Gemeinde Räbke
- Der Bürgermeister -

Fachbereich	DRUCKSACHE
Haushalt und Finanzen	
Teilbereich	176a/2023
Haushalt	
Datum	
23.11.2023	

☒ öffentlich ☐ nichtöffentlich

		Zutreffendes ankreuzen x		
Beratungsfolge	Sitzungstag	Beschlussvorschlag ja	nein	geändert
Gemeinderat	23.11.2023			

Verantwortlichkeit (Ordnungsziffer der Organisationseinheit / Sichtvermerk)

gefertigt:	Beteiligt	Der Bürgermeister	Org.-Ziff 50 zur Beschlussausführung
gez. Schrader Schrader		gez. Angerstein Rainer Angerstein	(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 Räbke für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Räbke 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	1.094.000 Euro
	-244.700 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	1.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
	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	1.059.300 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 538.162 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

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
12. - Summe ordentliche Erträge	**956.241,11**	**683.600**	**849.300**	**887.600**	**923.900**	**953.000**
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	150.300	140.000	140.300	140.000
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
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	**792.489,33**	**1.093.600**	**1.094.000**	**1.117.300**	**1.127.100**	**1.122.700**
21. - Ordentliches Ergebnis	**163.751,78**	**-410.000**	**-244.700**	**-229.700**	**-203.200**	**-169.700**
22. - Außerordentliche Erträge	–	--	1.000	0	0	0
23. - Außerordentliche Aufwendungen	1,00	--	0	0	0	0
24. - Außerordentliches Ergebnis	**-1,00**	**--**	**1.000**	**0**	**0**	**0**
25. - Jahresergebnis	**163.750,78**	**-410.000**	**-243.700**	**-229.700**	**-203.200**	**-169.700**

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
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**939.067,14**	**675.400**	**841.000**	**879.300**	**915.600**	**944.700**
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	150.300	140.000	140.300	140.000
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
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**742.506,04**	**1.048.400**	**1.059.300**	**1.082.600**	**1.092.400**	**1.088.100**
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	**196.561,10**	**-373.000**	**-218.300**	**-203.300**	**-176.800**	**-143.400**
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
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**226.000**	**393.000**	**166.000**	**166.000**	**166.000**
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
30. - Summe der Auszahlungen aus	**486.088,08**	**1.091.000**	**736.000**	**0**	**0**	**241.400**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Investitionstätigkeit						
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-486.088,08**	**-865.000**	**-343.000**	**166.000**	**166.000**	**-75.400**
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-289.526,98**	**-1.238.000**	**-561.300**	**-37.300**	**-10.800**	**-218.800**
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 Investitionstätigkeit	60.049,38	80.700	80.500	95.200	96.300	99.000
35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**573.950,62**	**784.300**	**263.500**	**-95.200**	**-96.300**	**-23.600**
36. - Finanzmittelveränderung	**284.423,64**	**-453.700**	**-297.800**	**-132.500**	**-107.100**	**-242.400**
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	-37.730,69	--	0	0	0	0
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	**-37.730,69**	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	**246.692,95**	**-453.700**	**-297.800**	**-132.500**	**-107.100**	**-242.400**

Gemeinde Räbke

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen inkl. geplante VE

2024

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

1 Investitionsübersicht

Investitionen

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

Gemeinde Räbke

Übersicht über die Produkte

2024

1 Übersicht über die Produkte

Übersicht über die Produkte

	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**
1111 - Gemeindeorgane	--	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 Verwaltungsangelegenheiten	--	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 - Heimat- und Kulturpflege	62	371	**-309**	--	900	**-900**	0	3.900	**-3.900**	0	3.900	**-3.900**	0	3.900	**-3.900**	0	3.900	**-3.900**
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**
5451 - Straßen-	--	1.460	**-1.460**	--	6.700	**-6.700**	--	6.700	**-6.700**	--	6.700	**-6.700**	--	6.700	**-6.700**	--	6.700	**-6.700**

Übersicht über die Produkte Räbke

	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**
reinigung																		
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, allgemeinde Zuweisungen und Umlagen	903.640	587.117	**316.523**	633.200	699.600	**-66.400**	800.800	717.900	**82.900**	839.100	723.200	**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**
GH - Summe: Gesamthaushalt	**956.241**	**792.078**	**164.164**	**683.600**	**1.093.600**	**-410.000**	**850.300**	**1.094.000**	**-243.700**	**887.600**	**1.117.300**	**-229.700**	**923.900**	**1.127.100**	**-203.200**	**953.000**	**1.122.700**	**-169.700**