



Gemeinde Bad Rothenfelde

Haushalt 2025

-ENTWURF-

Wesentliche Eckpunkte



NKR: Drei-Komponenten-Modell

zu 1. Ergebnisrechnung:

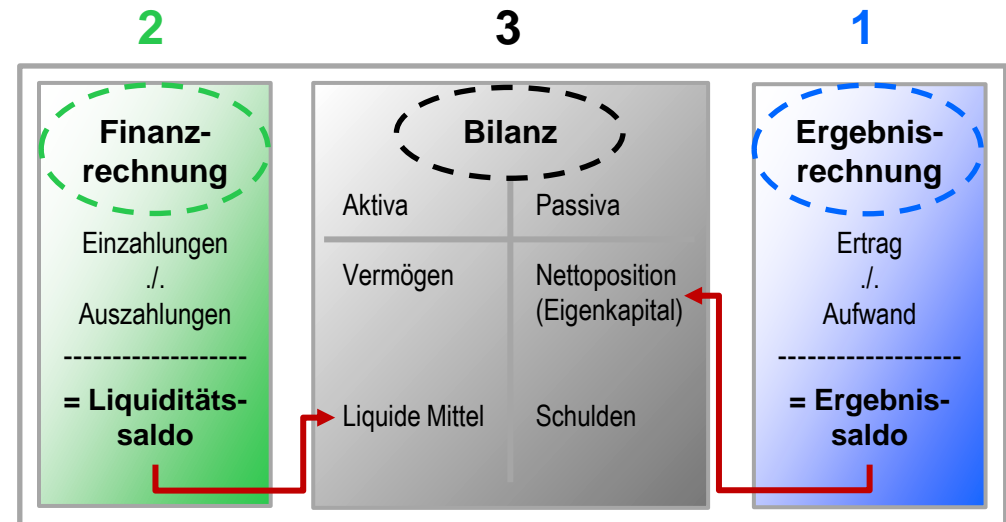
Sie ist Kern des Haushaltsplans, ermittelt den Netto-Ressourcenverbrauch und zeigt das Ergebnis aus Ertrag und Aufwand im laufenden Verwaltungsbetrieb während einer Periode im ordentliche- und außerordentlichen Ergebnis (analog kaufmännischer Gewinn- und Verlustrechnung im Handelsrecht) an.

zu 2. Finanzrechnung:

Sie stellt die Ein- und Auszahlungen sowie die Änderung des Zahlungsmittelbestandes dar (analog Kapitalflussrechnung/Cashflow).

zu 3. Vermögensrechnung:

Sie bildet den Bestand an Vermögen, Schulden und Eigenkapital ab (analog kfm. Bilanz).





NKR:

Unterschied zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
<ul style="list-style-type: none">• Darstellung der Erträge und der Aufwendungen• Ähneln der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.• Darstellung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs und aufkommens (Abschreibungen/SoPo)• Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (= Ergebnis) gibt an, um welchen Betrag sich das Eigenkapital erhöht oder vermindert.• Ergebnis geht als Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag in die Passivseite der Bilanz ein.	<ul style="list-style-type: none">• Darstellung der Geldflüsse (= Ein- und Auszahlungen)• Dient der Liquiditäts- und Investitionsplanung• Saldo aus Ein- und Auszahlungen gibt die Veränderungen der liquiden Mittel an.• Ein positiver Bestand der liquiden Mittel steht auf der Aktivseite der Bilanz, ein negativer Bestand auf der Passivseite.



