

# Gemeinde Rábke

## - Der Bürgermeister -

Fachbereich <b>Haushalt und Finanzen</b>	<b>DRUCKSACHE</b>  176/2023
Teilbereich <b>Haushalt</b>	
Datum 09.11.2023	

öffentlich       nichtöffentlich

		Zutreffendes ankreuzen x		
Beratungsfolge	Sitzungstag	Beschlussvorschlag		
		ja	nein	geändert
Finanzausschuss	14.11.2023			
Verwaltungsausschuss	21.11.2023			
Gemeinderat	23.11.2023			

Verantwortlichkeit (Ordnungsziffer der Organisationseinheit / Sichtvermerk)

gefertigt:   Schrader	Beteiligt	Der Bürgermeister   Rainer Angerstein	Org.-Ziff 50 zur Beschlussausführung  ( Handzeichen )
		Beschlussausführung am	

### Tagesordnungspunkt:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024

### **Beschlussvorschlag:**

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden in der vorliegenden Fassung beschlossen

### Sachdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

siehe Anlagen

# Haushaltssatzung der Gemeinde Rábke für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Rábke in der Sitzung am 23.11.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	849.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.093.000 Euro
	<hr/>
	-243.700 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	1.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
	<hr/>
	1.000 Euro

### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	841.000 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.058.300 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	393.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	736.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	344.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	80.500 Euro

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 344.000 € festgesetzt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden **nicht** veranschlagt.

#### § 4

Der **Höchstbetrag**, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird **auf 537.462 Euro festgesetzt**.

#### § 5

Die **Steuersätze** (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung ab dem Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- |   |           |
|---|-----------|
| 1. Grundsteuer  |           |
| 1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 425 v. H. |
| 1.2 für Grundstücke (Grundsteuer B)                             | 425 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer  | 410 v. H. |

#### § 6

**Erheblich** im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ab einem Betrag im Einzelfall von **250.000 Euro**.

**Unerheblich** im Sinne des § 117 (1) NKomVG sind über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag im Einzelfall von **1.000 Euro**.

Räbke, 23.11.2023

Der Bürgermeister

Rainer Angerstein



## Haushaltsplan Rábke

### 1 Gesamthaushalt

#### Ergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01. - Steuern und ähnliche Abgaben	563.372,09	536.400	591.600	626.200	655.700	680.500
02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.102,29	98.700	211.100	214.800	221.600	225.900
03. - Auflösungserträge aus Sonderposten	15.544,00	8.200	8.300	8.300	8.300	8.300
05. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.784,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
06. - privatrechtliche Entgelte	35.041,21	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	2.000	0	0	0	0
08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	858,52	100	100	100	100	100
11. - sonstige ordentliche Erträge	539,00	200	200	200	200	200
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>956.241,11</b>	<b>683.600</b>	<b>849.300</b>	<b>887.600</b>	<b>923.900</b>	<b>953.000</b>
13. - Personalaufwendungen	13.870,46	27.800	21.700	22.000	23.100	24.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.270,90	150.700	149.300	139.000	139.300	139.000
16. - Abschreibungen	46.024,67	45.200	34.700	34.700	34.700	34.600
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.915,23	63.700	73.500	106.500	105.500	100.400
18. - Transferaufwendungen	598.487,92	712.300	731.100	736.400	745.800	752.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	51.920,15	93.900	82.700	77.700	77.700	71.700
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>792.489,33</b>	<b>1.093.600</b>	<b>1.093.000</b>	<b>1.116.300</b>	<b>1.126.100</b>	<b>1.121.700</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>163.751,78</b>	<b>-410.000</b>	<b>-243.700</b>	<b>-228.700</b>	<b>-202.200</b>	<b>-168.700</b>
22. - Außerordentliche Erträge	--	--	1.000	0	0	0
23. - Außerordentliche Aufwendungen	1,00	--	0	0	0	0
<b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1,00</b>	<b>--</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>163.750,78</b>	<b>-410.000</b>	<b>-242.700</b>	<b>-228.700</b>	<b>-202.200</b>	<b>-168.700</b>



