

Gemeinde Adenbüttel



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr
2020



Inhaltsübersicht

	Seite
1. Haushaltssatzung 2020	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	23
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	27
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	31
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	35
7. Gesamthaushalt	39
Gesamtergebnishaushalt	41
Gesamtfinanzhaushalt	42
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	45
9. Verpflichtungsermächtigungen	137
10. Investitionsprogramm 2018 - 2023 Übersicht	141
11. Investitionen mit Erläuterungen	145
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	155
13. Beteiligungsbericht	159
14. Stellenplan	165
15. Daten der Haushaltswirtschaft	169

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Adenbüttel für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Adenbüttel in der Sitzung am 20. Dezember 2019 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.926.100 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.995.900 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	527.100 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.800.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.777.700 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.368.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.308.600 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	19.300 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	3.168.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.105.600 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 739.900 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 299.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	450 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	450 v. H.

2. Gewerbesteuer

380 v. H.

Adenbüttel, 20. Dezember 2019



Pölig
Bürgermeisterin



Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	5
1.1 Gesetzliche Grundlagen	5
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	6
2 Übersicht über die Haushaltslage	6
3 Erträge	7
4 Aufwendungen	10
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	12
4.2 Transferaufwendungen.....	12
4.3 Abschreibungen	13
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen.....	15
5 Ergebnis.....	15
6 Finanzplan	16
6.1 Investitionstätigkeit	16
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	17
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	18
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	19
8.1 Entstehung der Gemeinde Adenbüttel.....	19
8.2 Bevölkerung	19
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Adenbüttel	20

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 Gemeindekassenverordnung (GemKVO) zusammengeführt in der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), die zum 31.12.2016 außer Kraft trat und durch die Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) mit ihrem Inkrafttreten zum 01.01.2017 ersetzt wurde.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 27.02.2006 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 26.04.2016 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Adenbüttel zum 01.01.2011 beschlossen und am 30.06.2016 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 6.439.221,40 €, dem ein Basis Reinvermögen von 4.512.918,91 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 377.546,18 € und Sonderposten von 1.548.756,31 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

Der Jahresabschluss 2011 wurde in der Gemeinderatssitzung am 15.03.2018 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2011 weist einen Überschuss von 64.756,37 € im ordentlichen und 42.717,33 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2012 wurde in der Gemeinderatssitzung am 09.05.2019 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2012 weist einen Überschuss von 80.670,09 € im ordentlichen und 50.444,28 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Die Jahresabschlüsse (JA) 2013 bis 2015 wurden bereits erstellt und liegen zur Prüfung dem Fachbereich Rechnungsprüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	JA erstellt am	JA zur Prüfung	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Ergebnis
2013	20.06.2018	21.06.2018	47.386,37 €	43.131,26 €
2014	23.10.2018	05.11.2018	213.151,12 €	89.101,94 €
2015	10.10.2019	30.10.2019	194.369,10 €	- 3.058,51 €

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 Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz entsprechend.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Bei den im Vorbericht aufgezeigten Ergebnissen aus 2018 handelt es sich ausnahmslos um vorläufige Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
ordentliche Erträge	1.881.863	1.831.100	1.926.100
ordentliche Aufwendungen	1.728.667	1.897.900	1.995.900
Ordentliches Ergebnis	153.196	-66.800	-69.800
Außerordentliche Erträge	193.755	351.900	527.100
Außerordentliches Ergebnis	193.755	351.900	527.100
Jahresergebnis	346.951	285.100	457.300

Im ordentlichen Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 1.926.100 € an Erträgen und 1.995.900 € an Aufwendungen vor. Damit entsteht voraussichtlich ein Fehlbedarf von 69.800 €, der Haushaltsausgleich ist somit nicht gegeben.

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. Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Die Verpflichtung gilt nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen

(§ 123 Abs. 1 Satz 1) 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.

Der außerordentliche Ergebnishaushalt weist Erträge von 527.100 €, aber keine Aufwendungen aus, so dass die Höhe der voraussichtlichen Erträge dem erwarteten Überschuss entspricht. Insgesamt wird im Ergebnishaushalt somit ein Überschuss i. H. v. 457.300 € erwartet, damit gilt der Haushaltsplan als ausgeglichen. Für das Finanzplanjahr 2021 wird im ordentlichen Ergebnis ebenfalls mit einem Fehlbetrag gerechnet, der voraussichtlich bei 58.400 € liegen wird. Auch hier wird der Haushaltsausgleich durch den Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (392.200 €) erreicht. In den weiteren Finanzplanjahren werden im ordentlichen Ergebnishaushalt wieder Überschüsse erwartet, die o. a. gesetzlichen Vorgaben werden somit erfüllt.

Die Liquidität und die Finanzierung der Investitionen ist sichergestellt, Kreditaufnahmen sind nicht eingeplant.

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.453.200 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

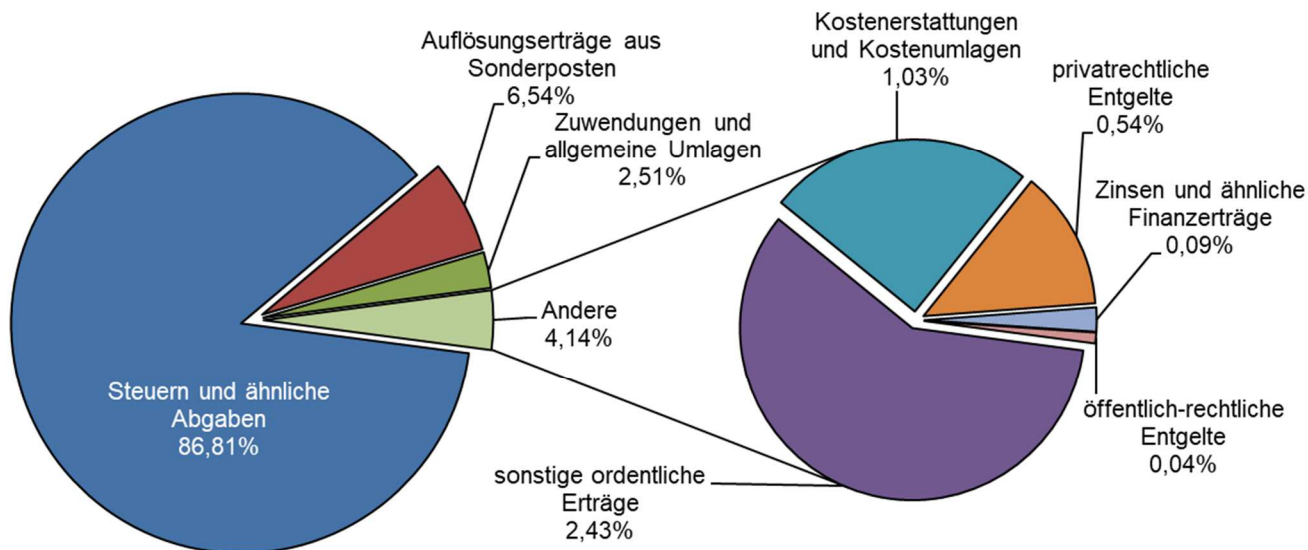
	Plan 2020	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.672.000	68,16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.400	1,97
Auflösungserträge aus Sonderposten	125.900	5,13
öffentlich-rechtliche Entgelte	800	0,03
privatrechtliche Entgelte	10.400	0,42
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.900	0,81
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.800	0,07
sonstige ordentliche Erträge	46.900	1,91
Ordentliche Erträge	1.926.100	78,51
außerordentliche Erträge	527.100	21,49
Summe der Erträge	2.453.200	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten des ordentlichen Ergebnishaushalts in 2020 ergibt folgendes Bild:

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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

Ordentliche Erträge 2020



	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Steuern und ähnliche Abgaben	1.617.731	1.612.800	1.672.000	1.719.400	1.788.500	1.864.600
Zuwendungen und all- gemeine Umlagen	70.422	32.000	48.400	31.700	31.700	31.700
Auflösungserträge aus Sonderposten	97.812	108.300	125.900	129.600	140.000	151.500
öffentlich-rechtliche Ent- gelte	2.450	4.800	800	4.300	1.800	4.800
privatrechtliche Entgelte	11.733	10.600	10.400	10.500	10.400	10.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.811	13.700	19.900	13.700	15.100	15.100
Zinsen und ähnliche Fi- nanzerträge	3.596	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
sonstige ordentliche Er- träge	58.307	47.100	46.900	46.900	46.900	46.900
Ordentliche Erträge	1.881.863	1.831.100	1.926.100	1.957.900	2.036.200	2.126.800
außerordentliche Er- träge	193.755	351.900	527.100	392.200	0	0
Summe der Erträge	2.075.618	2.183.000	2.453.200	2.350.100	2.036.200	2.126.800

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus dem Anstieg der Einkommensteueranteile und der Gewerbesteuer in 2020. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

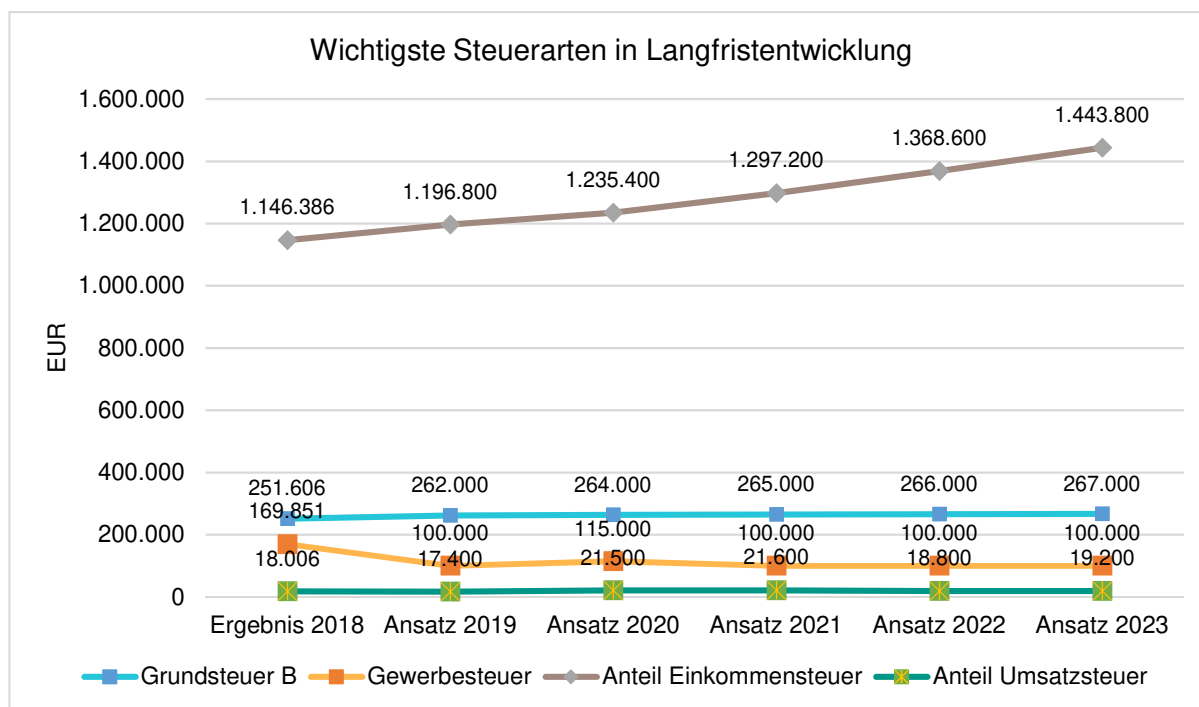
	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Grundsteuer A	21.328	25.600	25.100	24.600	24.100	23.600
Grundsteuer B	251.606	262.000	264.000	265.000	266.000	267.000
Gewerbesteuer	169.851	100.000	115.000	100.000	100.000	100.000
Anteil Einkommensteuer	1.146.386	1.196.800	1.235.400	1.297.200	1.368.600	1.443.800
Anteil Umsatzsteuer	18.006	17.400	21.500	21.600	18.800	19.200
Hundesteuer	10.555	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000

Der Gemeinderat hat im Rahmen des Beschlusses der Haushaltssatzung 2019 eine Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B von je 420 v. H. auf 450 v. H. beschlossen. Die Ansätze bei diesen Erträgen fallen gegenüber dem Ergebnis 2018 entsprechend höher aus.

Die Steigerungen bei den Einkommensteueranteilen wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert. Ob die Steigerungen in der prognostizierten Höhe (2,7 % in 2020, 5 % in 2021 und jeweils 5,5 % in den Folgejahren) tatsächlich eintreffen, bleibt abzuwarten.

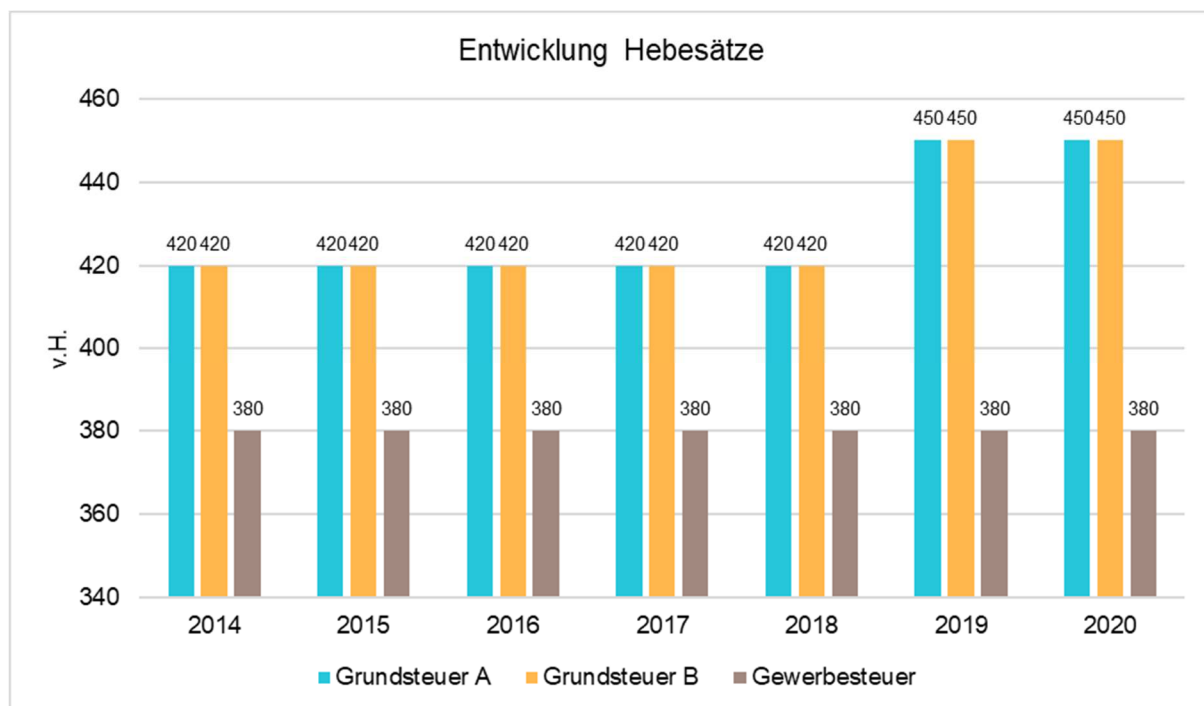
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



4 Aufwendungen

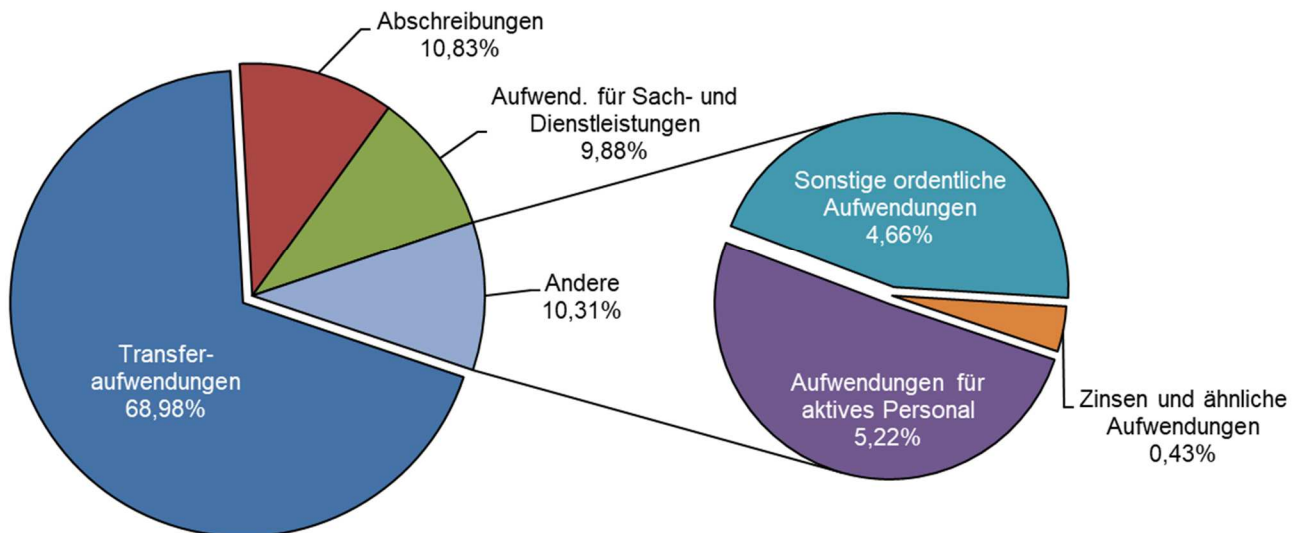
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.995.900 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2020	Anteil in %
Personalaufwendungen	104.100	5,22
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.200	9,88
Abschreibungen	216.200	10,83
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.600	0,43
Transferaufwendungen	1.376.800	68,98
sonstige ordentliche Aufwendungen	93.000	4,66
Summe ordentliche Aufwendungen	1.995.900	100,00
Aufwendungen Gesamt	1.995.900	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2020 ergibt folgendes Bild:

Ordentliche Aufwendungen 2020



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.897.900 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 98.000 Euro auf 1.995.900 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2019	Plan 2020	Abw. abs.
Personalaufwendungen	103.800	104.100	300 →
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.900	197.200	-14.700 ↘
Abschreibungen	201.500	216.200	14.700 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.400	8.600	-800 ↘
Transferaufwendungen	1.264.400	1.376.800	112.400 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	106.900	93.000	-13.900 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.897.900	1.995.900	98.000 ↗
Aufwendungen Gesamt	1.897.900	1.995.900	98.000 ↗

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Personalaufwendungen	85.543	103.800	104.100	105.500	107.000	108.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.408	211.900	197.200	202.800	163.900	166.800
Abschreibungen	163.728	201.500	216.200	224.600	239.600	250.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.841	9.400	8.600	7.900	7.600	7.500
Transferaufwendungen	1.173.812	1.264.400	1.376.800	1.400.300	1.425.600	1.451.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	135.335	106.900	93.000	75.200	71.900	75.100
Summe ordentliche Aufwendungen	1.728.667	1.897.900	1.995.900	2.016.300	2.015.600	2.059.500
Aufwendungen Gesamt	1.728.667	1.897.900	1.995.900	2.016.300	2.015.600	2.059.500

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	111.406	168.700	161.600	167.500	127.900	130.300
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	26.309	20.500	16.200	15.400	15.600	15.600
Mieten und Pachten, Leasing	5.608	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	18.085	16.400	13.100	13.600	14.100	14.600
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	161.408	211.900	197.200	202.800	163.900	166.800

Die im Vergleich zu 2019 geringeren Aufwendungen sind hauptsächlich auf die Verringerung des Ansatzes für Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen (- 10.000 €) zurückzuführen. Die Ansätze bei den anderen Produkten verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich.

