicht angehoben. Es wird auf die Erläuterungen bei den jeweiligen Sachkonten im Produkt 61101 verwiesen.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

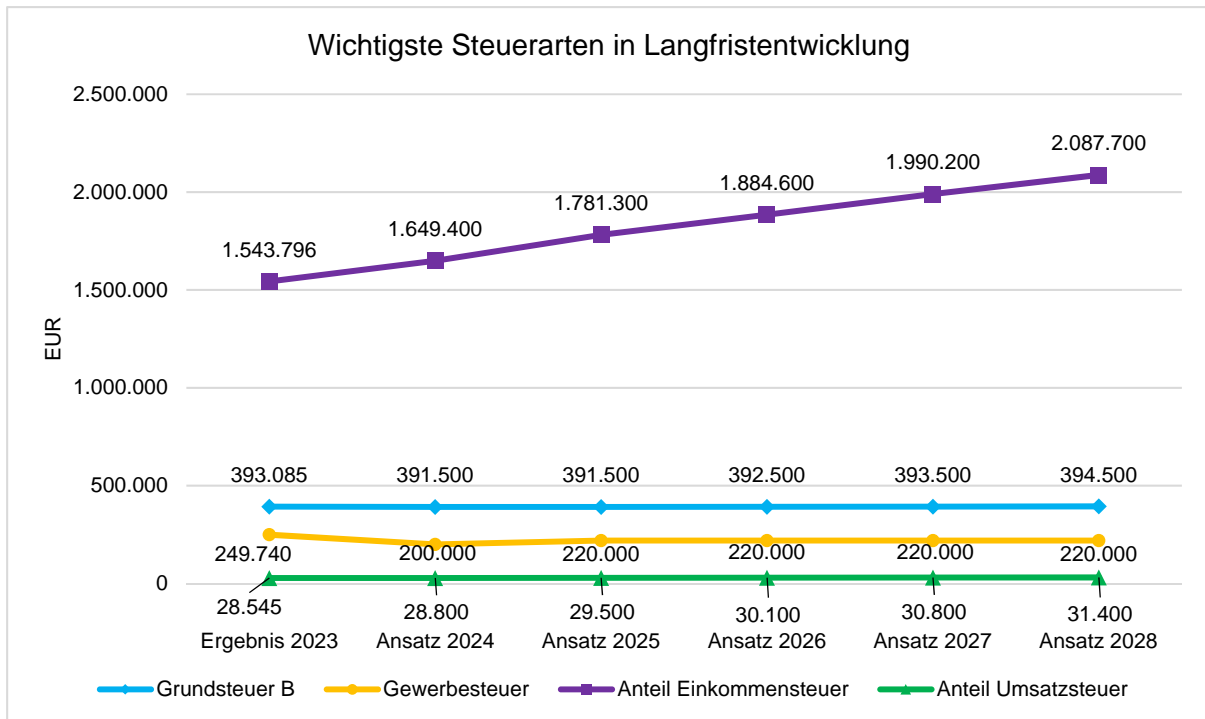
### Steuerarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	17.789	17.800	17.800	17.600	17.400	17.200
Grundsteuer B	393.085	391.500	391.500	392.500	393.500	394.500
Gewerbsteuer	249.740	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Anteil Einkommensteuer	1.543.796	1.649.400	1.781.300	1.884.600	1.990.200	2.087.700
Anteil Umsatzsteuer	28.545	28.800	29.500	30.100	30.800	31.400
Hundesteuer	10.400	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen</b>	<b>2.243.355</b>	<b>2.299.000</b>	<b>2.451.600</b>	<b>2.556.300</b>	<b>2.663.400</b>	<b>2.762.300</b>

Die Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen wurden anhand des Orientierungsdaten-erlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2025: + 8,0 %, 2026: + 5,8 %, 2027: + 5,6 % und 2028: + 4,9 %. / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2025 + 2,5 %, 2026: + 2,0 %, 2027: + 2,2 % und 2028: + 2,2 %). Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde bei der Steigerung von den Ansätzen 2024 (Einkommensteueranteil: 1.649.400 € und Umsatzsteueranteil: 28.800 €) ausgegangen.

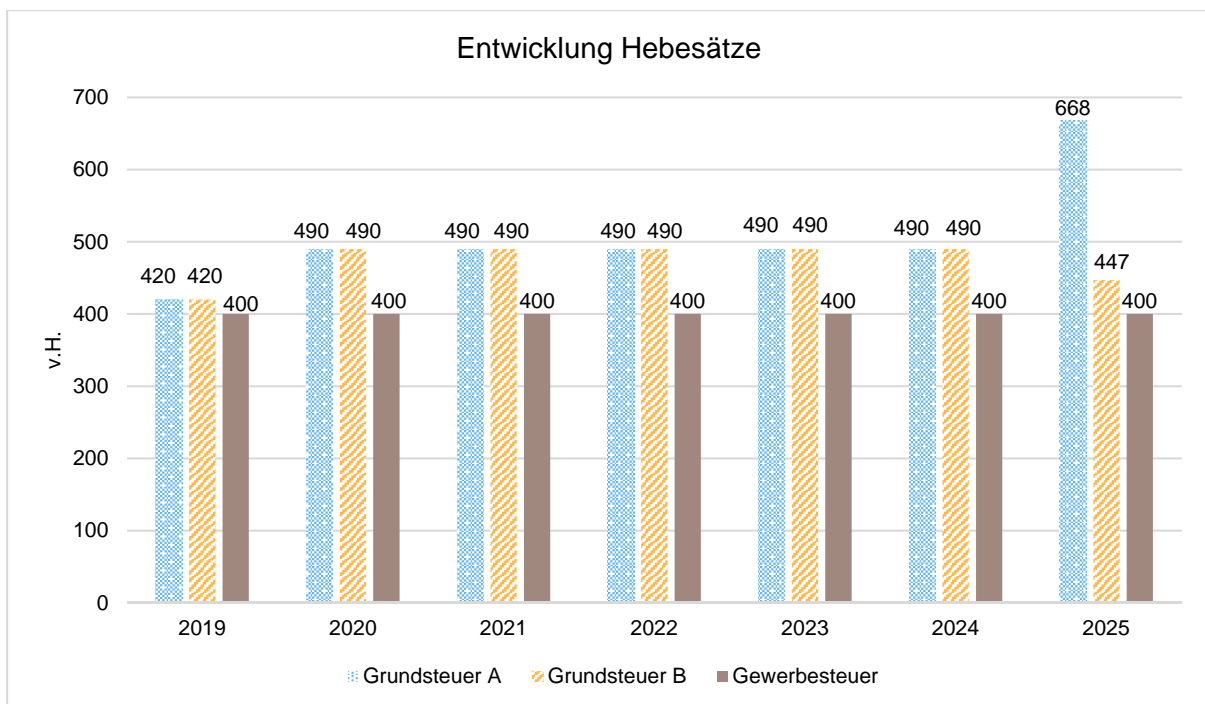
## Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



## Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



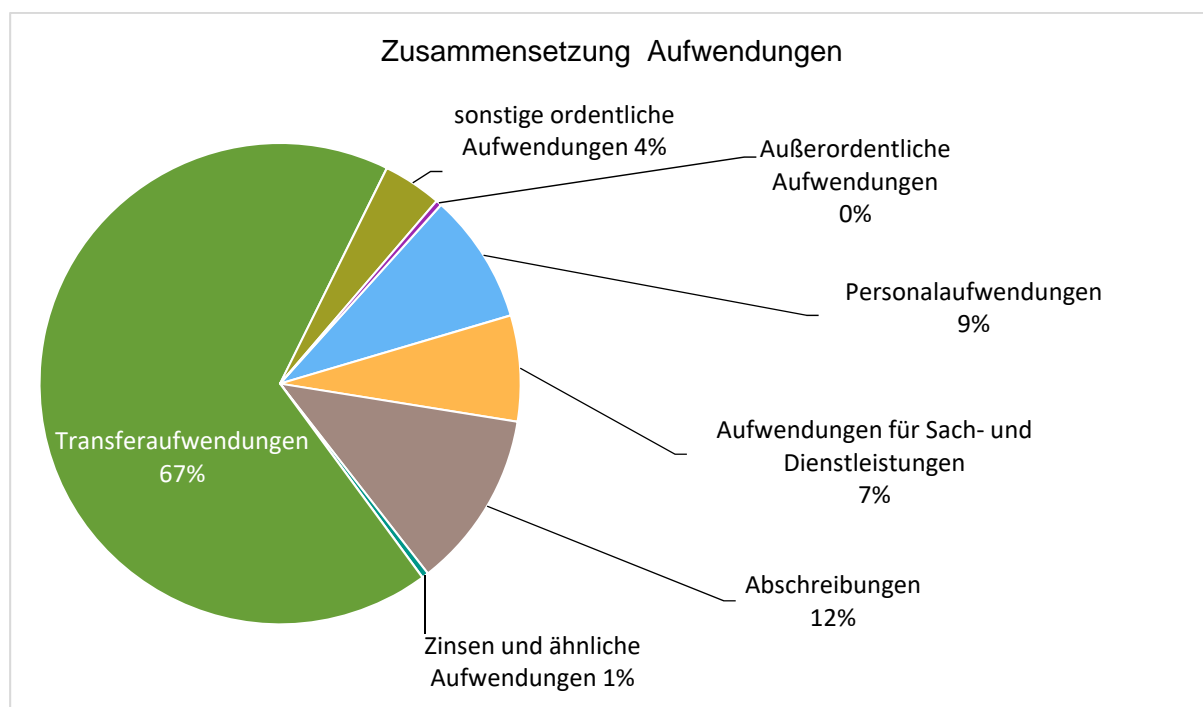
## 4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 3.016.400 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

### Aufwandsarten

	Plan 2025 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	264.100	8,76
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.600	7,11
Abschreibungen	360.100	11,94
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.200	0,44
Transferaufwendungen	2.033.400	67,41
sonstige ordentliche Aufwendungen	119.200	3,95
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.004.600</b>	<b>99,61</b>
Außerordentliche Aufwendungen	11.800	0,39
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>3.016.400</b>	<b>100,00</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2025 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.885.600 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 130.800 Euro auf 3.016.400 Euro.

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

### Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Personalaufwendungen	230.500	264.100	33.600 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.900	214.600	-51.300 ↘
Abschreibungen	309.900	360.100	50.200 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.800	13.200	6.400 ↗
Transferaufwendungen	1.971.900	2.033.400	61.500 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	100.600	119.200	18.600 ↗
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.885.600</b>	<b>3.004.600</b>	<b>119.000 ↗</b>
Außerordentliche Aufwendungen	--	11.800	11.800 ↗
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>2.885.600</b>	<b>3.016.400</b>	<b>130.800 ↗</b>

Bei den Aufwendungen für Personal (+ 33.600 €) ist zu beachten, dass für 2025 zwei geringfügige Stellen für die Verwaltung eingeplant sind (rd. 17.400 €). Für 2025 sind neben einer Stufung und der Anpassung der Deckungsreserve, auch die Erhöhungen der Urlaubs- und Überstundenrückstellungsansätze um jeweils 2.000 € berücksichtigt. Darüber hinaus sind für alle Mitarbeitenden 2025 die Tarifsteigerungen berücksichtigt worden.

Die außerordentlichen Abschreibungen betreffen 2025 den Abriss der Garage des Bauhofs am Teenietreff im Zuge der Umnutzung des alten Feuerwehrhauses. Aufgrund eines Restbuchwertes der Garage entstehen hierbei außerordentliche Abschreibungen i. H. v. 11.800 €.

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

### Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	204.562	230.500	264.100	269.500	273.500	278.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.436	265.900	214.600	201.200	187.100	189.800
Abschreibungen	318.846	309.900	360.100	378.100	368.300	350.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.406	6.800	13.200	29.900	29.700	29.600
Transferaufwendungen	1.678.623	1.971.900	2.033.400	2.181.200	2.238.700	2.261.900
sonstige ordentliche Aufwendungen	68.822	100.600	119.200	79.500	80.200	79.500
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.534.695</b>	<b>2.885.600</b>	<b>3.004.600</b>	<b>3.139.400</b>	<b>3.177.500</b>	<b>3.189.600</b>
Außerordentliche Aufwendungen	0	--	11.800	--	--	--
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>2.534.695</b>	<b>2.885.600</b>	<b>3.016.400</b>	<b>3.139.400</b>	<b>3.177.500</b>	<b>3.189.600</b>

## 4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

### Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	213.949	218.100	165.600	161.100	146.500	149.400
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	12.285	23.300	16.100	12.800	12.800	12.800
Mieten und Pachten, Leasing	813	1.100	1.400	1.100	1.400	1.100
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	31.388	23.400	31.500	26.200	26.400	26.500
<b>Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen</b>	<b>258.436</b>	<b>265.900</b>	<b>214.600</b>	<b>201.200</b>	<b>187.100</b>	<b>189.800</b>

Die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen fallen 2025 um 51.300 € geringer aus als 2024.

Die Ansätze bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für unbewegliches Vermögen fallen 2025 in Summe geringer aus (- 52.500 €). Insbesondere die Bewirtschaftungskosten für Energie sind geringer veranschlagt (- 27.100 €), was unter anderem auch an der Nutzungsvereinbarung mit dem Sportverein für die Abrechnung der Energiekosten des Sportheims und Sportplatzes (insgesamt 13.400 € Ansatz in 2024) liegt. Des Weiteren waren in 2024 erhöhte Ansätze für verschiedene Maßnahmen eingeplant, wie beispielsweise der Austausch der Heizungsanlage im Gemeindebüro (9.000 €) oder Mittel für die Sanierung der Wohnung an der B4 (4.000 €) und die Umnutzung des alten Feuerwehrhauses als Bauhof (10.000 €). Für 2025 stehen im Haushalt stattdessen zusätzliche Mittel für Malerarbeiten an der Außenfassade und Klemmschutze an den Innentüren der Krippe zur Verfügung (+ 12.000 €). Der Ansatz der Unterhaltung für den Kindergarten wird aufgrund der jährlichen Wartungen der raumluftechnischen Anlagen und dem geplanten Wechsel auf eine elektronische Schließanlage in 2025 ebenfalls angehoben (+ 6.000 €). Die Ansätze für die Unterhaltung der Gemeindestraßen fallen 2025 geringer aus als in 2024 (- 16.000 € ggü. 2024). 2024 waren noch zusätzliche Mittel für die Sanierung des Fußweges Schierenbalken zzgl. Baumschnitt entlang der Gemeindestraßen eingeplant. Auch für Baumpflegearbeiten entlang der Wirtschaftswege wird 2025 erneut ein höherer Ansatz eingeplant (+ 1.500 € ggü. 2024). Im Übrigen ergeben sich weitere geringe Abweichungen bei dieser Aufwandsart.

Die Unterhaltung des beweglichen Vermögens und der Fahrzeuge fallen 2025 um 7.200 € geringer aus als 2024. Ursächlich sind unter anderem der geringere Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen im Zentralen Service i. H. v. 2.500 € für die Beschaffung eines weiteren Laptops und Bürostühle (- 1.000 € ggü. Ansatz 2024) und im Bereich Kindertagesstätte (insgesamt - 5.000 € ggü. 2024), da in 2024 für Schränke ein höherer Ansatz geplant war. Die Mittel für die Fahrzeughaltung beim Bauhof wurden aufgrund erfolgreicher Reparaturen in den Vorjahren um 2.000 € gesenkt. Im Übrigen ergeben sich weitere geringe Abweichungen bei dieser Aufwandsart.

Die Mieten und Pachten fallen alle zwei Jahre etwas höher aus aufgrund von Anmietungen von Toilettenwagen für das Bettenrennen.

Die sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwendungen fallen in 2025 um 8.100 € höher aus 2024. Ursächlich hierfür sind die Aufwendungen für die Aufstellung von Ortstafeln mit historischem Bezug im Rahmen der anstehenden 800 Jahr-Feier in 2026 (+ 5.000 €), sowie einem Ansatz für den Erwerb von Heizöl (+ 6.500 €) für die Kita. Dem gegenüber stehen geringere Energiekosten für die Straßenbeleuchtung (- 4.000 €). Kleinere Abweichungen ergeben sich aus der Anhebung der Reisekosten (+ 100 €) und die in 2025 einmalig anfallenden Beratungskosten für die Ausschreibung eines Versicherungsverwechslers in Form einer Prämie (+ 500 €).

## 4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage (433.700 €), der Kreisumlage (747.100 €) und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (799.700 €) zusammen. Die Zuwendungen im Kindergartenbereich steigen jährlich an.

Die Kreisumlage wurde 2023 aufgrund des hohen Betrages (784.416 €) nur anteilig veranschlagt und zum Teil durch eine Rückstellung aus 2022 gedeckt. Dasselbe gilt für die Samtgemeindeumlage 2023 (421.595 €). Für 2025 fällt die Kreisumlage etwas geringer aus als der Ansatz für die Kreisumlage 2024 (- 1.200 €) und beträgt 2025 747.100 €. Die Samtgemeindeumlage steigt auf 433.700 €, sodass sich der Ansatz im Vergleich zu 2024 um + 19.200 € erhöht.

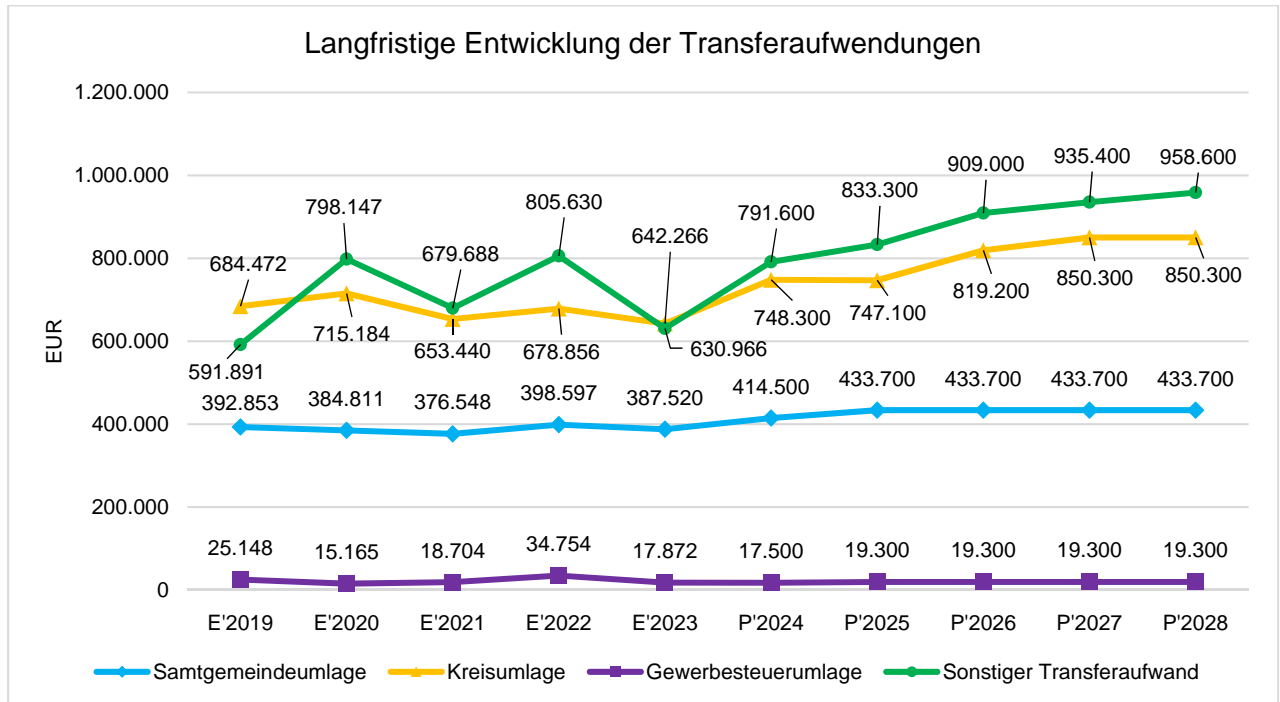
Der Ansatz der Gewerbesteuerumlage steigt für 2025 aufgrund der Erhöhung der Gewerbesteuererträge um 1.800 €.

Auch die Betriebskostenzuweisungen an das DRK sind in Summe wieder gestiegen (+ 27.300 €), wobei sich beim Kindergarten Minderaufwendungen (- 85.000 €) und bei der Krippengruppe Mehraufwendungen (+ 112.300 €) ergeben. Dies ist auf die Schließung einer Kindergartengruppe in 2024 und die insgesamt steigenden Personalkosten zurückzuführen. Aufgrund einer Nutzungsvereinbarung zwischen der Gemeinde und dem VfL Rötgesbüttel über die Nutzung der Sportanlagen zahlt die Gemeinde dem Verein künftig einen jährlichen Zuschuss i. H. v. 10.500 €, dafür muss dieser für die Bewirtschaftungskosten aufkommen. Darüber hinaus wurde für 2025 ein zusätzlicher Zuschuss i. H. v. 3.000 € für die Sanierung der Flutlichtanlage eingeplant. Des Weiteren ergeben sich kleine Änderungen bei der Aufwandsart, unter anderem aufgrund der Ablösevereinbarung mit dem Landkreis bezüglich der Querungshilfe (siehe Produkt 54201).

### Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Samtgemeindeumlage	387.520	414.500	433.700	433.700	433.700	433.700
Kreisumlage	642.266	748.300	747.100	819.200	850.300	850.300
Gewerbesteuerumlage	17.872	17.500	19.300	19.300	19.300	19.300
Sonstiger Transferaufwand	630.966	791.600	833.300	909.000	935.400	958.600
<b>Transferaufwendungen gesamt</b>	<b>1.678.623</b>	<b>1.971.900</b>	<b>2.033.400</b>	<b>2.181.200</b>	<b>2.238.700</b>	<b>2.261.900</b>

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



Die Kreisumlage 2025 beträgt 99 Mio. €, 2024 lag sie noch bei 95 Mio. €. Der Hebesatz der Kreisumlage liegt bei 39,2 von Hundert. Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die maßgebende StKmZ der Gemeinde Rötgesbüttel liegt für die Berechnung der Kreisumlage 2025 bei 1.905.695 € und liegt damit - 2 % unter der StKmZ 2024 (1.943.894 €). In den Folgejahren werden aufgrund der Finanzplanung des Landkreises Steigerungen der gesamten Kreisumlage auf 104 Mio. € (2026, + 5,05 %), 108 Mio. € (2027, + 3,85 % ggü. 2026) und nochmals 108 Mio. € (2028) erwartet.

Gesamtbeträge der Kreisumlage seit 2012

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
in Mio. €	60,7	66,8	68,2	73,9	74,6	74,6	77,8	82,0	88,0	82,0	87,0	91,0	94,0	99,0

Die Samtgemeindeumlage für 2025 beträgt insgesamt 4,9 Mio. €. Der Anteil der Gemeinde liegt für 2025 bei rd. 433.700 € (rd. 19.300 € mehr ggü. 2024). 2024 lag die Gesamtsumme der Samtgemeindeumlage bei 4.635.000 €, der Anteil der Gemeinde bei 235.638 €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Für den Haushalt 2025 wurden die Einwohnerzahlen vom 30.06.2023 auf Basis des Zensus 2022 berücksichtigt, da die Einwohnerzahlen für den 30.06.2024 auf Basis des Zensus 2022 erst im April 2025 erwartet wurden.

### 4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

#### Abschreibungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	318.837	309.900	360.100	378.100	368.300	350.600
Abschreibungen auf Finanzanlagen	9	--	--	--	--	--
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>318.846</b>	<b>309.900</b>	<b>360.100</b>	<b>378.100</b>	<b>368.300</b>	<b>350.600</b>

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

- Umnutzung altes Feuerwehrhaus als Gemeinschaftseinrichtung
- Umnutzung Fahrzeughalle FwH als Bauhof
- Photovoltaik auf dem Dach der neuen Gemeinschaftseinrichtung
- Neuordnung der Straßenentwässerung an verschiedenen Stellen
- Hochwasserschutzmaßnahmen
- Fahrbahnerweiterung am Festplatz
- neue Brandmeldeanlage im Kindergarten

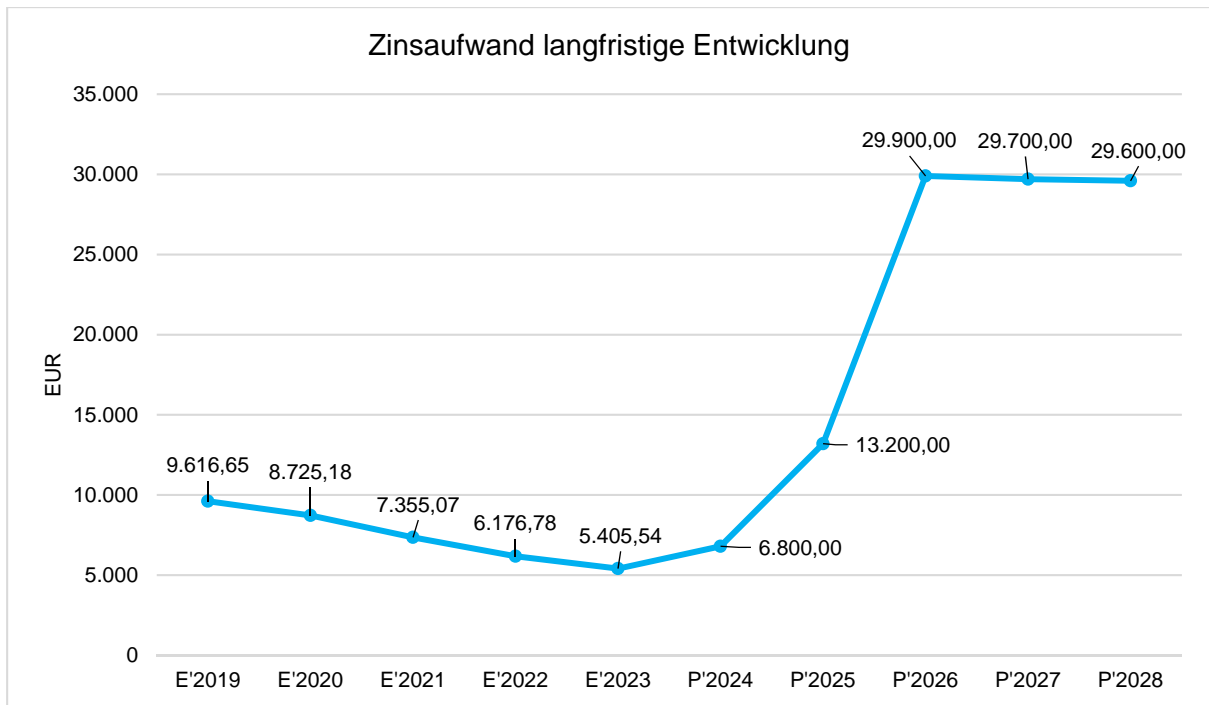
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

### 4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

#### Zinsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.406	6.800	13.200	29.900	29.700	29.600



Die Zinslast steigt ab 2025 bzw. 2026 bis 2028 nochmals an, da die Zinsen für die Kreditaufnahme 2024 (200.000 €) ab 2025 und die Zinsen für den voraussichtlichen Haushaltseinnahmerest 2025 (538.000 €), sowie für den Kreditbedarf 2025 (44.500 €) ab 2026 berücksichtigt wurden (siehe die Erläuterungen hierzu im Produkt 61201). Aufgrund der Zinsentwicklung wird 2025 mit einem Zinssatz von 3 % prognostiziert.

#### 4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

##### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.910	18.700	19.500	18.800	19.500	18.800
Geschäftsaufwendungen	16.946	50.100	30.900	21.900	21.900	21.900
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.873	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen für Aufwendungen an Dritte aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.893	25.600	62.600	32.600	32.600	32.600
<b>Summe sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.822</b>	<b>100.600</b>	<b>119.200</b>	<b>79.500</b>	<b>80.200</b>	<b>79.500</b>

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen insgesamt 2025 im Vergleich zum Vorjahr höher aus (+ 18.600 €).

In 2025 und 2027 erfolgten wieder Aufwendungen für das Bettenrennen (+ 700 €), sowie eine Anpassung des jährlichen Planansatzes im Bereich Zentraler Service an das Ergebnis 2023 (+ 100 €).



Ursächlich sind unter anderem bei den Geschäftsaufwendungen (- 19.200 € ggü. 2024) die gestiegenen Kosten für Telefon und Internet bei der Kita (+ 800 €) und geringere Kosten für die Aufstellung von Bebauungsplänen (- 20.000 € ggü. 2024). Die in 2025 erneut veranschlagten Mittel für die Rechtsberatung in Bezug auf den Bahnübergang Ochsenberg (+ 9.000 € in 2025) entfallen ab 2026.

Die Erstattungen für Aufwendungen an Dritte aus lfd. Verwaltungstätigkeit (+ 37.000 € ggü. 2024) setzten sich zusammen aus einer höheren Zuweisung an den Wasserverband (+ 32.500 € ggü. 2024) für die Unterhaltung der Regenwasserkanalisation und das Regenrückhaltebecken und den angepassten Erstattungen an die Samtgemeinde für den Personalkostenzuschuss beim Teenietreff (+ 4.500 €).

## 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 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-113.100	-29.300	83.800 
Außerordentliches Ergebnis	0	-11.800	-11.800 
Jahresergebnis	-113.100	-41.100	72.000 

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

### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliches Ergebnis	153.281	-	-29.300	-77.200	-19.400	57.700
Außerordentliches Ergebnis	5.000	0	-11.800	608.200	--	--
Jahresergebnis	158.281	-	-41.100	531.000	-19.400	57.700

## 6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

### Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.424.973	2.577.500	2.740.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.382.556	2.573.700	2.686.500
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.416</b>	<b>3.800</b>	<b>53.700</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	368.403	322.800	292.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.192.250	1.209.300	384.600
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-823.847</b>	<b>-886.500</b>	<b>-92.300</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-781.430</b>	<b>-882.700</b>	<b>-38.600</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	885.400	44.500
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.552	2.700	5.900
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.552</b>	<b>882.700</b>	<b>38.600</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-783.982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 6.1 Investitionstätigkeit

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

#### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen für Investitionen	368.403	322.800	292.300	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	700.000	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>368.403</b>	<b>322.800</b>	<b>292.300</b>	<b>700.000</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	535.237	40.000	--	--	--	--
Baumaßnahmen	51.442	695.000	286.500	396.400	7.500	7.500
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	326.626	37.500	48.100	2.000	2.000	2.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	278.945	436.800	50.000	200.000	--	--
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.192.250</b>	<b>1.209.300</b>	<b>384.600</b>	<b>598.400</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-823.847</b>	<b>-886.500</b>	<b>-92.300</b>	<b>101.600</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2025 (384.600 €) werden zu einem Teil durch investive Einzahlungen (292.300 €) gedeckt. Es wird bei dem Saldo aus Investitionstä-

tigkeiten mit einem Fehlbetrag von 92.300 € gerechnet. Eine Kreditaufnahme in 2025 ist somit im Haushaltsplan berücksichtigt.