## Haushaltsplan Rábke

### Finanzplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	563.256,80	536.400	591.600	626.200	655.700	680.500
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.102,29	98.700	211.100	214.800	221.600	225.900
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.784,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5. - privatrechtliche Entgelte	33.837,03	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	2.000	0	0	0	0
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	858,52	100	100	100	100	100
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	228,50	200	200	200	200	200
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>939.067,14</b>	<b>675.400</b>	<b>841.000</b>	<b>879.300</b>	<b>915.600</b>	<b>944.700</b>
10. - Personalauszahlungen	13.870,46	27.800	21.700	22.000	23.100	24.000
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	69.305,35	150.700	149.300	139.000	139.300	139.000
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	13.915,23	63.700	73.500	106.500	105.500	100.400
14. - Transferauszahlungen	598.487,92	712.300	731.100	736.400	745.800	752.000
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	46.927,08	93.900	82.700	77.700	77.700	71.700
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>742.506,04</b>	<b>1.048.400</b>	<b>1.058.300</b>	<b>1.081.600</b>	<b>1.091.400</b>	<b>1.087.100</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>196.561,10</b>	<b>-373.000</b>	<b>-217.300</b>	<b>-202.300</b>	<b>-175.800</b>	<b>-142.400</b>
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	226.000	292.000	66.000	66.000	66.000
20. - Veräußerung von Sachvermögen	--	0	101.000	100.000	100.000	100.000
<b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>226.000</b>	<b>393.000</b>	<b>166.000</b>	<b>166.000</b>	<b>166.000</b>
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	383.988,96	--	0	0	0	0
25. - Baumaßnahmen	100.671,12	971.000	732.000	0	0	0
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.428,00	120.000	4.000	0	0	0
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	0	0	0	0	241.400
<b>30. - Summe der Auszahlungen aus</b>	<b>486.088,08</b>	<b>1.091.000</b>	<b>736.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241.400</b>



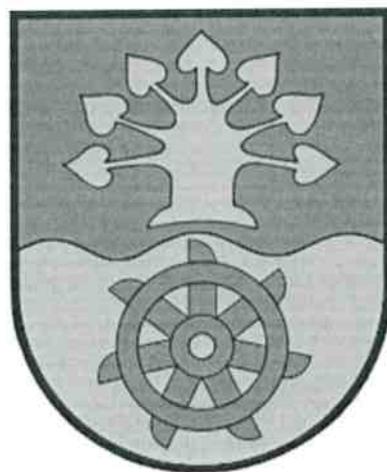
## Haushaltsplan Rábke

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investi- tionstätigkeit)</b>	<b>-486.088,08</b>	<b>-865.000</b>	<b>-343.000</b>	<b>166.000</b>	<b>166.000</b>	<b>-75.400</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-289.526,98</b>	<b>-1.238.000</b>	<b>-560.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-9.800</b>	<b>-217.800</b>
33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	634.000,00	865.000	344.000	0	0	75.400
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätig- keit	60.049,38	80.700	80.500	95.200	96.300	99.000
<b>35. - Saldo aus Finanzierungstätig- keit</b>	<b>573.950,62</b>	<b>784.300</b>	<b>263.500</b>	<b>-95.200</b>	<b>-96.300</b>	<b>-23.600</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>284.423,64</b>	<b>-453.700</b>	<b>-296.800</b>	<b>-131.500</b>	<b>-106.100</b>	<b>-241.400</b>
37. - haushaltsunwirksame Einzah- lungen	-37.730,69	--	0	0	0	0
<b>39. - Saldo aus haushaltsunwirk- samen Vorgängen</b>	<b>-37.730,69</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>246.692,95</b>	<b>-453.700</b>	<b>-296.800</b>	<b>-131.500</b>	<b>-106.100</b>	<b>-241.400</b>

Gemeinde Rábke

**Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen inkl. geplante VE**

2024





Übersicht über die erheblichen  
Investitionen und Investitions-  
förderungsmaßnahmen inkl.  
geplante VE Rábke

## 1 Investitionsübersicht

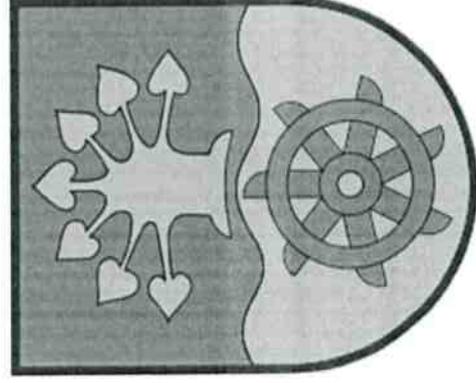
### Investitionen

	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	VE in 2024	VE in 2025	VE in 2026	VE in 2027
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>-344.000</b>	<b>166.000</b>	<b>166.000</b>	<b>-75.400</b>	--	--	--	--
IN02.20.04 - Erweiterung Ju- gendg,stehaus	-329.000	0	0	0	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>329.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	--	--	--	--
IN02.21.04 - Verrohrung M?hlengraben Neisekenstraße	-200.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>200.000</i>	--	--	--	--	--	--	--
IN02.22.02 - Erschl.Beitrag VO u. Abr. Bischofsberg 1-3	226.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>226.000</i>	--	--	--	--	--	--	--
IN02.22.10 - Zufahrt "Am Spannberge"	-200.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>200.000</i>	--	--	--	--	--	--	--
IN02.24.01 - Verkauf Bauland "Am Bischofsberg" 4.-5. BA	100.000	100.000	100.000	100.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	--	--	--	--
IN02.24.02 - Erschließungsbei- tragsVO Baulandverkauf	66.000	66.000	66.000	66.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>66.000</i>	<i>66.000</i>	<i>66.000</i>	<i>66.000</i>	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	--	--	--	--
IN02.24.03 - Aufsitzmäher	-4.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>4.000</i>	--	--	--	--	--	--	--
IN02.24.04 - Hinweisschild Sch- unterrenaturierung	-3.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>3.000</i>	--	--	--	--	--	--	--
IN02.27.01 - INV-Zuschuss WWL Am Herrgarten 2. BA NW- Kanal	--	--	--	-241.400	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	<i>241.400</i>	--	--	--	--