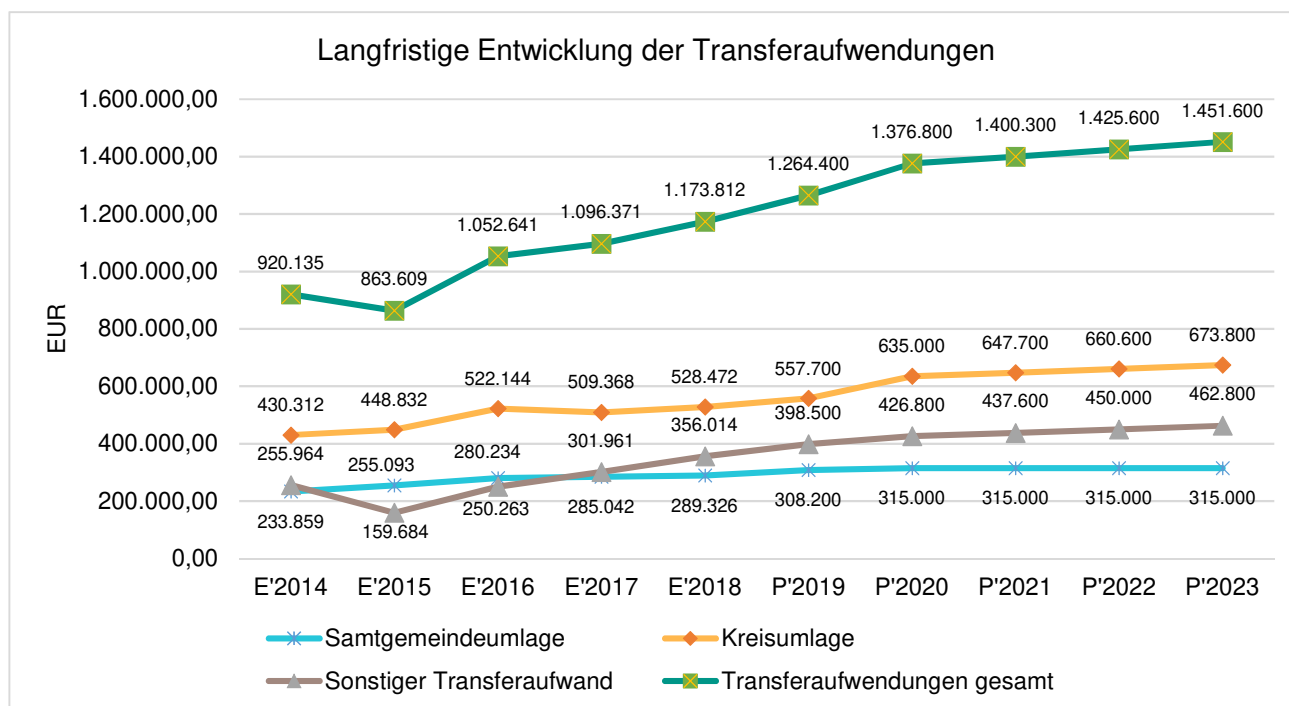
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage, der Kreisumlage und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (402.900 €) zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Samtgemeindeumlage	289.326	308.200	315.000	315.000	315.000	315.000
Kreisumlage	528.472	557.700	635.000	647.700	660.600	673.800
Sonstiger Transferaufwand	356.014	398.500	426.800	437.600	450.000	462.800
Transferaufwendungen gesamt	1.173.812	1.264.400	1.376.800	1.400.300	1.425.600	1.451.600

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



Die erhebliche Steigerung beim sonstigen Transferaufwand von 2018 nach 2019 und nochmals in 2020 ist auf die Einrichtung weiterer Gruppen und die Erweiterung der Betreuungszeiten zurückzuführen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	163.645	201.500	216.200	224.600	239.600	250.200
Abschreibungen auf Finanzanlagen	84	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	163.728	201.500	216.200	224.600	239.600	250.200

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

- Straßenbaumaßnahmen in den Baugebieten In den Ackern Nord und Mühlenblick
- Erneuerung der Straßenbeleuchtung
- Maßnahmen an den Bushaltestellen
- Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel

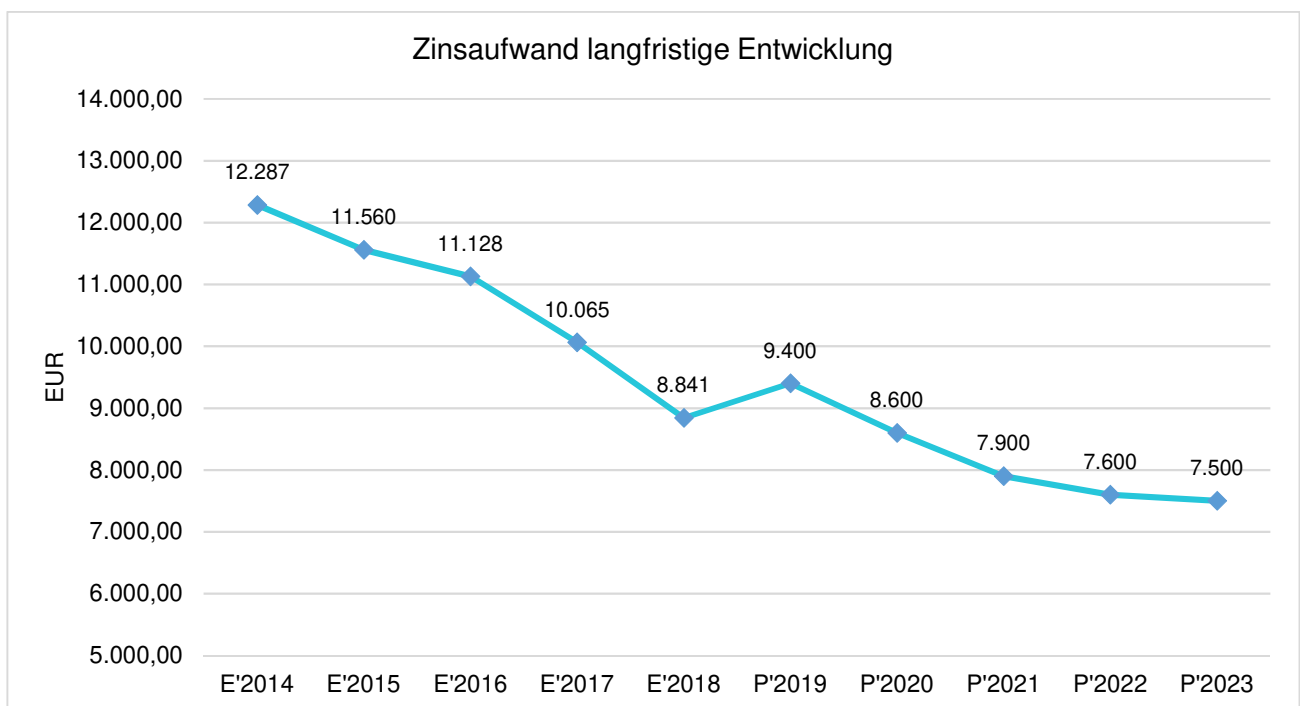
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.841	9.400	8.600	7.900	7.600	7.500



Kreditermächtigungen sind im Haushaltsplan 2020 auch in den Finanzplanjahren nicht vorgesehen, daher ist mit weiter sinkenden Zinsaufwendungen zu rechnen.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.335	106.900	93.000	75.200	71.900	75.100

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen gegenüber 2018 und 2019 geringer aus. Insbesondere ist dies auf Minderaufwendungen für Bebauungspläne (- 15.000 € gegenüber 2019) und Gebühren für die Prüfung der Jahresrechnung (- 5.000 €), zurückzuführen. 2020 sind für die Bebauungspläne noch Aufwendungen von 15.000 € eingeplant, ab 2021 nur noch 1.000 €. Dem stehen ab 2020 höhere Aufwendungen für Betriebskostenzuschüsse an andere Gemeinden im Kindertagesstättenbereich gegenüber (+ 15.100 €). Die weiteren Ansätze bei dieser Aufwandsart unterscheiden sich im Vergleich zu früheren Haushaltsjahren nicht wesentlich.

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 2019	Plan 2020	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-66.800	-69.800	-3.000 ↘
Außerordentliches Ergebnis	351.900	527.100	175.200 ↗
Jahresergebnis	285.100	457.300	172.200 ↗

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliches Ergebnis	153.196	-66.800	-69.800	-58.400	20.600	67.300
Außerordentliches Ergebnis	193.755	351.900	527.100	392.200	0	--
Jahresergebnis	346.951	285.100	457.300	333.800	20.600	67.300

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.767.943	1.722.800	1.800.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.517.061	1.694.400	1.777.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.881	28.400	22.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	557.427	1.192.800	1.368.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	452.958	1.681.800	1.308.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	104.468	-489.000	59.900
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	355.350	-460.600	82.400
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	0	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18.502	18.900	19.300
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.502	-18.900	-19.300
Änderung Finanzmittelbestand	336.848	-479.500	63.100

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zuwendungen für Investitionen	2.107	149.500	43.500			
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	221.417	368.600	463.600	345.000		
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	333.903	674.700	861.400	641.000		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	557.427	1.192.800	1.368.500	986.000		
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.717	324.700	564.200			
Baumaßnahmen	432.441	1.190.300	548.000	480.000	419.900	30.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	2.800	25.000	18.000	8.000	8.000	8.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen		141.800	178.400			
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	452.958	1.681.800	1.308.600	488.000	427.900	38.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	104.468	-489.000	59.900	498.000	-427.900	-38.000

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2020 (1.308.600 €) sind bereits durch die investiven Einzahlungen (1.368.500 €) gedeckt. Hinzu kommt ein Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit abzgl. der planmäßigen Tilgung (22.500 € - 19.300 € = 3.200 €).

Wesentliche Investitionen 2020

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2020 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz ab 5.000 € dargestellt:

Geräte für den Bauhof	10.000 €
Straßenausbau Am Bach	20.000 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung	30.000 €
Leichtathletikanlage Sportplatz Adenbüttel	35.000 €
Erschließung Mühlenblick	239.400 €
Ausstattung Kindergarten	8.000 €
Grunderwerb Mühlenblick	564.200 €
Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel	400.000 €
Summe	1.306.600 €

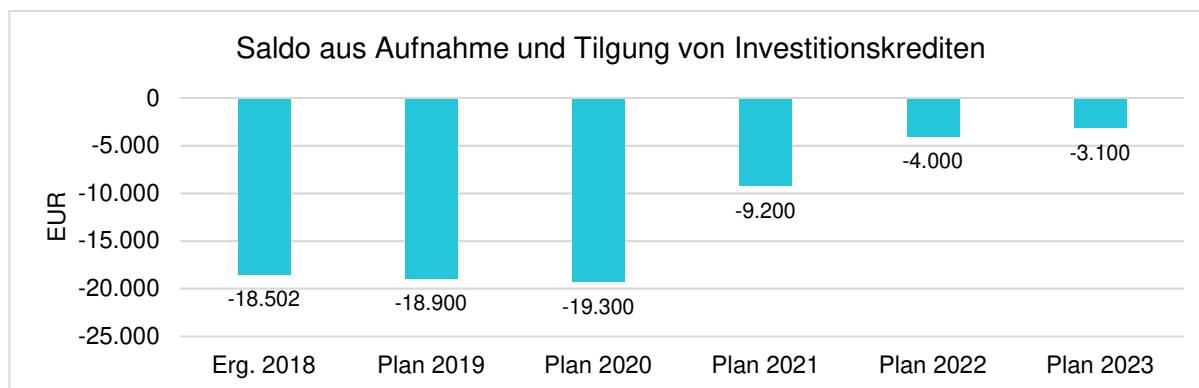
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	0	--	--	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	0	--	--	--	--
Tilgung von Investitionskrediten	18.502	18.900	19.300	9.200	4.000	3.100
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18.502	18.900	19.300	9.200	4.000	3.100

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



Kreditermächtigungen sieht der Haushaltsplan 2020 nicht vor. 2020 wird einer der in Vorjahren aufgenommenen Kredite komplett abgelöst sein. Die zu erbringenden Tilgungsleistungen werden daher ab 2021 geringer ausfallen als vorher.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt 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 2015 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2016 bis 2019 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
1.	Immaterielles Vermögen	382.853,43	488.074,43	453.904,01	419.332,72	384.488,72	350.038,72
2.	Sachvermögen	5.325.623,28	6.062.794,67	6.448.657,09	6.585.064,74	6.660.756,36	7.084.026,27
3.	Finanzvermögen	9.834,75	15.898,22	6.434,28	12.233,53	11.492,64	11.198,92
4.	Liquide Mittel	720.384,94	266.839,91	0,00	120.482,06	378.615,52	197.357,15
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	525,00	553,44	525,00	525,00	525,00	525,00
	Bilanzsumme Aktiva	6.439.221,40	6.834.160,67	6.909.520,38	7.137.638,05	7.435.878,24	7.643.146,06
	Passiva						
1.	Nettoposition	6.061.675,22	6.474.016,87	6.571.487,79	6.747.385,91	7.023.075,22	7.227.676,97
1.1	Basis-Reinvermögen	4.512.918,91	4.521.406,24	4.533.068,96	4.546.809,62	4.546.809,62	4.555.722,46
1.2	Rücklagen	0	0	107.473,70	238.588,07	329.105,70	631.358,76
1.3	Jahresergebnis	0	107.473,70	131.114,37	90.517,63	302.253,06	191.310,59
1.4	Sonderposten	1.548.756,31	1.845.136,93	1.799.830,76	1.871.470,59	1.844.906,84	1.849.285,16
2.	Schulden	198.519,82	185.858,04	245.765,91	384.886,97	364.617,77	339.277,30
2.1	Geldschulden	165.169,68	145.828,27	212.801,56	337.316,07	320.139,59	302.574,97
	davon						
2.1.1	Liquiditätskredite		0,00	81.401,44	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden	165.169,68	145.828,27	131.400,12	337.316,07	320.139,59	302.574,97
	(ohne Liquiditätskredite)						
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	0,00	30.038,11	31.419,56	46.110,53	16.204,31	26.731,07
2.4	Transferverbindlichkeiten	1.475,00	7.101,00	207,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	31.875,14	2.890,66	1.337,79	1.460,37	28.273,87	9.971,26
3.	Rückstellungen	179.026,36	174.260,26	92.266,68	5.365,17	48.185,25	76.191,79
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	25,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Passiva	6.439.221,40	6.834.160,67	6.909.520,38	7.137.638,05	7.435.878,24	7.643.146,06

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Adenbüttel

Durch das „Gesetz zur Neugliederung der Gemeinden im Raum Gifhorn“ vom 27.11.1973 (§ 6 Abs. 4) ist die ehemalige Gemeinde Rolfsbüttel in die Gemeinde Adenbüttel eingegliedert worden. Mit Inkrafttreten des „Gifhorn-Gesetzes“ am 1. März 1974 ist damit eine neue Gemeinde Adenbüttel gebildet worden. In einem Gebiets-änderungsvertrag vom 21. Januar 1974 haben die bisher selbständigen Gemeinden Einzelheiten des Zusammenschlusses rechtlicher und finanzieller Art geregelt.

Die gemeindliche Neuordnung hat in Adenbüttel ihren Abschluss gefunden mit Erlass einer neuen Hauptsatzung am 24.06.1974, die nach Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde mit dem 31.12.1974 in Kraft getreten ist. Der kraft Gesetzes notwendige Aufgabenübergang von der Gemeinde auf die Samtgemeinde Papenteich wurde im Laufe des Jahres 1974 vollzogen. Betroffen davon waren im Einzelnen: Flächennutzungsplanung, Feuerschutz, Gemeindeverbindungsstraßen, überörtliche Sportstätten, Bestattungswesen, Wasserversorgung, Abwasser-beseitigung und Schulträgerschaft, nachdem schon zuvor (ab 02.10.1970) aufgrund der Mitgliedschaft in der Samtgemeinde alten Rechts von dieser eine Reihe von Aufgaben erfüllt wurden (Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, Kassengeschäfte, Veranlagung der Gemeindeabgaben).

Gemeindegebiet	13,71 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus den Ortsteilen Adenbüttel und Rolfsbüttel
Bevölkerungsdichte	129 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2016 mit Stand vom 01.11.2016)	11
davon SPD	6
davon ULA	2
davon GfG	2
davon CDU	1

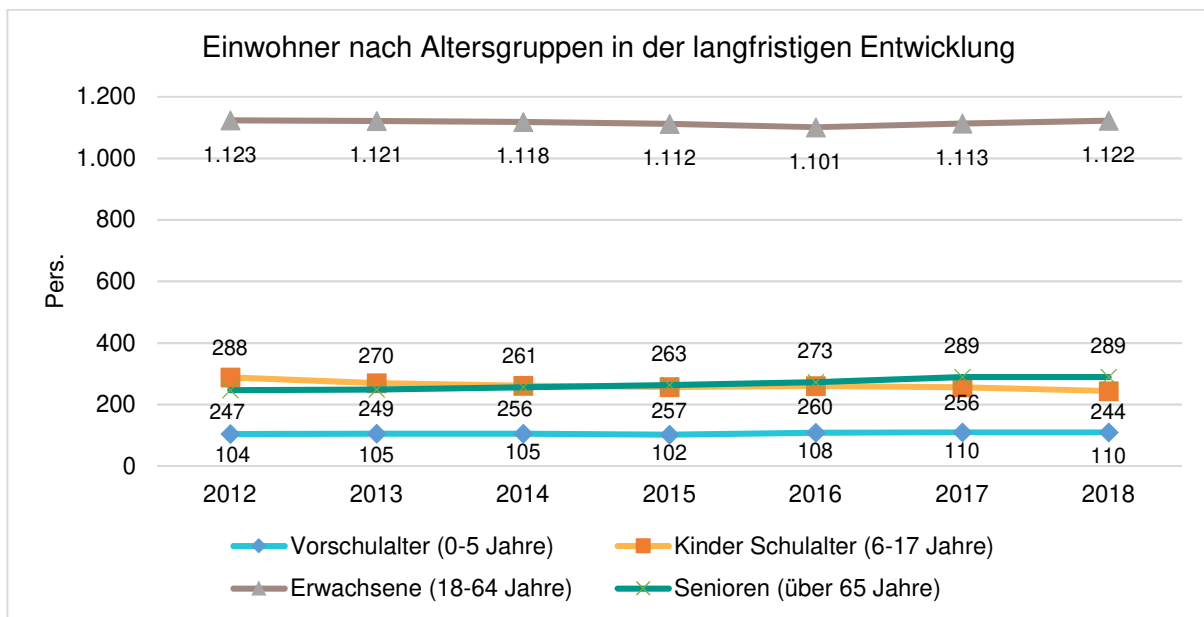
8.2 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018
Einwohner	1.740	1.734	1.742	1.768	1.765
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	105	102	108	110	110
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	49	49	50	50	56
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	56	53	58	60	54
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	261	257	260	256	244
Senioren (über 65 Jahre)	256	263	273	289	289

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Adenbüttel

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Der Stand der Geldschulden lag am 31.12.2019 noch bei 229.241,75 €. Die sich daraus ergebende Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 130 € je Einwohner lag damit unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden (169 € pro Kopf am 31.12.2018). Abzüglich der 2020 zu leistenden Tilgung (19.264,60 €) wird der Schuldenstand Ende 2020 bei 209.977,15 € liegen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 119 € entsprechen würde. Die Tilgung kann durch die erwarteten Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres erwirtschaftet werden. Die Finanzplanjahre sehen keine weiteren Kreditaufnahmen vor, so dass die Verschuldung weiter abgebaut werden kann.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Adenbüttel ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.308.995 € um 12,54 % auf 1.473.136 € gestiegen. Da der Hebesatz für die Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2020 auf 43,1 v. H. (Vorjahr 42,6 v. H., Anstieg der Gesamtumlage auf 88,0 Mio. € in 2020 statt 82,0 Mio. € in 2019) gestiegen ist, fällt die Kreisumlage für die Gemeinde um rund 77.300 € höher aus. In den Finanzplanjahren wurden um jeweils 2 % erhöhte Ansätze vorgesehen. Die Samtgemeindeumlage wird 2020 bei einem Gesamtbetrag von 4.535.800 € (- 94.000 € gegenüber dem Vorjahr) liegen. Für die Gemeinde Adenbüttel ergibt sich aufgrund der höheren Steuerkraftmesszahl trotzdem eine Erhöhung von gut 5.400 €.

Bei den Einkommensteueranteilen werden weitere Steigerungen gegenüber den Vorjahren erwartet, allerdings fällt die Steigerung nicht so hoch aus wie noch im Haushaltsplan 2019 angenommen. Sah der Haushaltsplan 2019 noch Erträge in Höhe von 1.244.700 € für das Jahr 2020 vor, werden im Haushaltsplan 2020 „nur“ 1.235.400 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101). Die übrigen Ansätze bei dieser Ertragsart wurden an die Ergebnisse der letzten Jahre angepasst, sofern dies notwendig war. Die Erträge aus Konzessionsabgaben wurden in Höhe der Abschlagszahlungen aus 2019 veranschlagt.

Die ordentlichen Gesamterträge in 2020 steigen gegenüber 2019 um 59.200 €, die ordentlichen Aufwendungen um 98.000 €. Hierdurch entsteht im ordentlichen Ergebnishaushalt ein Fehlbedarf von 69.800 €, der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht. Verantwortlich hierfür sind Steigerungen bei den Abschreibungen und vor allem bei den Transferaufwendungen. Auch 2021 wird mit einem Fehlbetrag (58.400 €) gerechnet, erst in den weiteren Finanzplanjahren wird wieder mit positiven Ergebnissen gerechnet.

Im außerordentlichen Ergebnishaushalt wird mit einem Überschuss von 527.100 € gerechnet, der durch den Verkauf von Baugrundstücken erzielt wird. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt damit als erfüllt, da ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann, siehe hierzu die Ausführungen bei Gliederungspunkt 2.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Adenbüttel nach wie vor kritisch zu bewerten. Der Haushaltsausgleich ist lediglich fiktiv durch den erwarteten Überschuss im außerordentlichen Ergebnishaushalt gegeben, der durch den Verkauf der Baugrundstücke erzielt wird. Es kann grundsätzlich nicht davon ausgegangen werden, dass auch in weiterer Zukunft außerordentliche Erträge in dieser Höhe erzielt werden können. Die aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaftende ordentliche Tilgung kann 2020 nur knapp erreicht werden. Die Entwicklung der Haushaltssituation in den kommenden Jahren hängt neben der Entwicklung der Steuererträge und der Umlagen auch von der Situation bei den Kindertagesstätten ab. Sollten weitere Betreuungsmöglichkeiten zu schaffen sein, sind weitere erhebliche Belastungen zu erwarten.

Ob die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde i. S. v. § 23 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung auch in den kommenden Jahren gegeben sein wird, hängt entscheidend von den zuvor genannten Entwicklungen ab.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Gemeinde Adenbüttel

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO

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
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
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung		
						545-01.30	Straßenbeleuchtung
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV		
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern

		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	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 über die gebildeten Kostenstellen

Code	Name
100001	Bürgermeister
100002	Gemeindeverwaltung
100003	Bauhof
100004	Jugendtreffs
100400	Kindertagesstätten
100401	Kindergarten Adenbüttel
100402	Krippe Adenbüttel
100403	Kindergarten Außenstelle Rolfsbüttel
100500	Gebäude
100502	Bürgerhaus
100503	Altes FwGH Adenbüttel
100530	Jugendtreff Adenbüttel (Gebäude)
100531	Jugendtreff Rolfsbüttel (Gebäude)
100540	Kindergarten (Gebäude)
100541	Krippe (Gebäude)
100543	Kindergarten Außenstelle Rolfsbüttel (Gebäude)
100550	Mehrzweckhalle Adenbüttel
100551	Sporthalle Adenbüttel
100552	Fachwerkgebäude an der alten MZH
100560	DGH Rolfsbüttel
100591	Wohnung DGH Rolfsbüttel
100592	Garage/Lager an MZH Adenbüttel
100593	Lager 2 am MZH Adenbüttel
100594	Garage/Lager am DGH Rolfsbüttel
100595	Lager 2 am DGH Rolfsbüttel
100599	Bushaltestellen
100600	Festplätze / Märkte
100601	Festplatz Adenbüttel
100602	Festplatz Rolfsbüttel
100700	Spielplätze
100701	Spielplatz Brommerkamp
100702	Spielplatz In den Ackern
100703	Spielplatz am Sportplatz
100710	Spielplatz Rolfsbüttel (DGH)
100787	Spielplätze Personalkosten
100800	Sportplätze
100801	Sportplatz Adenbüttel
101000	Gemeindestraßen Adenbüttel
101001	Algesbütteler Weg
101002	Alte Schulstraße
101003	Am Brommerkamp
101004	Am Krücken
101005	Am Sande
101006	Am Walde
101007	Auf der Heide
101008	Auf der Masch
101009	Auf dem Lande

Code	Name
101010	Algesbüttel
101011	Auf dem Roden
101012	Am Eckernkamp
101015	Gifhorner Straße
101016	Gut Warxbüttel
101020	Hauptstraße
101021	Heseberg
101022	Hestern
101023	Hinterm Dorfe
101025	Homannstraße
101027	Im Schmeesbalken
101028	In den Ackern
101029	Lange Stücke
101030	Mühlenweg
101035	Neue Schulstraße
101036	Nordstraße
101040	Querweg
101050	Thiberg
101052	Vor der Masch
101053	Wasserfurche
101054	Weidebusch
101055	Westerendstraße
101056	Wiesengrundstraße
101057	Osterwiese
101070	Zu den Eichen
101087	Gemeindestraßen Personalkosten
101097	Gemeindestraßen Adenbüttel allgemein
101100	Gemeindestraßen Rolfsbüttel
101102	Am Bach
101105	Bergstraße
101110	Didderser Straße
101112	Friedhofsweg
101113	Große Wiese
101115	Gutsweg
101120	Hackeln
101121	Hauerskamp
101122	Heidkamp
101123	Hillerser Straße
101130	Katzhagen
101131	Kegelbahnsweg
101135	Tannenallee
101140	Wiesenweg
101197	Gemeindestraßen Rolfsbüttel allgemein
108000	Wirtschaftswege
108001	Wirtschaftswege



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke gemäß § 4 Absatz 3 Gemeindehaushalts- 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 Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
- ordentliche und außerordentliche Aufwendungen für Schadensfälle und die ordentlichen und außerordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle

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

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

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 1.000 €.
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

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

Deckungsring 2

Die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen für Schadensfälle werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bzw. -einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen.