### **Wesentliche Investitionen 2025**

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2025 geplanten Investitionen (Auszahlungen) mit einem Haushaltsansatz über 7.000 € dargestellt:

INV 400043 Straßenbeleuchtung	7.500 €
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	90.000 €
INV 400136 neue Brandmeldeanlage im Kindergarten	25.000 €
INV 400132 Umnutzung altes Feuerwehrhaus als Gemeinschaftseinrichtung	100.000 €
INV 400133 Umnutzung Fahrzeughalle FwH als Bauhof	39.000 €
INV 400134 Photovoltaik Gemeinschaftseinrichtung	25.000 €
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße	50.000 €
	<b>336.500 €</b>

Darüber hinaus erwartet die Gemeinde in 2025 folgende investive Einzahlungen:

Rückzahlungen von Fördermitteln für die Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes	- 22.000 €
Zuwendung für Hochwasserschutzmaßnahmen	314.300 €
	<b>292.300 €</b>

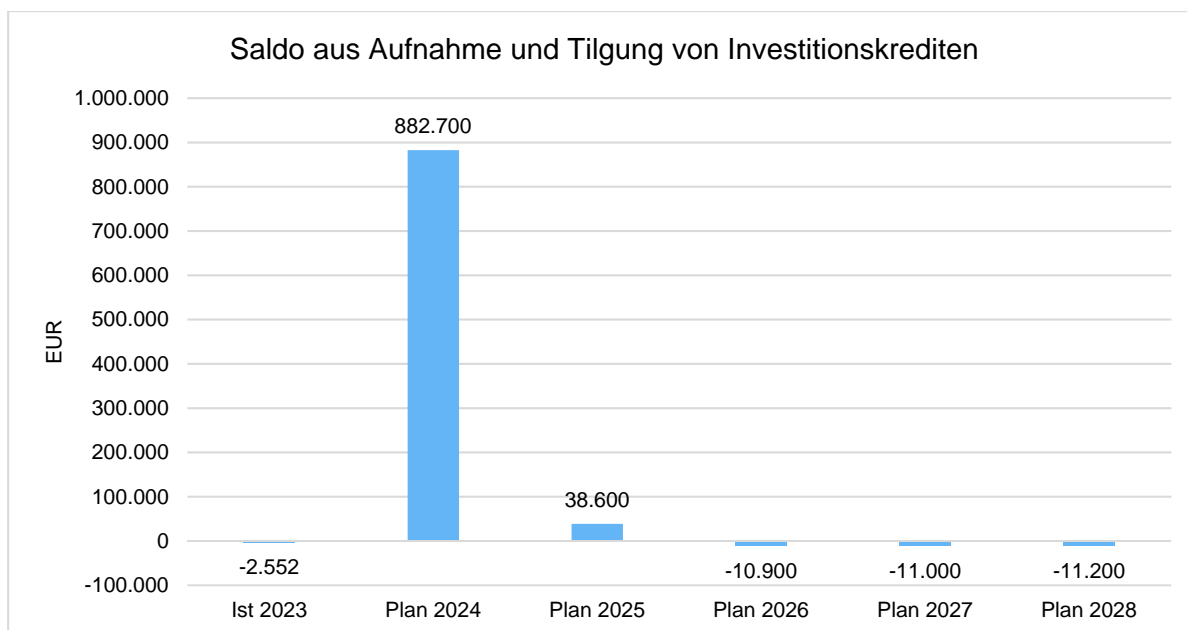
## **6.2 Finanzierungstätigkeit**

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

### **Finanzierungstätigkeit**

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	885.400	44.500	0	--	--
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>885.400</b>	<b>44.500</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Tilgung von Investitionskrediten	2.552	2.700	5.900	10.900	11.000	11.200
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.552</b>	<b>2.700</b>	<b>5.900</b>	<b>10.900</b>	<b>11.000</b>	<b>11.200</b>

Aus der in 2024 erfolgten Kreditaufnahme (200.000 €) und der künftig geplanten Tilgung von Investitionskrediten aus dem voraussichtlichen Haushaltseinnahmerest für 2025 (538.000 €) und des Kreditbedarfs 2025 (44.500 €) lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 wurde nicht mit einer Kreditaufnahme des bestehenden Haushaltseinnahmerestes aus 2022 (3.802,37 €) gerechnet. Stattdessen wurde ein Teil der Kreditermächtigung aus 2024 im Dezember 2024 aufgenommen (200.000 €) und ein Haushaltseinnahmerest nach 2025 übertragen. Der endgültige Betrag des Haushaltseinnahmerestes steht erst nach Aufstellung des Jahresabschluss 2024 fest, dieser befindet sich derzeit in Aufstellung. Erwartet wird ein Betrag von voraussichtlich rd. 538.000,00 €. Für die folgenden Investitionen wurden Haushaltsausgabereste (insgesamt 564.632,78 €) gebildet:

- 21.886,40 € Straßenbeleuchtung (INV 400043)
- 50.000 € Neu-/Um-/Anbau Kindergarten (INV 400131)
- 59.335,87 € Neuordnung d. Straßenentwässerung Lehmweg (INV 400123)
- 48.319,95 € Fahrbahnerweiterung am Festplatz (INV 400127)
- 385.090,56 € Hochwasserschutzmaßnahme (INV 400048)

## 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 2023 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Der Jahresabschluss des Jahres 2024 befindet sich in Aufstellung.

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

	<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>442.426,23</b>	<b>432.920,67</b>	<b>431.180,32</b>	<b>535.486,72</b>	<b>540.000,98</b>	<b>664.481,13</b>	<b>922.817,73</b>
<b>2.</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>7.015.255,19</b>	<b>7.199.851,08</b>	<b>7.474.424,39</b>	<b>7.563.340,24</b>	<b>7.587.660,13</b>	<b>7.444.052,29</b>	<b>8.767.444,14</b>
<b>3.</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>12.859,36</b>	<b>11.343,98</b>	<b>15.376,19</b>	<b>21.882,93</b>	<b>34.027,34</b>	<b>10.492,16</b>	<b>53.304,10</b>
<b>4.</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>617.242,67</b>	<b>862.391,45</b>	<b>663.149,32</b>	<b>485.264,49</b>	<b>474.158,31</b>	<b>1.038.924,03</b>	<b>258.319,08</b>
<b>5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>8.087.783,45</b>	<b>8.506.507,18</b>	<b>8.584.13,22</b>	<b>8.605.974,38</b>	<b>8.635.846,76</b>	<b>9.157.949,61</b>	<b>10.001.885,05</b>
	<b>Passiva</b>							
<b>1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>7.646.837,33</b>	<b>8.023.019,81</b>	<b>8.159.053,44</b>	<b>8.277.782,48</b>	<b>8.334.074,88</b>	<b>8.448.906,76</b>	<b>9.494.111,64</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	4.586.341,65	4.585.596,85	4.585.596,85	4.585.596,85	4.583.338,37	4.583.338,37	4.610.739,37
1.2	Rücklagen	545.073,36	559.365,24	774.426,88	975.079,02	1.065.336,06	1.176.790,95	1.399.489,06
1.3	Jahresergebnis	14.291,88	215.061,64	200.652,14	90.257,04	111.454,89	222.698,11	158.280,64
1.4	Sonderposten	2.501.130,44	2.662.996,08	2.598.377,57	2.626.849,57	2.573.945,56	2.466.079,33	3.325.602,57
<b>2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>304.780,31</b>	<b>335.385,51</b>	<b>312.667,36</b>	<b>232.038,98</b>	<b>232.968,63</b>	<b>203.555,51</b>	<b>186.587,60</b>
2.1	Geldschulden	288.635,60	262.959,13	237.208,92	211.382,45	185.477,10	159.490,04	156.938,19
	davon							
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	288.635,60	262.959,13	237.208,92	211.382,45	185.477,10	159.490,04	156.938,19
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	6.259,22	68.085,73	69.782,33	15.719,30	36.132,82	30.212,76	23.002,52
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	9.885,49	4.340,65	5.676,11	4.937,23	11.358,71	13.852,71	6.646,89
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>110.749,31</b>	<b>133.528,28</b>	<b>96.239,83</b>	<b>91.574,83</b>	<b>68.568,25</b>	<b>311.376,82</b>	<b>136.643,77</b>
<b>4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>25.416,50</b>	<b>14.573,58</b>	<b>16.169,59</b>	<b>4.578,09</b>	<b>235,00</b>	<b>194.110,52</b>	<b>184.542,04</b>
	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>8.087.783,45</b>	<b>8.506.507,18</b>	<b>8.584.130,22</b>	<b>8.605.974,38</b>	<b>8.635.846,76</b>	<b>9.157.949,61</b>	<b>10.001.885,05</b>

## 8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

### 8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel

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

Gemeindegebiet	10,92 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus dem Ortsteil Rötgesbüttel
Bevölkerungsdichte	228,21 Einwohner pro qkm *
Anzahl der Ratsmitglieder	13
(nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 04.11.2021)	
davon W.i.R.	7
davon SPD	5
davon Grüne	1
* Stand der Einwohner am 30.06.2024 (2.492) auf Basis des Zensus 2022	

## 8.2 Bevölkerung

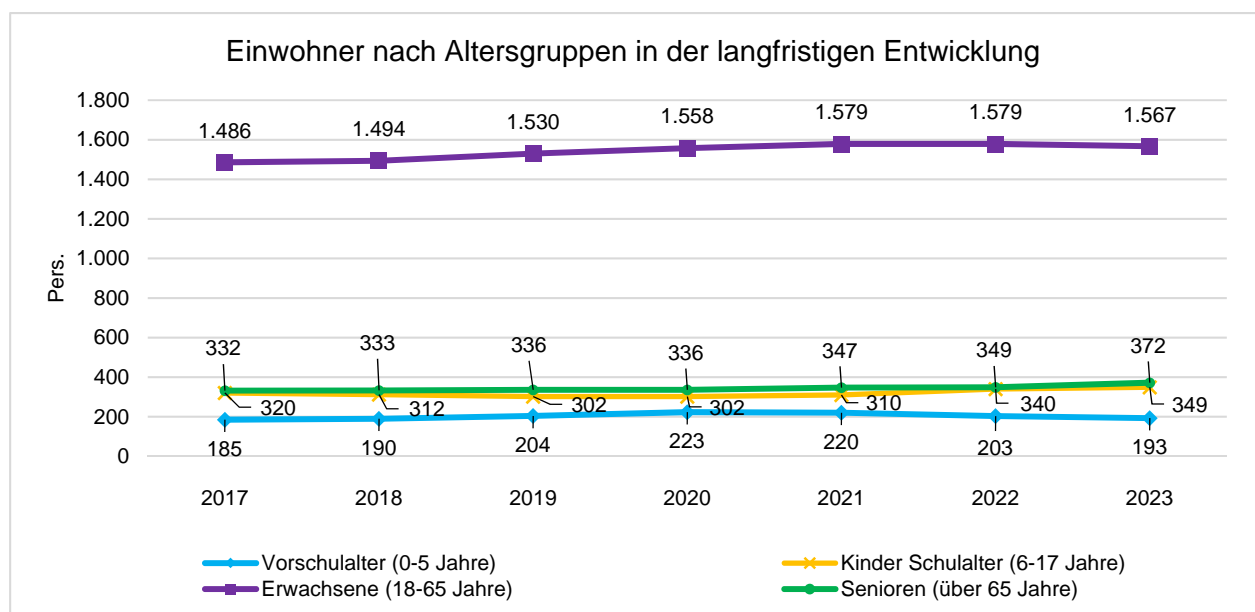
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

**Die neuen Bevölkerungszahlen auf Basis des Zensus 2022 sind hier aus softwaretechnischen Gründen noch nicht berücksichtigt.**

### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	2.372	2.419	2.456	2.471	2.481
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	204	223	220	203	193
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	99	113	111	94	76
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	105	110	109	109	117
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	302	302	310	340	349
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	1.530	1.558	1.579	1.579	1.567
Senioren (über 65 Jahre)	336	336	347	349	372

### Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



## 9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Verschuldung wurde bis 2011 konstant abgebaut. Bis Ende 2013 ergab sich durch den Krippenneubau ein Anstieg der Geldschulden auf 391.987,20 €, die seitdem wieder auf einen Betrag von 156.938,19 € (Ende 2023) zurückgeführt wurden.

Der Schuldenstand betrug am 01.01.2024 noch 156.938,19 €. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 wurde nicht mehr mit einer Kreditaufnahme des bestehenden Haushaltseinnahmerestes aus 2022 (3.802,37 €) gerechnet. Stattdessen wurde ein Teil der Kreditermächtigung aus 2024 (885.400 €) im Dezember 2024 aufgenommen (200.000 €) und ein Haushaltseinnahmerest nach 2025 übertragen. Dieser liegt voraussichtlich bei 538.000 €. Der endgültige Betrag wird jedoch erst mit dem Jahresabschluss 2024 ermittelt, welcher derzeit erstellt wird. Der Geldschuldenstand Ende 2024 liegt nach Abzug der Tilgung (2.639,10 €) demnach bei 354.299,09 €. Für 2025 besteht ein Kreditbedarf i. H. v. 44.500 €. Ende 2028 beträgt der Schuldenstand unter Berücksichtigung der Aufnahme des Haushaltseinnahmerestes (538.000 €) und des Kreditbedarfs 2025 (44.500 €) abzüglich der Tilgungen voraussichtlich bei 898.033,15 €. Daraus ergäbe sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 360 € je Einwohner (2.492 Einwohner\*innen am 30.06.2024 auf Basis des Zensus 2022). Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden lag am 31.12.2023 bei rd. 281 € pro Kopf. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde läge damit rund 28 % über dem Landesdurchschnitt.

Bei den Einkommensteueranteilen sind weiterhin Steigerungen der Erträge zu erwarten. Diese Steigerungen liegen über dem noch in 2024 erwarteten Niveau. Sah der Haushaltsplan 2024 Erträge in Höhe von 1.763.200 € für das Jahr 2025 vor, werden im aktuellen Haushaltsjahr 1.781.300 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101). Zu den Ansätzen bei den Gemeindesteuern siehe die Erläuterungen bei Punkt 3 oder bei Produkt 61101.

Trotz der gestiegenen Steuererträge (+ 152.600 € gegenüber 2024) und der im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 gestiegenen ordentlichen Erträge (+ 202.800 € gegenüber 2024) weist der ordentliche Ergebnishaushalt für 2025 einen Fehlbetrag von 29.300 € aus. Auch in den Finanzplanjahren 2026 und 2027 liegen Defizite in Höhe von - 77.200 € (2026) und - 19.400 € (2027) vor. Für 2025 liegt im außerordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag von -11.800 € und für 2026 ein Überschuss in Höhe von 608.200 € vor. Der Haushaltsausgleich erfolgt jeweils fiktiv durch Entnahme aus der jeweiligen Überschussrücklage.

Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2025 (53.700 €) reicht zur ordentlichen Tilgung in 2025 (5.900 €) aus. Der erwartete Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in den folgenden Finanzplanjahren (2026: 69.500 €, 2027: 127.900 € und 2028: 197.500 €) zur ordentlichen Tilgung (2026: 10.900 €, 2027: 11.000 € und 2028: 11.200 €) ebenfalls ausreichend. Ein Finanzmittelbestand war zu Jahresbeginn 2025 nicht zu verzeichnen.

Aufgrund der Neuveranschlagungen der Investitionen aus Vorjahren und den neuen Investitionen 2025 wird zum Ausgleich des Finanzhaushaltes 2025 eine Kreditaufnahme notwendig. Zur Entwicklung der Verschuldung siehe die Ausführungen weiter oben.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel weiterhin als Lage ohne große Spielräume zu bewerten, die Eigenanteile an den Investitionen werden überwiegend durch Kredite finanziert. Die Kommunen haben ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist (§ 110 Abs. 1 NKomVG). Die dauernde Leistungsfähigkeit wird gem. § 23 KomHKVO u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung unter Berücksichtigung eventueller Fehlbeträge ausgeglichen ist und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Der ordentliche Ergebnishaushalt hat in den Jahren 2025 - 2027 Fehlbeträge (siehe oben). Der Haushaltsausgleich ist lediglich fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Für den außerordentlichen Ergebnishaushalt wird 2025 ein Fehlbetrag (- 11.800 €) durch den Abriss der Bauhofgarage am Teenietreff erwartet. Für 2026 werden außerordentlichen Erträge aus der beabsichtigten Veräußerung einer Fläche „Rodelberg“ erwartet, sodass ein Überschuss von 608.200 € entsteht. Der Verkauf der Fläche wird ursprünglich bereits seit 2021 beabsichtigt, teilweise noch zu einer anderen Summe. Ein Verkauf erfolgte jedoch nicht.

Weiterhin ist anzumerken, dass das neue Baugebiet (Südfeld) hinsichtlich etwaiger finanzieller Folgebelastungen, bzw. etwaiger positiver Folgewirkungen noch nicht im Haushalt, bzw. in den Finanzplänen berücksichtigt ist. Hier steht die Gemeinde mit dem Investor im Austausch. Eine finanzielle Folgewirkung kann nach derzeitigem Planungsstand seitens der Gemeindeverwaltung noch nicht ermittelt werden. Für das neu erworbene Gebäude an der Hauptstraße (vor dem Festplatz) wurden in 2023 und 2024 für erste Sanierungsmaßnahmen des Gebäudes Rückstellungen gebildet. Über eine künftige Verwendung muss der Rat noch entscheiden. Ab 2025 steht die Umnutzung des alten Feuerwehrhauses an. Die Gemeinde beabsichtigt, die Fahrzeughalle für den Bauhof umzubauen und eine Umnutzung zu ermöglichen. Der restliche Gebäudekomplex soll zu einer Gemeinschaftseinrichtung umgebaut werden und künftig neue Nutzungsmöglichkeiten für Bürger\*innen, Rat und Verwaltung bieten. Ein Förderantrag für die Umsetzung wurde bereits gestellt, ist in diesem Haushalt jedoch noch nicht berücksichtigt. Ebenfalls auf der Agenda steht die Prüfung etwaiger Um-bau-/Anbau Möglichkeiten beim Kindergarten, sowie der Abschluss der Hochwasserschutzmaßnahme Thingbänke in 2025. Seitens des Wasserverbands steht als nächste größere Neuordnung der Straßenentwässerung die Hauptstraße (B4) ab 2026 an.

Ein Risiko besteht in der beabsichtigten Veräußerung des Rodelbergs in 2026. Sollten die Einzahlungen aus dem beabsichtigten Verkauf ausbleiben, werden weitere Kreditaufnahmen für die Umsetzung der obigen Maßnahmen notwendig sein.

Positiv zu vermerken ist, dass die Nettoposition aller Voraussicht nach positiv bleiben wird, sie liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2023 bei 9.494.111,64 €, die gesamte Bilanzsumme zu diesem Stichtag liegt bei 10.001.885,05 €.



# **Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen**

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

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

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV		
						547-01.02	Regio-Bahn
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
						547-01.31	Baumaßnahmen ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
						552-01.02	Hochwasserschutz
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
						613-01.01	Abwicklung der Vorjahre





# Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

## Übersicht Kostenstellen

<b>Code</b>	<b>Name</b>
400001	Bürgermeister
400002	Gemeindeverwaltung
400003	Bauhof
400004	Bahnhofsvorplatz
<b>400400</b>	<b>Kindertagesstätten</b>
400401	Kindergarten Rötgesbüttel
400402	Krippe Rötgesbüttel
<b>400500</b>	<b>Gebäude</b>
400502	Gemeindebüro
400503	Bauhof (Gebäude)
400504	Bauhof (Gebäude Fahrzeughalle FwH)
400530	Jugendclub
400531	Teenietreff
400540	Kindergarten (Gebäude)
400541	Krippe (Gebäude)
400542	Kindergarten N.N. (Gebäude)
400543	Krippe N.N. (Gebäude)
400550	Sporthalle
400551	Schießheim
400552	Sportheim
400560	Bürgerhalle
400561	multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung
400580	Wohnung Hauptstr. 6 / 6a
400581	Wohnung Schulstr.7 (OG)
400582	Wohnung Schulstr.7 (Anbau)
400587	Sportstätten Personalkosten
400590	Bahnhof
400591	Ärztehaus
400592	Gebäude, Hauptstraße 13 (Vor dem Festplatz)
<b>400600</b>	<b>Festplätze / Märkte</b>
400601	Festplatz
<b>400700</b>	<b>Spielplätze</b>
400701	Spielplatz Akazienweg Rötgesbüttel
400702	Spielplatz am Sportplatz
400787	Spielplätze Personalkosten
<b>400800</b>	<b>Sportplätze</b>
400801	Sportplatz Rötgesbüttel
400802	Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)
<b>404000</b>	<b>Gemeindestraßen Rötgesbüttel</b>
404001	Alte Heerstraße
404002	Altes Hohes Feld
404003	Am Eikhof
404004	Am Ochsenberg
404005	Amselweg
404006	Am Bahndamm
404007	Am Gografenhaus

**404000      **Gemeindestraßen Rötgesbüttel****

- 404008      Am Bahnhof
- 404009      Akazienweg
- 404010      Campingplatz
- 404011      Alte Ziegelei
- 404012      Am Schulgarten
- 404013      Bahnhofstraße
- 404014      An der Riede
- 404015      Glockenheide
- 404020      Diestelkamp
- 404021      Dorfstraße
- 404024      Am Festplatz
- 404025      Fasanenweg
- 404026      Finkenweg
- 404028      Ginsterweg
- 404029      Hinter den Wiesen
- 404030      Hauptstraße
- 404031      Hohe Luft
- 404032      Hohes Feld
- 404033      Heckenrosenweg
- 404034      Heideweg
- 404035      Kurzer Weg
- 404036      Kornblumenweg
- 404037      Lehmkamp
- 404038      Lehmring
- 404039      Lehmstieg
- 404040      Lehmweg
- 404041      Lerchenweg
- 404044      Maschwiesen
- 404045      Masch
- 404046      Mühlenweg
- 404049      Össelkämpe
- 404050      Pfänderweg
- 404053      Rodeweg
- 404055      Sandkamp
- 404056      Sandring
- 404057      Südring
- 404060      Schierenbalken
- 404061      Schmiedestaße
- 404062      Schulstraße
- 404065      Voßheide
- 404070      Wiesenweg
- 404080      Zum Sportplatz
- 404081      Zur Diwelle
- 404087      Gemeindestraßen Personalkosten
- 404097      Gemeindestraßen allgemein
- 408000      **Wirtschaftswege****
- 408001      Wirtschaftswege
- 408002      Wirtschaftsweg an der B4





# 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 Schadenfälle

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, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

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

## **Weitere Haushaltsvermerke:**

### Deckungsring 1

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

### Deckungsring 2

Die ordentlichen Aufwendungen und die ordentlichen Auszahlungen für Schadenfälle werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bzw. -einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadenfälle 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 2024 - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-Jahres 2025 - 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	156.938,19	354.299,09
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach §111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG		
1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen		
1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.002,52	19.978,27
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.646,89	8.737,60
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>186.587,60</b>	<b>383.014,96</b>

### Entwicklung der Geldschulden

Schuldenstand am 31.12.2023:	156.938,19 €
- planmäßige Tilgung 2024	2.639,10 €
+ Kreditaufnahme 2024	200.000,00 €
<b>= <u>Schuldenstand am 31.12.2024</u></b>	<b><u>354.299,09 €</u></b>

Schuldenstand am 01.01.2025:	354.299,09 €
- planmäßige Tilgung 2025 (alte Kredite)	2.729,32 €
- planmäßige Tilgung 2025 (Kredit 2024)	2.631,43 €
+ voraussichtlicher Haushaltseinnahmerest 2024	538.000,00 €
+ Kreditaufnahme 2025	44.500,00 €
- Plan-Tilgung Haushaltseinnahmerest (in 2025 anteilig für 1 Monat)	500,00 €
<b>= <u>voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025</u></b>	<b><u>930.938,34 €</u></b>

Schuldenstand am 01.01.2026:	930.938,34 €
- planmäßige Tilgung 2026 (alte Kredite)	2.822,62 €
- planmäßige Tilgung 2025 (Kredit 2024)	2.088,51 €
- Plan-Tilgung Haushaltseinnahmerest	5.400,00 €
- Plan-Tilgung Kredit 2025	500,00 €

<b>= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2026</b>	<b>920.127,21 €</b>
Schuldenstand am 01.01.2027:	920.127,21 €
- planmäßige Tilgung 2027 (alte Kredite)	2.919,13 €
- planmäßige Tilgung 2025 (Kredit 2024)	2.147,62 €
- Plan-Tilgung Haushaltseinnahmerest 2024	5.400,00 €
- Plan-Tilgung Kredit 2025	500,00 €
<b>= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2027</b>	<b>909.160,46 €</b>
Schuldenstand am 01.01.2028:	909.160,46 €
- planmäßige Tilgung 2028 (alte Kredite)	3.018,93 €
- planmäßige Tilgung 2028 (Kredit 2024)	2.208,38 €
- Plan-Tilgung Haushaltseinnahmerest	5.400,00 €
- Plan-Tilgung Kredit 2025	500,00 €
<b>= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2028</b>	<b>898.033,15 €</b>

Damit voraussichtlicher Geldschuldenstand je Einwohner am 31.12.2024 (aufgerundet) \*1 für:

2024:	142,17 €
2025:	373,57 €
2026:	369,23 €
2027:	364,83 €
2028:	360,37 €

Durchschnittlicher Kreditschuldenstand nach Gemeindegrößenklasse  
im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2023) 281,45 €

\*1 Einwohnerstand vom 30.06.2024 (auf Basis Zensus 2022): 2.492

In 2024 wurde ein Teil der Kreditermächtigungen aus 2024 (885.400 €) in Höhe von 200.000 € aufgenommen und voraussichtlich ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 538.000 € nach 2025 übertragen. Der genaue Betrag wird erst mit dem Jahresabschluss 2024 festgesetzt. Der Haushaltseinnahmerest aus 2022 i. H. v. 3.802,37 € wird nicht in Anspruch genommen. Aufgrund der Zinsentwicklung und dem derzeitigen Fortschritt der Investitionsmaßnahmen wird aus wirtschaftlicher Sicht mit einer Kreditaufnahme des Haushaltseinnahmerestes im November 2025 gerechnet. Hinzu kommt 2025 ein Kreditbedarf i. H. v. 44.500,00 €. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 besteht kein weiterer Kreditbedarf.





# Gesamthaushalt

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.243.355	2.299.000	2.451.600	2.556.300	2.663.400	2.762.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.337	115.600	155.700	133.600	133.600	133.600
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	195.581	195.000	224.700	229.000	218.600	208.900
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	10.409	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
06	+ privatrechtliche Entgelte	37.969	36.700	33.600	33.600	33.600	33.600
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.436	45.700	29.200	29.200	28.400	28.400
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.205	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	79.683	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
<b>12</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.687.976</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.975.300</b>	<b>3.062.200</b>	<b>3.158.100</b>	<b>3.247.300</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13	- Personalaufwendungen	-204.562	-230.500	-264.100	-269.500	-273.500	-278.200
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-258.436	-265.900	-214.600	-201.200	-187.100	-189.800
16	- Abschreibungen	-318.846	-309.900	-360.100	-378.100	-368.300	-350.600
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.406	-6.800	-13.200	-29.900	-29.700	-29.600
18	- Transferaufwendungen	-1.678.623	-1.971.900	-2.033.400	-2.181.200	-2.238.700	-2.261.900
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.822	-100.600	-119.200	-79.500	-80.200	-79.500
<b>20</b>	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.534.695</b>	<b>-2.885.600</b>	<b>-3.004.600</b>	<b>-3.139.400</b>	<b>-3.177.500</b>	<b>-3.189.600</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)</b>	<b>153.281</b>	<b>-113.100</b>	<b>-29.300</b>	<b>-77.200</b>	<b>-19.400</b>	<b>57.700</b>
22	+ außerordentl. Erträge	5.000			608.200		
23	+ außerordentl. Aufwendungen			-11.800			
<b>24</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)</b>	<b>5.000</b>		<b>-11.800</b>	<b>608.200</b>		
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)</b>	<b>158.281</b>	<b>-113.100</b>	<b>-41.100</b>	<b>531.000</b>	<b>-19.400</b>	<b>57.700</b>
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.197.972	2.299.000	2.451.600	2.556.300	2.663.400	2.762.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.858	115.600	145.300	123.200	123.200	123.200
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	10.984	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
05	+ privatrechtliche Entgelte	37.455	36.700	33.600	33.600	33.600	33.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.551	45.700	29.200	29.200	28.400	28.400
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.205	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	64.948	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
<b>09</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.424.973</b>	<b>2.577.500</b>	<b>2.740.200</b>	<b>2.822.800</b>	<b>2.929.100</b>	<b>3.028.000</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-204.562	-228.500	-258.100	-263.500	-267.500	-272.200
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-249.438	-265.900	-214.600	-201.200	-187.100	-189.300
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.406	-6.800	-13.200	-29.900	-29.700	-29.600
14	- Transferauszahlungen	-1.865.182	-1.971.900	-2.081.400	-2.179.200	-2.236.700	-2.259.900
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-57.969	-100.600	-119.200	-79.500	-80.200	-79.500
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.382.556</b>	<b>-2.573.700</b>	<b>-2.686.500</b>	<b>-2.753.300</b>	<b>-2.801.200</b>	<b>-2.830.500</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)</b>	<b>42.416</b>	<b>3.800</b>	<b>53.700</b>	<b>69.500</b>	<b>127.900</b>	<b>197.500</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	368.403	322.800	292.300			
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
20	+ Veräußerung von Sachvermögen				700.000		
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>368.403</b>	<b>322.800</b>	<b>292.300</b>	<b>700.000</b>		
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-535.237	-40.000				
25	- Baumaßnahmen	-51.442	-695.000	-286.500	-396.400	-7.500	-7.500
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-326.626	-37.500	-48.100	-2.000	-2.000	-2.000
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-278.945	-436.800	-50.000	-200.000		
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.192.250</b>	<b>-1.209.300</b>	<b>-384.600</b>	<b>-598.400</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)</b>	<b>-823.847</b>	<b>-886.500</b>	<b>-92.300</b>	<b>101.600</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zellen 17 und 31)</b>	<b>-781.430</b>	<b>-882.700</b>	<b>-38.600</b>	<b>171.100</b>	<b>118.400</b>	<b>188.000</b>
	<b>Ein- und Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit</b>						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme von Krediten und Darlehen für Investitionstätigkeit		885.400	44.500			
34	- Ausz.: Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-2.552	-2.700	-5.900	-10.900	-11.000	-11.200
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit (Saldo aus Zellen 33 und 34)</b>	<b>-2.552</b>	<b>882.700</b>	<b>38.600</b>	<b>-10.900</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.200</b>
<b>36</b>	<b>= Finanzmitteleränderung (Saldo der Zellen 32 und 35)</b>	<b>-783.982</b>			<b>160.200</b>	<b>107.400</b>	<b>176.800</b>
<b>37</b>	<b>+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres</b>					<b>160.200</b>	<b>267.600</b>
<b>38</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37)</b>	<b>-783.982</b>			<b>160.200</b>	<b>267.600</b>	<b>444.400</b>

**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2023**

Erläuterungen 783.982 € (Zeile 38) in 2023 u. Abweichung zu 0 € in 2024 (Zeile 37)

	2023	-783.982
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.846
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	1.469
=	<b>Zahlungsmittelbewegungen 2023</b>	<b>-780.605</b>
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.22	1.038.924
=	<b>Kassenbestand zum 31.12.23</b>	<b>258.319</b>
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	6.275
-	nach 2024 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	126.075
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	129.771
=	<b>Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-3.802</b>
	Haushaltseinnahmerest 2023 nach 2024 (Kreditermächtigung)	3.802
	<b>Saldo</b>	<b>0</b>



# **Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen**

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung</b>	
<b>Produktbereich</b>	51 Räumlichen Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	51101 Orts- und Regionalplanung
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Gemeinde Rötgesbüttel	Bürgerm. Hermann Schölkmann
<b>Beschreibung</b>	<p><b>Dorfentwicklungsplan</b> Ein Dorfentwicklungsplan dient als Grundlage aller Bau- und Sanierungsmaßnahmen sowie für die Gestaltung privater und gemeinschaftlicher Flächen und weiterhin als Entscheidungsgrundlage für den Gemeinderat bzgl. der Ausweisung von Gebieten für Wohnzwecke und Gewerbeflächen. Im Dorfentwicklungsplan werden alle städtebaulichen Veränderungen und Ziele zur Erweiterung und Erhalt der Wohnbebauung und Erweiterung der Gewerbegebiete niedergeschrieben.</p> <p><b>Flächennutzungsplan</b> Mit dem Flächennutzungsplan gibt die Gemeinde ihren planerischen Willen zum Ausdruck. Der Flächennutzungsplan stellt in den Grundzügen dar, welche Flächen für die "Nutzungen" Arbeiten, Wohnen, Versorgung, Freizeit und Verkehr in der Gemeinde vorgesehen sind.</p> <p><b>Bebauungsplan</b> Mit dem Bebauungsplan (Bauleitplan) regelt die Gemeinde die Art und Weise der möglichen Bebauung von Grundstücken und die Nutzung der in diesem Zusammenhang stehenden von einer Bebauung frei zu haltenden Flächen</p>
<b>Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Dorfentwicklungsplan</li> <li>- Bebauungsplan</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Baugesetzbuch (BauGB), Verordnung über die bauliche Nutzung von Grundstücken (BauNVO), Niedersächsisches Gesetz über Raumordnung und Landesplanung (NROG)
<b>Zielgruppen</b>	Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Rötgesbüttel Bauwillige Bürgerinnen und Bürger aus der Gemeinde Rötgesbüttel und anderen Gemeinden / Städten Gewerbetreibende
<b>Ziele</b>	<p>Zukünftige räumliche Entwicklung der Gemeinde Rötgesbüttel</p> <p>Nachhaltige gemeindliche Entwicklung</p> <p>Förderung der moderaten Wohnbebauung durch bedarfsorientierte Ausweisung von Wohngebieten</p> <p>Erweiterung von Arbeitsplätzen durch Ausweisung von Gewerbegebieten</p> <p>Weiterentwicklung von Freizeitgestaltung</p> <p>Erhaltung der ortsnahen Grundversorgung</p> <p>Erhaltung des dörflichen Charakters</p>
<b>Kennzahlen</b>	<p>Beschlüsse über die Bebauungspläne:</p> <p>27.05.2019: Satzungsbeschluss B-Plan "Ochsenberg-Masch" mit ÖBV, 4. Änderung</p> <p>23.10.2019: Satzungsbeschluss B-Plan "Sandkamp", 2. Änderung</p> <p>06.05.2020: Satzungsbeschluss B-Plan "Schierenbalken-Neufassung", 5. Abschnitt</p> <p>06.05.2020: Aufstellungsbeschluss B-Plan "Bruchwiesen"</p> <p>19.07.2021: Aufstellungsbeschluss B-Plan "Südfeld" mit ÖBV, 8. Änderung</p> <p>Ausgewiesene Flächen in Quadratmetern:</p> <p>Wohngebiete: 500 m<sup>2</sup> (Ochsenberg-Masch mit ÖBV, 4. Änderung)</p> <p style="padding-left: 40px;">300 m<sup>2</sup> (Sandkamp, 2. Änderung)</p>

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung</b>	
315 m <sup>2</sup> (Schierenbalken - Neufassung, 5. Abschnitt) 120 m <sup>2</sup> (Bruchwiesen) 2.000 m <sup>2</sup> (Südfeld mit ÖBV, 8. Änderung) Gewerbegebiete: noch keine Ausweisung	
<b>Maßnahmen</b>	Ausweisung neuer Baugebiete auf Grundlage des Siedlungs- und Entwicklungskonzeptes Ausweisung von Gewerbeflächen

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3488301	Erstattungen von Kosten für Bebauungspläne		25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>		<b>25.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.823	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-148	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-567	-600	-700	-700	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-2.237	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.789</b>	<b>-33.800</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.100</b>	<b>-14.100</b>	<b>-14.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.789</b>	<b>-8.800</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.200</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3488301**

Für 2024 werden Erstattungen für B-Pläne im Zusammenhang mit dem neuen Baugebiet (10.000 €) und der Ausweisung von PV-Flächen (15.000 €) erwartet.