Gemeinde Rábke

## Übersicht über die Produkte

2024





## Übersicht über die Produkte Råbke

### 1 Übersicht über die Produkte

#### Übersicht über die Produkte

	Ergebnis 2022			Plan 2023			Plan 2024			Plan 2025			Plan 2026			Plan 2027		
	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis															
1111 - Gemeindegane	-	19.979	-19.979	-	16.200	-16.200	-	16.500	-16.500	-	16.400	-16.400	-	16.600	-16.600	-	16.800	-16.800
1112 - Innere Verwaltungseinheiten	-	8.755	-8.755	-	10.300	-10.300	-	11.500	-11.500	-	11.700	-11.700	-	12.100	-12.100	-	12.400	-12.400
1113 - Finanzverwaltung	232	789	-557	200	6.000	-5.800	200	6.000	-5.800	200	6.000	-5.800	200	6.000	-5.800	200	0	200
1122 - Gebäude und Liegenschaftswirtschaft	32.172	8.177	23.995	33.600	23.200	10.400	33.600	18.900	14.700	33.600	18.900	14.700	33.600	18.900	14.700	33.600	18.900	14.700
2811 - Heim- und Kulturpflege	62	371	-309	-	900	-800	0	2.900	-2.900	0	2.900	-2.900	0	2.900	-2.900	0	2.900	-2.900
3517 - Seniorenbetreuung	1.784	4.038	-2.254	4.100	4.800	-700	4.100	5.000	-900	4.100	5.000	-900	4.100	5.000	-900	4.100	5.000	-900
3625 - Ferienprogramm	-	50	-50	100	100	0	100	100	0	100	100	0	100	100	0	100	100	0
3661 - Spielplätze	203	16.229	-16.026	200	26.300	-26.100	200	23.700	-23.500	200	23.700	-23.500	200	23.700	-23.500	200	23.700	-23.500
3662 - Jugendgästehäuser	5.003	22.310	-17.308	6.300	35.600	-29.300	4.300	32.700	-28.400	4.300	32.600	-28.300	4.300	33.100	-28.800	4.300	33.200	-28.900
4241 - Sportplätze	-	1	-1	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0
5411 - Gemeindestraßen	13.146	81.530	-68.384	5.900	140.700	-134.800	7.000	126.100	-119.100	6.000	121.100	-115.100	6.000	121.400	-115.400	6.000	121.300	-115.300



## Übersicht über die Produkte Rábke

	Ergebnis 2022			Plan 2023			Plan 2024			Plan 2025			Plan 2026			Plan 2027		
	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis
5451 - Straßenreinigung	-	1.460	-1.460	-	6.700	-6.700	-	6.700	-6.700	-	6.700	-6.700	-	6.700	-6.700	-	6.700	-6.700
5452 - Straßenbeleuchtung	-	15.599	-15.599	-	36.400	-36.400	-	28.900	-28.900	-	28.900	-28.900	-	28.900	-28.900	-	28.900	-28.900
5521 - Hochwasserschutz	-	4.356	-4.356	-	16.000	-16.000	-	15.200	-15.200	-	5.200	-5.200	-	5.200	-5.200	-	5.200	-5.200
5522 - Leist. an Wasser- und Bodenverbände	-	7.579	-7.579	-	7.600	-7.600	-	7.600	-7.600	-	7.600	-7.600	-	7.600	-7.600	-	7.600	-7.600
6111 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	903.640	587.117	316.523	633.200	699.600	-66.400	800.800	717.900	82.900	839.100	115.900	875.400	732.600	142.800	904.500	738.800	165.700	
6121 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	13.738	-13.738	-	63.200	-63.200	-	73.300	-73.300	-	106.300	-106.300	-	105.300	-105.300	-	100.200	-100.200
<b>GH - Summe Gesamthaushalt</b>	<b>956.241</b>	<b>792.078</b>	<b>164.164</b>	<b>683.600</b>	<b>1.093.600</b>	<b>-410.000</b>	<b>850.300</b>	<b>1.093.000</b>	<b>-242.700</b>	<b>887.600</b>	<b>-228.700</b>	<b>923.900</b>	<b>1.126.100</b>	<b>-202.200</b>	<b>953.000</b>	<b>1.121.700</b>	<b>-188.700</b>	