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sind zweckgebunden für entsprechende Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage, soweit sie im Haushaltsjahr für die Gewerbesteuerumlage benötigt werden und entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2019) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2020 - 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	248.115,90	229.241,75
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	248.115,90	229.241,75

Entwicklung der Schulden

Schuldenstand 01.01.2020	229.241,75 €
- Tilgung 2020	19.264,60 €
= Schuldenstand am 31.12.2020	209.977,15 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung liegt am 31.12.2020 bei rund 119 € je Einwohner (1.765 am 31.12.2018). Der Landesdurchschnitt in der Gemeindegrößenklasse lag am 31.12.2017 bei 162 € pro Kopf.



Gesamthaushalt

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtergebnishaushalt							
Adenbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.617.731	1.612.800	1.672.000	1.719.400	1.788.500	1.864.600
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.422	32.000	48.400	31.700	31.700	31.700
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	97.812	108.300	125.900	129.600	140.000	151.500
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.450	4.800	800	4.300	1.800	4.800
06	+ privatrechtliche Entgelte	11.733	10.600	10.400	10.500	10.400	10.400
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.811	13.700	19.900	13.700	15.100	15.100
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.596	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	58.307	47.100	46.900	46.900	46.900	46.900
12	= Summe ordentliche Erträge	1.881.863	1.831.100	1.926.100	1.957.900	2.036.200	2.126.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-85.543	-103.800	-104.100	-105.500	-107.000	-108.300
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-161.408	-211.900	-197.200	-202.800	-163.900	-166.800
16	- Abschreibungen	-163.728	-201.500	-216.200	-224.600	-239.600	-250.200
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.841	-9.400	-8.600	-7.900	-7.600	-7.500
18	- Transferaufwendungen	-1.173.812	-1.264.400	-1.376.800	-1.400.300	-1.425.600	-1.451.600
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.335	-106.900	-93.000	-75.200	-71.900	-75.100
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.728.667	-1.897.900	-1.995.900	-2.016.300	-2.015.600	-2.059.500
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	153.196	-66.800	-69.800	-58.400	20.600	67.300
22	+ außerordentl. Erträge	193.755	351.900	527.100	392.200		
23	+ außerordentl. Aufwendungen						
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	193.755	351.900	527.100	392.200		
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	346.951	285.100	457.300	333.800	20.600	67.300
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Adenbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.615.335	1.612.800	1.672.000	1.719.400	1.788.500	1.864.600
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.232	32.000	48.400	31.700	31.700	31.700
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.450	4.800	800	4.300	1.800	4.800
05	+ privatrechtliche Entgelte	11.370	10.600	10.400	10.500	10.400	10.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.571	13.700	19.900	13.700	15.100	15.100
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.217	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	51.767	47.100	46.900	46.900	46.900	46.900
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.767.943	1.722.800	1.800.200	1.828.300	1.896.200	1.975.300
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	-85.543	-101.800	-102.100	-103.500	-105.000	-106.300
12	- Versorgungsauszahlungen						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-163.276	-211.900	-197.200	-202.800	-163.900	-166.800
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-8.853	-9.400	-8.600	-7.900	-7.600	-7.500
15	- Transferauszahlungen	-1.161.271	-1.264.400	-1.376.800	-1.400.300	-1.425.600	-1.451.600
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-98.119	-106.900	-93.000	-75.200	-71.900	-75.100
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.517.061	-1.694.400	-1.777.700	-1.789.700	-1.774.000	-1.807.300
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	250.881	28.400	22.500	38.600	122.200	168.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	2.107	149.500	43.500			
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	221.417	368.600	463.600	345.000		
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	333.903	674.700	861.400	641.000		
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	557.427	1.192.800	1.368.500	986.000		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-17.717	-324.700	-564.200			
26	- Baumaßnahmen	-432.441	-1.190.300	-548.000	-480.000	-419.900	-30.000
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.800	-25.000	-18.000	-8.000	-8.000	-8.000
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen		-141.800	-178.400			
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-452.958	-1.681.800	-1.308.600	-488.000	-427.900	-38.000
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	104.468	-489.000	59.900	498.000	-427.900	-38.000

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Adenbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	355.350	-460.600	82.400	536.600	-305.700	130.000
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen						
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-18.502	-18.900	-19.300	-9.200	-4.000	-3.100
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-18.502	-18.900	-19.300	-9.200	-4.000	-3.100
37	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 33 und 36)	336.848	-479.500	63.100	527.400	-309.700	126.900
38	+ voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des HHJahres		900.000	100.000	163.100	690.500	380.800
39	= voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des HHJahres (37 u. 38)	336.848	420.500	163.100	690.500	380.800	507.700

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2018

Erläuterungen 336.848 € (Zeile 39) in 2018 u. Abweichung zu 900.000 € in 2019 (Zeile 38)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2018	336.848
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	5.767
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	-1.436
=	Zahlungsmittelbewegungen 2018	344.050
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.17	824.098
=	Kassenbestand zum 31.12.18	1.168.148
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	7.503
-	nach 2018 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	101.166
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	82.560
=	Finanzmittelüberschuss	976.918
	Haushaltseinnahmerest 2018 nach 2019 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	976.918



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4012001	Entgelte Arbeitnehmer			-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-1.536	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018			-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-4.734	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.800	-9.400	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-485	-600	-600	-600	-600	-600
4429201	Verfügungsmittel		-100	-100	-100	-100	-100
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-113					
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-53					
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-208	-200	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.929	-18.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
	= Ordentliches Ergebnis	-14.929	-18.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. (bis 2017 bei SK 4431701). 2019 war eine erneute Bestellung von Präsenten für die Jubiläen erforderlich.

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellvertretende Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

Beträge, die der Bürgermeisterin für dienstliche Zwecke, für die sonst keine Aufwendungen veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.

zu Sachkonto 4458001

Erstattung von Seminarkosten an die Ratsmitglieder, 2018 für die Fortbildung der Bürgermeisterin in der Bauleitplanung und im Vergaberecht.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Adenbüttel							
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7012001	Entgelte Arbeitnehmer			-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-1.408	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018			-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-5.634	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.800	-9.400	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-253	-600	-600	-600	-600	-600
7429201	Verfügungsmittel		-100	-100	-100	-100	-100
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-254					
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-53					
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-208	-200	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.610	-18.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.610	-18.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.610	-18.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
	Finanzmittelveränderung	-15.610	-18.600	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Adenbüttel							
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service Produkt 11106 Zentraler Service							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	417					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	396					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	842	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	1.655	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-12.610	-14.900	-15.900	-16.300	-16.600	-17.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.405	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-925	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-281					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.822	-3.200	-3.500	-3.500	-3.600	-3.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-55	-100	-100	-100	-100	-100
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-142	-2.000	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät		-600	-600	-600	-600	-600
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-795	-500	-200	-200	-200	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-194	-200	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-2.007	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-15.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-4.758	-3.200	-3.200	-200	-200	-200
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-468	-500	-300	-500	-300	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-80	-100	-100			
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-761	-600				
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-311	-400	-100	-100		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-49.613	-48.100	-42.500	-39.700	-39.800	-40.500
	= Ordentliches Ergebnis	-47.958	-47.700	-42.100	-39.300	-39.400	-40.100
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
zu Sachkonto 3811001 Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten), zugleich Aufwand bei Produkt 36501							
zu Sachkonto 4019001 Stundenweise Aushilfe im Gemeindebüro.							
zu Sachkonten 4080001 und 4081001 Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Gleiches gilt für geleistete Überstunden. Der Wert der einzelnen Urlaubstage pro Mitarbeiter ist zu errechnen und entsprechend zu buchen.							

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 4222001

Mittel für die Beschaffung von Kleingeräten mit einem Wert bis zu 1.000 € netto.

2019 war die Beschaffung eines Beamers und einer Leinwand geplant. 2020 sind zusätzlich Mittel für Geschirr vorgesehen.

zu Sachkonto 4261101

Mittel für die Aus- und Fortbildung der Verwaltungskräfte im Gemeindebüro.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten.

2019 und 2020 waren bzw. sind zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen.

zu Sachkonto 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Bisher war vorgesehen, pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben. Aufgrund einer Mitteilung des Fachbereichs Rechnungsprüfung sind die Rückstellungen nicht mehr im Jahr der Erstellung, sondern im jeweiligen Haushaltsjahr, für den der Jahresabschluss zu fertigen ist, zu bilden. Die Ansätze konnten daher auf 5.000 € jährlich gesenkt werden.

zu Sachkonto 4441301

Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien, alle zwei Jahre höhere Aufwendungen aufgrund des "Berichtsheftes Dorfgemeinschaftsabend".

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuweisung an den Schützenverein Adenbüttel e.V. für die Recurvebögen (400 €) über 5 Jahre (einschl. 2020).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der 2015 beschafften PC's. Die Mittel waren außerplanmäßig bereitgestellt worden (3.042,23 €, Nutzungsdauer 4 Jahre, letztmals 2019).

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Adenbüttel							
Produktbereich 11 Innere Verwaltung Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service Produkt 11106 Zentraler Service							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-12.610	-14.900	-15.900	-16.300	-16.600	-17.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.405	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-925	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-281					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.822	-3.200	-3.500	-3.500	-3.600	-3.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-55	-100	-100	-100	-100	-100
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-142	-2.000	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät		-600	-600	-600	-600	-600
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-1.037	-500	-200	-200	-200	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-194	-200	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.972	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-6.305	-3.200	-3.200	-200	-200	-200
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-4.875	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-288	-500	-300	-500	-300	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.909	-45.000	-40.300	-37.600	-37.800	-38.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.909	-45.000	-40.300	-37.600	-37.800	-38.500
	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-39.909	-45.000	-40.300	-37.600	-37.800	-38.500
	Finanzmittelveränderung	-39.909	-45.000	-40.300	-37.600	-37.800	-38.500

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	443	400	400	400	400	400
3411001	Mieten und Pachten	8.307	8.700	8.500	8.500	8.500	8.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2					
	= Summe ordentliche Erträge	12.572	9.300	9.100	9.100	9.100	9.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.585	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-500	-500	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-137					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-449	-5.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-26	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.452	-1.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.352	-2.400	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-139	-200	-500	-500	-500	-500
4429301	Mitgliedsbeiträge	-29	-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.681	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.484	-24.900	-30.600	-21.900	-22.200	-22.600
	= Ordentliches Ergebnis	-3.913	-15.600	-21.500	-12.800	-13.100	-13.500
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	192.705	351.900	527.100	392.200		
	= Summe Außerordentliche Erträge	192.705	351.900	527.100	392.200		
	= Außerordentliches Ergebnis	192.705	351.900	527.100	392.200		

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3144101

Die Stelle des Bauhofmitarbeiters wurde bis 2018 durch die Bundesanstalt für Arbeit gefördert. Der bisher Beschäftigte ist Mitte 2018 in Rente gegangen, für den neu eingestellten Beschäftigten erhält die Gemeinde keine Förderung.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen im Rahmen der Dorferneuerung. Ein weiterer Betrag ist bei Kostenträger 3660102 (Jugendtreffs) veranschlagt.

zu Sachkonto 3411001

Mieten und Pachten für die Wohnung DGH Rolfsbüttel sowie diverse Ländereien.

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

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 4012001

Die Personalaufwendungen werden nicht nach der Zuordnung in der Gemeindeverwaltung (z. B. Verwaltung oder Bauhof) veranschlagt, sondern nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen.

Hier sind die anteiligen Personalkosten des Bauhofmitarbeiters veranschlagt. Weitere Anteile sind auf die Produkte 54101 (Gemeindestraßen), 55201 (öffentliche Gewässer), 55501 (Wirtschaftswege) und 57303 (Bauhof) verteilt.

zu Sachkonto 4211001

2017 bis 2019 waren Mittel für die Abdichtung von Fenstern und Wänden im Bürgerhaus eingeplant. Da eine Umsetzung nicht erfolgte, sind 2020 hierfür und zusätzlich für Dämm- und Streicharbeiten nochmals Mittel eingestellt.

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuer für Baugrundstücke und Stückländereien, Schornsteinfegergebühren für das Bürgerhaus und die Wohnung im DGH Rolfsbüttel, Müllgebühren. Anpassung an die erwarteten Aufwendungen ab 2020.

zu Sachkonto 4241301

Ansätze für das Bürgerhaus. Ab 2018 werden 2/3 der gesamten Energieaufwendungen auf das Bürgerhaus geplant und gebucht, das restliche Drittel beim KTR Jugendtreff (3660102). Bisher wurde die Veranschlagung im Verhältnis 55 % zu 45 % vorgenommen. Anpassung an das Ergebnis 2019.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeitrag an die Feldmarkinteressenschaft

zu Sachkonto 4711301

Anteilige Abschreibung für das Bürgerhaus (der zweite Anteil ist bei Produkt 36601 - Jugendtreffs - veranschlagt) und den Wohnungsteil im DGH Rolfsbüttel.

zu Sachkonto 5311001

Werden Vermögensgegenstände wie in diesem Fall Grundstücke in den Baugebieten unter oder überhalb des Buchwertes verkauft, entstehen außerordentliche Erträge oder Aufwendungen. Der Ertrag bzw. Aufwand errechnet sich wie folgt:

Erzielter Verkaufspreis
./. Buchwert
./. im Verkaufspreis enthaltene Erschließungskosten
= Ertrag bzw. Aufwand

2017 erfolgten erste Verkäufe von Grundstücken aus dem Baugebiet In den Ackern Nord, 2018 wurden die restlichen Flächen verkauft. Erträge aus den Verkäufen des noch zu planenden Gebietes "Mühlenblick" waren bereits 2019 eingeplant. Für den Haushaltsentwurf 2020 wurde davon ausgegangen, dass in 2020 rund 10.000 m² und 2021 noch 7.442 m² verkauft werden können.

Im Finanzhaushalt sind diese Summen im Sachkonto 6821001 enthalten. Die Einzahlungen für den Anteil der Erschließungskosten sind bei Produkt 54101 veranschlagt.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
6411001	Mieten und Pachten	7.944	8.700	8.500	8.500	8.500	8.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.763	8.900	8.700	8.700	8.700	8.700
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.585	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-500	-500	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-137					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-449	-5.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-26	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.414	-1.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.162	-2.400	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-139	-200	-500	-500	-500	-500
7429301	Mitgliedsbeiträge	-29	-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.575	-23.200	-28.900	-20.200	-20.500	-20.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.811	-14.300	-20.200	-11.500	-11.800	-12.200
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	333.903	582.700	861.400	641.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	333.903	582.700	861.400	641.000		
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		-324.700	-564.200			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-324.700	-564.200			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	333.903	258.000	297.200	641.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	330.092	243.700	277.000	629.500	-11.800	-12.200
	Finanzmittelveränderung	330.092	243.700	277.000	629.500	-11.800	-12.200

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 6821001

Hier wird ein Teil der Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken veranschlagt. Die Summe erfasst die Höhe des reinen Grundstückswertes und die Höhe des außerordentlichen Ertrages. 2018 sind noch restliche Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken im Baugebiet In den Ackern Nord eingegangen.

2019 waren bereits erste Verkäufe aus dem Baugebiet "Mühlenblick" eingeplant. Siehe hierzu die Erläuterungen bei Sachkonto 5311001.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100051 Grunderwerb In den Ackern Nord	-172.935						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	172.935						

Erläuterungen:

Die anzukaufende Fläche belief sich auf 10.743 m². Der Ankaufspreis lag bei 28 €/m², einschließlich der Nebenkosten sind Auszahlungen in Höhe von 321.989,03 € entstanden, eingeplant waren 342.000 €.

Mittel für die Erschließung des Gebietes waren bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) veranschlagt.

Abzüglich der öffentlichen Flächen verblieben als Baugrundstücke noch 8.523 m². Hiervon wurden 2017 3.812 m² verkauft, die restlichen Flächen (4.711 m²) in 2018.

Bei einer Fläche von 8.523 m² und einem Verkaufspreis von 120 €/m² ergaben sich Einzahlungen von 1.022.760 €. Der Anteil aus dem Abgang der Baugrundstücke hieran lag bei 257.821 €. Die übrigen Einzahlungen verteilten sich auf den außerordentlichen Ertrag (210.944 €) und die Erschließungsbeiträge (553.995 €), die wie die Auszahlungen für die Erschließung bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) veranschlagt waren.

INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick		-125.600	-297.200	-641.000			
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		372.600	861.400	641.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-247.000	-564.200				

Erläuterungen:

Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblicke in Adenbüttel. Für die Berechnung wurde von einer Gesamtfläche von 24.100 m² und einem Gesamtankaufspreis einschl. Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.) von 29,70 €/m² ausgegangen, was einen Gesamtkaufpreis von 715.770 € ergibt. Einschließlich einer Reserve wird von Gesamtkosten i. H. v. 740.000 € ausgegangen. Die Kaufverträge sollten ursprünglich so gestaltet werden, dass die Kaufpreise in den Jahren 2019 bis 2021 jeweils in gleicher Höhe fällig werden. Im Haushaltsplan 2019 wurde hierfür eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen, damit die Verträge bereits 2019 geschlossen werden können.

Diese Saachlage hat sich dahingehend verändert, dass bereits 2020 die restlichen Zahlungen fällig werden. Daher werden im Haushaltsplan die restlichen Grunderwerbskosten in Höhe von 564.200 € veranschlagt.

Inzwischen steht fest, dass abzüglich der öffentlichen Flächen 18.868 m² als Baulandfläche verbleiben und damit zum Verkauf stehen. Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2020 wurde davon ausgegangen, dass ca. 10.000 m² in 2020 und 7.442 m² in 2021 verkauft werden können. Die restlichen Flächen sollten bereits 2019 verkauft werden. Entsprechend wurden die Ansätze gebildet.

Die Erschließungskosten und die sich daraus ergebenden Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen sind beim Produkt Gemeindestraßen (54101) veranschlagt.

INV 100075 An- / Verkauf Grundstück Graßhöfe		-63.800					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		130.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-66.200					

Erläuterungen:

Die Gemeinde hat an der Straße Auf der Heide ein Grundstück mit einer Größe von 2.047 m² zu einem Ankaufspreis von 25 €/m² erworben (= 51.175 €). Hinzu kommen noch Nebenkosten wie die Grunderwerbsteuer und Notarkosten, weiterhin wurden vorsichtshalber noch mögliche Erschließungskosten einkalkuliert. Insgesamt wurde mit einem Anschaffungswert von 66.200 € gerechnet.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Adenbüttel							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Das Grundstück sollte bereits 2019 für einen Gesamtpreis von 206.747 € weiterverkauft werden. Der erzielte außerordentliche Ertrag lag damit bei 140.547 €.							
INV 100076 Verkauf Grundstück In den Ackern		-68.600					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		80.100					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-11.500					
Erläuterungen: Die Gemeinde stand im Eigentum eines Flurstücks im Baugebiet In den Ackern, von dem eine Teilfläche in einer Größe von 612 m ² im Bebauungsplan als Bauland ausgewiesen ist. Diese Teilfläche hat einen Buchwert von 22,90 €/m ² , insgesamt also 14.014,80 €. Vorsichtshalber wurde 2019 noch ein Betrag für evtl. entstehende Erschließungskosten und die Vermessung eingeplant, der zum Buchwert hinzuzurechnen ist. Bei einem Verkaufspreis von 132,50 €/m ² ergeben sich Einzahlungen von 81.090 €, für die Haushaltsplanung 2019 wurde noch von einem niedrigeren Kaufpreis je m ² ausgegangen. Nach Abzug des angenommenen Buchwertes (s. o.) verblieb ein außerordentlicher Ertrag, der bei SK 5311001 eingeplant war.							
Gesamtsumme Auszahlungen		324.700	564.200				
Gesamtsumme Einzahlungen	-172.935	-582.700	-861.400	-641.000			
Gesamtsumme	-172.935	-258.000	-297.200	-641.000			

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-800	-400	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-800	-400	-800	-800	-800	-800
	= Ordentliches Ergebnis	-800	-400	-800	-800	-800	-800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss für die Singgemeinschaft Adenbüttel

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege							
Adenbüttel							
Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 262 Musikpflege Produkt 26201 Musikpflege							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-800	-400	-800	-800	-800	-800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800	-400	-800	-800	-800	-800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800	-400	-800	-800	-800	-800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-800	-400	-800	-800	-800	-800
	Finanzmittelveränderung	-800	-400	-800	-800	-800	-800

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.	1.057					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	379	300	300	300	300	300
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	40	100	100	100		
3321401	Marktgebühren, Standgelder	550	3.600	600	3.600	600	3.600
	= Summe ordentliche Erträge	2.026	4.000	1.000	4.000	900	3.900
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.259	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.468	-500	-500			
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-6.883	-4.000	-5.000	-4.000	-1.000	-4.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-10					
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-764	-800	-800	-800	-800	-800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-40	-100	-100	-100		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.623	-7.500	-9.400	-7.900	-4.800	-7.800
	= Ordentliches Ergebnis	-9.597	-3.500	-8.400	-3.900	-3.900	-3.900

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen für die Aufbauten am Dorfteich.

zu Sachkonto 3162001

Auflösung der Spende für die Gartenbank, die 2017 beschafft wurde.

zu Sachkonto 4211001

Verschönerung des Ortsbildes, Laubcontainer, Umwelttag, Erhöhung ab 2018, da die Laubcontainer von den Bürger/innen besser genutzt werden.

zu Sachkonto 4222001

2018 wurden eine Gartenbank, Festzeltgarnituren und ein Straßenbanner beschafft. 2019 waren Mittel für die Beschaffung von Mülleimern für Hundekotbeutel eingeplant, 2020 für eine weitere Festzeltgarnitur und ggf. Mülleimer.

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse für Schützenfeste, Volksfest, Junge Gesellschaft und Landfrauenverein.

zu Sachkonto 4429001

Ausgaben für den Dorfgemeinschaftsabend (alle 2 Jahre) und den Thibergmarkt, Kranz Volkstrauertag u. a. 2019 und 2020 waren bzw. sind die allgemeinen Planungskosten für die Dorferneuerung auch für die Beratung von privaten Antragstellern eingeplant.