**zu Sachkonten 4012001, 4022001, 4032001 u. 4041001**

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

**zu Sachkonto 4012001**

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

**zu Sachkonto 4431131**

Ab 2020 Planungsaufwendungen für Bebauungspläne 15.000 € p.a. für evtl. notwendige Pläne im Rahmen der Dorfentwicklung. In 2022 sind die Mittel für Planungskosten für die neue Ortsmitte veranschlagt worden. Der Ansatz wurde in 2023 wiederholt. In 2024 wurden weitere 15.000 € für B-Planungen im Zusammenhang mit der Ausweisung möglicher PV-Flächen eingeplant. Demgegenüber stehen Erträge in selber Höhe, siehe SK 3488301.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan							
<b>Produktbereich</b>	51	Räumlichen Planung und Entwicklung					
<b>Produktgruppe</b>	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
<b>Produkt</b>	51101	Orts- und Regionalplanung					
<b>Kostenträger</b>	5110130	Bebauungsplan					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6488301	Erstattungen von Kosten für Bebauungspläne		25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>25.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.823	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-148	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-567	-600	-700	-700	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-2.237	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.789</b>	<b>-33.800</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.100</b>	<b>-14.100</b>	<b>-14.200</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.789</b>	<b>-8.800</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.200</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.789</b>	<b>-8.800</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.789</b>	<b>-8.800</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.200</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane**

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service
<b>Produkt</b>	11101	Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-3.216	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-6.735	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.520	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-541	-500	-500	-500	-500	-500
4429201	Verfügungsmittel	-275	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-19.887</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.887</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4012001**

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

**zu Sachkonto 4271141**

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

**zu Sachkonto 4411101**

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung.

**zu Sachkonto 4421301**

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

**zu Sachkonto 4421301**

Aufwandsentschädigung stv. Bürgermeister

**zu Sachkonto 4429001**

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzung und dergleichen

**zu Sachkonto 4429201**

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

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane</b>							
<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service					
<b>Produkt</b>	11101	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-3.176	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-7.935	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.520	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-541	-500	-500	-500	-500	-500
7429201	Verfügungsmittel	-195	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.967</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.967</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-20.967</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-20.967</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>	<b>-21.300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service**

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service
<b>Produkt</b>	11106	Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3311001	Verwaltungsgebühren	302	500	500	500	500	500
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	3.684					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.116					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	1.295					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.793	900	900	900	900	900
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.190</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-45.170	-35.600	-37.100	-37.800	-38.600	-39.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.651	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte			-900	-900	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-9.074	-7.700	-8.100	-8.200	-8.400	-8.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-226	-200	-200	-200	-200	-200
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-74	-9.500	-800	-800	-800	-800
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.224	-4.500	-3.500	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät	-462	-700	-700	-700	-700	-700
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-944	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-3.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-289	-400	-400	-500	-500	-600
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-300	-300	-300	-300	-300
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-115	-300	-400	-400	-400	-400
4271501	Öffentlichkeitsarbeit	-2.958	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-500			
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-229	-100	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-3.153	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-5.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-561	-10.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-1.954	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-392	-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.027	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-238	-200	-200	-200	-200	-200
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-78.741</b>	<b>-93.300</b>	<b>-107.600</b>	<b>-96.500</b>	<b>-97.600</b>	<b>-98.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.550</b>	<b>-91.900</b>	<b>-106.200</b>	<b>-95.100</b>	<b>-96.200</b>	<b>-97.400</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3811001**

Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Sach- und Dienstleistungen und der haushaltsunwirksamen Auszahlungen), zugleich Aufwand bei Produkt 36501.

**zu Sachkonto 4012001**

Für 2023 u. 2024 wurde eine Steigerung von 3 % und für die Folgejahre eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.

**zu Sachkonten 4080001 und 4081001**

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service</b>
Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Gleiches gilt für geleistete Überstunden. Der Wert der einzelnen Urlaubstage pro Mitarbeiter ist zu errechnen und entsprechend zu bilanzieren.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Für 2024 sind Mittel für den Austausch der Heizungsanlage im Gemeindebüro i.H.v. 8.000 € eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
2024 wird für die Beschaffung und Installation der Netwerkkabel im Gemeindebüro 1.000 € veranschlagt.
<b>zu Sachkonto 4222001</b>
Ausstattungen und Kleingeräte bis zu einem Anschaffungswert von 1.000 € netto für das Gemeindebüro. Für 2024 wird der Ansatz aufgrund der Beschaffung von Büroeinrichtung (500 €) und der notwendigen Anschaffung von zwei Laptops inkl. Zubehör (3.000 €) erhöht. Für 2025 wird der Ansatz um 2.500 € aufgrund der Beschaffung von Bürostühlen und eines weiteren Laptops erhöht.
<b>zu Sachkonto 4231101</b>
Ab 2024 werden höhere Mieten für den Kopierer erwartet.
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Aufgrund der Energiekrise und der ungewissen Entwicklung der Energiepreise wurde für die Jahre 2023-2026 eine Steigerung von +35 % gegenüber des Ansatzes 2022 für die Planung berücksichtigt. In 2023 wurde zusätzlich eine Reserve von 10 % auf den Ansatz draufgeschlagen um etwaige Nachzahlungen in 2023 abfedern zu können. Für den Haushalt 2024 wurden die Ansätze aus den Finanzplanjahren des Haushalts 2023 übernommen, da diese mit der neuen Kalkulation für die Energieaufwendungen weitestgehend übereinstimmten.  Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4241401</b>
Die Versicherungsprämien haben sich für alle Gebäude der Gemeinde deutlich erhöht. Die Ansätze bei den einzelnen Produkten fallen daher höher aus als bisher veranschlagt.
<b>zu Sachkonto 4271501</b>
Kosten für die Pflege der Homepage, ab 2023 Aufwendungen für Dorf-App. Die Kosten für die Homepage wurden ab 2024 angepasst an die tatsächlichen Aufwendungen.
<b>zu Sachkonto 4291001</b>
Aufgrund eines Versicherungsverwechslers für die Gebäude- und Inventarversicherung (SK 4241401 bei diversen Produkten) fallen für die Gemeinde einmalig anteilige Kosten an der Wechselprämie in 2025 an. Der Anteil der Gemeinde beträgt rund 500 €.
<b>zu Sachkonto 4431001</b>
Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung
<b>zu Sachkonto 4431401</b>
Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten für evtl. entstehende Rechtstreitigkeiten. Für 2024 wurde der Ansatz aufgrund einer anstehenden Rechtstreitigkeit auf 10.000 € angehoben. Aufgrund des erhöhten Beratungsbedarfs wird der Ansatz 2025 erneut auf 10.000 € angehoben.

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service</b>
<b>zu Sachkonto 4431501</b>
Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Nach Mitteilung des Rechnungsprüfungsamtes sind die Buchungen für die Rückstellungen pro Haushaltsjahr vorzunehmen. Der jährliche Ansatz beläuft sich 5.000 €.
<b>zu Sachkonto 4441301</b>
Umlagebeitrag an den Kommunalen Schadenausgleich
<b>zu Sachkonto 4452141</b>
für Druckaufträge und Fotokopien (beispielsweise Haushaltspläne)
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
Abschreibungen der Sprechanlage aus 2012 (807,89 € : 11 Jahre = 73 €/a) und des Tresors aus 2019 (2.500 € : 25 Jahre = 100 €/a). Schreibtisch + Rollcontainer aus 2022 (2.000 € : 9 Jahre = 223 €/a)

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6311001	Verwaltungsgebühren	502	500	500	500	500	500
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>502</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-45.170	-35.600	-37.100	-37.800	-38.600	-39.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.651	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte			-900	-900	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-9.074	-7.700	-8.100	-8.200	-8.400	-8.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-226	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-74	-9.500	-800	-800	-800	-800
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-3.114	-4.500	-3.500	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät	-450	-700	-700	-700	-700	-700
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-944	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.325	-3.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-289	-400	-400	-500	-500	-600
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-300	-300	-300	-300	-300
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-115	-300	-400	-400	-400	-400
7271501	Öffentlichkeitsarbeit	-2.958	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			-500			
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-173	-100	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-3.159	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-561	-10.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-1.954	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-317	-400	-400	-400	-400	-400
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-72.554</b>	<b>-90.000</b>	<b>-100.300</b>	<b>-89.200</b>	<b>-90.300</b>	<b>-91.500</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-72.052</b>	<b>-89.500</b>	<b>-99.800</b>	<b>-88.700</b>	<b>-89.800</b>	<b>-91.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-72.052</b>	<b>-89.500</b>	<b>-99.800</b>	<b>-88.700</b>	<b>-89.800</b>	<b>-91.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-72.052</b>	<b>-89.500</b>	<b>-99.800</b>	<b>-88.700</b>	<b>-89.800</b>	<b>-91.000</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3411001	Mieten und Pachten	33.880	34.000	30.900	30.900	30.900	30.900
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	793	800	800	800		
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	310					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>34.983</b>	<b>34.800</b>	<b>31.700</b>	<b>31.700</b>	<b>30.900</b>	<b>30.900</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.694	-8.900	-9.300	-9.500	-9.600	-9.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-89	-600	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-340	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.355	-6.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-20.000					
4231001	Mieten und Pachten	-300	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.188	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-257	-3.300	-3.800	-3.900	-4.000	-4.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-524	-1.400	-1.400	-1.500	-1.600	-1.800
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-402					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-15.902	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-392	-400	-400	-400	-400	-400
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-49.052</b>	<b>-46.200</b>	<b>-43.300</b>	<b>-43.700</b>	<b>-44.100</b>	<b>-44.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.069</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.600</b>	<b>-12.000</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.600</b>
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.				608.200		
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>				<b>608.200</b>		
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				<b>608.200</b>		

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3411001**

Diverse Mieteinnahmen inkl. NK wie folgt:  
 Hauptstraße 6: 6.360,00 € (530,00 €/mtl.)  
 Schulstraße 7 a: 5.011,20 € (417,60 €/mtl.)  
 Schulstraße 7 Anbau: 3.474,24 € (289,52 €/mtl.)  
 Mobilfunkstation: 2.640,96 € (220,08 €/mtl.)  
 Stückländereien: 75,60 € (jährliche Pacht)  
 Ärztehaus: 12.711,60 € (1.059,30 €/mtl.)  
 Gebäude Hauptstr. 13 3.900,00 € (650,00 €/mtl.) --> ab 2025 keine Mieteinnahmen mehr  
**Gesamterträge damit: 34.143,60 € (ab 2025: nur noch rd. 30.900 €)**

**zu Sachkonto 3482001**

Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrgerätehaus von der Samtgemeinde. Mit der Fertigstellung des neuen Feuerwehrhauses in Rötgesbüttel entfallen auch die Erstattungen der Samtgemeinde für die gemeinschaftlich genutzte Anlage Feuerwehrgerätehaus. Letztmals ist mit einer Erstattung in 2026 für 2025 zu rechnen.

**zu Sachkonto 4012001**

Für 2024 waren eine Steigerung von 3% und für die Folgejahren eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4211001**

**Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

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

**zu Sachkonto 4211001**

Für das neu erworbene Gebäude an der B4 vor dem Festplatz müssen Sanierungsarbeiten durchgeführt werden. Die künftige Nutzung des Gebäudes steht zum Zeitpunkt der Planung noch nicht fest. 2023 wurden 20.000 € für etwaige Unterhaltungsaufwendungen an dem Gebäude veranschlagt für die am Ende des Jahres eine Rückstellung gebildet wurde. Darüber hinaus wurden in 2024 weitere 4.000 € veranschlagt.

**zu Sachkonto 4231001**

Miete an den Realverband für Hauptstraße 6

**zu Sachkonto 4241001**

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

**zu Sachkonto 4241301**

Für 2023 waren Anpassungen an die Energiekrise für die Jahre 2023-2026 berücksichtigt (siehe Produkt 11106). Für den Haushalt 2024 wurden die Ansätze aus den Finanzplanjahren des Haushalts 2023 übernommen, da diese mit der Kalkulation für die Energieaufwendungen weitestgehend übereinstimmen. Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4458001**

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

**zu Sachkonto 4711011**

Abschreibungen der Zuweisungen für die Kläranlage auf dem Grundstück Hauptstraße 6, letztmals 2023 siehe INV 400072.

**zu Sachkonto 4711301**

Abschreibungen für das Ärztehaus (5.290 €/a) und die Wohnungen im Teenietreff (2.822 €). Hinzu kommen 205 €/a für das Carport (5.135,33 € : 25 Jahre) und 595 € für den Anbau am Ärztehaus. Insgesamt damit 8.912 €/a.

**zu Sachkonto 4711301**

Für das neue Gebäude an der B4 vor dem Festplatz (INV 400090) beträgt die Nutzungsdauer noch 20 Jahre. Die Abschreibungen beträgt für das Gebäude samt Außenanlagen insgesamt 8.400 €/a.

**zu Sachkonto 4711401**

Abschreibung des Parkplatzes am Friedhof.

**zu Sachkonto 5311001**

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

Haushalt 2022 geplant:

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

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

Haushalt 2023 geplant mit neuem Verkaufspreis:

Verkaufspreis	900.000,00 €
- Restbuchwert zum 31.12.2021	91.760,22 €
= Außerordentlicher Ertrag der Gemeinde	<b>808.239,78 €</b>

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

Haushaltplan 2024 geplant mit neuem Verkaufspreis in 2025:

Verkaufspreis	700.000,00 €
- Restbuchwert zum 31.12.2023	91.760,22 €
= Außerordentlicher Ertrag der Gemeinde	<b>608.239,78 €</b>

Der außerordentliche Ertrag ist im Jahr 2025 i.H.v. ca. 608.200,00 € veranschlagt.

Die Gemeinde strebt nunmehr eine Veräußerung der Fläche "Am Rodelberg" für **2026** an, sodass die Erträge aus dem Verkauf (608.239,78 €) für 2026 eingeplant sind.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service
<b>Produkt</b>	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6411001	Mieten und Pachten	33.365	34.000	30.900	30.900	30.900	30.900
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	793	800	800	800		
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.158</b>	<b>34.800</b>	<b>31.700</b>	<b>31.700</b>	<b>30.900</b>	<b>30.900</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.694	-8.900	-9.300	-9.500	-9.600	-9.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-89	-600	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-340	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.355	-6.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
7231001	Mieten und Pachten	-300	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.502	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.568	-3.300	-3.800	-3.900	-4.000	-4.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-524	-1.400	-1.400	-1.500	-1.600	-1.800
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.380</b>	<b>-28.300</b>	<b>-25.400</b>	<b>-25.800</b>	<b>-26.200</b>	<b>-26.600</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.778</b>	<b>6.500</b>	<b>6.300</b>	<b>5.900</b>	<b>4.700</b>	<b>4.300</b>
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG				700.000		
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>				<b>700.000</b>		
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-196.453					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-296.000					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-492.453</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-492.453</b>			<b>700.000</b>		
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-468.675</b>	<b>6.500</b>	<b>6.300</b>	<b>705.900</b>	<b>4.700</b>	<b>4.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-468.675</b>	<b>6.500</b>	<b>6.300</b>	<b>705.900</b>	<b>4.700</b>	<b>4.300</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 6821001**

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

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service
<b>Produkt</b>	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	492.453 -492.453						

*Erläuterungen:*

**Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz)**

An der B4 vor dem Festplatz in Rötgesbüttel sollte ein Grundstück mit einer Fläche von 3.500 m<sup>2</sup> angekauft werden. Es wurde von einem Kaufpreis von 130 €/m<sup>2</sup> ausgegangen, sodass für 2021 zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % insgesamt 500.000 € für den Ankauf eingeplant wurden. Da es 2021 nicht zum Ankauf kam, wurden die 500.000 € in 2022 neu veranschlagt. In 2022 sind erste Kosten von 435 € für ein Wertgutachten des Objektes angefallen. Der Ankauf sollte 2023 abgeschlossen werden, weshalb ein Haushaltsrest i.H.v. 499.565,00 € gebildet wurde. Für die Kaufnebenkosten waren sicherheitshalber weitere 10.000 € in 2023 veranschlagt.

Der Ankauf erfolgte 2023 und die Gesamtkosten beliefen sich insgesamt auf 492.453,15 €.

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

INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen				-700.000 700.000			
--	--	--	--	---------------------	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Grundstücksverkauf Rodelberg**

Auf dem Grundstück am Rodelberg sollen insgesamt 8.007 m<sup>2</sup> verkauft werden. Ursprünglich wurde mit einem Verkaufspreis von insgesamt 500.000 € gerechnet. Die Flächen sollen für den B-Plan Südfeld, sowie möglicherweise für Betreutes Wohnen genutzt werden. Vorbehaltlich des politischen Beschlusses wurde für 2021 ein Verkauf von 6.000 m<sup>2</sup> (375.000 €) und für 2022 von 2.000 m<sup>2</sup> (125.000 €) eingeplant. Da es 2021 nicht zu einem Verkauf kam wurde der Gesamtbetrag in 2022 neu eingeplant. In 2022 kam es mit einem potenziellen Investor zu Verhandlungen bei der ein Verkaufspreis von rd. 900.000 € für die Gesamtfläche von 8.007 m<sup>2</sup> ausgehandelt wurde. Zu einem Vertragsabschluss kam es jedoch nicht, sodass der neue Verkaufspreis für 2023 neu veranschlagt wurde. Der Investor ist 2023 von den Verhandlungen zurückgetreten. Aufgrund der Inflation und der gestiegenen Zinsen ist nicht mehr mit einem so hohen Verkaufspreis zu rechnen, wie Ende 2022 noch erwartet wurde. Eine neue Einschätzung aufgrund der Marktlage geht von einem Verkaufspreis von 700.000 € aus. Die Gemeinde strebt einen Verkauf des Rodelbergs für 2026 an. Die Summe von 700.000 € wird entsprechend für 2026 veranschlagt.

Der Verkauf erfolgt über dem Restbuchwert (91.760,22 €), sodass hier außerordentliche Erträge in Höhe von nunmehr 608.239,78 € entstehen werden (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 5311001 bei Produkt 11111).

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>492.453</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>-700.000</b>			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>492.453</b>			<b>-700.000</b>			

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4318101**

2023 erfolgte die Auflösung des Posaunenchores, sodass die Zuschüsse hierfür entfallen.  
 Es besteht weiterhin ein Planansatz i. H. v. 300 € für Zuschüsse an Vereine.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege**

<b>Produktbereich</b>	25-29	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	630		5.700	5.700	5.700	5.700
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>630</b>		<b>5.700</b>	<b>5.700</b>	<b>5.700</b>	<b>5.700</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.800	-5.000	-5.100	-5.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-500	-500
4231001	Mieten und Pachten	-51	-100	-400	-100	-400	-100
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-79		-5.000			
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.277	-400	-2.300	-400	-2.300	-400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.400	-300	-1.000	-300	-1.000	-300
4429091	Zuführung zu Rückstellungen für Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	-500					
4429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-354	-8.400	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.110</b>	<b>-16.100</b>	<b>-24.400</b>	<b>-16.800</b>	<b>-19.300</b>	<b>-16.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.480</b>	<b>-16.100</b>	<b>-18.700</b>	<b>-11.100</b>	<b>-13.600</b>	<b>-10.800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4212001**

Verschönerung des Ortsbildes, Unterhaltung von Grünanlagen, Ersatz von Anpflanzungen. 2024 sollte im Hinblick auf das 800-jährige Bestehen der Gemeinde (2026) Tafeln mit geschichtlichem Bezug einzelner Orte und Gebäuden in Rötgesbüttel aufgestellt werden. Hierfür wird der Ansatz bis 2026 auf 1.000 € angehoben.

**zu Sachkonto 4231001**

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

**zu Sachkonto 4271001**

2025 sind Kosten anlässlich des 800-jährigen Bestehens der Gemeinde Rötgesbüttel (in 2026) eingeplant. Es sollen Ortstafeln mit historischen Bezügen beschafft und an entsprechenden Orten im Dorf aufgestellt bzw. angebracht werden.

**zu Sachkonto 4318101**

Zuschuss an den Landfrauenverein (jährlich 200 €), alle 2 Jahre weitere Zuschüsse für das Bettenrennen und seit 2024 für den Dorfverein (jährlich 200 €).

**zu Sachkonto 4429001**

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

**zu Sachkonto 4429301**

Mitgliedsbeitrag an den Partnerschaftsverein.

**zu Sachkonto 4711401**

Abschreibung für den Bahnhofsvorplatz (INV 400122) i.H.v. 8.400 € p.a., ab 2024 fürs ganze Jahr berücksichtigt.

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege</b>							
<b>Produktbereich</b>	25-29	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
<b>Produkt</b>	28101	Heimat- und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.800	-5.000	-5.100	-5.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-141	-1.000	-1.000	-1.000	-500	-500
7231001	Mieten und Pachten	-51	-100	-400	-100	-400	-100
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-35		-5.000			
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.277	-400	-2.300	-400	-2.300	-400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.400	-300	-1.000	-300	-1.000	-300
7429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.353</b>	<b>-7.700</b>	<b>-15.900</b>	<b>-8.300</b>	<b>-10.800</b>	<b>-8.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.353</b>	<b>-7.700</b>	<b>-15.900</b>	<b>-8.300</b>	<b>-10.800</b>	<b>-8.000</b>
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	90.739		-22.000			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>90.739</b>		<b>-22.000</b>			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-41.484					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-9.441					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.925</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>39.814</b>		<b>-22.000</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>31.462</b>	<b>-7.700</b>	<b>-37.900</b>	<b>-8.300</b>	<b>-10.800</b>	<b>-8.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>31.462</b>	<b>-7.700</b>	<b>-37.900</b>	<b>-8.300</b>	<b>-10.800</b>	<b>-8.000</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege**

<b>Produktbereich</b>	25-29	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400122 Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes	-39.814		22.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	90.739		-22.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-41.484						
29 26. - Baumaßnahmen	-9.441						

*Erläuterungen:*

**Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes**

Die Gemeinde Rötgesbüttel beabsichtigt im Rahmen der Dorfentwicklung die Grünflächen am Bahnhof umzugestalten. Eine erste Kostenschätzung ergab Kosten i. H. v. 75.000 €. Für die Veranschlagung wird zusätzlich eine Reserve von 30.000 € in 2023 eingeplant.

Die aktuellste Kostenschätzung ging von Kosten in Höhe von 80.000 € zzgl. Ingenieurskosten aus und sollte 2023 noch umgesetzt werden. Die Bauarbeiten konnte 2023 beendet werden, die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 101.449,90 € und verteilen sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2023: 50.924,58 €

Rechnungsergebnis 2024: 50.525,32 €

**Summe: 101.449,90 €**

Die Gemeinde hatte mit Fördermitteln i. H. v. rd. 60.000 € in 2024 gerechnet. Tatsächlich erfolgte die Abrechnung bereits Ende 2023 in Höhe von 90.738,84 €.

Die Prüfung der Fördermittel erfolgt in 2024 und die Gemeinde erwartet eine Rückzahlung der Fördermittel in Höhe von rd. 22.000 €, welche für 2025 eingeplant sind.

Die Abschreibung und Auflösung der Erträge richten sich nach der Zweckbindungsfrist des Zuwendungsbescheides und werden über einen Zeitraum von 12 Jahren berücksichtigt.

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>50.925</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-90.739</b>		<b>22.000</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-39.814</b>		<b>22.000</b>				

## Gemeinde Rötgesbüttel

### Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

<b>Produktbereich</b>	31-35	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	315	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	31501	Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3142001	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		500	500	500	500	500
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>

#### Erläuterungen

##### zu Sachkonto 3142001

Die Gemeinde erhält auf Antrag jährlich einen Zuschuss i.H.v. 500 € von der Samtgemeinde für die Finanzierung des Karnevalsprogramms des Seniorenkreises Rötgesbüttel.

##### zu Sachkonto 4318411

Der Zuschuss an Seniorengruppen wurde 2023 auf 1.200 € p.a. erhöht.

##### zu Sachkonto 4421301

Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige in der Seniorenarbeit und Flüchtlingshilfe.

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen</b>							
<b>Produktbereich</b>	31-35	Soziale Hilfen					
<b>Produktgruppe</b>	315	Soziale Einrichtungen					
<b>Produkt</b>	31501	Soziale Einrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6142001	Zuweis.für lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbä.		500	500	500	500	500
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder**

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	365	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	36501	Tageseinrichtungen für Kinder

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Gemeinde Rötgesbüttel

**Verantwortliche Person(en)**

Bürgerm. Hermann Schölkmann

**Produktbeschreibung Kindertagesstätten in der Gemeinde Rötgesbüttel (Stand: 06.02.2025)**

**Kindergarten**

Gruppenname	Art der Gruppe	Betreuungszeit	Sonderöffnung	genehm. Plätze
Igelgruppe	Kindergarten	8.00 - 13.00	Frühdienst/Spätdienst	25
Hasengruppe	integrat. Gruppe	8.00 - 14.00	Frühdienst/Spätdienst	18
Schmetterlinge	Kindergarten	8.00 - 14.00	Frühdienst/Spätdienst	25
Bäregruppe	Kindergarten	8.00 - 14.00	Frühdienst/Spätdienst	25
Frosche	Kindergarten	8.00 - 12.00	Frühdienst	18

**Summe Kindergarten (KTR 3650130) 111**

**Krippe**

Gruppenname	Betreuungszeit	Sonderöffnung	genehm. Plätze
Bienengruppe	8.00 - 15.00	Frühdienst	15
Marienkäfergruppe	8.00 - 14.00	Frühdienst	15

**Summe Krippe (KTR 3650131) 30**

**Gesamtzahlen aktuell**

**141**

Bevölkerung (Stand: 31.12.2023)

Anzahl der unter 3-Jährigen:	76
Anzahl der 3 - 6 Jährigen:	117

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.759	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	15.162	41.900	41.200	41.200	41.200	41.200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.236	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	7.786	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.370					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.312</b>	<b>93.500</b>	<b>92.800</b>	<b>92.800</b>	<b>92.800</b>	<b>92.800</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.700	-4.800	-5.000	-5.200	-5.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-400	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22.359	-9.000	-27.000	-25.500	-15.000	-15.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-4.500					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-62					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-6.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.689	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-8.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-10.640	-26.200	-18.900	-19.100	-19.400	-19.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.093	-1.600	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000
4281301	Betriebsstoffe	-5.776		-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.685					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-50					
4318701	Zuschuss an das DRK	-612.333	-772.400	-799.700	-880.300	-904.800	-929.900
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.138	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.	-3.762					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-9.852	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-24.381	-24.100	-23.600	-22.500	-20.900	-20.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.454	-5.200	-5.300	-5.800	-5.800	-5.800
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-31.755	-38.200	-38.600	-40.200	-40.200	-40.200
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.793	-900	-900	-900	-900	-900
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-26.871	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-779.641</b>	<b>-921.600</b>	<b>-961.900</b>	<b>-1.042.600</b>	<b>-1.055.700</b>	<b>-1.081.400</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-735.329</b>	<b>-828.100</b>	<b>-869.100</b>	<b>-949.800</b>	<b>-962.900</b>	<b>-988.600</b>
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	4.500					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>4.500</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.500</b>					

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.759	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.236	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	10.901	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.896</b>	<b>51.600</b>	<b>51.600</b>	<b>51.600</b>	<b>51.600</b>	<b>51.600</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.700	-4.800	-5.000	-5.200	-5.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-400	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-63.546	-9.000	-27.000	-25.500	-15.000	-15.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-62					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-6.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.689	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-17.381	-26.200	-18.900	-19.100	-19.400	-19.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.093	-1.600	-1.400	-1.600	-1.800	-2.000
7281301	Betriebsstoffe			-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.685					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-50					
7318701	Zuschuss an das DRK	-612.333	-772.400	-799.700	-880.300	-904.800	-929.900
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.138	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-3.762					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-7.003	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-718.190</b>	<b>-841.200</b>	<b>-881.500</b>	<b>-961.200</b>	<b>-975.900</b>	<b>-1.001.600</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-687.294</b>	<b>-789.600</b>	<b>-829.900</b>	<b>-909.600</b>	<b>-924.300</b>	<b>-950.000</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund	274.365					
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	3.300					
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>277.665</b>					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-317.630	-22.000	-35.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-50.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-317.630</b>	<b>-72.000</b>	<b>-35.000</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-39.965</b>	<b>-72.000</b>	<b>-35.000</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-727.259</b>	<b>-861.600</b>	<b>-864.900</b>	<b>-909.600</b>	<b>-924.300</b>	<b>-950.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-727.259</b>	<b>-861.600</b>	<b>-864.900</b>	<b>-909.600</b>	<b>-924.300</b>	<b>-950.000</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.130	22.900	22.900	22.900	22.900	22.900
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	85					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	7.786	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.370					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.370</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.610	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100	-3.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-134	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-514	-500	-600	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.643	-6.000	-12.000	-22.500	-12.000	-12.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-4.500					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-5.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.644	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-8.675	-14.900	-14.800	-15.000	-15.200	-15.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-546	-800	-700	-800	-900	-1.000
4281301	Betriebsstoffe	-5.776		-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-50					
4318701	Zuschuss an das DRK	-628.599	-657.100	-572.100	-628.700	-645.600	-663.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.138		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.	-3.762					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-9.852	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.733	-8.800	-8.800	-7.700	-6.100	-6.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-140	-1.500	-2.200	-2.700	-2.700	-2.700
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-21.341	-25.700	-26.100	-27.700	-27.700	-27.700
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.590	-700	-700	-700	-700	-700
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-8.717	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-730.976</b>	<b>-739.100</b>	<b>-664.300</b>	<b>-732.800</b>	<b>-738.000</b>	<b>-755.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-716.606</b>	<b>-711.100</b>	<b>-636.300</b>	<b>-704.800</b>	<b>-710.000</b>	<b>-727.800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 3461101**

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

**zu Sachkonto 3482001**

<b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN</b>
Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit seit August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an.
<b>zu Sachkonto 3482131</b>
Für die Unterbringung auswärtiger Kinder im Kindergarten (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901)
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Der Planansatz wird ab 2025 von 6.000 € auf 12.000 € p.a. angehoben. Ursächlich ist die jährliche Wartung der raumlufttechnischen Anlagen. Für 2026 werden zusätzlich 10.500 € für eine elektronische Schließanlage eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4222001</b>
Aufwendungen für die Beschaffung kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände. Aufgrund des Datenschutzes werden 2024 abschließbare Schränke für den Kindergarten benötigt. Die Kostenschätzung für 5 Schränke (jede Gruppe einen) beläuft sich auf insgesamt 4.500 €.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Kosten für Grundsteuer, Müllgebühren und Schornsteinfeger.
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106). Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmen. Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4241401</b>
Versicherungsbeiträge an den Gemeindeunfallversicherungsverband und für Glas-, Inventar- und Gebäudeversicherung
<b>zu Sachkonto 4281301</b>
Ab 2025 Ansatz für die Beschaffung von Heizöl
<b>zu Sachkonto 4318701</b>
Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans (rd. 547.300 €) abzgl. 44.800 € aufgrund erwarteter Erstattungen aus der Abrechnung 2024.  Für die Finanzplanjahre wurde eine Steigerungsrate von 3 % jährlich vom Wirtschaftsplan ausgehenden Ansatz berücksichtigt. Aufgrund der Schließung einer Gruppe in 2023 fallen die Betriebskostenzuschüsse gegenüber dem Finanzplan des Haushalts 2024 deutlich geringer aus. Die Beträge werden jährlich an den neu vorliegenden Wirtschaftsplan des DRK angepasst.  Im Rahmen der Attraktivitätssteigerung der Kindertagesstätte beabsichtigt die Gemeinde eine FSJ-Kraft zu finanzieren. Dies würde im Rahmen der Betriebskostenzuschüsse ans DRK erfolgen, sodass hierfür 4.600 € zusätzlich für 2025 veranschlagt werden. Darüberhinaus hat der Rat am 17.12.2024 beschlossen die Kosten für eine weitere Kindergartenkraft einzuplanen (rd. 65.000 € p.a.).
<b>zu Sachkonto 4431001</b>
Aufwendungen fürs Telefon und Internet im Kindergarten
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
Abschreibungen für das vorhandene Kindergartengebäude (4.182 €/a) aufgrund vorhandener Anschaffungs- und Herstellungswerte einschl. der Ausgaben aus dem Konjunkturpaket II. Hinzu kommen jährliche Abschreibungen für die Außen-

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN**

anlage i. H. v. 1.000 € und die Markise an der Südseite des Gebäudes (33 €/a).  
 Ab 2018 sind Abschreibungen für die Außentreppe und den Betreuungsraum (1.500 €/a, 2018 nur für 6 Monate gerechnet, sh. INV 400073) eingeplant, ab 2019 sind hier die Abschreibungen für die Lärmschutzwand vorgesehen (vorher bei SK 4711111, 23.842,20 € : 9 Jahre = 2.649 €/a).