Gemeinde Bad Rothenfelde

Gesamtergebnishaushalt

Ordentliche Erträge:	18.030.200 EUR
Ordentliche Aufwendungen:	<u>19.128.500 EUR</u>
Ordentliches Ergebnis:	<u>-1.098.300 EUR</u>



Gemeinde Bad Rothenfelde

Wesentliche Eckpunkte ordentlicher Erträge:

- Einkommensteueranteil 4.000.000 EUR (Vj. 3.807 TEUR)
- Umsatzsteueranteil 815.000 EUR (Vj. 820 TEUR)
- Schlüsselzuweisungen 2.539.100 EUR (Vj. 3.149 TEUR)
- Gewerbesteuer 3.900.000 EUR (Vj. 3.350 TEUR)
- Lfd. Kita Finanzierung LK OS Anteil 1.515.000 EUR (Vj. 929 TEUR)



Gemeinde Bad Rothenfelde

Wesentliche Eckpunkte ordentlicher Aufwendungen:

- Kreisumlage 4.963.000 EUR (Vj. 4.740 TEUR)
- Kita Defizitausgleich 3.030.000 EUR (Vj. 2.190 TEUR)
- Gewerbesteuerumlage 359.300 EUR (Vj. 309 TEUR)
- Verlustzuweisung Bäderbetriebe 510.000 EUR (Vj. 510 TEUR)
(Freibad 200 TEUR; Gesundheitstherme 310 TEUR)
- Verlustzuweisung Kurverwaltung 500.000 EUR (Vj. 500 TEUR)
- Straßenunterhaltung 220.000 EUR (Vj. 320 TEUR)
- Gastschulbeiträge an Dissen 154.600 EUR (Vj. 138 TEUR)



Gemeinde Bad Rothenfelde

Bisher keine geplanten außerordentlichen
Erträge/Aufwendungen in 2025!



Gemeinde Bad Rothenfelde

Die fünf größten Investitionsvorhaben 2025 (>=150 TEUR):			
<u>Investitionen</u>			
		EUR	
1. Ausbau Ganztag Mensa Grundschule		500.000	zzgl. 500.000 EUR in 2026
2. Grundstückserwerb Palsterkamp		360.000	
3. Grundstückserwerb Brunnenstraße		330.000	
4. Verkehrsentwicklungskonzept		250.000	zzgl. 250.000 EUR in 2026
5. Überdachung Konzertgarten		190.000	
6. Neuanlage Minigolfplatz		150.000	
Gesamte geplante Investitionssumme 2.595.000 EUR (Vj. 2.130 TEUR)!			



Gemeinde Bad Rothenfelde

Gesamtfinanzhaushalt

						EUR
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						17.599.200
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						17.959.500
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit						-360.300
Saldo aus Investitionstätigkeit						-2.595.000
Einzahlung Aufnahme Darlehen						0
Auszahlung Tilgung Darlehen						-188.500
Ansatz Finanzmittelveränderung 2025						-3.143.800
HH-Rest 2023/24 Kita						-1.030.200
Vorhandene Zahlungsmittel 01.01.2025					rd.	<u>4.416.330</u>



Gemeinde Bad Rothenfelde

Gesamtfinanzhaushalt					
Veränderungen nach Einbringung des Haushaltes am 12.12.2024					EUR
Ergebnishaushalt - Ertrag					
					0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit					<u>0</u>
Ergebnishaushalt - Aufwand					
Großtagespflege					36.000
Grundschule Digitaltraining					1.000
Zuschuss Rondell im Rosengarten					20.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit					<u>57.000</u>
Finanzhaushalt - Aufwand					
Reinigungsmaschine Dorfgemeinschaftshalle					<u>4.200</u>



Gemeinde Bad Rothenfelde

Veränderungen nach Einbringung des Haushaltes am 12.12.2024					EUR
<u>Ergebnishaushalt/Jahresergebnis</u>					
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit					-1.098.300
Veränderungen lfd. Verwaltungstätigkeit Ertrag					0
Veränderungen lfd. Verwaltungstätigkeit Aufwand					-57.000
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit					<u>-1.155.300</u>
<u>Finanzhaushalt</u>					
Finanzmittelveränderung bisher					-3.143.800
Veränderungen Finanzhaushalt/Ergebnishaushalt					-57.000
Veränderungen Finanzhaushalt/Investitionen					-4.200
Ansatz Finanzmittelveränderung 2025					<u>-3.205.000</u>