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein und den Kulturverein Papenteich

zu Sachkonto 4458001

Erstattung der Kosten für die Ehrenscheibe des Thibergkönigs

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Aufbauten am Dorfteich bis Ende 2023

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Gartenbank, die 2017 beschafft wurde.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
Adenbüttel							
Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	67					
6321401	Marktgebühren, Standgelder	550	3.600	600	3.600	600	3.600
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	617	3.600	600	3.600	600	3.600
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-826	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.468	-500	-500			
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-5.735	-4.000	-5.000	-4.000	-1.000	-4.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-10					
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.239	-6.600	-8.500	-7.000	-4.000	-7.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.622	-3.000	-7.900	-3.400	-3.400	-3.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.622	-3.000	-7.900	-3.400	-3.400	-3.400
	Finanzmittelveränderung	-8.622	-3.000	-7.900	-3.400	-3.400	-3.400

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-50					
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-200	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-350	-200	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-350	-200	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an die Arbeiterwohlfahrt entfallen ab 2019 aufgrund der Auflösung des Ortsverbandes.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen							
Adenbüttel							
Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen Produkt 31501 Soziale Einrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-50					
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-200	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350	-200	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350	-200	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-350	-200	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-350	-200	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Adenbüttel

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder Adenbüttel																													
Produktinformation																													
Verantwortliche Organisationseinheit Gemeinde Adenbüttel	Verantwortliche Person(en) Bürgermeisterin Doris Pölig																												
Beschreibung Kindertagesstätten in der Gemeinde Adenbüttel (Stand: 10.10.2019) Kindergarten <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;"><u>Gruppenname</u></th> <th style="text-align: left;"><u>Art der Gruppe</u></th> <th style="text-align: left;"><u>Betreuungszeit</u></th> <th style="text-align: left;"><u>genehm. Plätze</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schmetterlingsgruppe</td> <td>Kindergarten</td> <td>7.00 - 16.00</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Regenbogengruppe</td> <td>integrat. Gruppe</td> <td>7.00 - 14.00</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>Sonnengruppe</td> <td>Kindergarten</td> <td>7.30 - 15.00</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Summe Kindergarten (KTR 3650130)</td> <td>68</td> </tr> </tbody> </table> Krippe (1 Gruppe, KTR 3650131) <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;"><u>Betreuungszeit</u></th> <th style="text-align: left;"><u>genehm. Plätze</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7.00 - 16.00</td> <td>15</td> </tr> </tbody> </table> Gesamtplatzzahl aktuell: 83 <u>Bevölkerung</u> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>Anzahl der unter 3jährigen :</td> <td style="text-align: right;">55</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der 3 - 6jährigen:</td> <td style="text-align: right;">69</td> </tr> </tbody> </table>		<u>Gruppenname</u>	<u>Art der Gruppe</u>	<u>Betreuungszeit</u>	<u>genehm. Plätze</u>	Schmetterlingsgruppe	Kindergarten	7.00 - 16.00	25	Regenbogengruppe	integrat. Gruppe	7.00 - 14.00	18	Sonnengruppe	Kindergarten	7.30 - 15.00	25	Summe Kindergarten (KTR 3650130)			68	<u>Betreuungszeit</u>	<u>genehm. Plätze</u>	7.00 - 16.00	15	Anzahl der unter 3jährigen :	55	Anzahl der 3 - 6jährigen:	69
<u>Gruppenname</u>	<u>Art der Gruppe</u>	<u>Betreuungszeit</u>	<u>genehm. Plätze</u>																										
Schmetterlingsgruppe	Kindergarten	7.00 - 16.00	25																										
Regenbogengruppe	integrat. Gruppe	7.00 - 14.00	18																										
Sonnengruppe	Kindergarten	7.30 - 15.00	25																										
Summe Kindergarten (KTR 3650130)			68																										
<u>Betreuungszeit</u>	<u>genehm. Plätze</u>																												
7.00 - 16.00	15																												
Anzahl der unter 3jährigen :	55																												
Anzahl der 3 - 6jährigen:	69																												

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder							
Adenbüttel							
Produktbereich		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		36501	Tageseinrichtungen für Kinder				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			7.000			
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	20.520					
3142101	Zuweisungen vom Kreis			8.800			
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.846	4.800	6.300	5.500	4.700	4.700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	300	300	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.485	700	700	700	700	700
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	8.562	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	95					
	= Summe ordentliche Erträge	35.508	9.700	25.600	9.000	8.100	8.100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.453	-8.000	-8.000	-6.500	-6.500	-6.500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-167					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-5.676	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.796	-1.600	-2.400	-2.000	-1.600	-1.600
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-7.660	-9.300	-13.200	-11.800	-10.200	-10.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-257	-300	-1.100	-800	-600	-600
4318701	Zuschuss an das DRK	-308.994	-371.100	-402.900	-415.000	-427.400	-440.200
4318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebblume	-5.906					
4441001	Schadensfälle		-500	-1.000	-800	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-23.567	-25.900	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.041	-8.600	-16.100	-16.100	-16.500	-16.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.695	-2.700	-4.100	-4.300	-4.500	-5.100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-525	-500	-1.200	-600		
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-842	-400	-400	-400	-400	-400
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-2.869	-2.500	-2.200	-2.000	-1.800	-1.600
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-2.256	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-382.056	-441.300	-503.900	-511.600	-521.300	-534.800
	= Ordentliches Ergebnis	-346.548	-431.600	-478.300	-502.600	-513.200	-526.700

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder							
Adenbüttel							
Produktbereich		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		36501	Tageseinrichtungen für Kinder				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			7.000			
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	18.320					
6142101	Zuweisungen vom Kreis			8.800			
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	300	300	200	200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.485	700	700	700	700	700
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	5.322	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.127	4.900	19.300	3.500	3.400	3.400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-21.156	-8.000	-8.000	-6.500	-6.500	-6.500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-167					
7221101	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-5.676	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.488	-1.600	-2.400	-2.000	-1.600	-1.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.012	-9.300	-13.200	-11.800	-10.200	-10.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-257	-300	-1.100	-800	-600	-600
7318701	Zuschuss an das DRK	-308.994	-371.100	-402.900	-415.000	-427.400	-440.200
7318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebume	-5.906					
7441001	Schadensfälle		-500	-1.000	-800	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-11.821	-25.900	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.829	-424.600	-477.500	-485.800	-495.700	-508.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-343.702	-419.700	-458.200	-482.300	-492.300	-505.400
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	949					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	949					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-949					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-700	-20.000	-400.000	-350.000		
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.649	-28.000	-408.000	-358.000	-8.000	-8.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-700	-28.000	-408.000	-358.000	-8.000	-8.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-344.402	-447.700	-866.200	-840.300	-500.300	-513.400
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Finanzmittelveränderung	-344.402	-447.700	-866.200	-840.300	-500.300	-513.400

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder							
Adenbüttel							
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			7.000			
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	20.520					
3142101	Zuweisungen vom Kreis			8.800			
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.331	3.300	4.800	4.000	3.200	3.200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	300	300	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.068					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	7.020	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	30					
	= Summe ordentliche Erträge	31.969	7.500	23.400	6.800	5.900	5.900
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.444	-5.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-167					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-5.676	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.796	-1.000	-1.800	-1.400	-1.000	-1.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-5.107	-6.200	-10.000	-8.500	-6.800	-7.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-257	-200	-800	-500	-300	-300
4318701	Zuschuss an das DRK	-228.385	-306.500	-353.700	-364.300	-375.200	-386.400
4318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebume	-5.906					
4441001	Schadensfälle		-500	-1.000	-800	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-19.062	-23.400	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.252	-6.700	-14.200	-14.200	-14.600	-14.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.449	-2.400	-3.800	-4.000	-4.200	-4.800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-313	-400	-1.100	-600		
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-494	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-2.594	-2.300	-2.100	-1.900	-1.700	-1.500
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-752	-1.300	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-290.006	-362.900	-429.100	-435.800	-443.900	-455.700
	= Ordentliches Ergebnis	-258.037	-355.400	-405.700	-429.000	-438.000	-449.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Allgemeines

Seit 2019 wird das DGH Rolfsbüttel als Interimslösung für die Unterbringung einer weiteren Kindergartengruppe genutzt. Aus diesem Grunde sind die Erträge und Aufwendungen für das Gebäude "DGH" in den Jahren 2020 komplett und 2021 teilweise an dieser Stelle in einigen Ansätzen enthalten. Betroffen sind die SK 3161001, 3461101, 4241001, 4241301, 4241401, 4441001, 4711301, 4711701 und 4711801. Siehe auch die Erläuterungen bei KTR 5730130 weiter hinten in diesem Haushaltsplan.

Zu Sachkonto 3141001

Gemeinde Adenbüttel

Erwartete Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder gemäß Bescheid des Landes für das Kindergartenjahr 2020/21. Zahlungen für die beiden davor liegenden Kindergartenjahre sind bereits 2019 i. H. v. 50.683,73 € eingegangen, Ansätze waren in 2019 allerdings nicht gebildet worden.

zu Sachkonto 3141501

Die Zuweisungen vom Land für die Kinder im beitragsfreien Kindergartenjahr entfallen ab dem Haushaltsjahr 2019. Als Ersatz werden die Personalkostenzuschüsse erhöht. Die Beantragung und Abrechnung dieser Zuschüsse erfolgt durch den Träger der Kindertagesstätte und ist im von der Gemeinde an den Träger zu leistenden Zuschuss berücksichtigt (siehe SK 4318701).

zu Sachkonto 3142101

Der Landkreis schüttet 2020 schüttet zur Unterstützung der Träger der Kindergärten kreisweit Zuweisungen in Höhe von 1 Mio. € aus. Die Verteilung erfolgt nach den vorhandenen Kindergartenplätzen. Eine grobe Schätzung geht von Zuweisungen i. H. v. knapp 168 € pro Kindergartenplatz aus. Bei der Berechnung für den Kindergarten Adenbüttel wurde von der alten Anzahl der Plätze (53) ausgegangen, die Zuweisung läge damit bei rund 8.800 €. Dieser Ansatz ist 2020 eingeplant.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Zuweisungen des Landes (einschließlich Konjunkturpaket II in 2010) und vom Landkreis aus verschiedenen Jahren (insgesamt 118.789,48 €) zzgl. Auflösung des Betrages aus der Schenkung des Spielschiffs aus 2012, der Sammelposten aus 2016 und des Sandspielgeräts aus 2017.
2020 und 2021 (teilweise) auch Erträge aus dem Gebäude DGH in Rolfsbüttel.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit ab August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an.

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung auswärtiger Kinder im Kindergarten Adenbüttel (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901)

zu Sachkonto 4211001

2018 wurden hauptsächlich Malerarbeiten und Arbeiten an der Heizungsanlage durchgeführt. 2020 sind zusätzliche Mittel für die Entfernung von Totholz eingeplant.

zu Sachkonto 4231001

Mietaufwand für die Unterbringung der Kleingruppe in der ehemaligen Fahrschule.

zu Sachkonto 4318701

Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des dortigen Wirtschaftsplans einschl. der Gruppe in Rolfsbüttel und einer jährlicher Steigerungen von 3 %.

Zum 01.08.2019 wurde eine weitere Kindergartengruppe in Rolfsbüttel eingerichtet. Die Einrichtung dieser Gruppe ist als Übergangslösung vorgesehen. Da diese Gruppe jedoch über diese Übergangslösung hinaus erhalten bleiben soll, erfolgt eine kontinuierliche Veranschlagung über diesen Zeitraum hinaus.

zu Sachkonto 4452901

Für Kinder aus der Gemeinde Adenbüttel, die in auswärtigen Tageseinrichtungen untergebracht sind.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Gebäudes und der Neugestaltung des Außengeländes sowie der Außentreppe.

Ab Mitte 2021 sind grob geschätzte Abschreibungen für einen Neubau / Umbau der Kindertagesstätte eingeplant. Dabei wurde von einer 90jährigen Nutzungsdauer des Gebäudes ausgegangen (sh. INV 100078).

2020 und 2021 sind auch Ansätze für das Gebäude DGH in Rolfsbüttel enthalten, das derzeit als Kindergarten genutzt wird.

Gemeinde Adenbüttel

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen für die Einrichtung (teilweise 2015 letztmals), das Spielschiff, die Spülmaschine, die Fallschutzmatten und das Sandspielgerät. Ab 2018 kommen Abschreibungen für die Ausstattung hinzu (sh. INV 100062).

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen als interne Leistungsverrechnung für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrachte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61101.

zu Sachkonto 4811501

Der Bauhofmitarbeiter führt Instandhaltungsarbeiten am Kindergartengebäude durch. Insgesamt wurde bisher mit einem Betrag von rund 2.000 € gerechnet, der dem Produkt Kindertagesstätten zuzurechnen war. Ab 2020 sind aufgrund der gestiegenen Personalaufwendungen höhere Beträge veranschlagt. Hiervon entfallen 1.600 € auf den Kindergarten, die restlichen 800 € sind dem Kostenträger Krippe zugeordnet. Dieser Gesamtbetrag ist im Produkt Bauhof (57303) als Ertrag eingeplant.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Adenbüttel							
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			7.000			
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	18.320					
6142101	Zuweisungen vom Kreis			8.800			
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	300	300	200	200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.068					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	3.780	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.168	4.200	18.600	2.800	2.700	2.700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.476	-5.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-167					
7221101	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-5.676	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.488	-1.000	-1.800	-1.400	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.277	-6.200	-10.000	-8.500	-6.800	-7.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-257	-200	-800	-500	-300	-300
7318701	Zuschuss an das DRK	-228.385	-306.500	-353.700	-364.300	-375.200	-386.400
7318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebume	-5.906					
7441001	Schadensfälle		-500	-1.000	-800	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-7.925	-23.400	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.909	-349.500	-406.000	-413.200	-421.500	-432.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.740	-345.300	-387.400	-410.400	-418.800	-430.200
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	632					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	632					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-632					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-20.000	-400.000	-350.000		
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-632	-28.000	-408.000	-358.000	-8.000	-8.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-28.000	-408.000	-358.000	-8.000	-8.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-243.740	-373.300	-795.400	-768.400	-426.800	-438.200
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
	Finanzmittelveränderung	-243.740	-373.300	-795.400	-768.400	-426.800	-438.200

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Adenbüttel							
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100062 Ausstattung Kindergarten		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	

Erläuterungen:

Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen.

INV 100072 Gartenhäuschen Kita Adenbüttel/Anteil Kindergarten							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	632						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-632						
INV 100077 Anbau / Umbau Kindertagesstätte Rolfsbüttel		20.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-20.000					

Erläuterungen:

In der Gemeinde ist mit erhöhtem Platzbedarf in der Kindertagesstätte zu rechnen. Um Möglichkeiten zur Unterbringung weiterer Gruppen abzuklären, soll ein Planungsbüro mit der Erarbeitung von Möglichkeiten zur Schaffung weiterer Gruppenräume beauftragt werden. Hierfür wurde im Haushaltsplan 2019 ein Ansatz von 20.000 € gebildet.

Genutzt wurde dieser Ansatz für investive Maßnahmen, die im Zuge der Umnutzung des Dorfgemeinschaftshauses in Rolfsbüttel notwendig geworden sind. Mittel für die Planung eines Neubaus oder Umbaus in Adenbüttel sind 2020 und 2021 bei INV 100078 eingeplant.

INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel			400.000	350.000			350.000
29 26. - Baumaßnahmen			-400.000	-350.000			-350.000

Erläuterungen:

Grob geschätzte Kosten für einen Neu- oder Anbau im Kindergartenbereich. 2020 sind Planungskosten und Baukosten eingestellt, 2021 die restlichen Baukosten. Eine Entscheidung, in welcher Art und Weise neue Räumlichkeiten geschaffen werden, ist noch nicht gefallen. Hierüber steht noch ein Beschluss des Gemeinderates aus.

Derzeit wird geklärt, ob Zuschussmöglichkeiten bestehen. Nach aktuellem Sachstand ist dies nicht der Fall, so dass keine Fördermittel eingeplant sind.

Abschreibungen sind ab Mitte 2021 eingeplant, hierbei wurde von einer 90jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.

Gesamtsumme Auszahlungen	632	28.000	408.000	358.000	8.000	8.000	350.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-632						
Gesamtsumme		28.000	408.000	358.000	8.000	8.000	350.000

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.515	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	417	700	700	700	700	700
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	1.542					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	65					
	= Summe ordentliche Erträge	3.539	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9	-3.000	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-600	-600	-600	-600	-600
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.553	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-300	-300	-300	-300
4318701	Zuschuss an das DRK	-80.609	-64.600	-49.200	-50.700	-52.200	-53.800
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.505	-2.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.789	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-246	-300	-300	-300	-300	-300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-212	-100	-100			
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-348	-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-275	-200	-100	-100	-100	-100
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-1.504	-700	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-92.050	-78.400	-74.800	-75.800	-77.400	-79.100
	= Ordentliches Ergebnis	-88.511	-76.200	-72.600	-73.600	-75.200	-76.900

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Allgemeines

Zur Veranschlagung einzelner Ansätze wird auf die Erläuterungen beim Kostenträger Kindergarten hingewiesen.

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der Zuweisung vom Land für die Baumaßnahmen Krippe. Die Zuweisung ist über die Nutzungsdauer des Gebäudes abzuschreiben (70.000 € : 46,25 Jahre = rund 1.513 €/a).

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der SG-Kasse für den Gebühreneinzug. Ab 2019 höher, da für den Kindergarten keine Gebühren mehr festzusetzen sind, die Verteilungsmasse aber gleich hoch bleibt.

zu Sachkonto 3482131

Erstattungen von anderen Gemeinden für die Unterbringung gemeindefremder Kinder in der Krippe.

zu Sachkonto 4211001

2019 erhöht für Malerarbeiten und Arbeiten an den Fenstern, 2020 für die Totholzentfernung.

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 4318701

Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des dortigen Wirtschaftsplans. In den Finanzplanjahren ist eine jährliche Steigerungen von 3 % eingearbeitet.

zu Sachkonto 4452901

Erstattungen an andere Gemeinden für die Unterbringung Adenbütteler Kinder in anderen Krippen.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung für die notwendigen Maßnahmen zum Krippenumbau.

Von einer Verlängerung der Nutzungsdauer des Gebäudes wird nicht ausgegangen. Daher werden die Kosten der Maßnahme über die Restnutzungsdauer der zuletzt in der Betriebsabrechnung erfassten Baumaßnahme aus dem Jahre 2010 abgeschrieben. (80.779,21 € : 46 Jahre 5 Monate = 1.740,29 €/a). Ab 2016 kommen Abschreibungen für die zweite Schlafebene hinzu, ab 2018 zusätzlich für die Außentreppe.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Deckenschränke, die im Rahmen des Krippenumbaus beschafft wurden. Die Nutzungsdauer beträgt 13 Jahre (1.567,54 € : 13 Jahre = rund 121 €/a). Hinzu kommen Abschreibungen für die Spülmaschine, die 2014 beschafft wurde, die Nutzungsdauer hierfür beträgt 9 Jahre (800 € : 9 Jahre = 90 €/a), und für die Fallschuttmatten (386,75 €: 10 Jahre 39 €/a), insgesamt 249 €/a.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der im Rahmen des Krippenumbaus beschafften Vermögensgegenstände, die als Sammelposten zu buchen waren.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Adenbüttel							
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	417	700	700	700	700	700
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	1.542					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.959	700	700	700	700	700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.680	-3.000	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-600	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.735	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-300	-300	-300	-300
7318701	Zuschuss an das DRK	-80.609	-64.600	-49.200	-50.700	-52.200	-53.800
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.896	-2.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.920	-75.100	-71.500	-72.600	-74.200	-75.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.961	-74.400	-70.800	-71.900	-73.500	-75.200
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	317					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	317					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-317					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-700					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.017					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-700					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-100.661	-74.400	-70.800	-71.900	-73.500	-75.200
	Finanzmittelveränderung	-100.661	-74.400	-70.800	-71.900	-73.500	-75.200

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Adenbüttel							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100056 Außentreppe Kindertagesstätte (Krippe)	700						
29 26. - Baumaßnahmen	-700						
Erläuterungen: Am Gebäude der Kindertagesstätte sollte eine Außentreppe angebracht. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. rund 6.000 € aus. Beim Kostenträger Krippe werden von diesem Betrag 1/3 eingestellt, der übrige Betrag beim KTR Kindergarten. Die Umsetzung ist voraussichtlich 2018 nicht mehr möglich, daher erfolgt eine Übertrag als Haushaltsausgabereist nach 2019. Die Abschreibungen hierfür sind bei SK 4711301 berücksichtigt.							
INV 100073 Gartenhäuschen Krippe Adenbüttel / Anteil							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	317						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-317						
Gesamtsumme Auszahlungen	1.017						
Gesamtsumme Einzahlungen	-317						
Gesamtsumme	700						

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	357	300	300	300	300	300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	357	400	400	400	400	400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-380	-500	-1.500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-676					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-101	-300				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.228	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-192	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.576	-4.900	-5.100	-4.200	-4.300	-4.400
	= Ordentliches Ergebnis	-2.219	-4.500	-4.700	-3.800	-3.900	-4.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

zu Sachkonto 3161001

Auflösung des Anteils der Zuweisungen für die Dorferneuerung aus den 1970er Jahren.

zu Sachkonto 4211001

2020 zusätzlich für den Austausch von zwei Fenstern.

zu Sachkonto 4222001

2019 war ein erhöhter Ansatz für den Austausch von Möbeln vorgesehen.

zu Sachkonto 4458001

Erstattungen von Kosten für den Erwerb der "Juleica".

zu Sachkonto 4711301

Anteilig für die Nutzung des Bürgerhauses und des DGH Rolfsbüttel für die Nutzung als Jugendclub

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-361	-500	-1.500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-101	-300				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-461	-3.500	-3.800	-2.900	-3.000	-3.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-461	-3.400	-3.700	-2.800	-2.900	-3.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-461	-3.400	-3.700	-2.800	-2.900	-3.000
	Finanzmittelveränderung	-461	-3.400	-3.700	-2.800	-2.900	-3.000

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	230	200	500	500	500	500
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	34	100	100			
	= Summe ordentliche Erträge	264	300	600	500	500	500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-208	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-100				
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.043	-2.100	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-940	-1.000	-700			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.191	-4.200	-4.100	-3.400	-3.400	-3.400
	= Ordentliches Ergebnis	-2.927	-3.900	-3.500	-2.900	-2.900	-2.900

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Spenden für die Spielgeräte auf verschiedenen Spielplätzen. Die Zuweisungen sind analog der Nutzungszeiten der beschafften Spielgeräte über 10 Jahre aufzulösen (s. a. Erläuterungen zu SK 4711701).

zu Sachkonto 3162001

Abschreibungen der Spenden, die in Vorjahren beschafften Sammelposten zuzuordnen waren.

zu Sachkonto 4212001

Kosten für die Sicherheitsprüfung der Spielplätze, Material und Sandtausch

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen auf geleistete Zuweisungen sind nicht zu leisten. Ursprünglich war vorgesehen, dass die Gemeinde einen Zuschuss für die Beschaffung von Spielgeräten für den Spielplatz in Rolfsbüttel zahlt. Stattdessen hat die Gemeinde die Geräte selbst beschafft und dafür Spenden erhalten.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Seilbahn (353 €/a) und des Sandbaggers (280 €/a) auf dem Spielplatz Rolfsbüttel sowie der Spielgeräte auf dem Spielplatz In den Ackern (1.691 €/a).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Spielgeräte für den Spielplatz in Rolfsbüttel, die als Sammelposten gebucht wurden und somit über 5 Jahre abzuschreiben sind. Im Rahmen der Beschaffungen 2016 hat sich herausgestellt, dass einige Geräte als Sammelposten zu buchen waren.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-208	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-208	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-208	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
Adenbüttel							
Produktbereich 42 Sportförderung Produktgruppe 421 Förderung des Sports Produkt 42101 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900
	= Ordentliches Ergebnis	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
Adenbüttel							
Produktbereich 42 Sportförderung Produktgruppe 421 Förderung des Sports Produkt 42101 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900
	Finanzmittelveränderung	-1.250	-600	-900	-900	-900	-900

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz							
Adenbüttel							
Gemeinde 10 Gemeinde Adenbüttel Amt 100000 Gemeinde Adenbüttel Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	90					
	= Summe ordentliche Erträge	90					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-17					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.194	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.211	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
	= Ordentliches Ergebnis	-3.121	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz							
zu Sachkonto 4711301 Abschreibung des Parkplatzes, der auf der Fläche der alten Mehrzweckhalle errichtet wurde, über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (79.841,20 € Herstellungskosten : 25 Jahre = 3.194 €/a, erstellt im Jahre 2015).							