**zu Sachkonto 4711701**

Für 2024 waren Abschreibung für den Waschautomaten (INV 400126) i.H.v. 300 € p.a. berücksichtigt. Dieser wird nicht beschafft und die Abschreibung entfällt künftig.  
 Ab 2024 kommen anteilig die Abschreibungen für die Tische und Stühle (INV 400128; 4.863,58 € : 13 Jahre= 374,12 € p.a.), und die Abschreibungen für die neue Garderobe (INV 400129; 4.477,65 € : 13 Jahre = 344,44 € p.a.) hinzu.  
 Für 2025 sind zusätzlich 1.000 € p.a. für die Podest-Kombination und neues Mobiliar im Kindergarten (INV 400139) eingeplant.

**zu Sachkonto 4711701**

Jährliche Abschreibungen für die Vogelnechtschaukel (1.379,86 € : 9 Jahre = 137,99 €/a).  
 Ab 2025 Abschreibungen für die in 2024 beschaffte Industriespülmaschine (INV 400130; 2.848,28 € : 9 Jahre = 316,48 €/a).

**zu Sachkonto 4711901**

Abschreibung für die Lüftungsanlage (INV 400112) in Höhe von 27.900 € (250.800 € : 9= 27.867 €/a), anteilig 2023.  
 Ab 2025 sind anteilig Abschreibungen für die Brandmeldeanlage (INV 400136) i.H.v. 2.000 € p.a. (25.000 € : 13 Jahre = 1.923 €/a) eingeplant.

**zu Sachkonto 4811001**

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 (Anpassung an das Ergebnis 2022).

**zu Sachkonto 4811401**

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

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	85					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	9.571	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.656</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.610	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100	-3.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-134	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-514	-500	-600	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-56.830	-6.000	-12.000	-22.500	-12.000	-12.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-5.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.644	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-14.600	-14.900	-14.800	-15.000	-15.200	-15.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-546	-800	-700	-800	-900	-1.000
7281301	Betriebsstoffe			-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-50					
7318701	Zuschuss an das DRK	-628.599	-657.100	-572.100	-628.700	-645.600	-663.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.138		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-3.762					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-5.407	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-716.846</b>	<b>-699.400</b>	<b>-623.500</b>	<b>-691.000</b>	<b>-697.800</b>	<b>-715.600</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-707.190</b>	<b>-694.300</b>	<b>-618.400</b>	<b>-685.900</b>	<b>-692.700</b>	<b>-710.500</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund	182.910					
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>182.910</b>					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-212.253	-22.000	-35.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-50.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-212.253</b>	<b>-72.000</b>	<b>-35.000</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.343</b>	<b>-72.000</b>	<b>-35.000</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-736.533</b>	<b>-766.300</b>	<b>-653.400</b>	<b>-685.900</b>	<b>-692.700</b>	<b>-710.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-736.533</b>	<b>-766.300</b>	<b>-653.400</b>	<b>-685.900</b>	<b>-692.700</b>	<b>-710.500</b>

**Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN**

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400015 Spielgeräte für den Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.380 -1.380						

*Erläuterungen:*

**Spielgeräte für den Kindergarten**

Betrag für die Neuanschaffung von Außenspielgeräten am Kindergarten.

In 2023 wurde für den Kindergarten eine Nestschaukel für 1.379,86 € beschafft, für die keine Mittel eingeplant waren.

Die Abschreibung wird ab 2024 berücksichtigt.

INV 400112 Kindergarten Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	27.963 182.910 -210.873						
--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Kindergarten Lüftung**

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel sollte 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme wurden auf insgesamt 418.000 € geschätzt, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € trägt, siehe auch INV 400111. Für den restlichen Betrag sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

Die Maßnahme konnte 2022 nicht beendet werden, weshalb ein Haushaltsausgaberest in Höhe von rd. 231.200 € für den Kindergartenanteil übertragen und die entsprechende Einzahlung der Fördermittel in 2023 in Höhe von 200.600 € neu veranschlagt wurden. Aufgrund von Kosteneinsparungen fiel die Maßnahme günstiger aus als geplant.

Der Anteil des Kindergartens (6 Geräte von 9) teilt sich wie folgt auf:

Ergebnis 2022: 19.612,91 €

Abrechnung 2023: 210.873,11 €

**Summe: 230.486,02 €**

Die erwarteten Fördermittel fielen entsprechend geringer aus und lagen für den Kindergarten bei 182.909,75 € anstelle der geplanten 200.600 €, siehe hierzu auch INV 400111 (Anteil Krippe).

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

INV 400126 neuer Waschautomat Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.500 -2.500					
---	--	-----------------	--	--	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Neuer Waschautomat im Kindergarten**

Für den Kindergarten Rötgesbüttel sollte ein neuer Waschautomat beschafft werden. Die Kosten wurden auf 2.500 € geschätzt und waren für 2024 veranschlagt. Eine Anschaffung erfolgt nicht mehr, sodass der Ansatz entfällt und die Abschreibungen (Nutzungsdauer 9 Jahre) nicht weiter berücksichtigt werden.

INV 400128 Anschaffung Tische u. Stühle für Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.500 -5.500					
---	--	-----------------	--	--	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Anschaffung Tische und Stühle für Kindergartengruppe**

Für einen Gruppenraum im Kindergarten sollen 2024 neue Tische und Stühle beschafft werden. Die Gemeinde geht von Gesamtkosten i. H. v. 5.500 € aus.

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Die Abschreibung erfolgt über einen Zeitraum von 10 Jahren und ist ab 2024 anteilig berücksichtigt.							
INV 400129 Anschaffung neue Garderobe Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		11.000					
		-11.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung einer Garderobe für den Kindergarten</b></p> <p>Für den Kindergarten soll 2024 eine Garderobenwand beschafft werden, da die bisherige verlebt ist. Die Kosten für die neue Garderobenwand belaufen sich auf insgesamt 11.000 €.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über einen Zeitraum von 10 Jahren und wird ab 2024 anteilig für ein halbes Jahr berücksichtigt.</p>							
INV 400130 Anschaffung einer Industriespülmaschine 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		3.000					
		-3.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung einer Industriespülmaschine</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt 2024 für den Kindergarten eine Industriespülmaschine zu beschaffen. Die Kosten belaufen sich voraussichtlich auf 3.000 €</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über einen Zeitraum von 9 Jahren und wird ab 2024 anteilig für ein halbes Jahr berücksichtigt.</p>							
INV 400131 Neubau-/Umbau-/Anbau Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen		50.000					
		-50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neubau-/Umbau-/Anbau Kindergarten</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigte für 2024 eine Variantenplanung für eine Kindertagesstätte in Auftrag zugeben, um die Kosten für einen etwaigen Neu- bzw. Umbau eines Gebäudes oder einen Anbau weiterer Gruppenräume an den bisherigen Kindergarten einschätzen zu können. Für die Planungskosten wurden 50.000 € veranschlagt. Die Gemeinde beabsichtigt in 2025 die Planung eines Umbaus oder Anbaus des Bestandsgebäudes weiterzuerfolgen, sodass für 2025 ein Haushaltsrest i. H. v. 50.000 € übertragen wird.</p> <p>Mangels konkreter Planungen und etwaiger Kostenschätzungen sind vorerst keine Abschreibungen berücksichtigt.</p>							
INV 400136 neue Brandmeldeanlage im Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			25.000				
			-25.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neue Brandmeldeanlage im Kindergarten</b></p> <p>Für den Kindergarten soll 2025 eine neue Brandmeldeanlage installiert werden. Die Gesamtkosten hierfür liegen laut Kostenschätzung bei 25.000 €.</p> <p>Die Abschreibungen werden anteilig für 2025 über einen Zeitraum von 13 Jahren berücksichtigt.</p>							
INV 400139 Podest-Kombination und Mobiliar Kita 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			10.000				
			-10.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Podest-Kombination und Mobiliar Kita</b></p> <p>2025 soll für den Kindergarten eine Podest-Kombination und sich dadurch veränderndes Mobiliar beschafft werden. Die Kosten werden auf insgesamt 10.000 € geschätzt.</p> <p>Die Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren, anteilig für 6 Monate in 2025, berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>212.253</b>	<b>72.000</b>	<b>35.000</b>				
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-182.910</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>29.343</b>	<b>72.000</b>	<b>35.000</b>				

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.759	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	10.032	19.000	18.300	18.300	18.300	18.300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.151	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>29.942</b>	<b>65.500</b>	<b>64.800</b>	<b>64.800</b>	<b>64.800</b>	<b>64.800</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.740	-1.900	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-90	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-342	-300	-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.716	-3.000	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-62					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-45	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.965	-11.300	-4.100	-4.100	-4.200	-4.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-546	-800	-700	-800	-900	-1.000
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.685					
4318701	Zuschuss an das DRK	16.267	-115.300	-227.600	-251.600	-259.200	-266.900
4431001	Geschäftsaufwendungen		-700	-300	-300	-300	-300
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-15.648	-15.300	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.314	-3.700	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-10.414	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-203	-200	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-18.154	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-48.665</b>	<b>-182.500</b>	<b>-297.600</b>	<b>-309.800</b>	<b>-317.700</b>	<b>-325.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.723</b>	<b>-117.000</b>	<b>-232.800</b>	<b>-245.000</b>	<b>-252.900</b>	<b>-260.800</b>
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	4.500					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>4.500</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.500</b>					

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 3482001**

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

**zu Sachkonto 3482131**

<b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE</b>
Für die Unterbringung auswärtiger Kinder in der Krippe (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901). Anpassung an die aktuellen Gegebenheiten.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Aufgrund von Malerarbeiten an der Außenfassade und für die Anbringung eines Klemmschutzes an den Innentür wird der Ansatz in 2025 von 3.000 € auf 15.000 € erhöht.
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106). Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmen. Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4318701</b>
Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans (244.300 €) abzgl. 16.700 € aufgrund erwarteter Erstattungen aus der Abrechnung 2024. Für die Finanzplanjahre sind jährliche Steigerungen von 3 %, vom Wirtschaftsplanansatz ausgehend, eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
Abschreibungen für das Krippengebäude über eine Nutzungsdauer von 90 Jahren und die beiden Holzhäuschen über 25 Jahre. Insgesamt wurde ein Wert von 525.155,01 € bilanziert. Ab 8/2018 sind Abschreibungen für den Anbau der Räume aus 2017/18 (INV 400068), ab 8/2019 für die Räume aus 2018/19 (INV 400077) eingeplant. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 90 Jahren ausgegangen.
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
Abschreibung der Einrichtungsgegenstände, der Einbauküche, der Wickelkommode und der Nestschaukel. Ab 8/2018 bzw. 8/2019 sind die Einrichtungsgegenstände für die weiteren Krippengruppen berücksichtigt (sh. INV 400068 und INV 400077).
<b>zu Sachkonto 4711901</b>
Abschreibung für die Lüftungsanlage Krippe (INV 400113) in Höhe von 18.600 € (167.200 € : 9= 18.578 €/a), ab 2023 anteilig berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4811001</b>
Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 (Anpassung an das Ergebnis 2022).
<b>zu Sachkonto 4811401</b>
Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung der Krippe aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61201. Ab 2019 höher aufgrund des Anstiegs des zu verzinsenden Kapitals durch den Anbau.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.759	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.151	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	1.330	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.240</b>	<b>46.500</b>	<b>46.500</b>	<b>46.500</b>	<b>46.500</b>	<b>46.500</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.740	-1.900	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-90	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-342	-300	-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.716	-3.000	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-62					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-45	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.781	-11.300	-4.100	-4.100	-4.200	-4.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-546	-800	-700	-800	-900	-1.000
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.685					
7318701	Zuschuss an das DRK	16.267	-115.300	-227.600	-251.600	-259.200	-266.900
7431001	Geschäftsauszahlungen		-700	-300	-300	-300	-300
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-1.596	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.344</b>	<b>-141.800</b>	<b>-258.000</b>	<b>-270.200</b>	<b>-278.100</b>	<b>-286.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.896</b>	<b>-95.300</b>	<b>-211.500</b>	<b>-223.700</b>	<b>-231.600</b>	<b>-239.500</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund	91.455					
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	3.300					
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>94.755</b>					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-105.377					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-105.377</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.622</b>					
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>9.274</b>	<b>-95.300</b>	<b>-211.500</b>	<b>-223.700</b>	<b>-231.600</b>	<b>-239.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>9.274</b>	<b>-95.300</b>	<b>-211.500</b>	<b>-223.700</b>	<b>-231.600</b>	<b>-239.500</b>

**Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE**

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400111 Krippe Lüftung	7.940						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	91.455						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-99.394						

*Erläuterungen:*

**Krippe Lüftung**

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel sollte 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme belaufen sich nach ersten Kostenschätzungen auf insgesamt 418.000 €, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € (20%) trägt.

Für den restlichen Betrag (80%) sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

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

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

Da die Maßnahme 2022 nicht beendet werden konnte, wurde ein Haushaltsrest gebildet und die Fördermittel in 2023 neu eingeplant.

In 2023 wurden Kosteneinsparungen bei den raumluftechnischen Anlagen erwartet, so dass die Haushaltsreste nicht in voller Höhe benötigt wurden und die Fördermittel ebenfalls geringer ausfielen. Die tatsächlichen Kosten für die gesamte Maßnahme belief sich auf insgesamt 342.955,78 €. Die Aufteilung nach Krippe und Kindergarten ergibt sich aus der Anzahl der Lüftungsanlagen (insgesamt 9) und beträgt 6 Kindergarten zu 3 Krippe.

Der Anteil der Krippe ergibt sich wie folgt:

Ergebnis 2022:	13.075,28 €
Abrechnung 2023:	99.394,48 €
<b>Summe</b>	<b>112.469,76 €</b>

Die Einzahlung der Fördermittel belief sich auf insgesamt 274.364,62 € für die gesamte Maßnahme. Der Anteil der Krippe lag bei 91.454,87 €. Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten wurden in 2023 für 6 Monate berücksichtigt.

INV 400121 Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel	2.682						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	3.300						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.982						

*Erläuterungen:*

**Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel**

Für die Krippe in Rötgesbüttel sollte 2023 ein neues Außenspielgerät beschafft werden. Erste Schätzungen beliefen sich auf Kosten von rd. 4.000 € inkl. Frachtkosten. Der Kita-Förderverein wollte die Anschaffung mit 2.000 € fördern.

Die Kosten für das Spielgerät lagen letztlich bei 5.982,13 €. Darüber hinaus beteiligt sich der Förderverein aufgrund der Mehrkosten mit einer Fördersumme von insgesamt 3.300 € anstatt der ursprünglich geplanten 2.000 €.

Die Abschreibung und die Auflösung der Sonderposten sind ab 2023 anteilig berücksichtigt. Die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre.

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>105.377</b>						
---------------------------------	----------------	--	--	--	--	--	--

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-94.755</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>10.622</b>						

Gemeinde Rötgesbüttel

**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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>39</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.180	-16.200	-16.900	-17.400	-17.800	-18.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-731	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.796	-3.500	-3.500	-3.700	-3.700	-3.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-498	-3.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-732	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-108	-400	-400	-400	-400	-400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-700	-300	-300	-300	-300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-75	-100	-100	-200	-200	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-73	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-435	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-9.629	-5.200	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.201	-3.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.081	-4.800	-4.700	-5.100	-5.500	-5.900
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-36.197</b>	<b>-46.900</b>	<b>-52.700</b>	<b>-53.900</b>	<b>-54.700</b>	<b>-55.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-36.158</b>	<b>-46.800</b>	<b>-52.600</b>	<b>-53.800</b>	<b>-54.600</b>	<b>-55.500</b>
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	500					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>500</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>500</b>					

Gemeinde Rötgesbüttel

**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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.180	-16.200	-16.900	-17.400	-17.800	-18.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-731	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.796	-3.500	-3.500	-3.700	-3.700	-3.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-498	-3.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-679	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-475	-400	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-204	-700	-300	-300	-300	-300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-75	-100	-100	-200	-200	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-73	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-435	-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-9.629	-5.200	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.833</b>	<b>-38.800</b>	<b>-43.700</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.900</b>	<b>-45.400</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.833</b>	<b>-38.800</b>	<b>-43.700</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.900</b>	<b>-45.400</b>
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		10.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-8.997	-13.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.997</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.997</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-38.830</b>	<b>-41.800</b>	<b>-45.700</b>	<b>-46.500</b>	<b>-46.900</b>	<b>-47.400</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-38.830</b>	<b>-41.800</b>	<b>-45.700</b>	<b>-46.500</b>	<b>-46.900</b>	<b>-47.400</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>39</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-498	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-108	-400	-400	-400	-400	-400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-700	-300	-300	-300	-300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-75	-100	-100	-200	-200	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-73	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-435	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-9.629	-5.200	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.201	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-387	-400	-300	-300	-300	-300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.006</b>	<b>-14.500</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.967</b>	<b>-14.400</b>	<b>-16.400</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	500					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>500</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>500</b>					

**Erläuterungen**

**Allgemein**

**Allgemein**

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

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 4211001**

Jährlicher Ansatz von 1.000 €. In 2024 sind zusätzlich 2.000 € für eine elektronische Schließanlage eingeplant.

**zu Sachkonto 4241301**

Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).  
 Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmen.  
 Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4429001**

Rundfunkbeiträge

**zu Sachkonto 4452201**

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs**

Erstattungen der Personalkosten für die Honorarkraft. Ab 2025 angepasst an die Ergebnisse der Vorjahre.

**zu Sachkonto 4452201**

Abrechnung des Personalkostenzuschusses 2023 i.H.v. 9.629,06 €

**zu Sachkonto 4711301**

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

**zu Sachkonto 4711701**

Abschreibungen der Einrichtung und der Küche im Teenietreff

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-498	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-475	-400	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-204	-700	-300	-300	-300	-300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-75	-100	-100	-200	-200	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-73	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-435	-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-9.629	-5.200	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.389</b>	<b>-10.800</b>	<b>-12.900</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.389</b>	<b>-10.800</b>	<b>-12.900</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-11.389</b>	<b>-10.800</b>	<b>-12.900</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-11.389</b>	<b>-10.800</b>	<b>-12.900</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.180	-16.200	-16.900	-17.400	-17.800	-18.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-731	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.796	-3.500	-3.500	-3.700	-3.700	-3.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-732	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.694	-4.400	-4.400	-4.800	-5.200	-5.600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.191</b>	<b>-32.400</b>	<b>-36.200</b>	<b>-37.300</b>	<b>-38.100</b>	<b>-39.000</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.191</b>	<b>-32.400</b>	<b>-36.200</b>	<b>-37.300</b>	<b>-38.100</b>	<b>-39.000</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4212001**

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

**zu Sachkonto 4212001**

Der Planansatz für den Spielplatz Akazienweg wird ab 2025 auf 2.000 € p.a. angehoben,

**zu Sachkonto 4212001**

Der Planansatz für die Unterhaltung des Spielplatzes am Sportplatz wird auf 2.000 € p.a. angehoben.

**zu Sachkonto 4222001**

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

**zu Sachkonto 4711301**

Abschreibung für den neuen Zaun Spielplatz Südfeld (INV 400118) 1.000 € p.a., bis 2033.

**zu Sachkonto 4711701**

Abschreibung für die große Spielkombination (Rutschenturm mit Kletterwand) am Spielplatz Südfeld 2.200 € p.a., für die kleine Spielkombination am Spielplatz Südfeld (Rutschenturm) 900 € p.a.. Ab 2024 sind anteilig die Abschreibungen für das Sonnensegel i.H.v. 500 € p.a. und die Tischtennisplatte i.H.v. 300 € p.a. (INV 400120) berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4711701**

Abschreibung für Spielgeräte beim Spielplatz Akazienweg; Planansatz 2.000 € p.a. : 10 Jahre ND = 200 € p.a., anteilig für ein Halbesjahr berücksichtigt.

## Gemeinde Rötgesbüttel

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-14.180	-16.200	-16.900	-17.400	-17.800	-18.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-731	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.796	-3.500	-3.500	-3.700	-3.700	-3.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-58	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-679	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.445</b>	<b>-28.000</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.400</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.445</b>	<b>-28.000</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.400</b>
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		10.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-8.997	-13.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.997</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.997</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-27.441</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.800</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.900</b>	<b>-34.400</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-27.441</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.800</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.900</b>	<b>-34.400</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neue Spielgeräte für Spielplätze</b></p> <p>Seit 2021 werden jährlich 2.000 € für die Beschaffung neuer Spielgeräte für die Spielplätze eingeplant. Für 2024 wurde der Ansatz auf 4.000 € angehoben.</p> <p>Abschreibungen sind über 10 Jahre eingeplant.</p>							
INV 400118 neuer Zaun Spielplatz Südfeld 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-10.000					
		10.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuer Zaun Spielplatz Südfeld</b></p> <p>Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld soll ein neuer Zaun beschafft werden, da der alte Zaun abgängig ist. Hierfür wurden in 2023 10.000 € veranschlagt. Die Maßnahme wurde auf 2024 verschoben und neu veranschlagt. Die Nutzungsdauer beträgt 25 Jahre. Abschreibungen sind ab 2024 anteilig berücksichtigt.</p>							
INV 400120 Spielgeräte/Ausstattung Spielplatz Südfeld 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	8.997	9.000					
	-8.997	-9.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielgerät Spielplatz Südfeld</b></p> <p>Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld wurde in 2023 ein neues Spielgerät beschafft. Schätzungen gingen von Gesamtkosten i. H. v. rd. 9.000 € aus. Die Kosten für den neuen kleinen Rutschenturm beliefen sich auf 8.996,52 €. Für 2024 sollen eine Ersatztischtennisplatte für 4.000 € und ein Sonnensegel für 5.000 € beschafft werden. Hierfür wurden entsprechend 9.000 € für 2024 veranschlagt. Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig eingeplant über 10 Jahre.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>8.997</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>8.997</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung**

<b>Produktbereich</b>	42	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-3.000	-3.000			
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-648	-700	-300	-300	-300	-300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-648</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-648</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4318101**

Für die Grundsanierung der Tennisplätze sollte 2024 ein Zuschuss für laufende Zwecke i. H. v. 3.000 € an den Verein geleistet werden. Für 2025 soll ein Zuschuss an den VfL Rötgesbüttel in Höhe von max. 3.000 € für die Sanierung der Flutlichtanlagen geleistet werden.

**zu Sachkonto 4711011**

Abschreibungen der Zuweisung für die elektronische Trefferanzeige bis Mitte 2024, siehe INV 400083.

**zu Sachkonto 4711011**

Abschreibung für den Zuschuss für die elektronische Schießanlage (INV 400119) 300 € p.a.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
 Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-3.000	-3.000			
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>			
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>			
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.822					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.822</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.822</b>					
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.822</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>			
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.822</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>			

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 42101 Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage	2.822						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-2.822						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Zuschuss zur Erweiterung der elektronischen Schießanlage</b></p> <p>Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 für 2023 einen Zuschuss für die Beschaffung bzw. Erweiterung einer elektronischen Schießanlage für den Schützenverein i. H. v. 2.900 € beschlossen. 2023 wurde ein entsprechender Ansatz eingeplant. 2023 wurde der Zuschuss in Höhe von 2.821,93 € gewährt.</p> <p>Die Nutzungsdauer richtet sich nach der Zweckbindung und beträgt 10 Jahre. Die Abschreibung wurde 2023 anteilig für 6 Monate (mit einer Nutzungsdauer von 18 Jahren) berücksichtigt .</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>2.822</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.822</b>						

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42401 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.689	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.701	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	462	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.818	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.203					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.873</b>	<b>9.800</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-19.094	-21.900	-22.900	-23.600	-24.100	-24.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.331	-8.200	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-985	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-380	-400	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.766	-4.600	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-78	-100				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-39.906	-5.500	-3.500	-5.000	-3.500	-3.500
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-7.500					-500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-1.036					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-219	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.507	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-17.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.836	-35.500	-18.400	-18.800	-19.000	-19.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.137	-3.000	-3.400	-3.800	-4.400	-5.000
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
4431001	Geschäftsaufwendungen	-528	-600	-600	-600	-600	-600
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-95	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-12.864	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-388	-400	-400	-400		
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-123.651</b>	<b>-101.300</b>	<b>-94.900</b>	<b>-98.000</b>	<b>-97.500</b>	<b>-99.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-111.778</b>	<b>-91.500</b>	<b>-84.100</b>	<b>-87.200</b>	<b>-86.700</b>	<b>-88.900</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.576,10	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	461,54	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.818,39	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.856,03</b>	<b>8.300,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>9.300,00</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-19.094,46	-21.900,00	-22.900,00	-23.600,00	-24.100,00	-24.600,00
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.331,26	-8.200,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-985,30	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.700,00
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-379,83	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.765,79	-4.600,00	-4.900,00	-5.000,00	-5.100,00	-5.200,00
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-78,19	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-39.906,34	-5.500,00	-3.500,00	-5.000,00	-3.500,00	-3.500,00
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-1.035,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-218,96	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.092,34	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-20.338,44	-35.500,00	-18.400,00	-18.800,00	-19.000,00	-19.400,00
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-2.137,07	-3.000,00	-3.400,00	-3.800,00	-4.400,00	-5.000,00
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500,00	-1.500,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
7431001	Geschäftsauszahlungen	-527,64	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
7441001	Schadensfälle	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-101.391,46</b>	<b>-87.700,00</b>	<b>-81.300,00</b>	<b>-84.400,00</b>	<b>-84.300,00</b>	<b>-86.000,00</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-92.535,43</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>-75.100,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-76.700,00</b>
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-92.535,43</b>	<b>-129.400,00</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>-75.100,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-76.700,00</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-92.535,43</b>	<b>-129.400,00</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>-75.100,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-76.700,00</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400550	Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.494	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.818	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.083					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.395</b>	<b>5.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.331	-8.200	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-380	-400	-500	-500	-500	-500
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-37.285	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-6.500					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-256					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.786	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-10.000	-9.200	-9.400	-9.500	-9.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.500	-1.400	-1.600	-1.800	-2.100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-528	-600	-600	-600	-600	-600
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.963	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-388	-400	-400	-400		
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-71.008</b>	<b>-34.400</b>	<b>-32.100</b>	<b>-32.500</b>	<b>-32.400</b>	<b>-32.900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-63.613</b>	<b>-29.000</b>	<b>-25.700</b>	<b>-26.100</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.500</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 3482001**

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

**zu Sachkonto 4019001**

Personalaufwendungen für die Raumpflege der Sporthalle

**zu Sachkonto 4211001**

Planansatz 1.000 € p.a.. In 2023 sollen 3 Türen und ein Fenster ausgetauscht, sowie Malerarbeiten durchgeführt werden. Die Kostenschätzung für die Türen liegen bei rund 28.000 € und für die Malerarbeiten bei rd. 13.000 €. Im Haushalt 2023 waren entsprechend Mittel i.H.v. 42.000 € veranschlagt. Zusätzlich waren Mittel für eine elektronische Schließanlage in Höhe von insgesamt 5.000 € eingeplant, welche sich auf die Sporthalle und die Bürgerhalle aufteilen (je 2.500 €). Für 2024 war eine Grundreinigung der Halle geplant, sodass hierfür 2.000 € zusätzlich veranschlagt wurden.

**zu Sachkonto 4241301**

Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106). Nach Mitteilung der Gemeinde wurde der Ansatz 2024 geringer als der dem Ansatz der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 eingeplant und stimmt weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen überein.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle**

Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4431001**

Aufwand für Telefon-/Internetkosten

**zu Sachkonto 4452131**

Anteil für die Reparatur der Sportgeräte in der Sporthalle.

**zu Sachkonto 4711701**

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

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle</b>							
<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	400550	Sporthalle					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.818	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.818</b>	<b>4.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.331	-8.200	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-380	-400	-500	-500	-500	-500
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-37.285	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-256					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.470	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-6.937	-10.000	-9.200	-9.400	-9.500	-9.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.500	-1.400	-1.600	-1.800	-2.100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-528	-600	-600	-600	-600	-600
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.278</b>	<b>-26.000</b>	<b>-23.700</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-52.460</b>	<b>-22.000</b>	<b>-18.700</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.900</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-52.460</b>	<b>-22.000</b>	<b>-18.700</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.900</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-52.460</b>	<b>-22.000</b>	<b>-18.700</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.900</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim</b>							
<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	400551	Schießheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	86					
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	120					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.433</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-447	-500	-500	-2.000	-500	-500
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung						-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-149	-200	-200	-200	-200	-200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-12.100	-9.200	-9.400	-9.500	-9.700
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-174	-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.552	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.822</b>	<b>-16.100</b>	<b>-13.200</b>	<b>-14.900</b>	<b>-13.500</b>	<b>-14.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.389</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.000</b>	<b>-13.700</b>	<b>-12.300</b>	<b>-13.000</b>
<b>Erläuterungen</b>							
<b>zu Sachkonto 3161001</b>							
Erträge aus der Zuweisung für den Schießstand von privaten Unternehmen und für die Überdachung des Schießstandes.							
<b>zu Sachkonto 3321001</b>							
Seit 2023 "Unterhaltungsbeitrag" der Kyffhäuserkameradschaft bzw. des Schützenvereins aufgrund beschlossener Satzung. Vorher bei SK 3411001.							
<b>zu Sachkonto 4211001</b>							
Ab 2023 Planansatz 500 €. Das Schießheim sollte in 2024 eine neue Schießanlage erhalten, hierfür waren 1.500 € eingeplant. Diese Maßnahme wird auf 2026 verschoben und entsprechend neu eingeplant.							
<b>zu Sachkonto 4241301</b>							
Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106). Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmten. Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.							
<b>zu Sachkonto 4711011</b>							
Abschreibungen des Zuschusses für die Überdachung des Schießstandes, der 2012 gezahlt wurde.							
<b>zu Sachkonto 4711011</b>							
Abschreibung für den Zuschuss für die elektronische Schießanlage (INV 400119) 300 € p.a.							
<b>zu Sachkonto 4711301</b>							
Abschreibungen aufgrund der Gebäudebewertung zzgl. nachträglicher Anschaffungswerte für die Überdachung des Schießstandes.							

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim</b>							
<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	400551	Schießheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.227</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-447	-500	-500	-2.000	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-149	-200	-200	-200	-200	-200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.084	-12.100	-9.200	-9.400	-9.500	-9.700
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.680</b>	<b>-13.100</b>	<b>-10.200</b>	<b>-11.900</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.453</b>	<b>-11.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>-10.700</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.822					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.822</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.822</b>					
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-7.274</b>	<b>-11.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>-10.700</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-7.274</b>	<b>-11.900</b>	<b>-9.000</b>	<b>-10.700</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400551 Schießheim							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage	-2.822						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-2.822						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Zuschuss zur Erweiterung der elektronischen Schießanlage</b></p> <p>Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 für 2023 einen Zuschuss für die Beschaffung bzw. Erweiterung einer elektronischen Schießanlage für den Schützenverein i. H. v. 2.900 € beschlossen. 2023 wurde ein entsprechender Ansatz eingeplant. 2023 wurde der Zuschuss in Höhe von 2.821,93 € gewährt.</p> <p>Die Nutzungsdauer richtet sich nach der Zweckbindung und beträgt 10 Jahre. Die Abschreibung wurde 2023 anteilig für 6 Monate (mit einer Nutzungsdauer von 18 Jahren) berücksichtigt .</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-2.822</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.822</b>						

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	109	100	100	100	100	100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.474	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	462	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.045</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.175	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.000					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-219	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-572	-600	-600	-600	-600	-600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.836	-9.400				
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.045	-1.500	-2.000	-2.200	-2.600	-2.900
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände			-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-62	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.154	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.563</b>	<b>-16.200</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.900</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.519</b>	<b>-13.000</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.700</b>	<b>-12.100</b>	<b>-12.400</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

Aufgrund des wirtschaftlichen Eigentums des Sportheims geht auch die Errichtete Überdachung in das Eigentum der Gemeinde über. Der Gesamtwert der Überdachung (8.746,50 €) ist als Zuweisung des Vereins zu bilanzieren und über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2012 noch 81 Jahre) ertragswirksam aufzulösen.

**zu Sachkonto 3321001**

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

**zu Sachkonto 3411101**

Verpachtung der Dachfläche des Sportheims für die Nutzung einer Photovoltaikanlage.

**zu Sachkonto 4211001**

2023 erfolgte die Wartung der Gastherme und Solaranlage, sowie der Austausch defekter Zylinder an der Schließenanlage.

**zu Sachkonto 4241301**

Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).  
 Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmten.  
 Ab 2025 entfallen die Ansätze für Energie aufgrund eines Nutzungsvertrages mit dem VfL Rötgesbüttel. Der Verein übernimmt die Bewirtschaftungskosten für Energie für den Sportplatz und das Sportheim und erhält von der Gemeinde hierfür einen Zuschuss siehe SK 4318101.