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz							
Adenbüttel							
Gemeinde 10 Gemeinde Adenbüttel Amt 100000 Gemeinde Adenbüttel Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	90					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-17					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17					
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	73					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	73					
	Finanzmittelveränderung	73					

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde		10	Gemeinde Adenbüttel				
Amt		100000	Gemeinde Adenbüttel				
Kostenstelle		100551	Sporthalle Adenbüttel				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.755	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.517	5.000	12.800	8.000	8.000	8.000
3488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	960	900	900	900	900	900
	= Summe ordentliche Erträge	12.232	11.100	18.900	14.100	14.100	14.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.602	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-560					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-16.430	-13.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-600	-500	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.697	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-11.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.456	-14.000	-13.500	-14.000	-14.500	-15.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-388	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4431001	Geschäftsaufwendungen	-642	-700	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-427	-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-17.053	-16.700	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-518	-600	-600	-500		
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.316	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-66.089	-62.900	-55.400	-55.500	-55.500	-56.000
	= Ordentliches Ergebnis	-53.858	-51.800	-36.500	-41.400	-41.400	-41.900
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel							
zu Sachkonto 3161001							
Die erhaltenen Zuweisungen für den Bau der neuen Sporthalle werden auf der Passiv-Seite der Bilanz als Sonderposten (SOPO) dargestellt und sind über die gleiche Laufzeit wie die Vermögensgegenstände selbst ertragswirksam aufzulösen. Folgenden Zuweisungen sind eingegangen:							
Land: 220.269,00 €							
Samtgemeinde: 76.694,00 €							
FANS: 130.000,00 €							
Weiteres: 771,83 €							
Gesamt: 427.734,83 €							
zu Sachkonto 3321001							
Benutzungsgebühren für den Grillplatz an der Mehrzweckhalle.							
zu Sachkonto 3482001							
Erstattungen von der Samtgemeinde für die Schulsportnutzung. Die Abrechnung der Aufwendungen erfolgt jeweils im Folgejahr. 2020 werden aufgrund der Unterhaltungsaufwendungen für die Umgestaltung eines Abstellraums in ein Dusche in 2019 höhere Erträge erwartet.							

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

zu Sachkonto 3488101

Beteiligung des MTV Adenbüttel an den Personalaufwendungen für den Hallenwart.

zu Sachkonto 4211001

2018 sind Aufwendungen für die Umgestaltung eines Abstellraums in eine Dusche entstanden. 2019 waren weitere Mittel für eine Lüftungsanlage vorgesehen. Hinzu kommt ein jährlicher Betrag von 100 € für Unterhaltungsarbeiten am Grillplatz.

zu Sachkonto 4222001

2019 und 2020 zusätzlich 400 € bzw. 300 € für die Beschaffung von Bierzeltgarnituren für den Grillplatz.

zu Sachkonten 4711301, 4711701, 4711801 u. 4711901

In den genannten Konten sind die Abschreibungen für das Gebäude, den Schwingboden und weitere Betriebsvorrichtungen, die Außenanlagen und die Einrichtung veranschlagt. Die Aufteilung nach einzelnen Bilanzierungskonten erfolgte aufgrund der vorliegenden Rechnungen.

Gegenstand:	Betrag	Nutzungsdauer	Abschreibung/a	Sachkonto
Gebäude:	1.427.222,18 €	90 Jahre	15.861 €	4711301
Betriebsvorrichtungen:	71.658,78 €	versch.	3.317 €	4711901
Außenanlagen	27.714,80 €	25 Jahre	1.192 €	4711301
Einrichtung:	4.641,00 €	9 Jahre	518 €	4711701 (letztmals 2021)
Sammelposten:	5.049,89 €	5 Jahre	1.010 €	4711801 (nur einschl. 2017)
Summe:	1.528.333,40 €		21.497 €	

Der Wert der Außenanlagen hat sich aufgrund weiterer Arbeiten 2018 erhöht.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde 10 Gemeinde Adenbüttel Amt 100000 Gemeinde Adenbüttel Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.517	5.000	12.800	8.000	8.000	8.000
6488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	960	900	900	900	900	900
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.477	6.400	14.200	9.400	9.400	9.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.602	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-560					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.156	-13.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-600	-500	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.594	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-12.372	-14.000	-13.500	-14.000	-14.500	-15.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-388	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7431001	Geschäftsauszahlungen	-642	-700	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-427	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.741	-42.200	-34.300	-34.500	-35.000	-35.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.265	-35.800	-20.100	-25.100	-25.600	-26.100
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-7.953					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-7.953					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.953					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.218	-35.800	-20.100	-25.100	-25.600	-26.100
	Finanzmittelveränderung	-46.218	-35.800	-20.100	-25.100	-25.600	-26.100

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel					
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel					
Kostenstelle	100551	Sporthalle Adenbüttel					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100001 Neubau Sporthalle Adenbüttel	7.953						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.953						
Erläuterungen: Die Gesamtkosten für den Bau der Sporthalle summieren sich auf ein Gesamtvolumen von 1.528.333,40 €. 2018 sind noch Zahlungen für die Gestaltung der Außenanlagen entstanden, die in dieser Summe bereits enthalten sind.							
Gesamtsumme Auszahlungen	7.953						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	7.953						

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100592 Garage/Lager an MZH Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde 10 Gemeinde Adenbüttel Amt 100000 Gemeinde Adenbüttel Kostenstelle 100592 Garage/Lager an MZH Adenbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-34	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-34	-100	-100	-100	-100	-100
	= Ordentliches Ergebnis	-34	-100	-100	-100	-100	-100
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100592 Garage/Lager an MZH Adenbüttel							
zu Sachkonto 4711301 Abschreibungen der Fertiggarage an der alten Mehrzweckhalle							

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel					
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel					
Kostenstelle	100801	Sportplatz Adenbüttel					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen			700	1.400	1.400	1.400
	= Summe ordentliche Erträge			700	1.400	1.400	1.400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-827	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.606	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-1.500	-2.900	-2.900	-2.900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-116		-100	-100		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.549	-2.000	-8.600	-5.000	-4.900	-4.900
	= Ordentliches Ergebnis	-2.549	-2.000	-7.900	-3.600	-3.500	-3.500
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
zu Sachkonto 3161001 Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen von der Samtgemeinde für die Leichtathletikanlage. Für die Planung wurde von einer 14jährigen Nutzungsdauer ausgegangen. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 4711011 und zur INV 100057. 2020 nur mit 6 Monaten gerechnet.							
zu Sachkonto 4212001 2020 sind erhöhte Mittel für die Entfernung von Totholz vorgesehen.							
zu Sachkonto 4241001 Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.							
zu Sachkonto 4711011 Abschreibungen der Zuweisung an den MTV Adenbüttel für die Leichtathletikanlage. Für die Planung wurde von einer Nutzungsdauer von 14 Jahren bis zum Ende der Pachtdauer (Ende 2033) ausgegangen, 2020 nur für 6 Monate eingeplant (40.000 € : 14 Jahre = 2.857 €/a). Siehe auch die Erläuterungen zu INV 100057.							

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde 10 Gemeinde Adenbüttel Amt 100000 Gemeinde Adenbüttel Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.187					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-827	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.606	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.620	-2.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.620	-2.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb			20.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			20.000			
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-35.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-5.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-5.000	-35.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000	-15.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.620	-7.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-3.620	-7.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
Adenbüttel							
Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel					
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel					
Kostenstelle	100801	Sportplatz Adenbüttel					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100057 Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel		5.000	15.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			20.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-35.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2019 waren Planungskosten für eine Laufbahn am Sportplatz i. H. v. 5.000 € eingestellt, eine Übertragung des Ansatzes als Haushaltsausgaberest ist vorgesehen. Bisher waren auch die Baukosten im Haushaltsplan der Gemeinde vorgesehen. Aufgrund der Fördermöglichkeiten durch den Landessportbund wird der MTV Adenbüttel Bauherr der neuen Anlage sein. Die Gemeinde zahlt einen Zuschuss in Höhe von 40.000 €, wovon aufgrund des Haushaltsausgaberestes noch 35.000 € in 2020 zu veranschlagen sind. Die Samtgemeinde beteiligt sich mit 20.000 € an dieser Maßnahme. Dieser Betrag ist 2020 als Zuweisung an die Gemeinde eingeplant. Dem MTV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festzulegen sind. Für die Veranschlagung der Abschreibungen und der Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde wurde von einer Nutzungsdauer von 14 Jahren ausgegangen.							
Gesamtsumme Auszahlungen		5.000	35.000				
Gesamtsumme Einzahlungen			-20.000				
Gesamtsumme		5.000	15.000				

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-61.384	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-61.384	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis	-61.384	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

zu Sachkonto 4431131

2018 waren hauptsächlich Aufwendungen für die Babauungspläne Mühlenblick und In den Ackern Nord zu leisten.
2019 waren Mittel für die Beplanung der Gebiete Mühlenblick und Graßhöfe eingestellt, 2020 für das Gebiet Haferkamp in Rolfsbüttel.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan							
Adenbüttel							
Produktbereich 51 Räumlichen Planung und Entwicklung Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung Kostenträger 5110130 Bebauungsplan							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-46.045	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.045	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.045	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.045	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-46.045	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Adenbüttel							
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3511001	Konzessionsabgaben	41.584	39.800	39.900	39.900	39.900	39.900
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	859	800	900	900	900	900
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.091	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	43.534	41.600	41.800	41.800	41.800	41.800
	= Ordentliches Ergebnis	43.534	41.600	41.800	41.800	41.800	41.800
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
zu Sachkonto 3511001 Ausgegangen wurde von den Abschlägen für das Haushaltsjahr 2019 (9.975 € je Quartal).							
zu Sachkonto 3591001 Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.							
zu Sachkonto 3651001 Dividende der FEAG.							

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Adenbüttel							
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6511001	Konzessionsabgaben	41.584	39.800	39.900	39.900	39.900	39.900
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	859	800	900	900	900	900
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.091	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.534	41.600	41.800	41.800	41.800	41.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.534	41.600	41.800	41.800	41.800	41.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	43.534	41.600	41.800	41.800	41.800	41.800
	Finanzmittelveränderung	43.534	41.600	41.800	41.800	41.800	41.800

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3511001	Konzessionsabgaben	6.193	4.700	4.300	4.300	4.300	4.300
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	286	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	6.479	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500
	= Ordentliches Ergebnis	6.479	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2019 (vierteljährlich 1.075 €).

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6511001	Konzessionsabgaben	6.193	4.700	4.300	4.300	4.300	4.300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	286	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.479	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.479	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.479	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500
	Finanzmittelveränderung	6.479	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Adenbüttel							
Produktbereich 54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe 541		Gemeindestraßen					
Produkt 54101		Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.434	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	70.477	74.100	88.200	90.100	100.800	112.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband		700	700	-700	700	700
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.320	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	= Summe ordentliche Erträge	77.350	78.000	92.100	92.600	104.700	116.500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.540	-2.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-500	-600	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.626	-60.000	-50.000	-80.000	-40.000	-40.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-9.504					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-124					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4281301	Betriebsstoffe	-283					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-7.000				
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-136					
4458091	Zuf.z.Rückst.f.Erstattungen an übrige Bereiche	-1.000					
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-15.091	-21.700	-18.500	-20.700	-20.700	-20.700
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-400	-400	-400	-400	-400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-77.634	-86.800	-99.800	-100.200	-111.000	-123.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-123	-200				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-122.735	-191.500	-183.900	-216.700	-187.800	-199.900
	= Ordentliches Ergebnis	-45.385	-113.500	-91.800	-124.100	-83.100	-83.400
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
zu Sachkonto 3144101							
Anteile der Förderung des Bauhofmitarbeiters bei diesem Produkt							
zu Sachkonto 3161001							
Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes für den Gehweg an der Hauptstraße aus 2015 (1.434 €/a). Der Haushaltsplan 2019 sah ab 2020 Erträge aus den Zuweisungen des Landes für die Alte Schulstraße und die Westerendstraße vor (sh. INV 100070 und 100071). Diese Maßnahmen werden nicht umgesetzt, daher bleibt der Ansatz in allen Jahren bei 1.400 €.							

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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. In den Folgejahren erhöhen sich die Erträge aufgrund der geplanten Verkäufe der Baugrundstücke und der darin enthaltenen anteiligen Erschließungskosten, die ab Fertigstellung der Straßen bzw. Verkauf des jeweiligen Grundstücks aufgelöst werden. Die Erträge erhöhen sich in den Folgejahren aufgrund der Beitragsanteile, die durch den Verkauf der Grundstücke in den einzelnen Baugebieten eingenommen werden. Erträge aus den Baugebieten Brommerkamp, Wasserfurche III, In den Ackern Nord und Mühlenblick (ab 2022) sind in den Ansätzen enthalten.

zu Sachkonto 3483101

Anteil des Wasserverbandes an den Unterhaltungskosten des Rückhaltebeckens "In den Ackern"

zu Sachkonto 3591001

Zustimmungserklärungen Wegebaukosten, ab 2018 sind auch die Entschädigungen für die Aufstellung von Textilcontainern (330 € je Quartal) eingeplant.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen. 2018 waren zusätzliche Mittel für die Aufbringung von Asphalt-Bodenwellen auf der Neuen Schulstraße vorgesehen, verwendet wurde dieser Ansatz jedoch für andere Maßnahmen.

2019 waren daher erneut höhere Mittel eingeplant.

2020 und 2021 sind erhöhte Mittel für Oberflächensanierungen eingeplant.

zu Sachkonto 4241001

Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4429001

Mittel für die Analyse und Bewertung der Verkehrssituation im Bereich Auf der Heide / Algesbütteler Weg / Mühlenweg im Istzustand und in einer Prognose. Neben einer Verkehrszählung sollte auch eine Verkehrsabschätzung und Bewertung der Auswirkungen des Baugebietes Mühlenblick vorgenommen werden.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung bei diesem Sachkonto vorzunehmen.

Erhöhte Ansätze aufgrund der Baugebiete Brommerkamp, Wasserfurche III, In den Ackern Nord und Mühlenblick (2020 mit 6 Monaten berücksichtigt) sind vorgesehen.

zu Sachkonto 4711111

Abschreibungen der Kosten für die Anlegung des Biotops als Ausgleichsmaßnahme für das Baugebiet Gifhorner Straße. Als Nutzungsdauer wurden 12,5 Jahre angenommen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der Anschaffungswerte bei den Straßen Osterwiese und Am Bach sowie den Baugebieten Brommerkamp, Wasserfurche III und In den Ackern Nord.

Grob geplanten Abschreibungen für das Baugebiet Mühlenblick sind ab 2022 enthalten. Siehe auch die Erläuterungen bei Sachkonto 3371001.

Abschreibungen für die Straßenbaumaßnahmen im Rahmen der Dorfentwicklung (INV 100070 und 100071) fallen nicht an, da diese Maßnahmen nicht durchgeführt werden.

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen
zu Sachkonto 4711801 Abschreibung von drei Verkehrsschildern, die aufgrund der Einzelkosten als Sammelposten zu buchen waren. Letztmals 2019.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Adenbüttel							
Produktbereich		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		541	Gemeindestraßen				
Produkt		54101	Gemeindestraßen				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018	300	300	300	300	300	300
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband		700	700	-700	700	700
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.320	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.440	2.500	2.500	1.100	2.500	2.500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.540	-2.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-500	-600	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.490	-60.000	-50.000	-80.000	-40.000	-40.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-124					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-7.000				
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-136					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.965	-82.400	-65.200	-95.400	-55.700	-55.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.526	-79.900	-62.700	-94.300	-53.200	-53.300
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	221.417	258.400	463.600	345.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	221.417	258.400	463.600	345.000		
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.		-141.800	-143.400			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-321.510	-813.000	-96.000		-389.900	
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-389.900)	
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-321.510	-954.800	-259.400		-389.900	
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-389.900)	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.093	-696.400	204.200	345.000	-389.900	
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-389.900)	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-113.619	-776.300	141.500	250.700	-443.100	-53.300
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-389.900)	
	Finanzmittelveränderung	-113.619	-776.300	141.500	250.700	-443.100	-53.300
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-389.900)	

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 6891001

Eingegangene bzw. erwartete Erschließungsbeiträge für die Grundstücke in den Baugebieten Wasserfurche III, In den Ackern Nord und Mühlenblick.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100006 Straßenausbau Am Bach			20.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-20.000				

Erläuterungen:

Für die Ausweisung des Baugebietes Am Bach in Rolfsbüttel sind noch Ausgleichsmaßnahmen durchzuführen. Insbesondere sind die Herstellung einer Versickerungsmulde und Anpflanzungen vorgesehen. Da die Maßnahme bisher nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Mittel 2020 nochmals eingeplant. Der von 2018 nach 2019 übertragene Haushaltsausgaberest wird nicht nach 2020 übertragen.

Abschreibungen sind analog der Nutzungsdauer für Straßen für 25 Jahre vorgesehen.

INV 100043 Erschließung Wasserfurche III Adenbüttel	147.821	58.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-147.821	-58.000					

Erläuterungen:

2015 waren Ansätze für die Baustraße einschl. Planungskosten, Vermessung und Straßenbeleuchtung i. H. v. 203.300 € eingeplant. Beauftragt wurden hierfür lediglich 100.000 €, hierüber wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet.

Zuweisungen an den Wasserverband für den Kanalbau, die Hausanschlüsse und das Rückhaltebecken waren in Höhe von 198.300 € vorgesehen, 2016 waren die restlichen Kosten (132.200 €) nochmals eingeplant.

2017 waren die Kosten für den Endausbau einschl. Planungskosten etc. vorgesehen. Der 2017 nicht verausgabte Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. 2019 waren noch Mittel für die Schlussrechnungen des Endausbaus und des Planungsbüros eingestellt.

Diese Erschließungskosten werden über den Verkauf der Grundstücke an die Käufer abzüglich des Gemeindeanteils von 10 % für die Straßenerschließung wieder "hereingeholt". 2015 konnten nur 2 Grundstücke verkauft werden, der Verkauf der übrigen Grundstücke erfolgte 2016 und 2017.

INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord	-47.728	242.100					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit	221.417						
29 26. - Baumaßnahmen	-173.689	-190.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-52.100					

Erläuterungen:

Mittel für die Erschließung des Baugebietes In den Ackern Nord aufgrund einer Kostenschätzung der Gemeindeverwaltung.

2017

Baustraße einschl. Planungskosten, Straßenentwässerung und Straßenbeleuchtung: 221.000 €

Zuweisungen an den Wasserverband für den Kanalbau und die Hausanschlüsse: 112.700 €

Gesamtsumme: 333.700 €

Von der Gesamtsumme wurden 50.000 € als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen, so dass 2017 nur 283.700 € neu zu veranschlagen waren und damit in Summe wieder 333.700 € zur Verfügung standen. Eine Übertragung der 2017 nicht verbrauchten Mittel als Haushaltsausgaberest nach 2018 war nicht möglich, so dass 2018 eine Neuveranschlagung dieser Mittel (308.800 €) erfolgen musste. Hinzu kamen Auszahlungen für die Ausgleichsmaßnahmen (rund 17.600 €).

2019:

Straßenendausbau: 159.000 €

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Die kompletten Erschließungskosten liegen damit bei 510.300 € (333.700 € zzgl. 17.600 € zzgl. 159.000 €)

Diese Erschließungskosten werden über den Verkauf der Grundstücke an die Käufer (abzüglich des Gemeindeanteils von 10 % für die Straßenerschließung) wieder "hereingeholt". 2017 konnten bereits 4 Grundstücke mit einer Fläche von 3.812 m² verkauft werden, die restlichen Flächen (4.711 m²) wurden 2018 verkauft.

INV 100061 Erschließung Mühlenblick		256.300	-224.200	-345.000	389.900		389.900
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit		258.400	463.600	345.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-425.000	-96.000		-389.900		-389.900
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-89.700	-143.400				

Erläuterungen:

Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich aufgrund aktueller Schätzungen auf insgesamt 975.700 €, davon 370.800 € für die Baustraße, 389.900 € für den Endausbau und 215.000 € für die Straßenentwässerungsanteile, die an den Wasserverband zu leisten sind.

2019 waren Mittel für die Baustraße sowie erste Zuweisungen an den Wasserverband Gifhorn vorgesehen (insgesamt 514.700 €). Der komplette Ansatz soll als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen werden. Für den Fall, dass eine komplette Übertragung der verbleibenden Mittel nicht möglich ist, wurde im Haushaltsjahr 2020 ein Betrag in Höhe von 96.000 € eingeplant.

Der Ansatz für den Endausbau wurde für das Finanzplanjahr 2022 vorgesehen. Eine Verpflichtungsermächtigung ist hierfür eingeplant. Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsorgung werden von der Gemeinde nicht übernommen.

Abzüglich des Eigenanteils der Gemeinde (10 %) ergeben sich daraus erwartete Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen von rund 878.800 €, deren Einzahlungen im Rahmen des Verkaufs der Grundstücke in den Jahren 2020 und 2021 erwartet werden und entsprechend eingeplant sind.

INV 100070 Neuausbau Alte Schulstraße		46.700					
29 26. - Baumaßnahmen		-46.700					

Erläuterungen:

Im Zuge der Dorferneuerung sollte die Alte Schulstraße neu ausgebaut werden. Da die Maßnahme aufgrund ausbleibender Fördermittel nicht durchgeführt wird, sind 2020 keine weiteren Mittel geplant. Der Ansatz aus 2019 wird nicht als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen sind nicht eingeplant.

INV 100071 Neuausbau Westerendstraße		93.300					
29 26. - Baumaßnahmen		-93.300					

Erläuterungen:

Im Zuge der Dorferneuerung sollte auch die Westerendstraße neu ausgebaut werden. Da die Maßnahme aufgrund ausbleibender Fördermittel nicht durchgeführt wird, sind 2020 keine weiteren Mittel geplant. Der Ansatz aus 2019 wird nicht als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen sind nicht eingeplant.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Adenbüttel							
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV Produktgruppe 541 Gemeindestraßen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	321.510	954.800	259.400		389.900		389.900
Gesamtsumme Einzahlungen	-221.417	-258.400	-463.600	-345.000			
Gesamtsumme	100.093	696.400	-204.200	-345.000	389.900		389.900

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u. Zuschüssen	45	100	100	100	100	100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	3.127	200	200	200	200	200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	5.429					
	= Summe ordentliche Erträge	8.600	300	300	300	300	300
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-13.026					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-1.254	-12.500	-11.000	-11.500	-12.000	-12.500
4441001	Schadensfälle	-3.127	-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-737	-7.200	-8.300	-9.500	-10.700	-11.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-18.144	-23.200	-22.800	-24.500	-26.200	-27.900
	= Ordentliches Ergebnis	-9.544	-22.900	-22.500	-24.200	-25.900	-27.600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der Zuweisung von der Gemeinde Vordorf für die Straßenlaterne am Hestern aus 2014
(1.128,90 € : 25 Jahre = 45,16 €/a)

zu Sachkonto 4271111

Anpassung des Ansatzes auf die Ergebnisse für 2017 und 2018 zzgl. einer Reserve für Verbrauchs- und Preissteigerungen. Die Herabsetzung der Ansätze im Vergleich zu 2019 resultiert u. a. aus den Einsparungen durch die Umrüstung auf LED.

zu Sachkonto 4711401

Die vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2011) errichteten Laternen wurden im Rahmen der Straßenbewertung mit einem pauschalen Anteil erfasst und werden bei Produkt 54101 abgeschrieben. Ab 2014 wird die Laterne Hestern hier abgeschrieben, ab 2015 kamen Abschreibungen für die Laternen am Weg vom Algesbütteler Weg bis zur Schule und je eine Laterne am Kindergarten und der Gaststätte Michels hinzu.

Ab 2016 sind jährliche Investitionen für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung eingeplant (sh. INV 100053). Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	3.127	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.127	200	200	200	200	200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-645	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-11.831	-12.500	-11.000	-11.500	-12.000	-12.500
7441001	Schadensfälle	-3.127	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.602	-16.000	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.475	-15.800	-14.300	-14.800	-15.300	-15.800
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-24.188	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-24.188	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.188	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-36.663	-45.800	-44.300	-44.800	-45.300	-45.800
	Finanzmittelveränderung	-36.663	-45.800	-44.300	-44.800	-45.300	-45.800

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung	24.188	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen	-24.188	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	

Erläuterungen:

In den kommenden Jahren soll die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Es ist vorgesehen, die Lampenköpfe durch moderne Ausführungen in LED-Technik zu ersetzen, die vorhandenen Mästen um 1/3 von 4 m auf 6 m zu verlängern und die Zuleitungen zu erneuern. Durch die Erneuerung wird einerseits die Ausleuchtung privater Flächen wie Vorgärten vermieden, andererseits kann hierdurch die schattenfreie Ausleuchtung der Gehwege und Straßen erreicht werden. Dadurch kann die Sicherheit für Fußgänger und Radfahrer wesentlich erhöht werden.

Es wird damit gerechnet, dass durch die eingeplanten Mittel jährlich ca. 25 Laternen erneuert werden können. Für eine gemeindeweite Umsetzung werden bei dieser jährlichen Anzahl ca. 8 Jahre benötigt, um alle Laternen erneuern zu können. Erste Ansätze waren bereits 2015 veranschlagt.

Die Abschreibungen erfolgen über 25 Jahre und sind im Ergebnishaushalt berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen	24.188	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	24.188	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.024	10.200	11.500	13.000	13.000	13.000
	= Summe ordentliche Erträge	5.024	10.200	11.500	13.000	13.000	13.000
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-10.517	-16.900	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-508		-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.025	-18.900	-22.100	-22.100	-22.100	-22.100
	= Ordentliches Ergebnis	-6.001	-8.700	-10.600	-9.100	-9.100	-9.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der Zuweisung vom Land und vom Regionalverband für die eingeplanten neuen Bushaltestellen. Zusätzlich kommen Erträge aus der Zuweisung des Landkreises für die bereits fertiggestellten Haltestellen (sh. INV 100047) sowie aus den Zuweisungen des Landes, des Regionalverbandes und des Landkreises gem. INV 100074 hinzu.

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen. Es soll ein Instandhaltungsplan erstellt werden.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der vorgenommenen Bewertung, ab 2017 zusätzlich für die neu zu errichtenden Bushaltestellen (sh. INV 100047, 2017 nur für 3 Monate, als Nutzungsdauer wurden 25 Jahre zugrunde gelegt). Ab 2019 bei SK 4711401 geplant.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Bushaltestellen einschl. der Neuherstellung im Rahmen des Programms "Kasseler Borde".

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen diverser Buswartehäuschen im Gemeindegebiet.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		90.000	-13.500			
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		41.000	18.500			
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		18.500	18.500			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		149.500	23.500			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-152.300				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-79.772		-2.000	-100.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-79.772	-152.300	-2.000	-100.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.772	-2.800	21.500	-100.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-79.772	-4.800	19.500	-102.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-79.772	-4.800	19.500	-102.000	-2.000	-2.000

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100047 Neugestaltung Bushaltestellen	79.772	-3.900	18.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		4.400	-18.100				
29 26. - Baumaßnahmen	-79.772	-500					

Erläuterungen:

Mittel für die Neugestaltung der Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Mit einer Förderung vom Land ist zu rechnen. Für 2016 war ein Betrag von 103.000 € eingestellt, zusätzlich wurden Mittel i. H. v. 73.632,84 € überplanmäßig zur Verfügung gestellt. Ausgezahlt wurden 2016 nur 21.369,62 €, die restlichen Mittel (155.263,22 €) wurden als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen. Weiterhin wurden 2017 weitere 234.000 € veranschlagt. Insgesamt standen somit Mittel von 410.632,84 € zur Verfügung.

Zuweisungen vom Land sind für die Maßnahmen in Adenbüttel bereits 2016 i. H. v. 63.483,75 € eingegangen, von denen 2017 7.383,75 € zurückzuzahlen waren. Weiterhin sind 2017 Einzahlungen für den Ortsteil Rolfsbüttel (119.130 €) eingegangen.

2018 waren Planungskosten (20.000 €) für den Ausbau der Bushaltestelle in Warxbüttel, Hestern und Hackeln 2 vorgesehen. Diese Maßnahmen sind im Haushaltsplan 2019 jedoch separat unter der INV 100074 geplant. Unter dieser INV waren 2019 lediglich die Rückzahlung von Fördermitteln an das Land (rund 18.055 €), der Anteil des Landkreises (22.578 €) für die bereits fertiggestellten Haltestellen und geringfügige Mittel für die Prüfung dieser Haltestellen eingeplant. Da die Rückzahlung 2019 nicht geleistet wurde, ist dieser Betrag 2020 nochmals veranschlagt.

Für die Haushaltsplanung wurde von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.

INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel		6.700	-41.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		145.100	41.600				
29 26. - Baumaßnahmen		-151.800					

Erläuterungen:

Hier waren bzw. sind die zu leistenden Auszahlungen und die Fördermittel bzw. erwartete Anteile für den Ausbau der Bushaltestellen Hackeln Nord, Hestern Nord und Warxbüttel eingeplant.

Die Gesamtkosten einschl. Planungskosten sollten laut Ingenieurbüro bei 151.800 € liegen, davon sind 144.200 € förderfähig. Die LNVG beteiligt sich mit einer Quote von 75 % an den förderfähigen Kosten (= 108.150 €). Der Regionalverband und der Landkreis zahlen jeweils 12,5 % der verbleibenden förderfähigen Kosten (= 18.525 €). Der Eigenanteil der Gemeinde wird damit bei 7.600 € liegen.

Ein Abschlag auf die beantragten Fördermittel vom Land sind bereits 2019 eingegangen, daher ist 2020 nur noch ein geringer Ansatz eingeplant. Die Zuweisungen vom Zweckverband Großraum Braunschweig und vom Landkreis Gifhorn sind 2019 nicht eingegangen und daher 2020 nochmals veranschlagt.

Der Ansatz für die Auszahlungen wird voraussichtlich als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen.

Abschreibungen und Ertrag aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.

INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule			2.000	100.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-2.000	-100.000			

Erläuterungen:

Mittel für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und vor der Grundschule. 2020 sind geringfügige Planungskosten, 2021 die Baukosten eingestellt.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV							
Adenbüttel							
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV Produktgruppe 547 ÖPNV Produkt 54701 ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	79.772	152.300	2.000	100.000			
Gesamtsumme Einzahlungen		-149.500	-23.500				
Gesamtsumme	79.772	2.800	-21.500	100.000			

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
3146001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von sonstigen ö.Sonderre.			5.000			
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	798	800	1.100	1.100	1.100	1.100
	= Summe ordentliche Erträge	4.618	1.100	6.400	1.400	1.400	1.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.540	-3.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-600	-600	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-19.416	-22.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-3.600					
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-7.971	-8.000	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-368	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-40.570	-43.900	-42.800	-33.100	-33.300	-33.400
	= Ordentliches Ergebnis	-35.953	-42.800	-36.400	-31.700	-31.900	-32.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

zu Sachkonto 3146001

Von der Nds. Bingostiftung für Umwelt und Entwicklungszusammenarbeit wird für das Ausbaggern des Ententeichs in Adenbüttel ein Zuschuss in Höhe von 50 % der Kosten erwartet. Die Aufwendungen sind bei SK 4212001 veranschlagt.

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwerisbeiträge vom Wasserverband, erhöht aufgrund einer veränderten Berechnung gemäß Vorstandsbeschluss.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschau. 2018 sind erhöhte Aufwendungen für die Räumung der Mühlenriede (15.000 €) und anteilig für den Graben nördlich In den Ackern (7.500 €) entstanden. 2019 waren erneut erhöhte Mittel für Pflegemaßnahmen der verlandeten Gräben in den Ackern eingeplant. 2020 ist ein erhöhter Ansatz für das Ausbaggern des Ententeichs in Adenbüttel vorgesehen. Die Kosten werden zur Hälfte durch die Nds. Bingostiftung bezuschusst (siehe SK 3146001).

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an die Unterhaltungsverbände Oker und Oberaller. Der Unterhaltungsverband Oker hat seinen Beitragssatz bereits 2019 von 3,50 € auf 5 € je Hektar Beitragsfläche angehoben. Ab 2020 sind die Ansätze entsprechend angehoben.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung der Kosten für die Unterhaltung der Vorfluter

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Adenbüttel							
Produktbereich		55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen				
Produkt		55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
6146001	Zuschüs.für lfd.Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrech.			5.000			
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	798	800	1.100	1.100	1.100	1.100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.618	1.100	6.400	1.400	1.400	1.400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.540	-3.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-600	-600	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-19.416	-22.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-7.971	-8.000	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-368	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.970	-43.900	-42.800	-33.100	-33.300	-33.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.353	-42.800	-36.400	-31.700	-31.900	-32.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.353	-42.800	-36.400	-31.700	-31.900	-32.000
	Finanzmittelveränderung	-32.353	-42.800	-36.400	-31.700	-31.900	-32.000

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		2.200	3.600	3.600	3.600	3.600
	= Summe ordentliche Erträge	3.820	2.200	3.600	3.600	3.600	3.600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.540	-2.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-600	-600	-600	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.888	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-57	-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-205	-300	-300	-300	-300	-300
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-3.500	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.365	-19.400	-24.400	-24.600	-24.800	-25.000
	= Ordentliches Ergebnis	-10.545	-17.200	-20.800	-21.000	-21.200	-21.400

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen für die Maßnahmen am Rodelandweg und der Lindenallee. Insgesamt hat die Gemeinde im September 2019 Einzahlungen von 91.041,01 € erhalten. Siehe auch die Erläuterungen zu den INV 100068 und 100069.

zu Sachkonto 4212001

2018 sind zusätzliche Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen am Frankenmoorgraben entstanden.

zu Sachkonto 4241001

Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4241401

Beiträge an die FBG Fallersleben für eine Waldbrandversicherung.

zu Sachkonto 4429301

Beiträge an die Landwirtschaftskammer

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Lindenallee und des Rodelandweges, die 2019 ausgebaut wurden, ab Mitte 2019. Siehe auch die Erläuterungen zu den INV 100068 und 100069.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Adenbüttel							
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.820					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.540	-2.800	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-600	-600	-600	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.874	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-57	-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-205	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.351	-15.900	-17.800	-18.000	-18.200	-18.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.532	-15.900	-17.800	-18.000	-18.200	-18.400
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte		110.200				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		110.200				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-175.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-175.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-64.800				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.532	-80.700	-17.800	-18.000	-18.200	-18.400
	Finanzmittelveränderung	-13.532	-80.700	-17.800	-18.000	-18.200	-18.400

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Adenbüttel							
Produktbereich		55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt		55501	Land- und Forstwirtschaft				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100068 Ausbau Rodelandweg		9.300					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.		15.700					
29 26. - Baumaßnahmen		-25.000					
<i>Erläuterungen:</i> Der Rodelandweg befand sich in einem schlechten Allgemeinzustand. Die Fahrbahn war ausgefahren, weiterhin waren zahlreiche Schlaglöcher vorhanden. Niederschlagswasser staute sich aufgrund fehlender Abflussmöglichkeiten. Bei Frost konnte es daher zu weiteren Schädigungen kommen. Die Gesamtkosten für den Neuausbau beliefen sich auf 81.333,28 €. Die Gemeinde hat eine Förderung aus den Mitteln der Dorfentwicklung i. H. v. 51.199 € erhalten. Abschreibungen und Erträge aus der Zuweisung sind ab Mitte 2019 über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen.							
INV 100069 Neuausbau Lindenallee		55.500					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.		94.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-150.000					
<i>Erläuterungen:</i> Bei der Lindenallee handelt es sich um die historische Verbindungsstraße zwischen Adenbüttel, dem Gut Warxbüttel und Gr. Schwülper. Die Fahrbahn war mit zahlreichen Schlaglöchern versehen, wodurch für Radfahrer und beispielsweise Inlineskater eine erhebliche Gefährdung bestand. Eine Sanierung war auch zur Vermeidung weiterer Schäden schnellstmöglich vorzunehmen. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 81.404,46 €. Die Gemeinde erhält auch für diese Maßnahme eine Förderung aus Mitteln der Dorfentwicklung i. H. v. 39.842,01 € erhalten. Abschreibungen und Erträge aus der Zuweisung sind ab Mitte 2019 über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen		175.000					
Gesamtsumme Einzahlungen		-110.200					
Gesamtsumme		64.800					

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Adenbüttel

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	8	100	100	100	100	100
	= Ordentliches Ergebnis	8	100	100	100	100	100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

zu Sachkonto 3651001

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Adenbüttel

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	100	100	100	100	100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	100	100	100	100	100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8	100	100	100	100	100
	Finanzmittelveränderung	8	100	100	100	100	100

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.585	1.500		700	1.500	1.500
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.810	1.000		500	1.000	1.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100		100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.009	700	700	700	700	700
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	480	400				
	= Summe ordentliche Erträge	4.884	3.700	700	2.000	3.300	3.300
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.031					
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-37					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-560	-2.000	-1.000	-2.000	-1.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500		-300	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-519	-800		-400	-800	-800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.555	-3.400		-1.900	-4.000	-4.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-188	-200		-300	-500	-500
4271401	Grünrückständeentsorgung	-409					
4441001	Schadensfälle		-400		-200	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.403	-8.600	-100	-3.900	-7.600	-7.600
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-208	-200	-300	-300	-300	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.320	-1.400	-600	-1.000	-1.400	-1.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-651	-700		-300		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-15.881	-18.200	-2.000	-10.600	-16.500	-17.700
	= Ordentliches Ergebnis	-10.997	-14.500	-1.300	-8.600	-13.200	-14.400

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser

Allgemeines

Das DGH in Rolfsbüttel wird voraussichtlich bis Mitte 2021 als Kindergarten genutzt. An dieser Stelle sind daher an einigen Stellen keine Ansätze mehr zu bilden, siehe auch die Erläuterungen bei einigen Sachkonten.

Zu SK 3161001

Erträge aus Zuweisungen im Rahmen der Dorferneuerung (1989, 5.915,65 €) und aus dem Konjunkturpaket II aus dem Jahre 2010 (8.242,75 €) für das DGH Rolfsbüttel, Auflösung über die Restlaufzeit des Gebäudes.
Hinzu kommen ab Mitte 2017 Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde für den Anbau (40.000 €), Auflösung über 30 Jahre gemäß Zuweisungsbescheid der Samtgemeinde.
2020 und 2021 (teilweise) sind die Erträge im Bereich des Kindergartens geplant.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung von Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten für den Feuerwehrteil von der Samtgemeinde, die trotz der Nutzung des Gebäudes als Kindergarten bei diesem Produkt verbleiben.

zu Sachkonto 3488001

Erstattungen für die Raumpflege von der Ortsfeuerwehr und der Schützengesellschaft Rolfsbüttel entfallen ab 2020, da die Reinigung selbst organisiert wird.

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser

zu Sachkonto 4211001

2021 ist die Beseitigung von Totholz auf dem Gelände vorgesehen. Die Veranschlagung erfolgt daher bei diesem Produkt.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Gebäudeteils, das als DGH genutzt wird - anteilige Abschreibungen für die Wohnung im DGH siehe bei Produkt 11111. Weiterhin für Garage/Lager.

Hinzu kommen Abschreibungen für den Anbau (sh. INV 100025, 225.000 € : 44 Jahre = 5.114 €/a) und den Anbau der Umkleiden (siehe INV 100054, 91.964,80 € : 90 Jahre = 1.021 €/a). Letztere ist aufgrund der geplanten Übertragung an die Samtgemeinde nur einschl. 2019 eingeplant sind.

2020 und 2021 (teilweise) sind die Abschreibungen im Bereich des Kindergartens geplant.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Zuwegung.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Tische, Stühle und des Transportwagens aus 2014 (6.988,60€) über 13 Jahre und der Einbauküche über 15,5 Jahre (12.141 € : 15,5 = 783 €/a).

Für die Zeit der Nutzung als Kindergarten wird davon ausgegangen, dass die Einbauküche vom Kindergarten genutzt wird, die Tische und Stühle jedoch nicht. Daher ist an dieser Stelle auch 2020 ein Ansatz eingestellt.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Vermögensgegenstände, die im Rahmen des Anbaus an das DGH beschafft wurden und als Sammelposten zu bilanzieren sind. Es handelt sich um einen Kühltsch, einen Kühlschrank und zwei Bodenmatten.

Es wird davon ausgegangen, dass diese Gegenstände vom Kindergarten genutzt werden, daher ist an dieser Stelle nur im letzten Jahr der Veranschlagung (2021) ein Ansatz gebildet worden.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser							
Adenbüttel							
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.810	1.000		500	1.000	1.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100		100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.009	700	700	700	700	700
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	480	400				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.299	2.200	700	1.300	1.800	1.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.031					
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-37					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-567	-2.000	-1.000	-2.000	-1.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500		-300	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-519	-800		-400	-800	-800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.642	-3.400		-1.900	-4.000	-4.200
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-188	-200		-300	-500	-500
7441001	Schadensfälle		-400		-200	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.984	-7.300	-1.000	-5.100	-7.200	-8.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.685	-5.100	-300	-3.800	-5.400	-6.600
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb	1.158					
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG		92.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.158	92.000				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-8.815					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-6.271					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15.086					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.928	92.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.613	86.900	-300	-3.800	-5.400	-6.600
	Finanzmittelveränderung	-15.613	86.900	-300	-3.800	-5.400	-6.600

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser							
Adenbüttel							
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100025 Anbau / Sanierung DGH Rolfsbüttel	13.928						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.158						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-8.815						
29 26. - Baumaßnahmen	-6.271						
Erläuterungen: 2014 waren Planungskosten für Maßnahmen am DGH in Rolfsbüttel i. H. v. 5.000 € eingestellt, die als Haushaltsausgabe- rest nach 2015 übertragen wurden. Es sollte zunächst festgestellt werden, welche Maßnahmen notwendig sind. 2015 wur- den Mittel i. H. v. 200.000 € eingestellt, wovon rund 100.000 € als Haushaltsausgabereist nach 2016 übertragen wurden. 2016 wurden die übrigen 100.000 € eingeplant. Hinzu kamen weitere 20.000 € für die Fenster im Schießstand und die Terasse bzw. die Außengestaltung. 2017 und 2018 hat die Gemeinde Zuweisungen der Samtgemeinde erhalten. Höhere Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind eingeplant.							
INV 100054 Anbau Umkleiden Feuerwehr		-92.000					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		92.000					
Erläuterungen: Die Ortsfeuerwehr Rolfsbüttel hat den Anbau von Umkleideräumen an das derzeitige Feuerwehrhaus am Dorfgemein- schaftshaus Rolfsbüttel beantragt. Die Gemeinde finanzierte das Gebäude vor und bekam 2019 einen Betrag i. H. v. 92.000 € von der Samtgemeinde erstattet.							
Gesamtsumme Auszahlungen	15.086						
Gesamtsumme Einzahlungen	-1.158	-92.000					
Gesamtsumme	13.928	-92.000					

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		500	500	500	500	500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	132					
	= Summe ordentliche Erträge	132	500	500	500	500	500
4231001	Mieten und Pachten	-256	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-68					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-519	-1.600	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-843	-1.900	-1.300	-1.400	-1.500	-1.600
	= Ordentliches Ergebnis	-711	-1.400	-800	-900	-1.000	-1.100
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.050					
	= Summe Außerordentliche Erträge	1.050					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.050					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

zu Sachkonto 3488001

Erstattung von Stromkosten bei Schützenfesten durch Schausteller bzw. den Festwirt

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Festplatz in Rolfsbüttel

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
7231001	Mieten und Pachten	-256	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-493	-1.600	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-749	-1.900	-1.300	-1.400	-1.500	-1.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-749	-1.400	-800	-900	-1.000	-1.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-749	-1.400	-800	-900	-1.000	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-749	-1.400	-800	-900	-1.000	-1.100

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof							
Adenbüttel							
Produktbereich		57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
Produkt		57303	Bauhof				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	69					
3811501	Erträge aus ILV (Bauhofleistungen)	2.256	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
	= Summe ordentliche Erträge	6.145	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.300	-7.400	-7.600	-7.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.538	-5.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-500	-500	-500
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-744	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-152					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-423					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-844	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-3.348	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-246	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.720					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-313	-2.300	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-61	-100	-200	-200	-200	-200
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-14.258	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-500				
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-755	-400	-400	-400	-400	-400
4281301	Betriebsstoffe	-26					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-440	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.656	-5.600	-4.700	-4.700	-4.700	-1.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.033	-3.900	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-232	-300				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-38.466	-42.400	-33.900	-34.100	-34.400	-31.400
	= Ordentliches Ergebnis	-32.321	-40.400	-31.500	-31.700	-32.000	-29.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof							
zu Sachkonto 3811501							
Interne Leistungsverrechnung für Tätigkeiten, die der Bauhofmitarbeiter für das Produkt Kindertagesstätten ausführt. Siehe auch die Erläuterungen zum Produkt 36501.							
zu Sachkonto 4019001							
Die Entgelte für geringfügig beschäftigte Mitarbeiter des Bauhofs werden nach Arbeitsanteilen auf die Produkte aufgeteilt.							
zu Sachkonto 4221101							
Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre.							