**zu Sachkonto 4318101**

Ab 2025 entfallen die Ansätze für Energie SK 4241301 aufgrund eines Nutzungsvertrages mit dem VfL Rötgesbüttel. Der Verein übernimmt die Bewirtschaftungskosten für Energie für den Sportplatz und das Sportheim und erhält von

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim**

der Gemeinde hierfür einen Zuschuss in Höhe von insgesamt 10.500 €, davon entfallen 7.400 € auf das Sportheim.

**zu Sachkonto 4711011**

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

**zu Sachkonto 4711301**

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

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.349	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	462	400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.811</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.175	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-219	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-474	-600	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.929	-9.400				
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.045	-1.500	-2.000	-2.200	-2.600	-2.900
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände			-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.843</b>	<b>-13.900</b>	<b>-12.400</b>	<b>-12.600</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.032</b>	<b>-10.800</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.900</b>	<b>-10.200</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-6.032</b>	<b>-10.800</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.900</b>	<b>-10.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-6.032</b>	<b>-10.800</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.900</b>	<b>-10.200</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400801	Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-780					
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-4.000				
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-195	-200	-200	-200	-200	-200
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.475</b>	<b>-6.700</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.475</b>	<b>-6.700</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4241301**

Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).  
 Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 zzgl. einer kleinen Reserve veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmen.  
 Ab 2025 entfallen die Ansätze für Energie aufgrund eines Nutzungsvertrages mit dem VfL Rötgesbüttel. Der Verein übernimmt die Bewirtschaftungskosten für Energie für den Sportplatz und das Sportheim und erhält von der Gemeinde lediglich einen Zuschuss siehe SK 4318101.

**zu Sachkonto 4318101**

Zuschuss an den Sportverein für Düngemittel i. H. v. 1.500 € p.a..  
 Ab 2025 entfallen die Ansätze für Energie SK 4241301 aufgrund eines Nutzungsvertrages mit dem VfL Rötgesbüttel. Der Verein übernimmt die Bewirtschaftungskosten für Energie für den Sportplatz und das Sportheim und erhält von der Gemeinde hierfür einen Zuschuss in Höhe von insgesamt 10.500 €, davon entfallen 3.100 € auf den Sportplatz.

**zu Sachkonto 4711301**

Abschreibungen für die Zaunanlage einschließlich Ballfangnetz (195 € p.a.) bis einschl. 2034.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400801	Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-780					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.388	-4.000				
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.668</b>	<b>-6.500</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.668</b>	<b>-6.500</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.668</b>	<b>-6.500</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.668</b>	<b>-6.500</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400802	Neuer Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-50.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-50.000</b>				
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-50.000</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>-50.000</b>				
	<b>Finanzmittelveränderung</b>		<b>-50.000</b>				

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Kostenstelle 400802 Neuer Sportplatz Rötgesbüttel**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400109 neuer Sportplatz 29 26. - Baumaßnahmen		-50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)</b></p> <p>Im Rahmen der Dorferneuerung soll ein neuer Sportplatz gebaut werden.</p> <p>In 2022 waren Planungskosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Die Maßnahme wurde in dem Jahr jedoch nicht umgesetzt, sodass ein Haushaltsausgaberest gebildet wurde. Die Baukosten wurden ebenfalls um je ein Jahr verschoben.</p> <p>Für Auszahlungen in 2024/25 wurde eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 450.000 € in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>2023 war absehbar, dass die Planung der Maßnahme frühestens 2024 begonnen werden kann und wurde entsprechend verschoben. Der bestehende Haushaltsrest i. H. v. 50.000 € wurde in 2024 neu veranschlagt. Darüber hinaus sollte für die weitere Planung eine konkrete Kostenschätzung beauftragt werden, um die Folgekosten entsprechend einplanen zu können. Die Baukosten wurden auf 2025 (350.000 €) und 2026 (100.000 €) verschoben.</p> <p>Für die Baukosten war eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. insgesamt 450.000 € im Haushalt 2024 veranschlagt.</p> <p>Aufgrund der Verzögerung bei der Entwicklung des neuen Baugebiets Südfeld II und der damit zusammenhängenden Planung eines neuen Sportplatzes, werden vorerst keine Ansätze in den Haushalt 2025 aufgenommen. Zum Haushaltsplan 2025 steht noch nicht fest, wann mit einer Umsetzung der Maßnahme gerechnet werden kann. Ansätze sind daher nicht eingeplant.</p> <p>Die Nutzungsdauer für einen Sportplatz beträgt 23 Jahre. Abschreibungen sind vorerst nicht eingeplant.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		-50.000					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>		-50.000					

## Gemeinde Rötgesbüttel

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400587	Sportstätten Personalkosten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-19.094	-21.900	-22.900	-23.600	-24.100	-24.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-985	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.766	-4.600	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-78	-100				
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.924</b>	<b>-28.200</b>	<b>-29.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.924</b>	<b>-28.200</b>	<b>-29.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400587	Sportstätten Personalkosten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-19.094	-21.900	-22.900	-23.600	-24.100	-24.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-985	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.766	-4.600	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-78	-100				
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.924</b>	<b>-28.200</b>	<b>-29.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.924</b>	<b>-28.200</b>	<b>-29.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-23.924</b>	<b>-28.200</b>	<b>-29.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-23.924</b>	<b>-28.200</b>	<b>-29.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.800</b>	<b>-31.500</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.800	-5.000	-5.000	-5.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.448</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.448</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.700</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4211001**

Pflege der gemeindlichen Grünanlagen

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.800	-5.000	-5.000	-5.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-900	-1.000	-1.000	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.448</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.448</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.700</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.448</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.700</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.448</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.700</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung**

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	531	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	53101	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen			2.500	2.500	2.500	2.500
3511001	Konzessionsabgaben	48.946	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.034	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	630	500	500	500	500	500
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>50.610</b>	<b>55.500</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>50.610</b>	<b>55.500</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3487001**

Ab 2025 erwartet die Gemeinde Erstattungen für den Klimabonus der Windkraftanlagen in Vordorf von dem Betreiber.

**zu Sachkonto 3511001**

Ausgegangen wurde vom Ansatz 2024 i.H.v. 54.000 € (Abschlägen 2024 pro Quartal 12.875 €, in Summe 51.500 €).

**zu Sachkonto 3591001**

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

**zu Sachkonto 3651001**

Dividende der FEAG

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen			2.500	2.500	2.500	2.500
6511001	Konzessionsabgaben	48.946	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.034	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	630	500	500	500	500	500
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.610</b>	<b>55.500</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.610</b>	<b>55.500</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>50.610</b>	<b>55.500</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>50.610</b>	<b>55.500</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>

## Gemeinde Rötgesbüttel

### Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	532	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	53201	Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3511001	Konzessionsabgaben	12.168	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	319	300	300	300	300	300
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.486</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.486</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>

#### Erläuterungen

##### zu Sachkonto 3511001

Für 2024 wurde mit dem Ergebnis 2022 (rd. 10.000 €) geplant.  
Für 2025 wurde vom Ansatz 2024 ausgegangen. Die Quartalsabschlüssen 2024 lagen bei 1.875 €, in Summe 7.500 €/a.

##### zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Gasverbrauch.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6511001	Konzessionsabgaben	12.168	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	319	300	300	300	300	300
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.486</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.486</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>12.486</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>12.486</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	54101	Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.634	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	642	600	900	900	900	900
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	106.252	99.300	91.900	91.900	82.700	73.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	920	100	100	100	100	100
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>109.448</b>	<b>101.700</b>	<b>94.600</b>	<b>94.600</b>	<b>85.400</b>	<b>75.700</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.051	-13.800	-14.600	-14.900	-15.200	-15.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-672	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.569	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-52	-100	-100	-100	-100	-100
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-5.236		-6.000			
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-8.876	-27.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.004	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-579	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-218	-200	-300	-300	-300	-300
4281301	Betriebsstoffe	-10		-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4441001	Schadensfälle	-920	-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-10.849	-3.500	-36.000	-6.000	-6.000	-6.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-18.269	-23.600	-30.600	-30.600	-30.600	-30.600
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-134.784	-127.500	-118.700	-116.900	-103.400	-89.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-580	-600	-1.300	-700	-700	-700
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-198.668</b>	<b>-206.200</b>	<b>-222.300</b>	<b>-184.300</b>	<b>-171.100</b>	<b>-157.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-89.221</b>	<b>-104.500</b>	<b>-127.700</b>	<b>-89.700</b>	<b>-85.700</b>	<b>-81.800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 3321001**

Erwartete Erträge aus Sondernutzungsgebühren;  
Ab 2025 sind die Ansätze für die Aufstellung von Wertstoffcontainern im Produkt 54101 Straßenbeleuchtung hier veranschlagt.

**zu Sachkonto 3371001**

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

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

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen</b>
<b>zu Sachkonto 3461701</b>
Plakatierungen wurden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren. Ab 2023 keine Vereinbarung mehr beabsichtigt.
<b>zu Sachkonto 3591001</b>
Beispielsweise Gebühren für Zustimmungen zu Aufgrabungen von der Telekom an Gemeindestraßen
<b>zu Sachkonto 4211201</b>
2023 sind Kosten für die Aufstellung von Verkehrsschildern und die Pflanzung neuer Bäume angefallen. Für 2025 werden 4.500 € für Baum-Ersatzpflanzungen sowie 1.500 € für den Austausch von Verkehrsschildern eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4212001</b>
Unterhaltung der Innerortsstraßen.
<b>zu Sachkonto 4212001</b>
In 2023 sind unter anderem Kosten für die Reinigung der Straßeneinläufe und die Beschneidung der Bäume mit einem Steiger angefallen. Für 2024 wurden 8.000 € für Baumschnitt und 17.000 € für die Erneuerung des Fußwegs Schierenbalken eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4212001</b>
Jährliche Wartung der Verkehrssignalanlagen in der Dorfstraße (rd. 400 €)
<b>zu Sachkonto 4222001</b>
Beispielsweise für neue Verkehrsschilder.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
U. a. Aufwendungen für Containerabfuhr
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Aufgrund von höheren Bewirtschaftungskosten in 2021 wurde in 2022 vorsorglich der Ansatz auf 3.500 € erhöht. Ab 2025 sinkt der Ansatz wieder auf den Planansatz 1.000 €.
<b>zu Sachkonto 4271111</b>
Abschlag Strom Dorfstraße
<b>zu Sachkonto 4429001</b>
Mittel für die Reinigung der Sinkkästen.
<b>zu Sachkonto 4453001</b>
Erstattungen an den Wasserverband für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle (Straßenentwässerungsanteil) i. H. v. rund 2.000 € p.a.. Für 2024 wird ein erhöhter Ansatz aufgrund einer erwarteten Schlussrechnung für Straßenentwässerungsanteile vom Wasserverbandes Gifhorn i.H.v. 1.500 € eingeplant. Für 2025 beträgt der Gemeindeanteil an den Unterhaltungskosten der Regenwasserkanalisation und dem Regenrückhaltebecken 30.000 € und wurde entsprechend zusätzlich eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4711011</b>
Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren

**Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen**

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

Seit 2019 sind die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile der Straße Össelkämpe enthalten. Seit 2019 sind Abschreibungen für die Zuweisungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerungsanteile Masch (sh. INV 400046) eingeplant, in 2019 und 2020 nur für 3 Monate. 2023 kamen die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile in den Straßen Maschwiesen, Lehmring und Lehmkamp hinzu (siehe INV 400080). Seit 2024 wurden die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile in den Straßen Lehmweg u. Lehmstieg (INV 400123) i.H.v. 2.000 € p.a. und Pfänderweg (INV 400124) i.H.v. 4.000 €/a berücksichtigt, anteilig in 2024 für 3 Monate. Die Maßnahme Pfänderweg entfällt, sodass hierfür keine Abschreibungen eingeplant werden.

**zu Sachkonto 4711401**

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

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

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

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II sind noch nicht eingeplant, weil die Kosten noch nicht feststehen. Aufgrund der unentgeltlichen Übertragung vom Erschließungsträger gleichen sich diese Beträge allerdings aus. Ab 2025 sind Abschreibungen für die Straßenerweiterung Am Festplatz (INV 400127) berücksichtigt, 2.000 € p.a.

**zu Sachkonto 4711701**

Abschreibungen für die Tempomesstafel aus Vorjahren bis einschließlich 2025.

2025 sollen neue Tempomesstafeln beschafft werden (INV 400047). Die Abschreibung ist über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (3.500 € : 5 Jahre = 700 €/a) eingeplant.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	54101	Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.242	600	900	900	900	900
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	920	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.162</b>	<b>800</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.051	-13.800	-14.600	-14.900	-15.200	-15.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-672	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.569	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-52	-100	-100	-100	-100	-100
7211201	Unterhaltung der Grundstücke	-5.236		-6.000			
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.349	-27.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.004	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-589	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-218	-200	-300	-300	-300	-300
7281301	Betriebsstoffe			-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7441001	Schadensfälle	-920	-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-7.337	-3.500	-36.000	-6.000	-6.000	-6.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.997</b>	<b>-54.500</b>	<b>-71.700</b>	<b>-36.100</b>	<b>-36.400</b>	<b>-36.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-39.835</b>	<b>-53.700</b>	<b>-70.600</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.800</b>
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-276.123	-436.800				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen		-50.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-3.500			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-276.123</b>	<b>-486.800</b>	<b>-3.500</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-276.123</b>	<b>-486.800</b>	<b>-3.500</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-315.958</b>	<b>-540.500</b>	<b>-74.100</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-315.958</b>	<b>-540.500</b>	<b>-74.100</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.800</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			3.500 -3.500				

*Erläuterungen:*

**Beschaffung von Tempomesstafeln**

2025 sollen Mittel für die Beschaffung weiterer Tempomesstafeln eingestellt werden. Die Gemeinde schätzt die Höhe der Kosten 3.500 €.

Die Nutzungsdauer beträgt 5 Jahre, die jährlichen Abschreibungen liegen damit rd. 700 €, anteilig ab 2025

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc. 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	269.197 -269.197	136.800 -136.800					
---	---------------------	---------------------	--	--	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Neuordnung Straßenentwässerung 2. Bauabschnitt Lehmring, Lehmkamp und Maschwiesen**

Der Wasserverband Gifhorn stellt seit 2019 in verschiedenen Straßen von Mischwasser- auf eine Trennkanalisation um.

Die Neuordnung ist in verschiedene Bauabschnitte (BA) mit verschiedenen Investitionsnummern unterteilt, siehe die Übersicht der Produktbeschreibung 54101. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt.

Die letzte Kostenschätzung für den 2. Bauabschnitt Maschwiesen, Lehmring und Lehmkamp ergab für 2023 einen Gemeindeanteil von insgesamt 375.000 €. Aufgrund offener Rechnungen wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 44.855,09 € nach 2023 übertragen und zusätzlich ein Ansatz von 440.000 € neu veranschlagt. Für 2024 wird ein Teil als Haushaltsrest in Höhe von 72.000 € erneut übertragen und der restliche Betrag in Höhe von 136.800 € in 2024 neu veranschlagt.

Die bisherigen Kosten für den 2. Bauabschnitt verteilen sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2021:	4.604,75 €
Rechnungsergebnis 2022:	90.540,16 €
Bisherige Abrechnung 2023:	269.196,67 €
<b>Summe:</b>	<b>364.341,58 €</b>

Die Maßnahme soll 2024 beendet werden. Die Kosten für die Maßnahme belaufen sich wie folgt:

Summe bisherige Ergebnisse:	364.341,58 €
Haushaltsrest nach 2024:	72.000,00 €
<u>Ansatz 2024:</u>	<u>136.800,00 €</u>
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>573.141,58 €</b>

Darüber hinaus dient die Maßnahme nach Angaben des Ingenieurbüros dem Hochwasserschutz, sodass alte Infrastrukturbeiträge in Form von Sonderposten der Maßnahme zugeordnet werden konnten und künftig ertragswirksam aufgelöst werden.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sind berücksichtigt. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.

INV 400123 Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg etc. 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	6.926 -6.926	100.000 -100.000					
---	-----------------	---------------------	--	--	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Neuordnung Straßenentwässerung 3. Bauabschnitt Lehmweg und Lehmstieg**

Der Wasserverband ist seit 2019 dabei in verschiedenen Straßen eine Trennkanalisation zu bauen. Die Neuordnung ist in verschiedene Bauabschnitte (BA) mit verschiedenen Straßen eingeteilt, siehe die Übersicht Produktbeschreibung 54101.

Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Für Frühjahr 2024 ist der Baubeginn des 3. Bauabschnittes der Straßenentwässerungsmaßnahmen in Rötgesbüttel geplant. Die Maßnahme betrifft die Straßen Lehmweg und Lehmstieg. Eine Kostenschätzung vom Wasserverband geht von einem Gemeindeanteil von 100.000 € aus. Für 2024 wurde ein neuer Ansatz in den Haushalt aufgenommen. Die Maßnahme konnte in 2024 begonnen werden. Mit einer Fertigstellung der Maßnahme rechnet die Gemeinde frühestens Ende 2024, sodass für die Abrechnung im Frühjahr 2025 ein Haushaltsausgaberesult in Höhe von 59.335,87 € nach 2025 übertragen wird.</p> <p>Abschreibungen werden mit einer Nutzungsdauer von 50 Jahren berücksichtigt.</p>							
INV 400124 Neuordnung Straßenentwässerung Pfänderweg		200.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-200.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuordnung Straßenentwässerung 4. Bauabschnitt Pfänderweg</b></p> <p>Der Wasserverband ist seit 2019 dabei in verschiedenen Straßen eine Trennkanalisation zu bauen. Die Neuordnung ist in verschiedene Bauabschnitte (BA) mit verschiedenen Straßen eingeteilt, siehe die Übersicht Produktbeschreibung 54101. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt.</p> <p>Für 2024 war der Baubeginn des 4. Bauabschnittes der Straßenentwässerungsmaßnahmen in Rötgesbüttel geplant. Von der Maßnahme war ursprünglich der Pfänderweg betroffen. Eine Kostenschätzung ging von einem Gemeindeanteil von 200.000 € aus. Für 2024 war hierfür ein entsprechender Ansatz in den Haushalt eingestellt worden. Nach Rücksprache mit dem Wasserverband in 2024 erfolgt die beabsichtigte Umsetzung nicht mehr. Stattdessen soll eine umfanglichere Entwässerungsmaßnahme auf der Hauptstraße (B4; INV 400084) erfolgen, wodurch die Maßnahme am Pfänderweg entfällt.</p>							
INV 400127 Fahrbahnerweiterung Am Festplatz		50.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Fahrbahnerweiterung Am Festplatz</b></p> <p>Die Straße "Am Festplatz" soll um 2m verbreitert werden. Dafür wird der Zaun, sowie ein kleiner Schuppen des anliegenden Grundstückes abgerissen, außerordentliche Abschreibungen entstehen hierbei nicht. Im Zuge des Straßenausbaus soll auch die Straßenbeleuchtung um eine neue Laterne ergänzt werden. Für die Maßnahme werden insgesamt 50.000 € in 2024 veranschlagt. In 2024 wurde die Maßnahme nicht umgesetzt, sodass ein Haushaltsausgaberesult in Höhe von 48.319,95 € nach 2025 übertragen wird.</p> <p>Die Abschreibung richtet sich nach der Nutzungsdauer von 25 Jahren und wird ab 2025 vollständig berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>276.123</b>	<b>486.800</b>	<b>3.500</b>				
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>276.123</b>	<b>486.800</b>	<b>3.500</b>				

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	542	Kreisstraßen
<b>Produkt</b>	54201	Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4312001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.021	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-1.600				
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.021</b>	<b>-2.700</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.021</b>	<b>-2.700</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4312001**

Für die Querungshilfe Alte Heerstraße wird ein Ablösebetrag in Höhe von 50.000 € in 2025 fällig. Dieser wird über einen Zeitraum von 25 Jahren abgegrenzt, als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten, wodurch sich ein jährlicher Aufwand von 2.000 € (50.000 € : 25 Jahre) ergibt. Die Auszahlung in Höhe von 50.000 € erfolgt einmalig in 2025 in kompletter Höhe (siehe SK 7312001).

**zu Sachkonto 4711011**

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

**zu Sachkonto 4711401**

Abschreibungen für die Querungshilfe am Friedhof (INV 400113) i.H.v. 6.400 €, 2024 anteilig für 3 Monate.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7312001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			-50.000			
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-50.000</b>			
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-50.000</b>			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-21.940	-160.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.940</b>	<b>-160.000</b>				
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.940</b>	<b>-160.000</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-21.940</b>	<b>-160.000</b>	<b>-50.000</b>			
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-21.940</b>	<b>-160.000</b>	<b>-50.000</b>			

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 7312001**

Auszahlungen für den Ablösebetrag mit dem Landkreis für die Querungshilfe Alte Heerstraße (INV 400113) in 2025 in Höhe von 50.000 € vgl. SK 4312001.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Produkt 54201 Kreisstraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	542	Kreisstraßen
<b>Produkt</b>	54201	Kreisstraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen	21.940 -21.940	160.000 -160.000					

*Erläuterungen:*

**Querungshilfe am Friedhof**

An der Alten Heerstraße (K52) auf Höhe des Friedhofs wird eine Querungshilfe zur Verkehrsberuhigung installiert. Hierfür waren 2022 Planungskosten i. H. v. 10.000 € eingeplant. Die Umsetzung sollte 2023 erfolgen. Es wurden hier Baukosten i. H. v. 50.000 € eingeplant. Eine Kostenschätzung ergab zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 Baukosten i. H. v. 110.000 € zzgl. 10.000 € Reserve aus einem Haushaltsrest.

Für die Installation der Querungshilfe wird auch die Einfahrt zum Friedhof verschoben und entsprechend angepasst. Zudem soll die Straße zusätzlich zur Querungsinsel auch eine Schwängung bekommen um eine Verkehrsberuhigung besser gewährleisten zu können. Nach Angaben der Gemeinde liegen Kostenschätzungen für die Maßnahme von 160.000 € zzgl. Planungskosten vor. Die Umsetzung der Maßnahme sollte noch 2023 begonnen und in 2024 beendet werden. Mit einem Baubeginn wurde frühestens im Frühjahr 2024 gerechnet, entsprechend wurde ein neuer Ansatz i. H. v. 160.000 € veranschlagt

Die Fertigstellung der Querungshilfe erfolgt im 4. Quartal 2024. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2022:	1.949,82 €
Rechnungsergebnis 2023:	21.939,64 € (Planungskosten)
Ansatz 2024:	160.000,00 € (Baukosten)
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>183.889,46 €</b>

Anders als ursprünglich erwartet, erhält die Gemeinde keine Fördermittel für diese Maßnahme.

Für die Querungshilfe ist eine Ablösesumme an den Landkreis zu zahlen (siehe Produkt 28101). Die Gemeinde geht von einem Ablösebetrag in Höhe von 50.000 € aus, welcher für 2025 eingeplant ist. Dieser Ablösebetrag ist periodengerecht über die Nutzungsdauer von 25 Jahre abzugrenzen (siehe SK 4312001 und SK 7312001).

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre und ist ab 2024 anteilig berücksichtigt.

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>21.940</b>	<b>160.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>21.940</b>	<b>160.000</b>					

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	544	Bundesstraßen
<b>Produkt</b>	54401	Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.				-3.000	-5.000	-5.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>				<b>-3.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>				<b>-3.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4711011**

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

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	544	Bundesstraßen
<b>Produkt</b>	54401	Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.			-50.000	-200.000		
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			-25.000			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>-75.000</b>	<b>-200.000</b>		
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-75.000</b>	<b>-200.000</b>		
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>			<b>-75.000</b>	<b>-200.000</b>		
	<b>Finanzmittelveränderung</b>			<b>-75.000</b>	<b>-200.000</b>		

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54401 Bundesstraßen							
<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	544	Bundesstraßen					
<b>Produkt</b>	54401	Bundesstraßen					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)			50.000 -50.000	200.000 -200.000 (200.000)			200.000 -200.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Straßenentwässerung Hauptstraße</b></p> <p>An der B 4 wird auf Höhe der alten Tankstelle bis zur Einmündung Ostfeld die Straßenentwässerung erneuert. Da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen.</p> <p>Die damalige Kostenschätzung aus 2019 ging von Gesamtkosten von rd. 20.000 € aus. Die Maßnahme wurde bislang nicht umgesetzt. Nach Angaben des Wasserverbandes aus 2023 wird die Planungen für die Maßnahme in 2024 beendet werden können, sodass die bauliche Umsetzung in 2025 begonnen werden kann. Es erfolgte für die Haushaltsplanung 2024 eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2024 mit einem neuen Ansatz von 200.000 € verteilt auf 2025 und 2026 je zur Hälfte. Der Wasserverband teilte der Gemeinde mit, dass für die Baumaßnahme an der Ortsdurchfahrt in 2025 50.000 € und für 2026 200.000 € für die Gemeinde anfallen.</p> <p>Für die Haushaltsplanung 2025 wird ein entsprechender Ansatz für 2025 und eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2026 in Höhe von 200.000 € in den Haushalt 2025 aufgenommen.</p> <p>Abschreibungen werden über einen Zeitraum von 50 Jahren (= 5.000 €/a) berücksichtigt, anteilig ab 2026.</p>							
INV 400137 Baumaßnahmen an der B4 29 26. - Baumaßnahmen			25.000 -25.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Baumaßnahmen an der B4</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt im Rahmen der Straßenentwässerungsarbeiten an der B4 ab 2026 verschiedene Maßnahmen an der B4 umzusetzen z.B. den Ausbau der Fußwege, die Errichtung einer Dunkleampel oder Querungshilfe etc. Um etwaige Kosten und Umsetzungsmöglichkeiten zu ermitteln, werden 2025 25.000 € für eine Machbarkeitsstudie und Planungskosten in den Haushaltsplan aufgenommen.</p> <p>Abschreibungen werden vorerst nicht eingeplant.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>			<b>75.000</b>	<b>200.000</b>			<b>200.000</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>			<b>75.000</b>	<b>200.000</b>			<b>200.000</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	54501	Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300	300				
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>300</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.333	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-30					
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-17.000					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-1.067	-15.000	-10.900	-11.100	-11.300	-11.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-1.080	-2.300	-3.100	-3.400	-3.700	-4.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.510</b>	<b>-22.800</b>	<b>-19.500</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.210</b>	<b>-22.400</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.900</b>	<b>-20.400</b>	<b>-20.800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3321001**

Erwartete Erträge durch Sondernutzungserlaubnis Wertstoffcontainer, ab 2025 unter Produkt Gemeinestraßen aufgeführt.

**zu Sachkonto 4212001**

Ansätze u. a. für den Austausch von Lampenköpfen.

**zu Sachkonto 4271111**

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

**zu Sachkonto 4711401**

Abschreibung der Straßenlaternen, die seit 2011 aufgestellt wurden bzw. in den kommenden Jahren aufgestellt werden sollen, über 25 Jahre. Die Straßenlaternen, die vor dem 01.01.2011 aufgestellt wurden, werden im Rahmen der Straßenbewertung erfasst und im Produkt Gemeinestraßen abgeschrieben.  
Seit 2023 sind die Abschreibungen für die Planansätze (7.500 € p.a.) i.H.v. 300 € p.a. berücksichtigt, sowie die Abschreibungen für den Ansatz 2024 (35.000 €), siehe INV 400043.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
<b>Produktbereich</b>		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
<b>Produktgruppe</b>		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung				
<b>Produkt</b>		54501	Straßenbeleuchtung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300	300				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>300</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.520	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.814					
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-9.411	-15.000	-10.900	-11.100	-11.300	-11.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.744</b>	<b>-20.500</b>	<b>-16.400</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.444</b>	<b>-20.100</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.800</b>
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-35.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-35.000</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-35.000</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-14.444</b>	<b>-55.100</b>	<b>-23.800</b>	<b>-24.000</b>	<b>-24.200</b>	<b>-24.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-14.444</b>	<b>-55.100</b>	<b>-23.800</b>	<b>-24.000</b>	<b>-24.200</b>	<b>-24.300</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	54501	Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung		35.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-35.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	

*Erläuterungen:*

**Straßenbeleuchtung**

Für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen sind in den Finanzplanjahren 2021 bis 2027 7.500 €/Jahr eingeplant.  
Seit 2016 sind bisher Gesamtkosten in Höhe von 29.678,13 € entstanden, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2016:	4.505,07 €
Rechnungsergebnis 2017:	10.508,08 €
Rechnungsergebnis 2018:	2.901,74 €
Rechnungsergebnis 2019:	2.982,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	1.280,40 €
Rechnungsergebnis 2021:	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022:	909,76 €
vorl. Rechnungsergebnis 2024:	1.987,60 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>25.075,78 €</b>

In 2024 wurde eine neue Straßenlaternen für die Bushaltestelle Hauptstraße Fahrtrichtung Gifhorn für 1.987,60 € aufgestellt.

Für den vollständigen Abriss alter Laternen auf der Alten Heerstraße und den Austausch gegen neue ortsübliche Laternen inkl. neuer Verkabelungen wurden seit 2022 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt. Die Umsetzung war für 2024 beabsichtigt, weshalb 35.000 € neu veranschlagt wurden. Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt, sodass ein Haushaltsausgabereist i. H. v. 33.012,40 € (35.000 € Ansatz abzgl. Buchung 2024 s.o.) nach 2025 übertragen werden soll. Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>35.000</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>		<b>35.000</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV - Produktübersicht**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	9.427	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.427</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.900	-5.000	-5.000	-5.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17	-100	-100	-100	-100	-100
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-8.327	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-5.566	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-19.341</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.600</b>	<b>-20.600</b>	<b>-20.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.914</b>	<b>-10.300</b>	<b>-10.800</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>	<b>-11.100</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV - Produktübersicht							
<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	547	ÖPNV					
<b>Produkt</b>	54701	ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.900	-5.000	-5.000	-5.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17	-100	-100	-100	-100	-100
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.448</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.448</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		8.500				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>8.500</b>				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-1.300					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.300</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.300</b>	<b>8.500</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-6.748</b>	<b>2.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-6.748</b>	<b>2.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.124	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.124</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.900	-5.000	-5.000	-5.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17	-100	-100	-100	-100	-100
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-144	-200	-200	-200	-200	-200
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-5.566	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.158</b>	<b>-11.800</b>	<b>-12.300</b>	<b>-12.400</b>	<b>-12.400</b>	<b>-12.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.034</b>	<b>-8.700</b>	<b>-9.200</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.500</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 4211101**

Mittel zur Unterhaltung der Bushaltestellen.

**zu Sachkonto 4711411**

Abschreibungen der Bushaltestellen, die seit 2018 ausgebaut wurden. Insgesamt sind Kosten von 138.963,43 € entstanden. Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 5.559 €.

## Gemeinde Rötgesbüttel

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.350	-4.600	-4.900	-5.000	-5.000	-5.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-224	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-856	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-17	-100	-100	-100	-100	-100
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.448</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.448</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.448</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.448</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.800</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	547	ÖPNV
<b>Produkt</b>	54701	ÖPNV
<b>Kostenträger</b>	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.303	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.303</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-8.183	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.183</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.880</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisungen vom Land, dem Zweckverband und der Samtgemeinde über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren. Seit 2021 sind ertragswirksame Auflösungen für die Parkplätze am Bahnhof berücksichtigt (165.600 € : 25 = rd. 6.600 €/a, siehe INV 400104) .

**zu Sachkonto 4711401**

Seit 2021 Abschreibungen der Parkplätze am Bahnhof über 25 Jahre Nutzungsdauer berücksichtigt. Siehe die Erläuterungen zu INV 400104.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	547	ÖPNV
<b>Produkt</b>	54701	ÖPNV
<b>Kostenträger</b>	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		8.500				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>8.500</b>				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-1.300					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.300</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.300</b>	<b>8.500</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.300</b>	<b>8.500</b>				
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.300</b>	<b>8.500</b>				

**Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	547	ÖPNV
<b>Produkt</b>	54701	ÖPNV
<b>Kostenträger</b>	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400104 Parkplätze Bahnhof	1.300	-8.500					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		8.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.300						

*Erläuterungen:*

**Parkplätze Bahnhof**

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

Diese Kosten belaufen sich wie folgt:

Ergebnis 2021: 180.316,09 €

Ergebnis 2023: 1.300,00 €

**Gesamtkosten: 181.616,09 €**

Die Kosten setzen sich zusammen aus den Planungskosten (23.137,72 €) und den Gesamtkosten für die Maßnahme (157.178,37 €), sowie die Prüfungskosten (1.300 €). Für die Maßnahme wurden Fördermittel beantragt, die sich wie folgt ergeben:

**Fördermittel**

Die Zuwendungsfähigen Ausgaben wurden 2021 auf 159.500 € geschätzt. Insgesamt erwartete die Gemeinde Fördermittel in Höhe von 160.462 €. Tatsächlich wurden vom Land nur 132.400 € als zuwendungsfähige Ausgaben berücksichtigt und entsprechend kamen 2021 geringere Zahlungen als ursprünglich eingeplant. Es sind in 2021 folgende Fördermittel gezahlt wurden:

Förderung vom Land (LNVG; 75 % v. 132.400 €) 99.348,00 €

Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson 6.577,50 €

Gesamt Fördermittel 2021: 105.925,50 €

In 2022 wurden noch die Förderung vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) und die Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten erwartet. Die entgeltigen Fördersummen konnten noch nicht konkret festgelegt werden, da diese sich an den Beträgen der LNVG orientieren. Die restlichen Fördermittel wurden demnach in 2022 erwartet und waren entsprechend eingeplant. In 2022 erfolgte die Einzahlung der Fördermittel wie folgt:

Förderung vom Land (LNVG) 11.813,00 €

Förderung vom Regionalverband Braunschweig 18.527,00 €

Zuweisung der Samtgemeinde Papenteich 20.839,50 €

Gesamt Fördermittel 2022: 51.179,50 €

Die Gemeinde soll eine erhöhte Beteiligung i. H. v. 8.567,99 € von der Samtgemeinde erhalten, welche 2024 erwartet wird.