Gemeinde Adenbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof

zu Sachkonto 4222001

Erhöhung des Ansatzes aufgrund des Wegfall der Sammelposten. 2019 waren nochmals Beschaffungen in größerem Umfang geplant.

zu Sachkonto 4261101

Mittel für den Erwerb eines "Sägescheins" für den Bauhofmitarbeiter.

zu Sachkonto 4429001

Mittel für die Beauftragung von Arbeiten, die durch den Bauhofmitarbeiter nicht erledigt werden können.

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des 2014 beschafften Traktors ($35.036,42 \text{ €} : 9 = 3.893 \text{ €/a}$, 2023 noch mit zwei Monaten) und des Dreiseitenkippers) aus 2016 ($6.868,91 \text{ €} : 9 \text{ Jahre} = 763 \text{ €/a}$).

Abschreibungen für einen Aufsitzmäher wie noch 2019 veranschlagt fallen nicht an.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Mulchgerätes aus 2015 ($5.462,10 \text{ €} : 8 \text{ Jahre} = 683 \text{ €/a}$) zzgl. der Abschreibungen für die in 2020 geplanten Anschaffungen, als Nutzungsdauer wurden 7 Jahre angenommen (sh. INV 100004).

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 57303 Bauhof							
Adenbüttel							
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 57303 Bauhof							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit	3.820					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.820					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.290	-7.100	-7.300	-7.400	-7.600	-7.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.538	-5.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-318	-500	-500	-500	-500	-500
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-41					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.005	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-448	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-152					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-423					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-844	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.840	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-200	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.875	-2.300	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-61	-100	-200	-200	-200	-200
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-13.703	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-500				
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-734	-400	-400	-400	-400	-400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-440	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.933	-32.600	-27.000	-27.200	-27.500	-27.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.114	-32.600	-27.000	-27.200	-27.500	-27.700
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.800	-12.000	-10.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.800	-12.000	-10.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.800	-12.000	-10.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.914	-44.600	-37.000	-27.200	-27.500	-27.700
	Finanzmittelveränderung	-29.914	-44.600	-37.000	-27.200	-27.500	-27.700

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 57303 Bauhof							
Adenbüttel							
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 57303 Bauhof							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100004 Geräte für den Bauhof	2.800	12.000	10.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.800	-12.000	-10.000				
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für größere Geräte (Anschaffungskosten über 1.000 € netto) des Bauhofs. 2018 wurde ein Schredder beschafft. 2019 waren Mittel für einen Aufsitzmäher veranschlagt, eine Beschaffung fand jedoch nicht statt.							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.800	12.000	10.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.800	12.000	10.000				

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
Adenbüttel							
Produktbereich		61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen				
Produkt		61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3011001	Grundsteuer A	21.328	25.600	25.100	24.600	24.100	23.600
3012001	Grundsteuer B	251.606	262.000	264.000	265.000	266.000	267.000
3013001	Gewerbsteuer	169.851	100.000	115.000	100.000	100.000	100.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.146.386	1.196.800	1.235.400	1.297.200	1.368.600	1.443.800
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.006	17.400	21.500	21.600	18.800	19.200
3032001	Hundesteuer	10.555	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	29.747	32.000	27.600	31.700	31.700	31.700
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	8.163	7.900	7.700	7.500	7.300	7.000
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	1.307	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen	73	100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	145	100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	0					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	2.497	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	1.659.663	1.653.500	1.708.100	1.759.400	1.828.300	1.904.100
4341001	Gewerbsteuerumlage	-29.743	-17.900	-10.600	-9.300	-9.300	-9.300
4372111	Kreisumlage	-528.472	-557.700	-635.000	-647.700	-660.600	-673.800
4372211	Samtgemeindeumlage	-289.326	-308.200	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-35	-800	-800	-800	-800	-800
4721201	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	-48					
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-847.660	-884.600	-961.400	-972.800	-985.700	-998.900
	= Ordentliches Ergebnis	812.003	768.900	746.700	786.600	842.600	905.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
zu Sachkonten 3011001 und 3012001							
2019 wurden die Hebesätze für die Grundsteuern A und B um 30 Punkte von 420 v. H. auf 450 v. H. angehoben. Die Anhebung des Ansatzes bei der Grundsteuer B erfolgt auf Grundlage der 2019 vorgenommenen Veranlagungen.							
zu Sachkonto 3013001							
Eine geringfügige Anhebung des Ansatzes der Gewerbesteuer erscheint aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre vertretbar. Von einer Anhebung in den Folgejahren wurde zunächst abgesehen, hier soll die weitere Entwicklung in der Rechnung des Jahres 2020 abgewartet werden. Ggf. kann eine generelle Erhöhung der Ansätze im Verfahren für den Haushaltsplan 2021 geprüft werden.							
zu Sachkonto 3021001							
2019 erhält die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2018 Anteile i. H. v. 1.203.009 € (+ 56.623 € im Vergleich zu 2018). Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2020 bei 2,7 %, für 2021 bei 5 % und für 2022 und 2023 bei jeweils 5,5 %.							
zu Sachkonto 3022001							
Für die Ansätze ab 2020 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (+ 8 % für 2020, + 0,5 % für 2021, - 13,0 % für 2022 und + 2,0 % für 2023). Grundlage für die Ansatzbildung ist das Ergebnis aus 2019. Die Minderung im Jahr 2022 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.							

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

zu Sachkonto 3132101

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2019 nach der fehlenden Steuerkraft vorzunehmen, ein Beschluss steht zum Planungszeitpunkt noch aus. Die Ansätze ab 2021 entsprechen dem Durchschnitt der Jahre 2017 bis 2019.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde, die nicht bestimmten Vermögensgegenständen zugeordnet werden können. Ab 2019 ff. geringer werdend.

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 (380 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. Die Ansätze bei diesem Sachkonto fallen daher ab 2020 entsprechend geringer aus.

zu Sachkonto 4372111

Der Hebesatz für das Haushaltsjahr 2020 liegt gemäß Kreistagsbeschluss bei 43,1 v. H. (2019 = 42,6 v. H.). Der Gesamtbetrag der Kreisumlage würde damit bei knapp 88 Mio. € liegen (2019 = knapp über 82 Mio. €).

Die für die Kreisumlage maßgebende Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2019 um 164.141 € gestiegen und liegt inzwischen bei 1.473.136 €. Entsprechend erhöht sich der Betrag der Kreisumlage im Vergleich zu 2019 um 77.298 € auf 634.922 €.

Für die Finanzplanjahre wurde eine jährliche Steigerung des Umlagebetrages von 2 % angenommen.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage liegt 2020 bei 4.535.800 € und damit um 94.000 € unter dem Betrag von 2019. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach der Einwohnerzahl und der Steuerkraft.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
Adenbüttel							
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6011001	Grundsteuer A	21.327	25.600	25.100	24.600	24.100	23.600
6012001	Grundsteuer B	252.216	262.000	264.000	265.000	266.000	267.000
6013001	Gewerbsteuer	165.477	100.000	115.000	100.000	100.000	100.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.146.386	1.196.800	1.235.400	1.297.200	1.368.600	1.443.800
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.006	17.400	21.500	21.600	18.800	19.200
6032001	Hundesteuer	11.923	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	29.747	32.000	27.600	31.700	31.700	31.700
6562001	Säumniszuschläge	1.374	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen	40	100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	110	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	0					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	2.118	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.648.724	1.645.600	1.700.400	1.751.900	1.821.000	1.897.100
7341001	Gewerbsteuerumlage	-17.202	-17.900	-10.600	-9.300	-9.300	-9.300
7372111	Kreisumlage	-528.472	-557.700	-635.000	-647.700	-660.600	-673.800
7372211	Samtgemeindeumlage	-289.326	-308.200	-315.000	-315.000	-315.000	-315.000
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-35	-800	-800	-800	-800	-800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-835.035	-884.600	-961.400	-972.800	-985.700	-998.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	813.689	761.000	739.000	779.100	835.300	898.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	813.689	761.000	739.000	779.100	835.300	898.200
	Finanzmittelveränderung	813.689	761.000	739.000	779.100	835.300	898.200

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten		100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	2.869	2.500	2.200	2.000	1.800	1.600
	= Summe ordentliche Erträge	2.869	2.700	2.400	2.200	2.000	1.800
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-8.806	-8.100	-7.300	-6.600	-6.300	-6.200
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.806	-9.900	-9.200	-8.500	-8.200	-8.100
	= Ordentliches Ergebnis	-5.938	-7.200	-6.800	-6.300	-6.200	-6.300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 3612101

Zinsen für Liquide Mittel, ebenso bei Konto 3617001

zu Sachkonto 3811401

Kalkulatorische Zinsen für die Errichtung des Kindergartengebäudes, siehe Produkt 36501.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für die bereits aufgenommenen Kredite laut Zins- und Tilgungsplänen

zu Sachkonto 4521101

Zinsen für innere Liquiditätskredite werden fällig, wenn der der Gemeinde zinsfrei zugebilligte Kassenkreditrahmen überschritten worden ist.

zu Sachkonto 4621001

Gemäß § 18 Absatz 2 TVöD ist bestimmt, dass ab dem 1. Januar 2007 ein Leistungsentgelt eingeführt wird. In 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.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v. Kreditinstituten		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-8.818	-8.100	-7.300	-6.600	-6.300	-6.200
7621001	Deckungsreserve (DR)		-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.818	-9.900	-9.200	-8.500	-8.200	-8.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.818	-9.700	-9.000	-8.300	-8.000	-7.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.818	-9.700	-9.000	-8.300	-8.000	-7.900
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.) => 5J	-18.502	-18.900	-19.300	-9.200	-4.000	-3.100
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-18.502	-18.900	-19.300	-9.200	-4.000	-3.100
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.502	-18.900	-19.300	-9.200	-4.000	-3.100
	Finanzmittelveränderung	-27.320	-28.600	-28.300	-17.500	-12.000	-11.000

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 7927301

Tilgung der laufenden Investitionskredite der Gemeinde. Im Laufe des Jahres 2022 wird ein Kredit vollständig getilgt sein, daher fällt der Ansatz ab 2022 niedriger aus.



Verpflichtungs- ermächtigungen

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)			
	2020 -Euro-	2021 -Euro-	2022 -Euro-	2023 -Euro-
1	2	3	4	5
2015				
2016				
2017				
2018				
2019				
2020				
Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel		200.000		
Erschließung Mühlenblick			389.900	
Insgesamt	0	200.000	389.900	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit				

- 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 2018 – 2023 - Übersicht -

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen							
Adenbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100001 Neubau Sporthalle Adenbüttel	7.953						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.953						
INV 100004 Geräte für den Bauhof	2.800	12.000	10.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.800	-12.000	-10.000				
INV 100006 Straßenausbau Am Bach			20.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-20.000				
INV 100025 Anbau / Sanierung DGH Rolfsbüttel	13.928						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.158						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-8.815						
29 26. - Baumaßnahmen	-6.271						
INV 100043 Erschließung Wasserfurche III Adenbüttel	147.821	58.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-147.821	-58.000					
INV 100047 Neugestaltung Bushaltestellen	79.772	-3.900	18.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		4.400	-18.100				
29 26. - Baumaßnahmen	-79.772	-500					
INV 100051 Grunderwerb In den Ackern Nord	-172.935						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	172.935						
INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord	-47.728	242.100					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt.	221.417						
29 26. - Baumaßnahmen	-173.689	-190.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-52.100					
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung	24.188	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen	-24.188	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
INV 100054 Anbau Umkleiden Feuerwehr		-92.000					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		92.000					
INV 100056 Außentreppe Kindertagesstätte (Krippe)	700						
29 26. - Baumaßnahmen	-700						
INV 100057 Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel		5.000	15.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			20.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-35.000				
INV 100061 Erschließung Mühlenblick		256.300	-224.200	-345.000	389.900		389.900
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt.		258.400	463.600	345.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-425.000	-96.000		-389.900		-389.900
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-89.700	-143.400				
(Verpflichtungsermächtigungen)					(389.900)		
INV 100062 Ausstattung Kindergarten		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	
INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick		-125.600	-297.200	-641.000			
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		372.600	861.400	641.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-247.000	-564.200				

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen							
Adenbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100068 Ausbau Rodelandweg 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. 29 26. - Baumaßnahmen		9.300 15.700 -25.000					
INV 100069 Neuausbau Lindenallee 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. 29 26. - Baumaßnahmen		55.500 94.500 -150.000					
INV 100070 Neuausbau Alte Schulstraße 29 26. - Baumaßnahmen		46.700 -46.700					
INV 100071 Neuausbau Westerendstraße 29 26. - Baumaßnahmen		93.300 -93.300					
INV 100072 Gartenhäuschen Kita Adenbüttel/Anteil Kindergarten 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	632 -632						
INV 100073 Gartenhäuschen Krippe Adenbüttel / Anteil 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	317 -317						
INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		6.700 145.100 -151.800	-41.600 41.600				
INV 100075 An- / Verkauf Grundstück Graßhöfe 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-63.800 130.000 -66.200					
INV 100076 Verkauf Grundstück In den Ackern 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-68.600 80.100 -11.500					
INV 100077 Anbau / Umbau Kindertagesstätte Rolfsbüttel 29 26. - Baumaßnahmen		20.000 -20.000					
INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel 29 26. - Baumaßnahmen			400.000 -400.000	350.000 -350.000			350.000 -350.000
(Verpflichtungsermächtigungen)				(350.000)			
INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule 29 26. - Baumaßnahmen			2.000 -2.000	100.000 -100.000			
Gesamtsumme Auszahlungen	452.958	1.681.800	1.308.600	488.000	427.900	38.000	739.900
Gesamtsumme Einzahlungen	-396.459	-1.192.800	-1.368.500	-986.000			
Gesamtsumme	56.499	489.000	-59.900	-498.000	427.900	38.000	739.900



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100001 Neubau Sporthalle Adenbüttel	7.953						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.953						
Erläuterungen: Die Gesamtkosten für den Bau der Sporthalle summieren sich auf ein Gesamtvolumen von 1.528.333,40 €. 2018 sind noch Zahlungen für die Gestaltung der Außenanlagen entstanden, die in dieser Summe bereits enthalten sind.							
INV 100004 Geräte für den Bauhof	2.800	12.000	10.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.800	-12.000	-10.000				
Erläuterungen: Mittel für größere Geräte (Anschaffungskosten über 1.000 € netto) des Bauhofs. 2018 wurde ein Schredder beschafft. 2019 waren Mittel für einen Aufsitzmäher veranschlagt, eine Beschaffung fand jedoch nicht statt.							
INV 100006 Straßenausbau Am Bach			20.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-20.000				
Erläuterungen: Für die Ausweisung des Baugebietes Am Bach in Rolfsbüttel sind noch Ausgleichsmaßnahmen durchzuführen. Insbesondere sind die Herstellung einer Versickerungsmulde und Anpflanzungen vorgesehen. Da die Maßnahme bisher nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Mittel 2020 nochmals eingeplant. Der von 2018 nach 2019 übertragene Haushaltsausgaberest wird nicht nach 2020 übertragen. Abschreibungen sind analog der Nutzungsdauer für Straßen für 25 Jahre vorgesehen.							
INV 100025 Anbau / Sanierung DGH Rolfsbüttel	13.928						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.158						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-8.815						
29 26. - Baumaßnahmen	-6.271						
Erläuterungen: 2014 waren Planungskosten für Maßnahmen am DGH in Rolfsbüttel i. H. v. 5.000 € eingestellt, die als Haushaltsausgaberest nach 2015 übertragen wurden. Es sollte zunächst festgestellt werden, welche Maßnahmen notwendig sind. 2015 wurden Mittel i. H. v. 200.000 € eingestellt, wovon rund 100.000 € als Haushaltsausgaberest nach 2016 übertragen wurden. 2016 wurden die übrigen 100.000 € eingeplant. Hinzu kamen weitere 20.000 € für die Fenster im Schießstand und die Terasse bzw. die Außengestaltung. 2017 und 2018 hat die Gemeinde Zuweisungen der Samtgemeinde erhalten. Höhere Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind eingeplant.							
INV 100043 Erschließung Wasserfurche III Adenbüttel	147.821	58.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-147.821	-58.000					
Erläuterungen: 2015 waren Ansätze für die Baustraße einschl. Planungskosten, Vermessung und Straßenbeleuchtung i. H. v. 203.300 € eingeplant. Beauftragt wurden hierfür lediglich 100.000 €, hierüber wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet. Zuweisungen an den Wasserverband für den Kanalbau, die Hausanschlüsse und das Rückhaltebecken waren in Höhe von 198.300 € vorgesehen, 2016 waren die restlichen Kosten (132.200 €) nochmals eingeplant. 2017 waren die Kosten für den Endausbau einschl. Planungskosten etc. vorgesehen. Der 2017 nicht verausgabte Betrag							

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. 2019 waren noch Mittel für die Schlussrechnungen des Endausbaus und des Planungsbüros eingestellt. Diese Erschließungskosten werden über den Verkauf der Grundstücke an die Käufer abzüglich des Gemeindeanteils von 10 % für die Straßenerschließung wieder "hereingeholt". 2015 konnten nur 2 Grundstücke verkauft werden, der Verkauf der übrigen Grundstücke erfolgte 2016 und 2017.							
INV 100047 Neugestaltung Bushaltestellen	79.772	-3.900	18.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		4.400	-18.100				
29 26. - Baumaßnahmen	-79.772	-500					
Erläuterungen: Mittel für die Neugestaltung der Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Mit einer Förderung vom Land ist zu rechnen. Für 2016 war ein Betrag von 103.000 € eingestellt, zusätzlich wurden Mittel i. H. v. 73.632,84 € überplanmäßig zur Verfügung gestellt. Ausgezahlt wurden 2016 nur 21.369,62 €, die restlichen Mittel (155.263,22 €) wurden als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen. Weiterhin wurden 2017 weitere 234.000 € veranschlagt. Insgesamt standen somit Mittel von 410.632,84 € zur Verfügung. Zuweisungen vom Land sind für die Maßnahmen in Adenbüttel bereits 2016 i. H. v. 63.483,75 € eingegangen, von denen 2017 7.383,75 € zurückzuzahlen waren. Weiterhin sind 2017 Einzahlungen für den Ortsteil Rolfsbüttel (119.130 €) eingegangen. 2018 waren Planungskosten (20.000 €) für den Ausbau der Bushaltestelle in Warxbüttel, Hestern und Hackeln 2 vorgesehen. Diese Maßnahmen sind im Haushaltsplan 2019 jedoch separat unter der INV 100074 geplant. Unter dieser INV waren 2019 lediglich die Rückzahlung von Fördermitteln an das Land (rund 18.055 €), der Anteil des Landkreises (22.578 €) für die bereits fertiggestellten Haltestellen und geringfügige Mittel für die Prüfung dieser Haltestellen eingeplant. Da die Rückzahlung 2019 nicht geleistet wurde, ist dieser Betrag 2020 nochmals veranschlagt. Für die Haushaltsplanung wurde von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.							
INV 100051 Grunderwerb In den Ackern Nord	-172.935						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	172.935						
Erläuterungen: Die anzukaufende Fläche belief sich auf 10.743 m². Der Ankaufspreis lag bei 28 €/m², einschließlich der Nebenkosten sind Auszahlungen in Höhe von 321.989,03 € entstanden, eingeplant waren 342.000 €. Mittel für die Erschließung des Gebietes waren bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) veranschlagt. Abzüglich der öffentlichen Flächen verblieben als Baugrundstücke noch 8.523 m². Hiervon wurden 2017 3.812 m² verkauft, die restlichen Flächen (4.711 m²) in 2018. Bei einer Fläche von 8.523 m² und einem Verkaufspreis von 120 €/m² ergaben sich Einzahlungen von 1.022.760 €. Der Anteil aus dem Abgang der Baugrundstücke hieran lag bei 257.821 €. Die übrigen Einzahlungen verteilten sich auf den außerordentlichen Ertrag (210.944 €) und die Erschließungsbeiträge (553.995 €), die wie die Auszahlungen für die Erschließung bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) veranschlagt waren.							
INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord	-47.728	242.100					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit	221.417						
29 26. - Baumaßnahmen	-173.689	-190.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-52.100					
Erläuterungen:							

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Mittel für die Erschließung des Baugebietes In den Ackern Nord aufgrund einer Kostenschätzung der Gemeindeverwaltung.

2017

Baustraße einschl. Planungskosten, Straßenentwässerung und Straßenbeleuchtung: 221.000 €

Zuweisungen an den Wasserverband für den Kanalbau und die Hausanschlüsse: 112.700 €

Gesamtsumme: 333.700 €

Von der Gesamtsumme wurden 50.000 € als Haushaltsausgabereist nach 2017 übertragen, so dass 2017 nur 283.700 € neu zu veranschlagen waren und damit in Summe wieder 333.700 € zur Verfügung standen. Eine Übertragung der 2017 nicht verbrauchten Mittel als Haushaltsausgabereist nach 2018 war nicht möglich, so dass 2018 eine Neuveranschlagung dieser Mittel (308.800 €) erfolgen musste. Hinzu kamen Auszahlungen für die Ausgleichsmaßnahmen (rund 17.600 €).

2019:

Straßenendausbau: 159.000 €

Die kompletten Erschließungskosten liegen damit bei 510.300 € (333.700 € zzgl. 17.600 € zzgl. 159.000 €)

Diese Erschließungskosten werden über den Verkauf der Grundstücke an die Käufer (abzüglich des Gemeindeanteils von 10 % für die Straßenerschließung) wieder "hereingeholt". 2017 konnten bereits 4 Grundstücke mit einer Fläche von 3.812 m² verkauft werden, die restlichen Flächen (4.711 m²) wurden 2018 verkauft.

INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung	24.188	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen	-24.188	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	

Erläuterungen:

In den kommenden Jahren soll die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Es ist vorgesehen, die Lampenköpfe durch moderne Ausführungen in LED-Technik zu ersetzen, die vorhandenen Mästen um 1/3 von 4 m auf 6 m zu verlängern und die Zuleitungen zu erneuern. Durch die Erneuerung wird einerseits die Ausleuchtung privater Flächen wie Vorgärten vermieden, andererseits kann hierdurch die schattenfreie Ausleuchtung der Gehwege und Straßen erreicht werden. Dadurch kann die Sicherheit für Fußgänger und Radfahrer wesentlich erhöht werden.

Es wird damit gerechnet, dass durch die eingeplanten Mittel jährlich ca. 25 Laternen erneuert werden können. Für eine gemeindeweite Umsetzung werden bei dieser jährlichen Anzahl ca. 8 Jahre benötigt, um alle Laternen erneuern zu können. Erste Ansätze waren bereits 2015 veranschlagt.

Die Abschreibungen erfolgen über 25 Jahre und sind im Ergebnishaushalt berücksichtigt.

INV 100054 Anbau Umkleiden Feuerwehr		-92.000					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		92.000					

Erläuterungen:

Die Ortsfeuerwehr Rolfsbüttel hat den Anbau von Umkleideräumen an das derzeitige Feuerwehrhaus am Dorfgemeinschaftshaus Rolfsbüttel beantragt. Die Gemeinde finanzierte das Gebäude vor und bekam 2019 einen Betrag i. H. v. 92.000 € von der Samtgemeinde erstattet.

INV 100056 Außentreppe Kindertagesstätte (Krippe)	700						
29 26. - Baumaßnahmen	-700						

Erläuterungen:

Am Gebäude der Kindertagesstätte sollte eine Außentreppe angebracht. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. rund 6.000 € aus. Beim Kostenträger Krippe werden von diesem Betrag 1/3 eingestellt, der übrige Betrag beim KTR Kindergarten. Die Umsetzung ist voraussichtlich 2018 nicht mehr möglich, daher erfolgt eine Übertrag als Haushalts-

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

ausgabereist nach 2019. Die Abschreibungen hierfür sind bei SK 4711301 berücksichtigt.

INV 100057 Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		5.000	15.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000	20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-35.000				

Erläuterungen:

2019 waren Planungskosten für eine Laufbahn am Sportplatz i. H. v. 5.000 € eingestellt, eine Übertragung des Ansatzes als Haushaltsausgabereist ist vorgesehen.

Bisher waren auch die Baukosten im Haushaltsplan der Gemeinde vorgesehen. Aufgrund der Fördermöglichkeiten durch den Landessportbund wird der MTV Adenbüttel Bauherr der neuen Anlage sein. Die Gemeinde zahlt einen Zuschuss in Höhe von 40.000 €, wovon aufgrund des Haushaltsausgabereistes noch 35.000 € in 2020 zu veranschlagen sind.

Die Samtgemeinde beteiligt sich mit 20.000 € an dieser Maßnahme. Dieser Betrag ist 2020 als Zuweisung an die Gemeinde eingeplant.

Dem MTV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festzulegen sind. Für die Veranschlagung der Abschreibungen und der Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde wurde von einer Nutzungsdauer von 14 Jahren ausgegangen.

INV 100061 Erschließung Mühlenblick 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.		256.300	-224.200	-345.000	389.900		389.900
29 26. - Baumaßnahmen		258.400	463.600	345.000			
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-425.000	-96.000		-389.900		-389.900
(Verpflichtungsermächtigungen)		-89.700	-143.400				
					(389.900)		

Erläuterungen:

Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich aufgrund aktueller Schätzungen auf insgesamt 975.700 €, davon 370.800 € für die Baustraße, 389.900 € für den Endausbau und 215.000 € für die Straßenentwässerungsanteile, die an den Wasserverband zu leisten sind.

2019 waren Mittel für die Baustraße sowie erste Zuweisungen an den Wasserverband Gifhorn vorgesehen (insgesamt 514.700 €). Der komplette Ansatz soll als Haushaltsausgabereist nach 2020 übertragen werden. Für den Fall, dass eine komplette Übertragung der verbleibenden Mittel nicht möglich ist, wurde im Haushaltsjahr 2020 ein Betrag in Höhe von 96.000 € eingeplant.

Der Ansatz für den Endausbau wurde für das Finanzplanjahr 2022 vorgesehen. Eine Verpflichtungsermächtigung ist hierfür eingeplant. Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsorgung werden von der Gemeinde nicht übernommen.

Abzüglich des Eigenanteils der Gemeinde (10 %) ergeben sich daraus erwartete Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen von rund 878.800 €, deren Einzahlungen im Rahmen des Verkaufs der Grundstücke in den Jahren 2020 und 2021 erwartet werden und entsprechend eingeplant sind.

INV 100062 Ausstattung Kindergarten		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	

Erläuterungen:

Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick		-125.600	-297.200	-641.000			
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		372.600	861.400	641.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-247.000	-564.200				
Erläuterungen: Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblicke in Adenbüttel. Für die Berechnung wurde von einer Gesamtfläche von 24.100 m² und einem Gesamtankaufspreis einschl. Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.) von 29,70 €/m² ausgegangen, was einen Gesamtkaufpreis von 715.770 € ergibt. Einschließlich einer Reserve wird von Gesamtkosten i. H. v. 740.000 € ausgegangen. Die Kaufverträge sollten ursprünglich so gestaltet werden, dass die Kaufpreise in den Jahren 2019 bis 2021 jeweils in gleicher Höhe fällig werden. Im Haushaltsplan 2019 wurde hierfür eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen, damit die Verträge bereits 2019 geschlossen werden können. Diese Saachlage hat sich dahingehend verändert, dass bereits 2020 die restlichen Zahlungen fällig werden. Daher werden im Haushaltsplan die restlichen Grunderwerbskosten in Höhe von 564.200 € veranschlagt. Inzwischen steht fest, dass abzüglich der öffentlichen Flächen 18.868 m² als Baulandfläche verbleiben und damit zum Verkauf stehen. Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2020 wurde davon ausgegangen, dass ca. 10.000 m² in 2020 und 7.442 m² in 2021 verkauft werden können. Die restlichen Flächen sollten bereits 2019 verkauft werden. Entsprechend wurden die Ansätze gebildet. Die Erschließungskosten und die sich daraus ergebenden Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen sind beim Produkt Gemeindestraßen (54101) veranschlagt.							
INV 100068 Ausbau Rodelandweg		9.300					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.		15.700					
29 26. - Baumaßnahmen		-25.000					
Erläuterungen: Der Rodelandweg befand sich in einem schlechten Allgemeinzustand. Die Fahrbahn war ausgefahren, weiterhin waren zahlreiche Schlaglöcher vorhanden. Niederschlagswasser staute sich aufgrund fehlender Abflussmöglichkeiten. Bei Frost konnte es daher zu weiteren Schädigungen kommen. Die Gesamtkosten für den Neuausbau beliefen sich auf 81.333,28 €. Die Gemeinde hat eine Förderungen aus den Mitteln der Dorfentwicklung i. H. v. 51.199 € erhalten. Abschreibungen und Erträge aus der Zuweisung sind ab Mitte 2019 über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen.							
INV 100069 Neuausbau Lindenallee		55.500					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.		94.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-150.000					
Erläuterungen: Bei der Lindenallee handelt es sich um die historische Verbindungsstraße zwischen Adenbüttel, dem Gut Warxbüttel und Gr. Schwülper. Die Fahrbahn war mit zahlreichen Schlaglöchern versehen, wodurch für Radfahrer und beispielsweise Inlineskater eine erhebliche Gefährdung bestand. Eine Sanierung war auch zur Vermeidung weiterer Schäden schnellstmöglich vorzunehmen. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 81.404,46 €. Die Gemeinde erhält auch für diese Maßnahme eine Förderung aus Mitteln der Dorfentwicklung i. H. v. 39.842,01 € erhalten. Abschreibungen und Erträge aus der Zuweisung sind ab Mitte 2019 über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren eingeplant.							

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen							
Adenbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100070 Neuausbau Alte Schulstraße		46.700					
29 26. - Baumaßnahmen		-46.700					
Erläuterungen: Im Zuge der Dorferneuerung sollte die Alte Schulstraße neu ausgebaut werden. Da die Maßnahme aufgrund ausbleibender Fördermittel nicht durchgeführt wird, sind 2020 keine weiteren Mittel geplant. Der Ansatz aus 2019 wird nicht als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen sind nicht eingeplant.							
INV 100071 Neuausbau Westerendstraße		93.300					
29 26. - Baumaßnahmen		-93.300					
Erläuterungen: Im Zuge der Dorferneuerung sollte auch die Westerlandstraße neu ausgebaut werden. Da die Maßnahme aufgrund ausbleibender Fördermittel nicht durchgeführt wird, sind 2020 keine weiteren Mittel geplant. Der Ansatz aus 2019 wird nicht als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen sind nicht eingeplant.							
INV 100072 Gartenhäuschen Kita Adenbüttel/Anteil Kindergarten							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	632						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-632						
INV 100073 Gartenhäuschen Krippe Adenbüttel / Anteil							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	317						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-317						
INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel		6.700	-41.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		145.100	41.600				
29 26. - Baumaßnahmen		-151.800					
Erläuterungen: Hier waren bzw. sind die zu leistenden Auszahlungen und die Fördermittel bzw. erwartete Anteile für den Ausbau der Bushaltestellen Hackeln Nord, Hestern Nord und Warxbüttel eingeplant. Die Gesamtkosten einschl. Planungskosten sollten laut Ingenieurbüro bei 151.800 € liegen, davon sind 144.200 € förderfähig. Die LNVG beteiligt sich mit einer Quote von 75 % an den förderfähigen Kosten (= 108.150 €). Der Regionalverband und der Landkreis zahlen jeweils 12,5 % der verbleibenden förderfähigen Kosten (= 18.525 €). Der Eigenanteil der Gemeinde wird damit bei 7.600 € liegen. Ein Abschlag auf die beantragten Fördermittel vom Land sind bereits 2019 eingegangen, daher ist 2020 nur noch ein geringer Ansatz eingeplant. Die Zuweisungen vom Zweckverband Großraum Braunschweig und vom Landkreis Gifhorn sind 2019 nicht eingegangen und daher 2020 nochmals veranschlagt. Der Ansatz für die Auszahlungen wird voraussichtlich als Haushaltsausgaberest nach 2020 übertragen. Abschreibungen und Ertrag aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.							
INV 100075 An- / Verkauf Grundstück Graßhöfe		-63.800					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		130.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-66.200					

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Erläuterungen: Die Gemeinde hat an der Straße Auf der Heide ein Grundstück mit einer Größe von 2.047 m² zu einem Ankaufspreis von 25 €/m² erworben (= 51.175 €). Hinzu kommen noch Nebenkosten wie die Grunderwerbsteuer und Notarkosten, weiterhin wurden vorsichtshalber noch mögliche Erschließungskosten einkalkuliert. Insgesamt wurde mit einem Anschaffungswert von 66.200 € gerechnet. Das Grundstück sollte bereits 2019 für einen Gesamtpreis von 206.747 € weiterverkauft werden. Der erzielte außerordentliche Ertrag lag damit bei 140.547 €.							
INV 100076 Verkauf Grundstück In den Ackern		-68.600					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		80.100					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-11.500					
Erläuterungen: Die Gemeinde stand im Eigentum eines Flurstücks im Baugebiet In den Ackern, von dem eine Teilfläche in einer Größe von 612 m² im Bebauungsplan als Bauland ausgewiesen ist. Diese Teilfläche hat einen Buchwert von 22,90 €/m², insgesamt also 14.014,80 €. Vorsichtshalber wurde 2019 noch ein Betrag für evtl. entstehende Erschließungskosten und die Vermessung eingeplant, der zum Buchwert hinzuzurechnen ist. Bei einem Verkaufspreis von 132,50 €/m² ergeben sich Einzahlungen von 81.090 €, für die Haushaltsplanung 2019 wurde noch von einem niedrigeren Kaufpreis je m² ausgegangen. Nach Abzug des angenommenen Buchwertes (s. o.) verblieb ein außerordentlicher Ertrag, der bei SK 5311001 eingeplant war.							
INV 100077 Anbau / Umbau Kindertagesstätte Rolfsbüttel		20.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-20.000					
Erläuterungen: In der Gemeinde ist mit erhöhtem Platzbedarf in der Kindertagesstätte zu rechnen. Um Möglichkeiten zur Unterbringung weiterer Gruppen abzuklären, soll ein Planungsbüro mit der Erarbeitung von Möglichkeiten zur Schaffung weiterer Gruppenräume beauftragt werden. Hierfür wurde im Haushaltsplan 2019 ein Ansatz von 20.000 € gebildet. Genutzt wurde dieser Ansatz für investive Maßnahmen, die im Zuge der Umnutzung des Dorfgemeinschaftshauses in Rolfsbüttel notwendig geworden sind. Mittel für die Planung eines Neubaus oder Umbaus in Adenbüttel sind 2020 und 2021 bei INV 100078 eingeplant.							
INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel			400.000	350.000			350.000
29 26. - Baumaßnahmen			-400.000	-350.000			-350.000
(Verpflichtungsermächtigungen)				(350.000)			
Erläuterungen: Grob geschätzte Kosten für einen Neu- oder Anbau im Kindergartenbereich. 2020 sind Planungskosten und Baukosten eingestellt, 2021 die restlichen Baukosten. Eine Entscheidung, in welcher Art und Weise neue Räumlichkeiten geschaffen werden, ist noch nicht gefallen. Hierüber steht noch ein Beschluss des Gemeinderates aus. Derzeit wird geklärt, ob Zuschussmöglichkeiten bestehen. Nach aktuellem Sachstand ist dies nicht der Fall, so dass keine Fördermittel eingeplant sind. Abschreibungen sind ab Mitte 2021 eingeplant, hierbei wurde von einer 90jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.							
INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule			2.000	100.000			

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen							
Adenbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen			-2.000	-100.000			
Erläuterungen: Mittel für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und vor der Grundschule. 2020 sind geringfügige Planungskosten, 2021 die Baukosten eingestellt.							
Gesamtsumme Auszahlungen	452.958	1.681.800	1.308.600	488.000	427.900	38.000	739.900
Gesamtsumme Einzahlungen	-396.459	-1.192.800	-1.368.500	-986.000			
Gesamtsumme	56.499	489.000	-59.900	-498.000	427.900	38.000	739.900



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2020
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.500 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	19.300 €
III.	Saldo aus I. und II.	3.200 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.368.500 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	43.500 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	463.600 €
	Veräußerung von Sachvermögen	861.400 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.308.600 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit	59.900 €
	(Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	63.100 €
IX.	Finanzmittelbestand am 01.01.2020	0 €
X.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
XI.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Beteiligungsbericht

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz
--

I. <u>Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht</u>
--

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 Adenbüttel insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital	Anteile	Gesamte Anteile in % vom Stammkapital	Gesamte Anteile in Wert
FEAG (Fallersleber Elektrizitäts- Aktiengesellschaft)		4	0,086	2.880 €
Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg		2	<0,00	100 €
Gesamt		6		2.980 €

II. Einzeldarstellung

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 Adenbüttel besitzt 4 Namensaktien mit einem Nominalwert von 720 € je Aktie, insgesamt liegt die Beteiligung also bei 2.880 €. Insgesamt wurden 4.642 Aktien herausgegeben. Der Anteil der Gemeinde an der FEAG liegt bei 0,086 %.

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Wolfgang Täger-Farny, Dr. Alexander Montebaur, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Ulrich Lange, Dr. Karoline Arnold, Franziska Bennecke, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Friedrich Metzlaß, Eckhard Reinecke, Karl Ridder

Beirat

Volker Arms, Reinhard Beckmann, Martin Behm, Regina Bollmeier, Margrit Bollmohr, Karsten Bötzel, Ulrich Dörrheide, Helmut Eggeling, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Helmut Holzapfel (bis 28.02.2017), Gero Janze, Ines Kielhorn, Veronika Koch, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Stefan Lüttgau, Anja Meier, Andreas Memmert, Eckhard Montzka, Heinrich Otte, Manuela Peckmann, Werner Rodewald, Horst Schiesgeries, Hans-Werner Schlichting, Walter Schulze, Gerhard Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Manfred Stute, Matthias Sülthmann, Andreas Taebel, Zazie von Davier, Jürgen Voß, René Weber, Silke Wolf (bis 31.05.2017), Jörn Wolter, Heinrich Wrede

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 b.ventus GmbH (8,351 %), der FEVA Infrastrukturgesellschaft mbH (51 %) und der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %).

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 Adenbüttel an der FEAG ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Adenbüttel

2017 wurde eine Dividende für 2016 i. H. v. 1.042,42 € 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.

II. b Volksbank Braunschweig-Wolfsburg

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder. Die Durchführung der banküblichen und ergänzenden Geschäfte ist der Gegenstand des Unternehmens.

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Adenbüttel ist Mitglied der Volksbank eG BraWo und hält zwei Anteile von je 50 € (§ 37 der Satzung). 2017 waren insgesamt 48.980 Mitglieder mit 423.486 Geschäftsanteilen verzeichnet.

Besetzung der Organe

Die Gemeinde Adenbüttel besetzt kein Organ der Genossenschaft.

Organe der Genossenschaft sind:

1. Vorstand
2. Aufsichtsrat
3. Vertreterversammlung

Vorstand:

Jürgen Brinkmann, Michael F. Müller, Ralf Schierenböken, Mark Uhde

Aufsichtsrat:

Torsten-Armin Kietzmann, Jens Düe, Horst Salzwedel, Detlef Bade, Uwe Horn, Niels Kielhorn, Annette Leifert, Birgit Loke, Rudolf Schulze, Gabriele Fricke, Birgit Koch, Thomas H. Müller, Katja Pfeffer, Andreas Rudek, Sven Weichert

Beteiligungen des Unternehmens

- Volksbank BraWo Service GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Immobilien GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Assets Management GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Projekt GmbH, Braunschweig (100 %)
- Am Schloßsee GmbH, Braunschweig (100 %)

- Wohnen Am Beberbach GmbH, Braunschweig (60 %)
- Wohnen am STADTWALD GmbH, Wolfsburg (50 %)
- Hotel Allerpark GmbH, Wolfsburg (50 %)
- BraWoPark Business Center I GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWoPark Business Center II GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWoPark Shopping Center GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Green Power GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWoCity 1 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 2 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 3 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- UKF.tv GmbH, Braunschweig (100 %)
- Dohler Hosse Stelzer Verwaltungs GmbH, Braunschweig (100 %)
- Dohler Hosse Stelzer GmbH & Co. KG, Braunschweig (77 %)
- Volksbank BraWo Unternehmensbeteiligungen GmbH, Braunschweig (100 %)
- vbw Beteiligungskapital GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Schlosscarree GmbH (bis 12.09.2017 BraWo Medicum GmbH), Braunschweig (100 %)
- EngagementZentrum gGmbH, Braunschweig (100 %)
- Braunschweiger Immobilienmanagement GmbH, Braunschweig (51 %)
- BraWo Invest Lilienthalhaus GmbH, Braunschweig (100 %)
- blueorange Development Partner GmbH, Braunschweig (100 %)
- Wasserstadt Limmer Projektentwicklung GmbH, Hannover (50 %)
- Wasserstadt Limmer Projekt 1 GmbH, Hannover (25 %)
- Wasserstadt Limmer Projekt 2 GmbH, Hannover (25 %)
- MCG Real Estate 1 GmbH, Berlin (50 %)
- MCG Real Estate 2 GmbH, Berlin (50 %)
- MCG Real Estate 3 GmbH, Berlin (50 %)
- BraWoCity 23 GmbH & Co. KG, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 26 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Betriebsvorrichtungen GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Green Power GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Magni Eins GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Immobilienleasing GmbH, Braunschweig (100 %)
- Braunschweiger Parken GmbH, Braunschweig (75 %)
- BraWo Invest Stockheimer Markt GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Weinheimer Tor GmbH, Braunschweig (100 %)
- WL Bank AG, Münster (0,02 %)
- TeamBank AG, Nürnberg (0,04 %)
- R+V Versicherung AG, Wiesbaden (0,03 %)
- NGB AG & Co. KG, Hannover (4,10 %)
- Fiducia & GAD IT AG, Frankfurt am Main (< 0,00 %)
- GAD Beteiligungs GmbH & Co. KG, Münster (1,34 %)
- SCHUFA Holding AG, Hannover (1,37 %)
- Immobilien-Gesellschaft "DG Bank- Turm, Frankfurt am Main Westend" mbH & Co. KG, Frankfurt am Main (0,47 %)
- Braunschweig Zukunft GmbH, Braunschweig (16,28 %)
- Allianz für die Region GmbH, Braunschweig (7,79 %)
- Fallersleber Elektrizitäts AG, Wolfsburg (0,19 %)

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck ist erfüllt, da die Volksbank eG BraWo eine angemessene und ausreichende Versorgung aller Bevölkerungskreise und der Wirtschaft der geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen sicherstellt.

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

Die Beteiligung der Gemeinde Adenbüttel an der Volksbank eG BraWO ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde

Es werden jährlich Dividenden in geringer Höhe (8,42 €) an die Gemeinde Adenbüttel gezahlt.

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 2020 der Gemeinde Adenbüttel

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2020 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2019 tatsächlich besetzt mit Beamten 6	tatsächlich besetzt mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern 7	nicht besetzt 8	Vermerke, Erläuterungen 9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Beamtinnen/ Beamte auf Zeit							
	Laufbahngruppe 2							
	Laufbahngruppe 1							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts- jahr 2020	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2019 tatsächlich besetzt 6	nicht besetzt 7	Vermerke, Erläuterungen 8
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Tariflich Beschäftigte	EG 5	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	EG 8	0,50	0,50	0,36	0,14	
	insgesamt		1,50	1,50	1,36	0,14	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2020	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2019	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2020 der Gemeinde Adenbüttel

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,	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 8	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	gesamt	
1	Bauhof	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
2	Verwaltung	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	
..	Insgesamt	0,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,50	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2020

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Adenbüttel

Einwohnerzahl 31.12.2018: 1.765

Ergebnisplan und -planung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gesamterträge*	2.075.618	2.183.000	2.453.200	2.350.100	2.036.200	2.126.800
Gesamtaufwendungen*	1.728.667	1.897.900	1.995.900	2.016.300	2.015.600	2.059.500
Gesamtergebnis*	346.951	285.100	457.300	333.800	20.600	67.300

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ordentliches Ergebnis		-66.800	-69.800	-58.400		
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis		66.800	69.800	58.400		
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	248.116	229.242	209.942	200.742	196.742	193.642
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	18.502	18.874	19.300	9.200	4.000	3.100
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-18.502	-18.874	-19.300	-9.200	-4.000	-3.100

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2012 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2011 *1
Nettoposition gesamt *2	6.571.487,79	6.474.016,87
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	131.114,37	107.473,70

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2012 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2013 - 2015 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2019	2018	2017
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	382 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	379 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	380 v. H.	369 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2016 bis 2018	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2016 - 2018
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	816,59	871,37
	zum 31.12.2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2018
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	130	169

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

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

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

** bei Samtgemeinden: Samtgemeindebereich

Kennzahlen:

Kennzahl	2018	2019	2020	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	85,96	88,08	86,81	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	4,95	5,47	5,22	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,47	10,62	10,83	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,51	0,50	0,43	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Reinvestitionsquote: = $\text{Bruttoinvestitionen} \cdot 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}$	276,65	834,64	605,27	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.
Fremdkapitalquote = $\text{Schulden inkl. Rückstellungen} / \text{Bilanzsumme}$	-	-	-	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.
Transferaufwandsquote: = $\text{Transferaufwendungen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	67,9	66,62	68,98	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.