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	1.300						
-------------------------------------	-------	--	--	--	--	--	--

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		-8.500					
<b>Gesamtsumme</b>	1.300	-8.500					

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.621	17.100	19.700	24.000	24.000	24.000
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	877	800	800	800	800	800
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.998</b>	<b>19.400</b>	<b>22.000</b>	<b>26.300</b>	<b>26.300</b>	<b>26.300</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-10.620	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.171					
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-6.563	-6.600	-27.800	-39.300	-39.300	-39.300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.354</b>	<b>-22.100</b>	<b>-43.300</b>	<b>-54.800</b>	<b>-54.800</b>	<b>-54.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.357</b>	<b>-2.700</b>	<b>-21.300</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen für die Baugebiete Westlich K 48, Ostfeld II und Hinter den Wiesen, sowie der Zuweisung vom Land für die Maßnahme Thingbänke/Glockenheide, siehe die Erläuterungen zu INV 400048. Jeweils ab Mitte des Haushaltsjahres gerechnet. 2024 kamen noch die Erträge aus der Auflösung der Zuweisung für die neue Maßnahme (314.300 €:15 Jahre) hinzu in Höhe von 20.900 € p.a. Der Eingang der Fördermittel erfolgt voraussichtlich im 1. Quartal 2025, sodass hierfür 13.100 € (Anteil für 9 Monate) berücksichtigt werden, ab 2026 sind es dann die 17.400 €/a.

**zu Sachkonto 3483101**

Erstattung Erschwernisbeiträge

**zu Sachkonto 4212001**

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschauen

**zu Sachkonto 4313301**

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

**zu Sachkonto 4711401**

Abschreibung des Weges ""Thingbänke/Glockenheide" über 18 Jahre (6.600 €p.a.; Schotterbauweise, siehe INV 400048). Für die neue Maßnahme werden die Abschreibungen ab 2025 eingeplant. Da noch keine konkrete Abschreibung berechnet werden kann, wird eine Planabschreibung von einer Nutzungsdauer von 18 Jahren herangezogen. Dadurch ergeben sich jährliche Abschreibungen i. H. v. von 32.700 € p.a. (Gesamtkosten rd. 588.300 €:18 Jahre), anteilig für ca. 8 Monate in 2025 (rd. 21.200 €).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
<b>Produktbereich</b>		55	Natur- und Landschaftspflege				
<b>Produktgruppe</b>		552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen				
<b>Produkt</b>		55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	877	800	800	800	800	800
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.377</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-10.620	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.171					
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.791</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.415</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		314.300	314.300			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>314.300</b>	<b>314.300</b>			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-20.062	-400.000	-90.000			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.062</b>	<b>-400.000</b>	<b>-90.000</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.062</b>	<b>-85.700</b>	<b>224.300</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-29.477</b>	<b>-98.900</b>	<b>211.100</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-29.477</b>	<b>-98.900</b>	<b>211.100</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>

**Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	20.062	85.700	-224.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		314.300	314.300				
29 26. - Baumaßnahmen	-20.062	-400.000	-90.000				

*Erläuterungen:*

**Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide**

**1. Erneuerung Wirtschaftsweg Glockenheide (2018 - 2021)**

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

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

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

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

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

2016:	23.842,50 €
2017:	90.347,34 €
2018:	45.173,66 €
2019:	73.119,42 €
<b>Summe Zuweisung:</b>	<b>232.482,92 €</b>

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

Bisher wurde im Zuge der Hochwasserschutzmaßnahmen die Maßnahme des Wirtschaftsweges „Glockenheide“ umgesetzt, welche insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 118.127,91 € verursacht hat. Von diesen Gesamtkosten wurden im Rahmen

**Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

des Förderprogrammes ZILE in 2019 insgesamt 73.119,42 € gefördert, sodass hier noch ein Nettoanteil der Gemeinde an der Finanzierung von 45.008,49 € verbleibt (118.127,91 € - 73.119,42 € = 45.008,49 €). Hier sind die oben genannten Folgekostenverträgen anteilig angerechnet worden. Insgesamt ergibt sich somit auf die nach den Regelungen der Folgekostenverträge umzusetzenden Hochwasserschutzmaßnahmen ein anzurechnender Gesamtbetrag von 38.274,73 €. Dadurch sind von der Gemeinde Rötgesbüttel letztlich noch Hochwasserschutzmaßnahmen in Höhe von 97.246,27 € umzusetzen (135.521 € - 38.274,73 € = 97.246,27 €). Die zweckentsprechende Mittelverwendung wird in 2023 durch den Eigenanteil fortgeführt.

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

**2. weitere Hochwasserschutzmaßnahmen 2021 - 2025**

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

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

Eine aktuelle Kostenprognose aus 2022 ging von Kosten i.H.v. 414.000 € zzgl. 6.000 € Reserve aus. Hierfür sollten Reste aus dem Ansatz 2022 abzgl. rd. 11.700 € für eine überplanmäßige Zahlung bei einer anderen Maßnahme und dem Rest aus 2021 gebildet und übertragen werden.

Die Umsetzung der Hochwasserschutzmaßnahme sollte frühestens im Frühjahr 2024 begonnen werden, sodass der Ansatz 2023 i. H. v. 271.000 € und der Haushaltsrest aus Vorjahren für 2024 neu veranschlagt wurde. Folglich stehen in 2024 Mittel i. H. v. 400.000 € zur Verfügung. Die Maßnahme konnte ab Sommer 2024 begonnen werden und die Gemeinde erwartet die Fertigstellung im Frühjahr 2025. Aus diesem Grund wird ein Haushaltsrest i. H. v. rd. 400.000 € abzgl. der noch erwarteten Abschlagsrechnungen gebildet. Desweiteren werden zusätzlich 60.000 € für 2025 eingeplant aufgrund einer erwarteten Kostensteigerung.

Die Gesamtkosten der Maßnahme setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2022:	18.178,14 €
Rechnungsergebnis 2023:	20.061,84 €
vorl. Ergebnis 2024 zzgl. Haushaltsrest nach 2025:	400.000,00 €
Ansatz 2025:	60.000,00 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>498.239,98 €</b>

Die zu erwartende Förderung bleibt für die Planung vorerst bei rd. 314.300 € (s.o.) und wird nun mehr 2025 erwartet.

Für die Planung der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wird eine Nutzungsdauer von 18 Jahren herangezogen.

Gesamtsumme Auszahlungen	20.062	400.000	90.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-314.300	-314.300				
Gesamtsumme	20.062	85.700	-224.300				

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft**

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	555	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	55501	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3145001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von verbund.Untern.Beteil	10.479	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	29.857		29.800	29.800	29.800	29.800
3421001	Erträge aus Verkauf	1.288	300	300	300	300	300
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.623</b>	<b>10.700</b>	<b>40.500</b>	<b>40.500</b>	<b>40.500</b>	<b>40.500</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-3.311	-6.000	-7.500	-3.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-800			
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.285	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-29.857		-29.900	-29.900	-29.900	-29.900
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-39.453</b>	<b>-12.600</b>	<b>-45.300</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.171</b>	<b>-1.900</b>	<b>-4.800</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3145001**

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

**zu Sachkonto 3421001**

Erträge aus Holzverkauf

**zu Sachkonto 4212001**

Unterhaltung der Wirtschaftswege.  
2024 wurde aufgrund von Baumschnitt entlag der Wirtschaftswege der Ansatz um 3.000 € erhöht.  
Für 2025 wird der Ansatz aufgrund von Gehölz- und Baumschnitt auf 7.500 € angehoben.

**zu Sachkonto 4222001**

2024 wurden 500 € für Radwegbeschilderungen entlang der Wirtschaftswege eingeplant. Für 2025 wird hierfür erneut ein Ansatz eingeplant. Aufgrund der gestiegenen Kosten in Höhe von 800 €.

**zu Sachkonto 4241001**

Ansatz für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners. Ab 2025 aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre auf 7.000 € p.a. angehoben.

**zu Sachkonto 4429301**

Mitgliedsbeiträge an die Forstbetriebsgenossenschaft

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft</b>							
<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege					
<b>Produktgruppe</b>	555	Land- und Forstwirtschaft					
<b>Produkt</b>	55501	Land- und Forstwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6145001	Zuschüs.für lfd.Zwecke v.verbund.Unterne.Beteil.		10.400				
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	1.288	300	300	300	300	300
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.288</b>	<b>10.700</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-3.311	-6.000	-7.500	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-800			
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-6.285	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.596</b>	<b>-12.600</b>	<b>-15.400</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.308</b>	<b>-1.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-8.308</b>	<b>-1.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-8.308</b>	<b>-1.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.973	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.465	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.421	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.926	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	5.083					
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	695	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.562</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.952	-5.900	-6.200	-6.300	-6.400	-6.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.706	-16.400	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-207	-400	-500	-500	-500	-500
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-453	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-794	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11.237	-10.000	-5.000	-9.000	-5.000	-5.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.045	-500	-500	-500	-500	-500
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-708	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.204	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-10.300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-155	-12.000	-10.500	-10.700	-10.900	-11.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.500	-1.400	-1.600	-1.800	-2.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-36	-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-173	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.755	-7.800	-8.200	-11.500	-16.100	-16.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-591	-600	-200	-200		
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.428</b>	<b>-64.700</b>	<b>-59.700</b>	<b>-67.500</b>	<b>-68.500</b>	<b>-69.100</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.866</b>	<b>-49.400</b>	<b>-44.400</b>	<b>-52.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.800</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Produktübersicht**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.365	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.421	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.926	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	695	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.406</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>	<b>13.400</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.952	-5.900	-6.200	-6.300	-6.400	-6.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.706	-16.400	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-207	-400	-500	-500	-500	-500
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-453	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-794	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11.266	-10.000	-5.000	-9.000	-5.000	-5.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.045	-500	-500	-500	-500	-500
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-708	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.887	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.088	-12.000	-10.500	-10.700	-10.900	-11.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.500	-1.400	-1.600	-1.800	-2.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-48	-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.266</b>	<b>-56.100</b>	<b>-51.100</b>	<b>-55.600</b>	<b>-52.200</b>	<b>-52.800</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.860</b>	<b>-42.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-42.200</b>	<b>-38.800</b>	<b>-39.400</b>
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-125.000	-388.900		
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>-125.000</b>	<b>-388.900</b>		
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-125.000</b>	<b>-388.900</b>		
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-29.860</b>	<b>-42.700</b>	<b>-162.700</b>	<b>-431.100</b>	<b>-38.800</b>	<b>-39.400</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-29.860</b>	<b>-42.700</b>	<b>-162.700</b>	<b>-431.100</b>	<b>-38.800</b>	<b>-39.400</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400560	Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.973	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.265	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.421	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.926	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	5.083					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>18.667</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.952	-5.900	-6.200	-6.300	-6.400	-6.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.706	-16.400	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-207	-400	-500	-500	-500	-500
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-453	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-794	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11.237	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-708	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.204	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-10.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-11.000	-9.500	-9.600	-9.800	-9.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.500	-1.400	-1.600	-1.800	-2.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-36					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-173	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.755	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-591	-600	-200	-200		
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-52.928</b>	<b>-62.900</b>	<b>-57.500</b>	<b>-57.900</b>	<b>-58.300</b>	<b>-58.900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.261</b>	<b>-48.600</b>	<b>-43.200</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.600</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 3321001**

Anpassung an das Ergebnis 2022

**zu Sachkonto 3482001**

Erstattungen der Samtgemeinde für die Nutzung der Bürgerhalle gemäß der geschlossenen Nutzungsvereinbarung. Der Anteil beläuft sich auf 30 % der Aufwendungen für die Unterhaltung der baulichen Anlagen (4211001, Ansatz 2023 6.000 €), die Reparatur der Geräte (4221101, Ansatz 2023 1.000 €), die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (4222001, Ansatz 2023 1.000 €), die Kosten für die Bewirtschaftung (4241001, Ansatz 2023 4.500 €) und den Energieverbrauch (4241301, Ansatz 2023 11.800 € für 2023). Die Kalkulation und ggf. Anpassung der Beträge erfolgt anhand der jeweiligen Planansätze.

<b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle</b>
<b>zu Sachkonto 4012001</b>
Die Personalkosten für 2022 waren auf die Konten 4012001 und dem Konto 4452201 aufgesplittet. Selbiges gilt für die Konten 4022001 und 4032001. Ursächlich hierfür ist eine Personalausleihung von der Samtgemeinde in 2021 und 2022. Entsprechend verdoppeln sich an diesen Stellen die ausgewiesenen Personalkosten wieder. Für 2023 wurde eine Steigerung von 3% und für die Folgejahre eine Steigerung von 2 % berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4019001</b>
Personalkosten für die Verwaltung der Bürgerhalle und die Raumpflege.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Bis 2024 lag der Planansatz bei 2.000 € p.a.. Aufgrund der jährlichen Wartung der raumlufttechnischen Anlagen wird der Planansatz ab 2025 auf 5.000 € p.a. angehoben. In 2023 sind anteilig Kosten für die Installation einer elektronischen Schließanlage i.H.v. 2.500 € (von 5.000 €) veranschlagt, sowie die Kosten für neue Waschtischarmaturen. Der Ansatz für 2024 wird aufgrund diverser baulicher Mängel auf 10.000 € angehoben.
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Für 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106). Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushalts 2023 veranschlagt, da diese weitestgehend mit den prognostizierten Steigerungen übereinstimmen.  Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4452121</b>
Erstattungen an die Samtgemeinde aus der Abrechnung des Ganztagsbetriebes für die Nutzung der Bürgerhalle. Ab 2023 Planansatz i.H.v. 1.000 € für mögliche Erstattungen.
<b>zu Sachkonto 4711011</b>
Abschreibungen der Zuweisung an die Samtgemeinde für das Stuhllager (5.000 € : 28,83 Jahre = 173 €/a).
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
Abschreibungen der Bürgerhalle aufgrund der Gebäudebewertung (6.535 €/a) sowie des Vordachs (9.375,30 € : 82 Jahre = rund 114 €/a). Hinzu kommt die Abschreibung des Anbaus für die Mensa. Die Gemeinde erhält aufgrund der Vereinbarung mit der Samtgemeinde das wirtschaftliche Eigentum am errichteten Gebäude und hat dieses somit abzuschreiben. Die Abschreibung liegt bei 1.101 €/a (90.576,16 € tatsächlich entstandene Kosten : 82,33 Jahre). Weiterhin sind hier die Abschreibungen der Überdachung veranschlagt (119 €/a). Die Abschreibungen des Eigenanteils für das Stuhllager sind bei Sachkonto 4711011 veranschlagt.
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
Abschreibungen der Vorhanganlage über 9 Jahre (1.441,90 € : 9 Jahre = rund 160 €/a, siehe INV 400049). Ab 2019 kommen Abschreibungen für den Beamer hinzu (3.500 € : 5 Jahre = 700 €/a, siehe INV 400079).

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle</b>							
<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	400560	Bürgerhalle					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.165	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.421	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.926	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.511</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.952	-5.900	-6.200	-6.300	-6.400	-6.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.706	-16.400	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-207	-400	-500	-500	-500	-500
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-453	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-794	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11.745	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221101	Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-708	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.887	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-6.733	-11.000	-9.500	-9.600	-9.800	-9.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.500	-1.400	-1.600	-1.800	-2.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-48					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.345</b>	<b>-54.300</b>	<b>-49.300</b>	<b>-49.700</b>	<b>-50.300</b>	<b>-50.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.834</b>	<b>-41.900</b>	<b>-36.900</b>	<b>-37.300</b>	<b>-37.900</b>	<b>-38.500</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-29.834</b>	<b>-41.900</b>	<b>-36.900</b>	<b>-37.300</b>	<b>-37.900</b>	<b>-38.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-29.834</b>	<b>-41.900</b>	<b>-36.900</b>	<b>-37.300</b>	<b>-37.900</b>	<b>-38.500</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400561 multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400561	multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				-4.000		
4711301	Abschreibungen auf Gebäude			-400	-3.700	-8.300	-8.300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>-400</b>	<b>-7.700</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-400</b>	<b>-7.700</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4211001**

Für die Umstellung auf eine digitale Schließanlage in der multifunktionalen Gemeinschaftseinrichtung (ehemals Feuerwehrhaus) werden für 2026 4.000 € eingeplant.

**zu Sachkonto 4711301**

Plan-Abschreibung für die Umnutzung altes Feuerwehrhaus als DGH (siehe INV 400132) in Höhe von 7.000 €/a, anteilig ab 2026. Ausgegangen wurde für die Plan-Afa von einer Mischkalkulation der Nutzungsdauer der Einzelmaßnahmen. Ebenfalls werden ab 2025 anteilige Abschreibungen für die PV-Anlage auf dem Dach der multifunktionalen Gemeinschaftseinrichtung (INV 400134) i.H.v. 1.300 €/a eingeplant.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400561 multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400561	multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				-4.000		
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>				<b>-4.000</b>		
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>				<b>-4.000</b>		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-125.000	-388.900		
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>-125.000</b>	<b>-388.900</b>		
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-125.000</b>	<b>-388.900</b>		
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>			<b>-125.000</b>	<b>-392.900</b>		
	<b>Finanzmittelveränderung</b>			<b>-125.000</b>	<b>-392.900</b>		

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Kostenstelle 400561 multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung**

<b>Gemeinde</b>	40	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Amt</b>	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
<b>Kostenstelle</b>	400561	multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400132 Umnutzung altes FwH als Gemeinschaftseinric htung			100.000	388.900			388.900
29 26. - Baumaßnahmen  (Verpflichtungsermä chtigungen)			-100.000	-388.900  (388.900)			-388.900

*Erläuterungen:*

**Umnutzung altes Feuerwehrhaus als Gemeinschaftseinrichtung**

Die Gemeinde Rötgesbüttel plant in 2025, nach Fertigstellung des neuen Feuerwehrhauses an der B4, die Schaffung einer multifunktional nutzbaren Gemeinschaftseinrichtung im Bereich der alten Feuerwehr (Schulstraße 7b). Hierzu sollen die Schulungs- und Funktionsräume im östlichen Teil des Gebäudekomplexes umgenutzt werden. Der Umbau umfasst den Abriss der Terrassenüberdachung an der Ostseite, sowie den Abriss des Holzschuppens an der nördlichen Gebäudeseite, die Errichtung einer barrierefreien Zuwegung und die Erstellung einer neuen Terrasse südöstlich des Gebäudes. Darüberhinaus soll ein Anbau eines barrierefreien Sanitärbereichs an der Ostseite des Gebäudes (ehem. Terrasse) und ein Anbau eines neuen Eingangsbereiches inklusive Treppenanlage und Rollstuhllift an der Nordseite entstehen. Die Garage des Bauhofs am Teenietreff wird im Zuge des Umbaus ebenfalls abgerissen, hierfür entstehen außerordentliche Abschreibungen (vgl. SK 5131001 unter Produkt 57303 Bauhof). Der derzeitige Schulungsraum soll renoviert (LED-Beleuchtung, Lüftung) und mit einer medialen Ausstattung versehen werden. Der Raum soll künftig für Treffen und Veranstaltungen von örtlichen Vereinen, Senioren und privaten Gruppen genutzt werden können und auch für Ratssitzungen dienen. Die Kostenschätzung für die obigen Maßnahmen beläuft sich auf insgesamt 488.900 € und soll 2025 und 2026 umgesetzt werden. Für 2025 werden daher 100.000 € und im Rahmen einer Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2026 388.900 € eingeplant.

Die Gemeinde hat für die Umsetzung der Maßnahme einen Förderantrag nach den Richtlinien ZILE 2023 beim Amt für regionale Landesentwicklung Braunschweig (ArL BS) gestellt. Die Gemeinde rechnet mit einer Förderzusage nicht vor Frühjahr 2025, sodass die Einzahlungen aus Fördermitteln vorerst nicht veranschlagt werden.

Der westliche Gebäudebereich umfasst die Fahrzeughalle, welche künftig als Bauhof genutzt werden soll, siehe hierzu INV 400133. Diese Maßnahme ist nicht förderfähig, ebenso wie die Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach der multifunktionalen Gemeinschaftseinrichtung, siehe hierzu INV 400134).

Für die Abschreibung der Maßnahme wird mit einer Nutzungsdauer von 70 Jahren geplant. Die Nutzungsdauer ist eine Mischkalkulation aus den Nutzungsdauern der jeweiligen Einzelmaßnahmen (z.B. Anbau: 90 Jahre, Zuwegung/Eingangsbereich/ Terrasse: 25 Jahre) und ab 2026 anteilig berücksichtigt.

INV 400134 Photovoltaik Gemeinschaftseinric htung			25.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-25.000				

*Erläuterungen:*

**Photovoltaikanlage auf multifunktionaler Gemeinschaftseinrichtung**

Im Rahmen des Umbaus der alten Feuerwehr zu einer multifunktionalen Gemeinschaftseinrichtung (vgl. INV 400132) soll 2025 auch eine PV-Anlage auf dem Dach installiert werden. Die Kostenschätzung beläuft sich auf 25.000 € und wird

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Investitionen Kostenstelle 400561 multifunktionale Gemeinschaftseinrichtung</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
entsprechend veranschlagt. Die Abschreibung wird über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren berücksichtigt, anteilig 2025 für 3 Monate.							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>			<b>125.000</b>	<b>388.900</b>			<b>388.900</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>			<b>125.000</b>	<b>388.900</b>			<b>388.900</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Kostenträger</b>	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200					
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	695	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>895</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.045	-500	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-155	-1.000	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-605</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3591001**

Erstattung von Stromkosten von den Schaustellern.

**zu Sachkonto 4241301**

Aufwendungen für den Stromanschluss des Festplatzes.

In 2023 waren Steigerungen aufgrund der Energiekrise berücksichtigt, für 2024 wurde dieser Ansatz auf 1.000 € p.a. reduziert. Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze</b>							
<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Kostenträger</b>	5730131	Festplätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200					
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	695	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>895</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.045	-500	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-355	-1.000	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-505</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-505</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-505</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57303	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	723					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>723</b>					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-26.101	-27.500	-28.800	-29.800	-30.400	-31.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.345	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.138	-5.900	-6.200	-6.400	-6.500	-6.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-105	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-811	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-500	-500	-500	-500	-500
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-686		-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-471	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12					
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-1.000	-900	-900	-900	-900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-32	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-5.875	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-950	-800	-800	-800	-800	-800
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-400	-400	-400	-400	-400
4431001	Geschäftsaufwendungen	-133	-300	-300	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-450	-500	-200	-700	-700	-700
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		-300	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-5.640	-5.700	-5.700	-5.700	-4.300	
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-48.249</b>	<b>-62.000</b>	<b>-52.400</b>	<b>-54.600</b>	<b>-53.900</b>	<b>-50.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-47.526</b>	<b>-62.000</b>	<b>-52.400</b>	<b>-54.600</b>	<b>-53.900</b>	<b>-50.500</b>
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen			-11.800			
	<b>= Summe Außerordentliche Aufwendungen</b>			<b>-11.800</b>			
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>			<b>-11.800</b>			

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4211001**

Für die Erneuerung der Verkehrsschilder u.ä. wird ein jährlicher Ansatz i.H.v. 2.000 € eingeplant. Ab 2024 erfolgt eine Anpassung an das Ergebnis 2022.

**zu Sachkonto 4211001**

Für eine etwaige Umnutzung der Halle und Räume des alten Feuerwehrhauses (KST 400503) für den Bauhof wurden in den Haushalt 2024 vorsorglich je 10.000 € für 2024 und 2025 veranschlagt. Beabsichtigt ist in der Fahrzeughalle einen Aufenthaltsort für die Mitarbeiter und Sanitäranlagen einzurichten. In 2024 hat der Rat über die beabsichtigte Umnutzung des alten Feuerwehrhauses beraten und einen Förderantrag gestellt (vgl. INV 400132 unter Produkt 57301). Der Umbau der Fahrzeughalle für den Bauhof ist nicht von der Förderung betroffen, es handelt sich aufgrund der baulichen Änderungen im Rahmen der Umnutzung aber um eine investive Maßnahme (INV 400133).

**zu Sachkonto 4221101**

Ab 2025 Planansatz i.H.v. 500 €.

**zu Sachkonto 4241301**

2023 waren erhöhte Ansätze aufgrund der Energiekrise berücksichtigt (siehe Produkt 11106).

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof**

Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4251001**

Betriebskosten, Unterhaltung, Reparaturen der Bauhoffahrzeuge.  
Aufgrund möglicher Reparaturen wird der Ansatz 2024 auf 4.000 € erhöht.

**zu Sachkonto 4431001**

Kosten für das Mobiltelefon des Bauhofpersonals.

**zu Sachkonto 4711301**

Abschreibungen für die Garage am Teenietreff (450 €/a) entfallen ab 2025 mit Abriss der Garage (siehe SK 5101001).

**zu Sachkonto 4711301**

Plan-Abschreibungen für die Umnutzung der Feuerwehrfahrzeughalle als Bauhofgebäude (INV 400133) in Höhe von 700 €/a, anteilig für 2025.

**zu Sachkonto 4711501**

Ab 2024 Abschreibung für den Hochentatser (INV 400125) i. H. v. 300 € p.a.  
Ab 2025 Abschreibungen für eine Motorfräse (INV 400135) i. H. v. 200 € p.a. und für eine Wildkrautbürste (INV 400138) i. H. v. 900 €/a, anteilig 2025.

**zu Sachkonto 4711601**

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

**zu Sachkonto 5131001**

Für 2025 ist der Abriss des Schuppens vom Bauhof am Teenietreff beabsichtigt. Der Restbuchwert liegt für 2025 bei rd. 11.800 €

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 57303 Bauhof**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-26.101	-27.500	-28.800	-29.800	-30.400	-31.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.345	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.138	-5.900	-6.200	-6.400	-6.500	-6.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-105	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.279	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-500	-500	-500	-500	-500
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-686		-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-471	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-12					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-77	-1.000	-900	-900	-900	-900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-32	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-5.756	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-950	-800	-800	-800	-800	-800
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-400	-400	-400	-400	-400
7431001	Geschäftsauszahlungen	-133	-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.085</b>	<b>-55.500</b>	<b>-45.500</b>	<b>-46.800</b>	<b>-47.500</b>	<b>-48.400</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.085</b>	<b>-55.500</b>	<b>-45.500</b>	<b>-46.800</b>	<b>-47.500</b>	<b>-48.400</b>
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.500	-7.600			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-39.000			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-2.500</b>	<b>-46.600</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-2.500</b>	<b>-46.600</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-42.085</b>	<b>-58.000</b>	<b>-92.100</b>	<b>-46.800</b>	<b>-47.500</b>	<b>-48.400</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-42.085</b>	<b>-58.000</b>	<b>-92.100</b>	<b>-46.800</b>	<b>-47.500</b>	<b>-48.400</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 57303 Bauhof							
<b>Produktbereich</b>		57	Wirtschaft und Tourismus				
<b>Produktgruppe</b>		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
<b>Produkt</b>		57303	Bauhof				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400125 Anschaffung Hochentaster  30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.500  -2.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung eines Hochentasters</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt einen Hochentaster für den Bauhof zu beschaffen. Hierfür werden 2.500 € im Haushalt 2024 eingeplant. Die Abschreibung über eine Nutzungsdauer von 6 Jahren ist berücksichtigt.</p>							
INV 400133 Umnutzung Fahrzeughalle FwH als Bauhof  29 26. - Baumaßnahmen			39.000  -39.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Umnutzung Fahrzeughalle Feuerwehr für Bauhof</b></p> <p>Die Gemeinde Rötgesbüttel plant in 2025, nach Fertigstellung des neuen Feuerwehrhauses an der B4, die Schaffung einer multifunktional nutzbaren Gemeinschaftseinrichtung im Bereich der alten Feuerwehr (Schulstraße 7b), siehe auch INV 400132. Der westliche Gebäudebereich umfasst die Fahrzeughalle, welche künftig als Bauhof genutzt werden soll. Hierzu sollen im hinteren Bereich der Halle ein Aufenthaltsraum für die Mitarbeiter, sowie ein Sanitärbereich mit Dusche ausgebaut werden. Die Kosten für den Umbau belaufen sich auf schätzungsweise 39.000 € und verteilen sich auf 4.000 € Planungskosten und 35.000 € Baukosten. Die Mittel sind für 2025 eingeplant. Der Umbau der Fahrzeughalle ist nicht förderfähig.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer der Fahrzeughalle (rd. 47 Jahre, Stand 01.01.2025) und ist ab 2025, anteilig für 3 Monate berücksichtigt.</p>							
INV 400135 Anschaffung Motorfräse  30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			1.600  -1.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung einer Motorfräse für den Bauhof</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt eine Motorfräse für den Bauhof zu beschaffen. Hierfür werden 1.600 € im Haushalt 2025 veranschlagt. Die Abschreibung über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren ist berücksichtigt.</p>							
INV 400138 Anschaffung eine Wildkrautbürste (Aufsatz)  30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			6.000  -6.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung eine Wildkrautbürste (Aufsatz)</b></p> <p>Für den Trecker im Bauhof soll 2025 eine Wildkrautbürste als Aufsatz beschafft werden. Die Kosten liegen bei rd. 6.000 € und sind für 2025 eingeplant. Die Abschreibungen erfolgen über eine Nutzungsdauer von 7 Jahren (Mähgeräte) und sind 2025 anteilig für 6 Monate berücksichtigt.</p>							

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Investitionen Produkt 57303 Bauhof</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>2.500</b>	<b>46.600</b>				
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>		<b>2.500</b>	<b>46.600</b>				

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3011001	Grundsteuer A	17.789	17.800	17.800	17.600	17.400	17.200
3012001	Grundsteuer B	393.085	391.500	391.500	392.500	393.500	394.500
3013001	Gewerbesteuer	249.740	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.543.796	1.649.400	1.781.300	1.884.600	1.990.200	2.087.700
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.545	28.800	29.500	30.100	30.800	31.400
3032001	Hundesteuer	10.400	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	67.599	61.000	101.100	79.000	79.000	79.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	22.297	21.900	21.600	21.600	20.400	20.400
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	637	500	500	500	500	500
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	1.100	500	500	500	500	500
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	1					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-1.977	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.333.012</b>	<b>2.385.000</b>	<b>2.577.400</b>	<b>2.660.000</b>	<b>2.765.900</b>	<b>2.864.800</b>
4341001	Gewerbesteuerumlage	-17.872	-17.500	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
4372111	Kreisumlage	-642.266	-748.300	-747.100	-819.200	-850.300	-850.300
4372211	Samtgemeindeumlage	-387.520	-414.500	-433.700	-433.700	-433.700	-433.700
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-20	-500	-500	-500	-500	-500
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-8					
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.047.686</b>	<b>-1.180.800</b>	<b>-1.200.600</b>	<b>-1.272.700</b>	<b>-1.303.800</b>	<b>-1.303.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.285.326</b>	<b>1.204.200</b>	<b>1.376.800</b>	<b>1.387.300</b>	<b>1.462.100</b>	<b>1.561.000</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3011001**

Der bisherige Hebesatz der Grundsteuer A lag einschließlich 2024 bei 490 v. H..

In der Sitzung am 26.09.2024 hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel im Rahmen der Grundsteuerreform die Hebesätze für die Grundsteuer A und B in einer Hebesatzsatzung neu beschlossen. Der neue Hebesatz für die Grundsteuer A liegt 2025 bei 668 v. H. und entspricht damit dem aufkommensneutralen Hebesatz. Aufgrund dieses Beschlusses ändert sich der Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024 nicht.

Der aufkommensneutrale Hebesatz wurde anhand des bisherigen Steueraufkommens (17.800 €) und der ab 2025 geltenden Messbeträge (2665,72 €) ermittelt. Die Division ergab den aufkommensneutralen Hebesatz.

Die Multiplikation dieser Messbeträge mit dem vom Gemeinderat festgelegten Hebesatz ergibt ein Aufkommen bei der Grundsteuer A von 17.807 € (abgerundet 17.800 € in 2025).

**zu Sachkonto 3012001**

Der bisherige Hebesatz der Grundsteuer B lag einschließlich 2024 bei 490 v. H..

In der Sitzung am 26.09.2024 hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel im Rahmen der Grundsteuerreform die Hebesätze für die Grundsteuer A und B in einer Hebesatzsatzung neu beschlossen. Der neue Hebesatz für die Grundsteuer B liegt 2025 bei 447 v. H. und entspricht damit dem aufkommensneutralen Hebesatz. Aufgrund dieses Beschlusses ändert sich der Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024 nicht.

Der aufkommensneutrale Hebesatz wurde anhand des bisherigen Steueraufkommens (391.500 €) und der ab 2025 geltenden Messbeträge (87.680,44 €) ermittelt. Die Division ergab den aufkommensneutralen Hebesatz.

Die Multiplikation dieser Messbeträge mit dem vom Gemeinderat festgelegten Hebesatz ergibt ein Aufkommen bei der Grundsteuer B von 391.931,57 € (abgerundet 391.500 € in 2025).

**zu Sachkonto 3013001**

**Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

Der Gewerbesteuerhebesatz liegt bei 400 v. H.

In der am 26.09.2024 beschlossenen Hebesatzsatzung wurde der Hebesatz für die Gewerbesteuer nicht geändert.

**zu Sachkonto 3021001**

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Für den Haushaltsansatz 2024 wurde vom Ergebnis 2023 ausgehend, unter Berücksichtigung der sich zum 01.01.2024 veränderten Schlüsselzahlen, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierte Steigerung für 2024 (+ 5,3 %) berechnet. 2023 hat die Gemeinde Anteile i. H. v. 1.543.796 € erhalten.

Für den Haushaltsentwurf 2025 werden vom Ansatz 2024 (= 1.649.400 €) ausgehend, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Jahre 2025 bis 2028 berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2025 bei 8,0 %, für 2026 bei 5,8 %, für 2027 bei 5,6 % und 2028 4,9 %.

**zu Sachkonto 3022001**

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Ansätze des Haushaltsjahres 2024 beruhen auf dem Ergebnis des Vorjahres und der darauf angewendeten Steigerungsrate aus dem Orientierungsdatenerlass vom Land (2024: 4,8 %). 2023 hat die Gemeinde Anteile i. H. v. 18.545 € erhalten.

Für den Entwurf 2025 wird von dem Ansatz 2024 (= 28.800 €) ausgehend, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Jahre 2025 bis 2028 berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2025 bei 2,5 %, für 2026 bei 2,0 %, für 2027 bei 2,2 % und 2028 2,2 %.

**zu Sachkonto 3132101**

Allgemeine Finanzaufweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Der Samtgemeinderat hat den Beschluss gefasst, die Verteilung der Schlüsselzuweisung auch 2025 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen.

Die allgemeine Zuweisung der Samtgemeinde fällt 2025 aufgrund der geringeren Steuerkraftmesszahl der Gemeinde höher aus und liegt für Rötgesbüttel bei 101.100 €. Aufgrund des außergewöhnlich hohen Zuweisungsbetrages in 2025 wurde der Ansatz für die Finanzplanung nicht fortgeschrieben, stattdessen wurde für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 der Durchschnitt der vergangenen 5 Jahre (rd. 79.000 €) herangezogen.

**zu Sachkonto 3161001**

1.) 7.400 € für 2021

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

2.) 15.300 € für 2021

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

**zu Sachkonto 3691001**

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

**zu Sachkonto 4341001**

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

**zu Sachkonto 4372111**

Der Hebesatz für die Kreisumlage im Haushaltsjahr 2025 wurde vom Kreistag auf 39,2 v.H. der maßgebenden Steuerkraftmesszahl (StKmZ) festgelegt. Im Vorjahr lag der Hebesatz bei 38,49 v. H.. Die StKmZ der Gemeinde ist gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 38.199 € auf 1.905.695 € (-2%) gesunken. Trotz des gestiegenen Kreisumlagebetrages (um 4 Mio. € auf 99 Mio. €) und des Hebesatzes sowie der höheren StKmZ fällt die Kreisumlage um rund 1.100 € niedriger aus als 2024 (2024: 748.200 €).

In den Folgejahren werden aufgrund der Finanzplanung des Landkreises Steigerungen der gesamten Kreisumlage auf 104 Mio. € (2026, + 5,05 %), 108 Mio. € (2027, + 3,85 % ggü. 2026) und nochmals 108 Mio. € (2028) erwartet. Es wird nicht davon ausgegangen, dass die StKmZ in den Folgejahren weiterhin rückläufig ist. Für die Finanzplanjahre ab 2026 werden daher die Haushaltsansätze aus der Finanzplanung des Haushaltsentwurfes 2025 nicht verändert. Eine Anpassung erfolgt ggf. mit der Haushaltsplanung 2026.

Für die Kreisumlage 2023 liegt eine Differenz zwischen dem Ergebnishaushalt 2023 (SK 4372111) und dem Finanzhaushalt 2023 (SK 7372111) i.H.v. 142.150 € vor. Aufgrund der für die Berechnung der Kreisumlage 2023 erheblich gestiegenen Steuerkraftmesszahl wurde 2022 eine Rückstellung in dieser Höhe gebildet, die 2023 in Anspruch genommen wurde.

**zu Sachkonto 4372211**

Nach dem Beschluss des Samtgemeinderates vom 21.01.2025 liegt der Samtgemeindeumlagebetrag 2025 bei 4.900.000 €. Der Anteil der Gemeinde liegt für 2025 bei rd. 433.700 € (rd. 19.300 € ggü. 2024). 2024 lag die Gesamtsumme der Samtgemeindeumlage bei 4.635.000 €, der Anteil der Gemeinde bei 414.410 €.

Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Für den Haushalt 2025 wurden die Einwohnerzahlen vom 30.06.2023 auf Basis des Zensus 2022 berücksichtigt, da die Einwohnerzahlen für den 30.06.2024 auf Basis des Zensus 2022 erst im April 2025 erwartet werden.

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6011001	Grundsteuer A	17.789	17.800	17.800	17.600	17.400	17.200
6012001	Grundsteuer B	392.824	391.500	391.500	392.500	393.500	394.500
6013001	Gewerbesteuer	204.248	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.543.796	1.649.400	1.781.300	1.884.600	1.990.200	2.087.700
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.545	28.800	29.500	30.100	30.800	31.400
6032001	Hundesteuer	10.770	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	67.599	61.000	101.100	79.000	79.000	79.000
6562001	Säumniszuschläge	685	500	500	500	500	500
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	1.100	500	500	500	500	500
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-1.977	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.265.380</b>	<b>2.363.100</b>	<b>2.555.800</b>	<b>2.638.400</b>	<b>2.745.500</b>	<b>2.844.400</b>
7341001	Gewerbesteuerumlage	-28.205	-17.500	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
7372111	Kreisumlage	-784.416	-748.300	-747.100	-819.200	-850.300	-850.300
7372211	Samtgemeindeumlage	-421.595	-414.500	-433.700	-433.700	-433.700	-433.700
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-20	-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.234.236</b>	<b>-1.180.800</b>	<b>-1.200.600</b>	<b>-1.272.700</b>	<b>-1.303.800</b>	<b>-1.303.800</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.031.144</b>	<b>1.182.300</b>	<b>1.355.200</b>	<b>1.365.700</b>	<b>1.441.700</b>	<b>1.540.600</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>1.031.144</b>	<b>1.182.300</b>	<b>1.355.200</b>	<b>1.365.700</b>	<b>1.441.700</b>	<b>1.540.600</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>1.031.144</b>	<b>1.182.300</b>	<b>1.355.200</b>	<b>1.365.700</b>	<b>1.441.700</b>	<b>1.540.600</b>

Gemeinde Rötgesbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
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	3.552	100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	26.871	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>30.423</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen			-1.400	-17.700	-17.700	-17.700
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-5.385	-5.300	-10.300	-10.700	-10.500	-10.400
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-5.800	-6.100	-6.200	-6.400	-6.500
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.385</b>	<b>-12.100</b>	<b>-18.800</b>	<b>-35.600</b>	<b>-35.600</b>	<b>-35.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.038</b>	<b>200</b>	<b>-6.500</b>	<b>-23.300</b>	<b>-23.300</b>	<b>-23.300</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3612101**

Zinsen für Liquide Mittel, ebenso bei Konten 3616001 und 3617001

**zu Sachkonto 3811401**

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

**zu Sachkonto 4516001**

Zinsaufwendungen für eine voraussichtliche Kreditaufnahme in 2025 aus dem Kreditbedarf 2025 (44.500 €) und aus dem Haushaltseinnahmerest aus 2024 (voraussichtlich 538.000 €) ab Dez. 2025. Eingeplant sind diese Aufwendungen mit einem Zinssatz von 3 %.

Kreditbedarf 2025 = 44.500 € x 3 % = rd. 1.500 € p.a., ab 2026 berücksichtigt  
 Voraus. Haushaltseinnahmerest aus 2024 = 538.000 € x 3 % = 16.200 € p.a., für 2025 lediglich 1.400 € berücksichtigt

**zu Sachkonto 4517001**

Zinsen für den laufenden Kredite aus 2013 und ab 2025 für den neue aufgenommenen Kredit (200.000 €) aus 2024.

**zu Sachkonto 4621001**

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

Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produktgruppe</b>	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produkt</b>	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
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	3.552	100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.552</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen			-1.400	-17.700	-17.700	-17.700
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-5.385	-5.300	-10.300	-10.700	-10.500	-10.400
7621001	Deckungsreserve (DR)		-5.800	-6.100	-6.200	-6.400	-6.500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.385</b>	<b>-12.100</b>	<b>-18.800</b>	<b>-35.600</b>	<b>-35.600</b>	<b>-35.600</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.833</b>	<b>-11.800</b>	<b>-18.500</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.833</b>	<b>-11.800</b>	<b>-18.500</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.300</b>	<b>-35.300</b>
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)		885.400	44.500			
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>885.400</b>	<b>44.500</b>			
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)= >5J			-500	-5.900	-5.900	-5.900
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)= >5J	-2.552	-2.700	-5.400	-5.000	-5.100	-5.300
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.552</b>	<b>-2.700</b>	<b>-5.900</b>	<b>-10.900</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.200</b>
	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.552</b>	<b>882.700</b>	<b>38.600</b>	<b>-10.900</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.385</b>	<b>870.900</b>	<b>20.100</b>	<b>-46.200</b>	<b>-46.300</b>	<b>-46.500</b>
<b>Erläuterungen</b>							
<b>zu Sachkonto 6926301</b>							
<p>Kreditermächtigungen in 2024 (885.400 €) und Haushaltseinnahmerest aus 2022 (3.802,37 €)</p> <p>Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 wird nicht mit einer Kreditaufnahme des bestehenden Haushaltseinnahmerestes aus 2022 (3.802,37 €) gerechnet. Stattdessen wird ein Teil der Kreditermächtigung aus 2024 in 2024 aufgenommen (200.000 €) und ein Haushaltseinnahmerest nach 2025 übertragen. Dieser liegt voraussichtlich bei 538.000 €. Der endgültige Betrag wird jedoch erst mit dem Jahresabschluss 2024 ermittelt. Der geringere Kreditbedarf ergibt sich aus der wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde im Haushaltsjahr 2024. Die Tilgungen und Zinsaufwendungen werden entsprechend ab 2025 berücksichtigt.</p> <p>Für das Haushaltsjahr 2025 ergibt sich ein Kreditbedarf in Höhe von 44.500,00 €. Die Tilgungen (1 %) und Zinsaufwendungen (3 %) werden entsprechend ab 2026 berücksichtigt.</p>							
<b>zu Sachkonto 7926301</b>							
<p>Tilgung der voraussichtlichen Kreditaufnahme in 2025 (44.500 €) und des Haushaltseinnahmerestes aus 2024 (voraussichtlich 538.000 €). Gerechnet wurde mit einer Tilgung von 1 % des Kreditbedarfs.</p> <p>Kreditbedarf 2025: <math>44.500 \text{ €} \times 1 \% = \text{rd. } 500 \text{ € p.a.}</math>, ab 2026 berücksichtigt.  Voraus. Haushaltseinnahmerest aus 2024 = <math>538.000 \text{ €} \times 1 \% = \text{rd. } 5.400 \text{ € p.a.}</math>, für 2025 lediglich 500 € berücksichtigt  Zur Kreditermächtigung aus Vorjahren siehe Erläuterungen zum Sachkonto 6926301.</p>							
<b>zu Sachkonto 7927301</b>							
Tilgung der bereits aufgenommenen Kredite (aus 2013 und aus Dez. 2024).							



# 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)			
	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-
1	2	3	4	5
<b>2025</b>				
<b>INV 400084 Neuordnungstraßenentwässerung (B4)</b> <b>INV 400132 Umnutzung alte Feuerwehr als DGH</b>		200.000 388.900		
<b>Insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>588.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	44.500			

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





# **Investitionsprogramm 2023 - 2028 - Übersicht -**

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	492.453 -492.453						
INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen				-700.000 700.000			
INV 400122 Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	-39.814 90.739 -41.484 -9.441		22.000 -22.000				
INV 400015 Spielgeräte für den Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.380 -1.380						
INV 400112 Kindergarten Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	27.963 182.910 -210.873						
INV 400126 neuer Waschautomat Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.500 -2.500					
INV 400128 Anschaffung Tische u. Stühle für Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.500 -5.500					
INV 400129 Anschaffung neue Garderobe Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		11.000 -11.000					
INV 400130 Anschaffung einer Industripülmaschine 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		3.000 -3.000					
INV 400131 Neubau-/Umbau-/Anbau Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000					
INV 400136 neue Brandmeldeanlage im Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			25.000 -25.000				
INV 400139 Podest-Kombination und Mobiliar Kita 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			10.000 -10.000				
INV 400111 Krippe Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	7.940 91.455 -99.394						
INV 400121 Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	2.682 3.300 -5.982						
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000 -4.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 400118 neuer Zaun Spielplatz Südfeld 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-10.000 10.000					
INV 400120 Spielgeräte/Ausstattung Spielplatz Südfeld 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	8.997 -8.997	9.000 -9.000					
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.822 -2.822						
INV 400109 neuer Sportplatz 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000					
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			3.500 -3.500				
INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc. 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	269.197 -269.197	136.800 -136.800					
INV 400123 Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg etc. 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	6.926 -6.926	100.000 -100.000					
INV 400124 Neuordnung Straßenentwässerung Pfänderweg 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		200.000 -200.000					
INV 400127 Fahrbahnerweiterung Am Festplatz 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		50.000 -50.000					

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Investitionen</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400113 Querungshilfe Friedhof 29 26. - Baumaßnahmen	21.940 -21.940	160.000 -160.000					
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			50.000 -50.000	200.000 -200.000			200.000 -200.000
INV 400137 Baumaßnahmen an der B4 29 26. - Baumaßnahmen			25.000 -25.000				
INV 400043 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen		35.000 -35.000	7.500 -7.500	7.500 -7.500	7.500 -7.500	7.500 -7.500	
INV 400104 Parkplätze Bahnhof 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	1.300 -1.300	-8.500 8.500					
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	20.062 -20.062	85.700 -400.000	-224.300 314.300 -90.000				
INV 400132 Umnutzung altes FwH als Gemeinschaftseinrichtung 29 26. - Baumaßnahmen			100.000 -100.000	388.900 -388.900			388.900 -388.900
INV 400134 Photovoltaik Gemeinschaftseinrichtung 29 26. - Baumaßnahmen			25.000 -25.000				
INV 400125 Anschaffung Hochentaster 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.500 -2.500					
INV 400133 Umnutzung Fahrzeughalle FwH als Bauhof 29 26. - Baumaßnahmen			39.000 -39.000				
INV 400135 Anschaffung Motorfräse 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			1.600 -1.600				
INV 400138 Anschaffung eine Wildkrautbürste (Aufsatz) 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			6.000 -6.000				
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>1.192.250</b>	<b>1.209.300</b>	<b>384.600</b>	<b>598.400</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>588.900</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-368.403</b>	<b>-322.800</b>	<b>-292.300</b>	<b>-700.000</b>			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>823.847</b>	<b>886.500</b>	<b>92.300</b>	<b>-101.600</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>588.900</b>





# **Investitionen mit Erläuterungen**

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400090 Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	492.453 -492.453						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Grunderwerb an der B 4 (Vor dem Festplatz)</b></p> <p>An der B4 vor dem Festplatz in Rötgesbüttel sollte ein Grundstück mit einer Fläche von 3.500 m<sup>2</sup> angekauft werden. Es wurde von einem Kaufpreis von 130 €/m<sup>2</sup> ausgegangen, sodass für 2021 zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % insgesamt 500.000 € für den Ankauf eingeplant wurden. Da es 2021 nicht zum Ankauf kam, wurden die 500.000 € in 2022 neu veranschlagt. In 2022 sind erste Kosten von 435 € für ein Wertgutachten des Objektes angefallen. Der Ankauf sollte 2023 abgeschlossen werden, weshalb ein Haushaltsrest i.H.v. 499.565,00 € gebildet wurde. Für die Kaufnebenkosten waren sicherheitshalber weitere 10.000 € in 2023 veranschlagt. Der Ankauf erfolgte 2023 und die Gesamtkosten beliefen sich insgesamt auf 492.453,15 €.</p> <p>Das sich auf dem Grundstück befindliche Gebäude hat laut Gutachten einen Wert von rd. 147.500 € und eine verbleibende Restnutzungsdauer von 20 Jahren (Ende 2022). Die Abschreibung ist entsprechend ab 2023, anteilig für 10 Monate berücksichtigt.</p>							
INV 400091 Grundstücksverkauf Rodelberg 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen				-700.000 700.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Grundstücksverkauf Rodelberg</b></p> <p>Auf dem Grundstück am Rodelberg sollen insgesamt 8.007 m<sup>2</sup> verkauft werden. Ursprünglich wurde mit einem Verkaufspreis von insgesamt 500.000 € gerechnet. Die Flächen sollen für den B-Plan Südfeld, sowie möglicherweise für Betreutes Wohnen genutzt werden. Vorbehaltlich des politischen Beschlusses wurde für 2021 ein Verkauf von 6.000 m<sup>2</sup> (375.000 €) und für 2022 von 2.000 m<sup>2</sup> (125.000 €) eingeplant. Da es 2021 nicht zu einem Verkauf kam wurde der Gesamtbetrag in 2022 neu eingeplant. In 2022 kam es mit einem potenziellen Investor zu Verhandlungen bei der ein Verkaufspreis von rd. 900.000 € für die Gesamtfläche von 8.007 m<sup>2</sup> ausgehandelt wurde. Zu einem Vertragsabschluss kam es jedoch nicht, sodass der neue Verkaufspreis für 2023 neu veranschlagt wurde. Der Investor ist 2023 von den Verhandlungen zurückgetreten. Aufgrund der Inflation und der gestiegenen Zinsen ist nicht mehr mit einem so hohen Verkaufspreis zu rechnen, wie Ende 2022 noch erwartet wurde. Eine neue Einschätzung aufgrund der Marktlage geht von einem Verkaufspreis von 700.000 € aus. Die Gemeinde strebt einen Verkauf des Rodelbergs für 2026 an. Die Summe von 700.000 € wird entsprechend für 2026 veranschlagt. Der Verkauf erfolgt über dem Restbuchwert (91.760,22 €), sodass hier außerordentliche Erträge in Höhe von nunmehr 608.239,78 € entstehen werden (siehe auch Erläuterung zu Sachkonto 5311001 bei Produkt 11111).</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>492.453</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>-700.000</b>			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>492.453</b>			<b>-700.000</b>			

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kultur und Wissenschaft							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400122 Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes	-39.814		22.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	90.739		-22.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-41.484						
29 26. - Baumaßnahmen	-9.441						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Umgestaltung des Bahnhofvorplatzes</b></p> <p>Die Gemeinde Rötgesbüttel beabsichtigt im Rahmen der Dorfentwicklung die Grünflächen am Bahnhof umzugestalten. Eine erste Kostenschätzung ergab Kosten i. H. v. 75.000 €. Für die Veranschlagung wird zusätzlich eine Reserve von 30.000 € in 2023 eingeplant.</p> <p>Die aktuellste Kostenschätzung ging von Kosten in Höhe von 80.000 € zzgl. Ingenieurskosten aus und sollte 2023 noch umgesetzt werden. Die Bauarbeiten konnte 2023 beendet werden, die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 101.449,90 € und verteilen sich wie folgt:</p> <p>Rechnungsergebnis 2023: 50.924,58 €</p> <p>Rechnungsergebnis 2024: 50.525,32 €</p> <p><b>Summe: 101.449,90 €</b></p> <p>Die Gemeinde hatte mit Fördermitteln i. H. v. rd. 60.000 € in 2024 gerechnet. Tatsächlich erfolgte die Abrechnung bereits Ende 2023 in Höhe von 90.738,84 €.</p> <p>Die Prüfung der Fördermittel erfolgt in 2024 und die Gemeinde erwartet eine Rückzahlung der Fördermittel in Höhe von rd. 22.000 €, welche für 2025 eingeplant sind.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung der Erträge richten sich nach der Zweckbindungsfrist des Zuwendungsbescheides und werden über einen Zeitraum von 12 Jahren berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>50.925</b>						
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-90.739</b>		<b>22.000</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-39.814</b>		<b>22.000</b>				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen																
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		4.000 -4.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000																	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neue Spielgeräte für Spielplätze</b></p> <p>Seit 2021 werden jährlich 2.000 € für die Beschaffung neuer Spielgeräte für die Spielplätze eingeplant. Für 2024 wurde der Ansatz auf 4.000 € angehoben.</p> <p>Abschreibungen sind über 10 Jahre eingeplant.</p>																							
INV 400015 Spielgeräte für den Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.380 -1.380																						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielgeräte für den Kindergarten</b></p> <p>Betrag für die Neuanschaffung von Außenspielgeräten am Kindergarten. In 2023 wurde für den Kindergarten eine Nestschaukel für 1.379,86 € beschafft, für die keine Mittel eingeplant waren. Die Abschreibung wird ab 2024 berücksichtigt.</p>																							
INV 400111 Krippe Lüftung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	7.940 91.455 -99.394																						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Krippe Lüftung</b></p> <p>Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel sollte 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme belaufen sich nach ersten Kostenschätzungen auf insgesamt 418.000 €, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € (20%) trägt. Für den restlichen Betrag (80%) sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden. Die Kosten der Maßnahme teilen sich nach ersten Schätzungen wie folgt auf die Krippe und den Kindergarten auf:</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">Krippe 40 %:</td> <td style="width: 20%;">Kosten</td> <td style="width: 20%;">167.200 €</td> <td style="width: 20%;">Förderung</td> <td style="width: 20%;">133.800 €</td> </tr> <tr> <td>Kindergarten 60 %:</td> <td>Kosten</td> <td>250.800 €</td> <td>Förderung</td> <td>200.600 €</td> </tr> </table> <p>Da die Maßnahme 2022 nicht beendet werden konnte, wurde ein Haushaltsrest gebildet und die Fördermittel in 2023 neu eingeplant.</p> <p>In 2023 wurden Kosteneinsparungen bei den raumluftechnischen Anlagen erwartet, so dass die Haushaltsreste nicht in voller Höhe benötigt wurden und die Fördermittel ebenfalls geringer ausfielen. Die tatsächlichen Kosten für die gesamte Maßnahme belief sich auf insgesamt 342.955,78 €. Die Aufteilung nach Krippe und Kindergarten ergibt sich aus der Anzahl der Lüftungsanlagen (insgesamt 9) und beträgt 6 Kindergarten zu 3 Krippe. Der Anteil der Krippe ergibt sich wie folgt:</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">Ergebnis 2022:</td> <td style="width: 80%;">13.075,28 €</td> </tr> <tr> <td>Abrechnung 2023:</td> <td>99.394,48 €</td> </tr> <tr> <td><b>Summe</b></td> <td><b>112.469,76 €</b></td> </tr> </table> <p>Die Einzahlung der Fördermittel belief sich auf insgesamt 274.364,62 € für die gesamte Maßnahme. Der Anteil der Krippe lag bei 91.454,87 €. Die Nutzungsdauer beträgt 9 Jahre. Die Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten wurden in 2023 für 6 Monate berücksichtigt.</p>								Krippe 40 %:	Kosten	167.200 €	Förderung	133.800 €	Kindergarten 60 %:	Kosten	250.800 €	Förderung	200.600 €	Ergebnis 2022:	13.075,28 €	Abrechnung 2023:	99.394,48 €	<b>Summe</b>	<b>112.469,76 €</b>
Krippe 40 %:	Kosten	167.200 €	Förderung	133.800 €																			
Kindergarten 60 %:	Kosten	250.800 €	Förderung	200.600 €																			
Ergebnis 2022:	13.075,28 €																						
Abrechnung 2023:	99.394,48 €																						
<b>Summe</b>	<b>112.469,76 €</b>																						
INV 400112 Kindergarten Lüftung	27.963																						

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	182.910						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-210.873						

*Erläuterungen:*

**Kindergarten Lüftung**

Die Kindertagesstätte in Rötgesbüttel sollte 2022 mit einer Lüftungsanlage ausgestattet werden. Die Kosten der Maßnahme wurden auf insgesamt 418.000 € geschätzt, wovon die Gemeinde einen Eigenanteil von 83.600 € trägt, siehe auch INV 400111. Für den restlichen Betrag sind Bundesfördermittel für Corona-gerechte stationäre raumlufttechnische Anlagen in Gesamthöhe von 334.400 € bewilligt worden.

Die Maßnahme konnte 2022 nicht beendet werden, weshalb ein Haushaltsausgabereist in Höhe von rd. 231.200 € für den Kindergartenanteil übertragen und die entsprechenden Einzahlung der Fördermittel in 2023 in Höhe von 200.600 € neu veranschlagt wurden. Aufgrund von Kosteneinsparungen fiel die Maßnahme günstiger aus als geplant.

Der Anteil des Kindergartens (6 Geräte von 9) teilt sich wie folgt auf:

Ergebnis 2022: 19.612,91 €

Abrechnung 2023: 210.873,11 €

**Summe: 230.486,02 €**

Die erwarteten Fördermittel fielen entsprechend geringer aus und lagen für den Kindergarten bei 182.909,75 € anstelle der geplanten 200.600 €, siehe hierzu auch INV 400111 (Anteil Krippe).

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

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

*Erläuterungen:*

**Neuer Zaun Spielplatz Südfeld**

Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld soll ein neuer Zaun beschafft werden, da der alte Zaun abgängig ist. Hierfür wurden in 2023 10.000 € veranschlagt. Die Maßnahme wurde auf 2024 verschoben und neu veranschlagt. Die Nutzungsdauer beträgt 25 Jahre. Abschreibungen sind ab 2024 anteilig berücksichtigt.

INV 400120 Spielgeräte/Ausstattung Spielplatz Südfeld	8.997	9.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-8.997	-9.000					

*Erläuterungen:*

**Spielgerät Spielplatz Südfeld**

Für den Spielplatz am Sportplatz Südfeld wurde in 2023 ein neues Spielgerät beschafft. Schätzungen gingen von Gesamtkosten i. H. v. rd. 9.000 € aus. Die Kosten für den neuen kleinen Rutschenturm beliefen sich auf 8.996,52 €.

Für 2024 sollen eine Ersatztischtennisplatte für 4.000 € und ein Sonnensegel für 5.000 € beschafft werden.

Hierfür wurden entsprechend 9.000 € für 2024 veranschlagt.

Die Abschreibung ist ab 2023 anteilig eingeplant über 10 Jahre.

INV 400121 Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel	2.682						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	3.300						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.982						

*Erläuterungen:*

**Außenspielgerät Krippe Rötgesbüttel**

Für die Krippe in Rötgesbüttel sollte 2023 ein neues Außenspielgerät beschafft werden. Erste Schätzungen beliefen sich auf Kosten von rd. 4.000 € inkl. Frachtkosten. Der Kita-Förderverein wollte die Anschaffung mit 2.000 € fördern.

Die Kosten für das Spielgerät lagen letztlich bei 5.982,13 €. Darüber hinaus beteiligt sich der Förderverein aufgrund der Mehrkosten mit einer Fördersumme von insgesamt 3.300 € anstatt der ursprünglich geplanten 2.000 €.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Die Abschreibung und die Auflösung der Sonderposten sind ab 2023 anteilig berücksichtigt. Die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre.							
INV 400126 neuer Waschautomat Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.500 -2.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuer Waschautomat im Kindergarten</b></p> <p>Für den Kindergarten Rötgesbüttel sollte ein neuer Waschautomat beschafft werden. Die Kosten wurden auf 2.500 € geschätzt und waren für 2024 veranschlagt. Eine Anschaffung erfolgt nicht mehr, sodass der Ansatz entfällt und die Abschreibungen (Nutzungsdauer 9 Jahre) nicht weiter berücksichtigt werden.</p>							
INV 400128 Anschaffung Tische u. Stühle für Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.500 -5.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Tische und Stühle für Kindergartengruppe</b></p> <p>Für einen Gruppenraum im Kindergarten sollen 2024 neue Tische und Stühle beschafft werden. Die Gemeinde geht von Gesamtkosten i. H. v. 5.500 € aus.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über einen Zeitraum von 10 Jahren und ist ab 2024 anteilig berücksichtigt.</p>							
INV 400129 Anschaffung neue Garderobe Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		11.000 -11.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung einer Garderobe für den Kindergarten</b></p> <p>Für den Kindergarten soll 2024 eine Garderobenwand beschafft werden, da die bisherige verlebt ist. Die Kosten für die neue Garderobenwand belaufen sich auf insgesamt 11.000 €.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über einen Zeitraum von 10 Jahren und wird ab 2024 anteilig für ein halbes Jahr berücksichtigt.</p>							
INV 400130 Anschaffung einer Industriespülmaschine 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		3.000 -3.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung einer Industriespülmaschine</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt 2024 für den Kindergarten eine Industriespülmaschine zu beschaffen. Die Kosten belaufen sich voraussichtlich auf 3.000 €</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über einen Zeitraum von 9 Jahren und wird ab 2024 anteilig für ein halbes Jahr berücksichtigt.</p>							
INV 400131 Neubau-/Umbau-/Anbau Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neubau-/Umbau-/Anbau Kindergarten</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigte für 2024 eine Variantenplanung für eine Kindertagesstätte in Auftrag zugeben, um die Kosten für einen etwaigen Neu- bzw. Umbau eines Gebäudes oder einen Anbau weiterer Gruppenräume an den bisherigen Kindergarten einschätzen zu können. Für die Planungskosten wurden 50.000 € veranschlagt. Die Gemeinde beabsichtigt in 2025 die Planung eines Umbaus oder Anbaus des Bestandsgebäudes weiterzuerfolgen, sodass für 2025 ein Haushaltsrest i. H. v. 50.000 € übertragen wird.</p> <p>Mangels konkreter Planungen und etwaiger Kostenschätzungen sind vorerst keine Abschreibungen berücksichtigt.</p>							
INV 400136 neue Brandmeldeanlage im Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			25.000 -25.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neue Brandmeldeanlage im Kindergarten</b></p> <p>Für den Kindergarten soll 2025 eine neue Brandmeldeanlage installiert werden. Die Gesamtkosten hierfür liegen laut Kostenschätzung bei 25.000 €.</p> <p>Die Abschreibungen werden anteilig für 2025 über einen Zeitraum von 13 Jahren berücksichtigt.</p>							
INV 400139 Podest-Kombination und Mobiliar Kita 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			10.000 -10.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Podest-Kombination und Mobiliar Kita</b></p> <p>2025 soll für den Kindergarten eine Podest-Kombination und sich dadurch veränderndes Mobiliar beschafft werden. Die Kosten werden auf insgesamt 10.000 € geschätzt.</p> <p>Die Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren, anteilig für 6 Monate in 2025, berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>326.626</b>	<b>75.000</b>	<b>37.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-277.665</b>						
<b>Gesamtsumme</b>	<b>48.961</b>	<b>75.000</b>	<b>37.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400109 neuer Sportplatz 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuer Sportplatz (Dorferneuerung)</b></p> <p>Im Rahmen der Dorferneuerung soll ein neuer Sportplatz gebaut werden.</p> <p>In 2022 waren Planungskosten i.H.v. 50.000 € eingeplant. Die Maßnahme wurde in dem Jahr jedoch nicht umgesetzt, sodass ein Haushaltsausgabereist gebildet wurde. Die Baukosten wurden ebenfalls um je ein Jahr verschoben.</p> <p>Für Auszahlungen in 2024/25 wurde eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 450.000 € in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>2023 war absehbar, dass die Planung der Maßnahme frühestens 2024 begonnen werden kann und wurde entsprechend verschoben. Der bestehende Haushaltsrest i. H. v. 50.000 € wurde in 2024 neu veranschlagt. Darüber hinaus sollte für die weitere Planung eine konkrete Kostenschätzung beauftragt werden, um die Folgekosten entsprechend einplanen zu können. Die Baukosten wurden auf 2025 (350.000 €) und 2026 (100.000 €) verschoben.</p> <p>Für die Baukosten war eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. insgesamt 450.000 € im Haushalt 2024 veranschlagt.</p> <p>Aufgrund der Verzögerung bei der Entwicklung des neuen Baugebiets Südfeld II und der damit zusammenhängenden Planung eines neuen Sportplatzes, werden vorerst keine Ansätze in den Haushalt 2025 aufgenommen. Zum Haushaltsplan 2025 steht noch nicht fest, wann mit einer Umsetzung der Maßnahme gerechnet werden kann. Ansätze sind daher nicht eingeplant.</p> <p>Die Nutzungsdauer für einen Sportplatz beträgt 23 Jahre. Abschreibungen sind vorerst nicht eingeplant.</p>							
INV 400119 Zuschuss zur Erweiterung der elektr. Schießanlage 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.822 -2.822						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Zuschuss zur Erweiterung der elektronischen Schießanlage</b></p> <p>Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 für 2023 einen Zuschuss für die Beschaffung bzw. Erweiterung einer elektronischen Schießanlage für den Schützenverein i. H. v. 2.900 € beschlossen. 2023 wurde ein entsprechender Ansatz eingeplant. 2023 wurde der Zuschuss in Höhe von 2.821,93 € gewährt.</p> <p>Die Nutzungsdauer richtet sich nach der Zweckbindung und beträgt 10 Jahre. Die Abschreibung wurde 2023 anteilig für 6 Monate (mit einer Nutzungsdauer von 18 Jahren) berücksichtigt .</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>2.822</b>	<b>50.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.822</b>	<b>50.000</b>					

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung		35.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-35.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	

*Erläuterungen:*

**Straßenbeleuchtung**

Für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen sind in den Finanzplanjahren 2021 bis 2027 7.500 €/Jahr eingeplant.

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

Rechnungsergebnis 2016:	4.505,07 €
Rechnungsergebnis 2017:	10.508,08 €
Rechnungsergebnis 2018:	2.901,74 €
Rechnungsergebnis 2019:	2.982,84 €
Rechnungsergebnis 2020:	1.280,40 €
Rechnungsergebnis 2021:	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022:	909,76 €
vorl. Rechnungsergebnis 2024:	1.987,60 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>25.075,78 €</b>

In 2024 wurde eine neue Straßenlaternen für die Bushaltestelle Hauptstraße Fahrtrichtung Gifhorn für 1.987,60 € aufgestellt.

Für den vollständigen Abriss alter Laternen auf der Alten Heerstraße und den Austausch gegen neue ortsübliche Laternen inkl. neuer Verkabelungen wurden seit 2022 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt. Die Umsetzung war für 2024 beabsichtigt, weshalb 35.000 € neu veranschlagt wurden. Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt, sodass ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 33.012,40 € (35.000 € Ansatz abzgl. Buchung 2024 s.o.) nach 2025 übertragen werden soll. Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln			3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.500				

*Erläuterungen:*

**Beschaffung von Tempomesstafeln**

2025 sollen Mittel für die Beschaffung weiterer Tempomesstafeln eingestellt werden. Die Gemeinde schätzt die Höhe der Kosten 3.500 €.

Die Nutzungsdauer beträgt 5 Jahre, die jährlichen Abschreibungen liegen damit rd. 700 €, anteilig ab 2025

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Maschwiesen etc.	269.197	136.800					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-269.197	-136.800					

*Erläuterungen:*

**Neuordnung Straßenentwässerung 2. Bauabschnitt Lehmring, Lehmkamp und Maschwiesen**

Der Wasserverband Gifhorn stellt seit 2019 in verschiedenen Straßen von Mischwasser- auf eine Trennkanalisation um.

Die Neuordnung ist in verschiedene Bauabschnitte (BA) mit verschiedenen Investitionsnummern unterteilt, siehe die Übersicht der Produktbeschreibung 54101. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt.

Die letzte Kostenschätzung für den 2. Bauabschnitt Maschwiesen, Lehmring und Lehmkamp ergab für 2023 einen Gemeindeanteil von insgesamt 375.000 €. Aufgrund offener Rechnungen wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 44.855,09 € nach 2023 übertragen und zusätzlich ein Ansatz von 440.000 € neu veranschlagt. Für 2024 wird ein Teil als Haushaltsrest in Höhe von 72.000 € erneut übertragen und der restliche Betrag in Höhe von 136.800 € in 2024 neu veranschlagt.

Die bisherigen Kosten für den 2. Bauabschnitt verteilen sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2021:	4.604,75 €
Rechnungsergebnis 2022:	90.540,16 €

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Bisherige Abrechnung 2023: 269.196,67 €

**Summe: 364.341,58 €**

Die Maßnahme soll 2024 beendet werden. Die Kosten für die Maßnahme belaufen sich wie folgt:

Summe bisherige Ergebnisse: 364.341,58 €

Haushaltsrest nach 2024: 72.000,00 €

Ansatz 2024: 136.800,00 €

**Gesamtkosten: 573.141,58 €**

Darüber hinaus dient die Maßnahme nach Angaben des Ingenieurbüros dem Hochwasserschutz, sodass alte Infrastrukturbeiträge in Form von Sonderposten der Maßnahme zugeordnet werden konnten und künftig ertragswirksam aufgelöst werden.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sind berücksichtigt. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.

INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße			50.000	200.000			200.000
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-50.000	-200.000			-200.000

*Erläuterungen:*

**Straßenentwässerung Hauptstraße**

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

Die damalige Kostenschätzung aus 2019 ging von Gesamtkosten von rd. 20.000 € aus. Die Maßnahme wurde bislang nicht umgesetzt. Nach Angaben des Wasserverbandes aus 2023 wird die Planungen für die Maßnahme in 2024 beendet werden können, sodass die bauliche Umsetzung in 2025 begonnen werden kann. Es erfolgte für die Haushaltsplanung 2024 eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2024 mit einem neuen Ansatz von 200.000 € verteilt auf 2025 und 2026 je zur Hälfte. Der Wasserverband teilte der Gemeinde mit, dass für die Baumaßnahme an der Ortsdurchfahrt in 2025 50.000 € und für 2026 200.000 € für die Gemeinde anfallen.

Für die Haushaltsplanung 2025 wird ein entsprechender Ansatz für 2025 und eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2026 in Höhe von 200.000 € in den Haushalt 2025 aufgenommen.

Abschreibungen werden über einen Zeitraum von 50 Jahren (= 5.000 €/a) berücksichtigt, anteilig ab 2026.

INV 400104 Parkplätze Bahnhof	1.300	-8.500					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		8.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.300						

*Erläuterungen:*

**Parkplätze Bahnhof**

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

Diese Kosten belaufen sich wie folgt:

Ergebnis 2021: 180.316,09 €

Ergebnis 2023: 1.300,00 €

**Gesamtkosten: 181.616,09 €**

Die Kosten setzen sich zusammen aus den Planungskosten (23.137,72 €) und den Gesamtkosten für die Maßnahme (157.178,37 €), sowie die Prüfungskosten (1.300 €). Für die Maßnahme wurden Fördermittel beantragt, die sich wie folgt ergeben:

**Fördermittel**

Die Zuwendungsfähigen Ausgaben wurden 2021 auf 159.500 € geschätzt. Insgesamt erwartete die Gemeinde Fördermittel

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen														
<p>in Höhe von 160.462 €. Tatsächlich wurden vom Land nur 132.400 € als zuwendungsfähige Ausgaben berücksichtigt und entsprechend kamen 2021 geringere Zahlungen als ursprünglich eingeplant. Es sind in 2021 folgende Fördermittel gezahlt wurden:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 60%;">Förderung vom Land (LNVG; 75 % v. 132.400 €)</td> <td style="text-align: right;">99.348,00 €</td> </tr> <tr> <td>Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson</td> <td style="text-align: right;">6.577,50 €</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamt Fördermittel 2021:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>105.925,50 €</b></td> </tr> </table> <p>In 2022 wurden noch die Förderung vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) und die Beteiligung der Samtgemeinde Papenteich mit 50 % an den Restkosten erwartet. Die entgeltigen Fördersummen konnten noch nicht konkret festgelegt werden, da diese sich an den Beträgen der LNVG orientieren. Die restlichen Fördermittel wurden demnach in 2022 erwartet und waren entsprechend eingeplant. In 2022 erfolgte die Einzahlung der Fördermittel wie folgt:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 60%;">Förderung vom Land (LNVG)</td> <td style="text-align: right;">11.813,00 €</td> </tr> <tr> <td>Förderung vom Regionalverband Braunschweig</td> <td style="text-align: right;">18.527,00 €</td> </tr> <tr> <td>Zuweisung der Samtgemeinde Papenteich</td> <td style="text-align: right;">20.839,50 €</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamt Fördermittel 2022:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>51.179,50 €</b></td> </tr> </table> <p>Die Gemeinde soll eine erhöhte Beteiligung i. H. v. 8.567,99 € von der Samtgemeinde erhalten, welche 2024 erwartet wird.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.</p>								Förderung vom Land (LNVG; 75 % v. 132.400 €)	99.348,00 €	Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson	6.577,50 €	<b>Gesamt Fördermittel 2021:</b>	<b>105.925,50 €</b>	Förderung vom Land (LNVG)	11.813,00 €	Förderung vom Regionalverband Braunschweig	18.527,00 €	Zuweisung der Samtgemeinde Papenteich	20.839,50 €	<b>Gesamt Fördermittel 2022:</b>	<b>51.179,50 €</b>
Förderung vom Land (LNVG; 75 % v. 132.400 €)	99.348,00 €																				
Beteiligung in Form eines Infrastrukturbeitrags von Privatperson	6.577,50 €																				
<b>Gesamt Fördermittel 2021:</b>	<b>105.925,50 €</b>																				
Förderung vom Land (LNVG)	11.813,00 €																				
Förderung vom Regionalverband Braunschweig	18.527,00 €																				
Zuweisung der Samtgemeinde Papenteich	20.839,50 €																				
<b>Gesamt Fördermittel 2022:</b>	<b>51.179,50 €</b>																				
INV 400113 Querungshilfe Friedhof	21.940	160.000																			
29 26. - Baumaßnahmen	-21.940	-160.000																			

*Erläuterungen:*

**Querungshilfe am Friedhof**

An der Alten Heerstraße (K52) auf Höhe des Friedhofs wird eine Querungshilfe zur Verkehrsberuhigung installiert. Hierfür waren 2022 Planungskosten i. H. v. 10.000 € eingeplant. Die Umsetzung sollte 2023 erfolgen. Es wurden hier Baukosten i. H. v. 50.000 € eingeplant. Eine Kostenschätzung ergab zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 Baukosten i. H. v. 110.000 € zzgl. 10.000 € Reserve aus einem Haushaltsrest.

Für die Installation der Querungshilfe wird auch die Einfahrt zum Friedhof verschoben und entsprechend angepasst. Zudem soll die Straße zusätzlich zur Querungsinsel auch eine Schwänkung bekommen um eine Verkehrsberuhigung besser gewährleisten zu können. Nach Angaben der Gemeinde liegen Kostenschätzungen für die Maßnahme von 160.000 € zzgl. Planungskosten vor. Die Umsetzung der Maßnahme sollte noch 2023 begonnen und in 2024 beendet werden. Mit einem Baubeginn wurde frühestens im Frühjahr 2024 gerechnet, entsprechend wurde ein neuer Ansatz i. H. v. 160.000 € veranschlagt

Die Fertigstellung der Querungshilfe erfolgt im 4. Quartal 2024. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich wie folgt:

Rechnungsergebnis 2022:	1.949,82 €
Rechnungsergebnis 2023:	21.939,64 € (Planungskosten)
Ansatz 2024:	160.000,00 € (Baukosten)
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>183.889,46 €</b>

Anders als ursprünglich erwartet, erhält die Gemeinde keine Fördermittel für diese Maßnahme. Für die Querungshilfe ist eine Ablösesumme an den Landkreis zu zahlen (siehe Produkt 28101). Die Gemeinde geht von einem Ablösebetrag in Höhe von 50.000 € aus, welcher für 2025 eingeplant ist. Dieser Ablösebetrag ist periodengerecht über die Nutzungsdauer von 25 Jahre abzugrenzen (siehe SK 4312001 und SK 7312001). Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre und ist ab 2024 anteilig berücksichtigt.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400123 Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg etc. 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	6.926 -6.926	100.000 -100.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuordnung Straßenentwässerung 3. Bauabschnitt Lehmweg und Lehmstieg</b></p> <p>Der Wasserverband ist seit 2019 dabei in verschiedenen Straßen eine Trennkanalisation zu bauen. Die Neuordnung ist in verschiedene Bauabschnitte (BA) mit verschiedenen Straßen eingeteilt, siehe die Übersicht Produktbeschreibung 54101. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt.</p> <p>Für Frühjahr 2024 ist der Baubeginn des 3. Bauabschnittes der Straßenentwässerungsmaßnahmen in Rötgesbüttel geplant. Die Maßnahme betrifft die Straßen Lehmweg und Lehmstieg. Eine Kostenschätzung vom Wasserverband geht von einem Gemeindeanteil von 100.000 € aus. Für 2024 wurde ein neuer Ansatz in den Haushalt aufgenommen. Die Maßnahme konnte in 2024 begonnen werden. Mit einer Fertigstellung der Maßnahme rechnet die Gemeinde frühestens Ende 2024, sodass für die Abrechnung im Frühjahr 2025 ein Haushaltsausgaberesult in Höhe von 59.335,87 € nach 2025 übertragen wird.</p> <p>Abschreibungen werden mit einer Nutzungsdauer von 50 Jahren berücksichtigt.</p>							
INV 400124 Neuordnung Straßenentwässerung Pfänderweg 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		200.000 -200.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neuordnung Straßenentwässerung 4. Bauabschnitt Pfänderweg</b></p> <p>Der Wasserverband ist seit 2019 dabei in verschiedenen Straßen eine Trennkanalisation zu bauen. Die Neuordnung ist in verschiedene Bauabschnitte (BA) mit verschiedenen Straßen eingeteilt, siehe die Übersicht Produktbeschreibung 54101. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligt.</p> <p>Für 2024 war der Baubeginn des 4. Bauabschnittes der Straßenentwässerungsmaßnahmen in Rötgesbüttel geplant. Von der Maßnahme war ursprünglich der Pfänderweg betroffen. Eine Kostenschätzung ging von einem Gemeindeanteil von 200.000 € aus. Für 2024 war hierfür ein entsprechender Ansatz in den Haushalt eingestellt worden. Nach Rücksprache mit dem Wasserverband in 2024 erfolgt die beabsichtigte Umsetzung nicht mehr. Stattdessen soll eine umfanglichere Entwässerungsmaßnahme auf der Hauptstraße (B4; INV 400084) erfolgen, wodurch die Maßnahme am Pfänderweg entfällt.</p>							
INV 400127 Fahrbahnerweiterung Am Festplatz 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		50.000 -50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Fahrbahnerweiterung Am Festplatz</b></p> <p>Die Straße "Am Festplatz" soll um 2m verbreitert werden. Dafür wird der Zaun, sowie ein kleiner Schuppen des anliegenden Grundstückes abgerissen, außerordentliche Abschreibungen entstehen hierbei nicht. Im Zuge des Straßenausbaus soll auch die Straßenbeleuchtung um eine neue Laterne ergänzt werden. Für die Maßnahme werden insgesamt 50.000 € in 2024 veranschlagt. In 2024 wurde die Maßnahme nicht umgesetzt, sodass ein Haushaltsausgaberesult in Höhe von 48.319,95 € nach 2025 übertragen wird.</p> <p>Die Abschreibung richtet sich nach der Nutzungsdauer von 25 Jahren und wird ab 2025 vollständig berücksichtigt.</p>							
INV 400137 Baumaßnahmen an der B4 29 26. - Baumaßnahmen			25.000 -25.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Baumaßnahmen an der B4</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt im Rahmen der Straßenentwässerungsarbeiten an der B4 ab 2026 verschiedene</p>							

## Gemeinde Rötgesbüttel

<b>Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Maßnahmen an der B4 umzusetzen z.B. den Ausbau der Fußwege, die Errichtung einer Dunkleampel oder Querungshilfe etc. Um etwaige Kosten und Umsetzungsmöglichkeiten zu ermitteln, werden 2025 25.000 € für eine Machbarkeitsstudie und Planungskosten in den Haushaltsplan aufgenommen.</p> <p>Abschreibungen werden vorerst nicht eingeplant.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>299.363</b>	<b>681.800</b>	<b>86.000</b>	<b>207.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>200.000</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-8.500</b>					
<b>Gesamtsumme</b>	<b>299.363</b>	<b>673.300</b>	<b>86.000</b>	<b>207.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>200.000</b>

**Investitionen Natur- und Landschaftspflege**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	20.062	85.700	-224.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		314.300	314.300				
29 26. - Baumaßnahmen	-20.062	-400.000	-90.000				

*Erläuterungen:*

**Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide**

**1. Erneuerung Wirtschaftsweg Glockenheide (2018 - 2021)**

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

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

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

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

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

2016:	23.842,50 €
2017:	90.347,34 €
2018:	45.173,66 €
2019:	73.119,42 €
<b>Summe Zuweisung:</b>	<b>232.482,92 €</b>

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

Bisher wurde im Zuge der Hochwasserschutzmaßnahmen die Maßnahme des Wirtschaftsweges „Glockenheide“ umgesetzt, welche insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 118.127,91 € verursacht hat. Von diesen Gesamtkosten wurden im Rahmen des Förderprogrammes ZILE in 2019 insgesamt 73.119,42 € gefördert, sodass hier noch ein Nettoanteil der Gemeinde an der Finanzierung von 45.008,49 € verbleibt (118.127,91 € - 73.119,42 € = 45.008,49 €). Hier sind die oben genannten Folgekostenverträgen anteilig angerechnet worden. Insgesamt ergibt sich somit auf die nach den Regelungen der Folgekostenverträge umzusetzenden Hochwasserschutzmaßnahmen ein anzurechnender Gesamtbetrag von 38.274,73 €. Dadurch sind von der Gemeinde Rötgesbüttel letztlich noch Hochwasserschutzmaßnahmen in Höhe von 97.246,27 € umzusetzen (135.521 € - 38.274,73 € = 97.246,27 €). Die zweckentsprechende Mittelverwendung wird in 2023 durch den

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Natur- und Landschaftspflege**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Eigenanteil fortgeführt.

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

**2. weitere Hochwasserschutzmaßnahmen 2021 - 2025**

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

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

Eine aktuelle Kostenprognose aus 2022 ging von Kosten i.H.v. 414.000 € zzgl. 6.000 € Reserve aus. Hierfür sollten Reste aus dem Ansatz 2022 abzgl. rd. 11.700 € für eine überplanmäßige Zahlung bei einer anderen Maßnahme und dem Rest aus 2021 gebildet und übertragen werden.

Die Umsetzung der Hochwasserschutzmaßnahme sollte frühestens im Frühjahr 2024 begonnen werden, sodass der Ansatz 2023 i. H. v. 271.000 € und der Haushaltsrest aus Vorjahren für 2024 neu veranschlagt wurde. Folglich stehen in 2024 Mittel i. H. v. 400.000 € zur Verfügung. Die Maßnahme konnte ab Sommer 2024 begonnen werden und die Gemeinde erwartet die Fertigstellung im Frühjahr 2025. Aus diesem Grund wird ein Haushaltsrest i. H. v. rd. 400.000 € abzgl. der noch erwarteten Abschlagsrechnungen gebildet. Desweiteren werden zusätzlich 60.000 € für 2025 eingeplant aufgrund einer erwarteten Kostensteigerung.

Die Gesamtkosten der Maßnahme setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2022:	18.178,14 €
Rechnungsergebnis 2023:	20.061,84 €
vorl. Ergebnis 2024 zzgl. Haushaltsrest nach 2025:	400.000,00 €
Ansatz 2025:	60.000,00 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>498.239,98 €</b>

Die zu erwartende Förderung bleibt für die Planung vorerst bei rd. 314.300 € (s.o.) und wird nun mehr 2025 erwartet.

Für die Planung der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wird eine Nutzungsdauer von 18 Jahren herangezogen.

Gesamtsumme Auszahlungen	20.062	400.000	90.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-314.300	-314.300				
Gesamtsumme	20.062	85.700	-224.300				

Gemeinde Rötgesbüttel

**Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400125 Anschaffung Hochentaster 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.500 -2.500					

*Erläuterungen:*

**Anschaffung eines Hochentasters**

Die Gemeinde beabsichtigt einen Hochentaster für den Bauhof zu beschaffen.

Hierfür werden 2.500 € im Haushalt 2024 eingeplant.

Die Abschreibung über eine Nutzungsdauer von 6 Jahren ist berücksichtigt.

INV 400132 Umnutzung altes FwH als Gemeinschaftseinrichtung 29 26. - Baumaßnahmen			100.000 -100.000	388.900 -388.900			388.900 -388.900
---	--	--	---------------------	---------------------	--	--	---------------------

*Erläuterungen:*

**Umnutzung altes Feuerwehrhaus als Gemeinschaftseinrichtung**

Die Gemeinde Rötgesbüttel plant in 2025, nach Fertigstellung des neuen Feuerwehrhauses an der B4, die Schaffung einer multifunktional nutzbaren Gemeinschaftseinrichtung im Bereich der alten Feuerwehr (Schulstraße 7b).

Hierzu sollen die Schulungs- und Funktionsräume im östlichen Teil des Gebäudekomplexes umgenutzt werden.

Der Umbau umfasst den Abriss der Terrassenüberdachung an der Ostseite, sowie den Abriss des Holzschuppens an der nördlichen Gebäudeseite, die Errichtung einer barrierefreien Zuwegung und die Erstellung einer neuen Terrasse südöstlich des Gebäudes. Darüberhinaus soll ein Anbau eines barrierefreien Sanitärbereichs an der Ostseite des Gebäudes (ehem. Terrasse) und ein Anbau eines neuen Eingangsbereiches inklusive Treppenanlage und Rollstuhllift an der Nordseite entstehen.

Die Garage des Bauhofs am Teenietreff wird im Zuge des Umbaus ebenfalls abgerissen, hierfür entstehen außerordentliche Abschreibungen (vgl. SK 5131001 unter Produkt 57303 Bauhof).

Der derzeitige Schulungsraum soll renoviert (LED-Beleuchtung, Lüftung) und mit einer medialen Ausstattung versehen werden.

Der Raum soll künftig für Treffen und Veranstaltungen von örtlichen Vereinen, Senioren und privaten Gruppen genutzt werden können und auch für Ratssitzungen dienen.

Die Kostenschätzung für die obigen Maßnahmen beläuft sich auf insgesamt 488.900 € und soll 2025 und 2026 umgesetzt werden.

Für 2025 werden daher 100.000 € und im Rahmen einer Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2026 388.900 € eingeplant.

Die Gemeinde hat für die Umsetzung der Maßnahme einen Förderantrag nach den Richtlinien ZILE 2023 beim Amt für regionale Landesentwicklung Braunschweig (ArL BS) gestellt. Die Gemeinde rechnet mit einer Förderzusage nicht vor Frühjahr 2025, sodass die Einzahlungen aus Fördermitteln vorerst nicht veranschlagt werden.

Der westliche Gebäudebereich umfasst die Fahrzeughalle, welche künftig als Bauhof genutzt werden soll, siehe hierzu INV 400133. Diese Maßnahme ist nicht förderfähig, ebenso wie die Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach der multifunktionalen Gemeinschaftseinrichtung, siehe hierzu INV 400134).

Für die Abschreibung der Maßnahme wird mit einer Nutzungsdauer von 70 Jahren geplant. Die Nutzungsdauer ist eine Mischkalkulation aus den Nutzungsdauern der jeweiligen Einzelmaßnahmen (z.B. Anbau: 90 Jahre, Zuwegung/Eingangsbereich/ Terrasse: 25 Jahre) und ab 2026 anteilig berücksichtigt.

INV 400133 Umnutzung Fahrzeughalle FwH als Bauhof 29 26. - Baumaßnahmen			39.000 -39.000				
--	--	--	-------------------	--	--	--	--

*Erläuterungen:*

**Umnutzung Fahrzeughalle Feuerwehr für Bauhof**

Die Gemeinde Rötgesbüttel plant in 2025, nach Fertigstellung des neuen Feuerwehrhauses an der B4, die Schaffung einer multifunktional nutzbaren Gemeinschaftseinrichtung im Bereich der alten Feuerwehr (Schulstraße 7b), siehe auch INV 400132.

Der westliche Gebäudebereich umfasst die Fahrzeughalle, welche künftig als Bauhof genutzt werden soll. Hierzu sollen im hinteren Bereich der Halle ein Aufenthaltsraum für die Mitarbeiter, sowie ein Sanitärbereich mit Dusche ausgebaut werden.

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Die Kosten für den Umbau belaufen sich auf schätzungsweise 39.000 € und verteilen sich auf 4.000 € Planungskosten und 35.000 € Baukosten. Die Mittel sind für 2025 eingeplant. Der Umbau der Fahrzeughalle ist nicht förderfähig.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer der Fahrzeughalle (rd. 47 Jahre, Stand 01.01.2025) und ist ab 2025, anteilig für 3 Monate berücksichtigt.</p>							
INV 400134 Photovoltaik Gemeinschaftseinrichtung 29 26. - Baumaßnahmen			25.000 -25.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Photovoltaikanlage auf multifunktionaler Gemeinschaftseinrichtung</b></p> <p>Im Rahmen des Umbaus der alten Feuerwehr zu einer multifunktionalen Gemeinschaftseinrichtung (vgl. INV 400132 soll 2025 auch eine PV-Anlage auf dem Dach installiert werden. Die Kostenschätzung beläuft sich auf 25.000 € und wird entsprechend veranschlagt.</p> <p>Die Abschreibung wird über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren berücksichtigt, anteilig 2025 für 3 Monate.</p>							
INV 400135 Anschaffung Motorfräse 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			1.600 -1.600				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung einer Motorfräse für den Bauhof</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt eine Motorfräse für den Bauhof zu beschaffen. Hierfür werden 1.600 € im Haushalt 2025 veranschlagt.</p> <p>Die Abschreibung über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren ist berücksichtigt.</p>							
INV 400138 Anschaffung eine Wildkrautbürste (Aufsatz) 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			6.000 -6.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung eine Wildkrautbürste (Aufsatz)</b></p> <p>Für den Trecker im Bauhof soll 2025 eine Wildkrautbürste als Aufsatz beschafft werden. Die Kosten liegen bei rd. 6.000 € und sind für 2025 eingeplant.</p> <p>Die Abschreibungen erfolgen über eine Nutzungsdauer von 7 Jahren (Mähgeräte) und sind 2025 anteilig für 6 Monate berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme</b>		<b>2.500</b>	<b>171.600</b>	<b>388.900</b>			<b>388.900</b>





# Nachweis der Investitionsfinanzierung



Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2025  
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und  
Investitionsfördermaßnahmen

<b>I.</b>	<b>Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.700 €</b>
<b>II.</b>	<b>abzüglich Auszahlungen für die Tilgung</b>	<b>5.900 €</b>
<b>III.</b>	<b>Saldo aus I. und II.</b>	<b>47.800 €</b>
<b>IV.</b>	<b>Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>292.300 €</b>
	<b>bestehend aus:</b>	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	292.300 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
<b>V.</b>	<b>Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	<b>384.600 €</b>
<b>VI.</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit</b> (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	<b>-92.300 €</b>
<b>VII.</b>	<b>Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.</b>	<b>-44.500 €</b>
<b>VIII.</b>	<b>Finanzmittelbestand am 01.01.2025</b>	<b>0 €</b>
<b>IX.</b>	<b>Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	<b>44.500 €</b>
<b>X.</b>	<b>Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €</b>	<b>0 €</b>



# Beteiligungsbericht 2023



**Gemeinde  
Rötgesbüttel**

## 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 Rötgesbüttel insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital	Anteile	Gesamte Anteile in % vom Stammkapital	Gesamte Anteile in Wert
FEAG (Fallersleber Elektrizitäts- Aktiengesellschaft)	3.342.240,00	2	0,043	1.440 €
<b>Gesamt</b>		<b>2</b>		<b>1.440 €</b>

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

#### Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

#### Vorstand

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges, Rüdiger Fricke

#### Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Karsten Bötzel, Henning Groß, Hermann Lahmann, Andreas Ritter, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke, Kristina Schmittziel, Jörn Wolter

#### Beirat

Hans-Georg Bachmann, Wieland Bartels, Martin Behm, Christian Dalibor, Ulrich Dörrheide, Dennis Ehrhoff, Maria Everding, Henning Evers, Jannis Gaus, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Jochen Koslowski, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Marc Lohmann, Andreas Memmert, Dirk Neumann, Heinrich Otte, Werner Rodewald, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Rolf-Dieter Schulze, Hendrik Schünemann, Karin Single, Manfred Stute, Jürgen Voß, Jörn Wolter

#### Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), der Bioerdgas Isenhagen GmbH (37,55 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (29,97 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %) und der Bürgerwindpark Jembke GmbH & Co. KG (5,5 %).

#### Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

#### Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

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

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Rötgesbüttel

2023 wurde eine Dividende für 2022 i. H. v. 629,63 € 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 2025 der Gemeinde Rötgesbüttel

## Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>								
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

## Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2025	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2024		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	EG 9a	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	EG 6	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Tariflich Beschäftigte	EG 5	1,00	1,00	1,00	0,00	
insgesamt			3,00	3,00	3,00	0,00	

## Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

# Stellenübersichten 2025 der Gemeinde Rötgesbüttel

## Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

### I. Beamtinnen und Beamte

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

### II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

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



# Daten der Haushaltswirtschaft

## Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2025

Stand der Daten: 12.03.2025

### Allgemeine Angaben:

Kommune:

Gemeinde Rötgesbüttel

Einwohnerzahl 30.06.2024 (Zensus 2022):

2.492

### Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2023 <sup>3)</sup>	2024 <sup>3)</sup>	2025	2026	2027	2028
	<input type="checkbox"/> Plan-Daten <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten	<input checked="" type="checkbox"/> Plan-Daten <input type="checkbox"/> Ist-Daten				
Gesamterträge <sup>1)</sup>	2.692.976	2.772.500	2.975.300	3.670.400	3.158.100	3.247.300
Gesamtaufwendungen <sup>1)</sup>	2.534.695	2.885.600	3.016.400	3.139.400	3.177.500	3.189.600
Gesamtergebnis <sup>1)</sup>	158.281	-113.100	-41.100	531.000	-19.400	57.700
Entwicklung der Überschussrücklagen <sup>2)</sup>	(f) 1.399.489	1.444.670	1.403.570	1.934.570	1.915.170	1.972.870
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge		-113.100	-154.200		-19.400	
Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.* (Ist-Daten)	258.319	170.651	0			

1) Ordentlich und außerordentlich

2) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

3) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

\* Liquide Mittel stehen nicht vollständig für die Finanzierung der Folgejahre zur Verfügung, sondern sind auch für Vorbelastungen wie Haushaltsreste und Rückstellungen zu verwenden

### Schuldenlage und -entwicklung:

	2023 <sup>4)</sup>	2024 <sup>4)</sup>	2025	2026	2027	2028
	<input type="checkbox"/> Plan-Daten <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten	<input type="checkbox"/> Plan-Daten <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten				
Liquiditätskreditstand zum 31.12. <sup>1)</sup>	0		0	0	0	0
Investiver Kreditbestand zum 31.12.	156.938	354.299	392.899	909.372	898.372	887.172
Kreditaufnahme im lfd. Jahr <sup>2)</sup>	0	200.000	44.500	0	0	0
Ins laufende Jahr übertragene Kreditemächtigungen aus Vorjahren <sup>3)</sup>	420.252	3.802	527.373			
Tilgung im lfd. Jahr: <sup>2)</sup>	2.552	2.639	5.900	10.900	11.000	11.200
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-2.552	197.361	565.973	-10.900	-11.000	-11.200

<sup>1)</sup> Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

<sup>2)</sup> Ohne Umschuldung, Kreditaufnahme für Weiterleitung an kreis- und regionsangehörige Kommunen und Konzernfinanzierung.

<sup>3)</sup> Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

<sup>4)</sup> Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

**Bilanz:**

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2023 <sup>1)</sup>	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022 <sup>1)</sup>
Nettoposition gesamt <sup>2)</sup>	9.494.111,64	8.448.906,76
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss <sup>2)</sup>	0,00	0,00
Jahresüberschuss <sup>2)</sup> / Jahresfehlbetrag	158.280,64	222.698,11
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag <sup>3)</sup> des Jahres 20.....		
Fehlbeträge aus Vorjahren - § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG - Sonstige Fehlbeträge		

<sup>1)</sup> Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

<sup>2)</sup> Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

<sup>3)</sup> Fehlbeträge sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

**Ergänzende Informationen:**

	2024	2023	2022
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

\* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse **
Hebesatz Grundsteuer A	668 v. H.	399 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	447 v. H.	399 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	379 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2021 - 2023 **
Steuereinnahmekraft je Einwohner	869,97	1.114,49
	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2023
Investive Verschuldung je Einwohner	62,98	281,45

\*\* Quelle:

[https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen\\_steuern\\_personal/finanzen\\_in\\_niedersachsen/weitere\\_informationen\\_zur\\_finanzstatistik\\_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html](https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html) -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

**Kennzahlen:**

Kennzahl	2023	2024	2025	Erläuterungen <sup>1)</sup>
<b>Steuerquote:</b> = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	83,40	82,92	83,4	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.
<b>Allgemeine Umlagequote:</b> = 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.
<b>Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</b> = 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.
<b>Personalintensität:</b> = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	7,50	7,99	8,89	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.
<b>Abschreibungsintensität:</b> = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	11,45	10,74	11,98	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
<b>Zinslastquote:</b> = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,24	0,24	0,44	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.
<b>Liquiditätskreditquote:</b> = 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.

<b>Reinvestitionsquote:</b>  = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	299,54	390,22	106,80	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing zu berücksichtigen.
<b>Fremdkapitalquote <sup>2)</sup></b>  = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	0,03	-	-	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.
<b>Transferaufwandsquote:</b>  = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	67,95	68,34	67,68	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.

<sup>1)</sup> Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre

<sup>2)</sup> Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.