Gemeinde Adenbüttel

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2022

Inhaltsübersicht

		Seite
1.	**Haushaltssatzung 2022**	1
2.	**Vorbericht**	3
3.	**Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen** (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	27
4.	**Übersicht über die gebildeten Kostenstellen**	31
5.	**Haushaltsvermerke und Budgetvermerke**	35
6.	**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden**	39
7.	**Gesamthaushalt** Gesamtergebnishaushalt Gesamtfinanzhaushalt	43 44 45
8.	**Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen**	47
9.	**Verpflichtungsermächtigungen**	143
10.	**Investitionsprogramm 2020 - 2025 Übersicht**	147
11.	**Investitionen mit Erläuterungen**	150
12.	**Nachweis der Investitionsfinanzierung**	165
14.	**Beteiligungsbericht 2020**	169
15.	**Stellenplan**	175
16.	**Daten der Haushaltswirtschaft**	179

HAUSHALTSSATZUNG
der Gemeinde Adenbüttel für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Adenbüttel in der Sitzung am 10. März 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.945.100 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.028.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	67.900 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.776.900 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.772.900 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	745.800 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	851.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.522.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.628.800 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 296.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 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.

GEMEINDE ADENBÜTTEL

Adenbüttel, 10. März 2022

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 7
3 Erträge 8
4 Aufwendungen 12
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand 14
4.2 Transferaufwendungen 14
4.3 Abschreibungen 16
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 16
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen 17
5 Ergebnis 17
6 Finanzplan 18
6.1 Investitionstätigkeit 19
6.2 Finanzierungstätigkeit 20
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden 21
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen 22
8.1 Entstehung der Gemeinde Adenbüttel 22
8.2 Bevölkerung 22
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Adenbüttel 23

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 mit Datum 15.03.2017 erstellt, 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 mit Datum vom 06.12.2017 erstellt, 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.

Der Jahresabschluss 2013 wurde mit Datum vom 20.06.2018 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 18.10.2019 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2013 weist einen Überschuss von 47.386,37 € im ordentlichen und 43.131,26 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2014 wurde mit Datum vom 23.10.2018 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 11.09.2020 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2014 weist einen Überschuss von 213.151,12 € im ordentlichen und 89.101,94 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2015 wurde mit Datum vom 10.10.2019 erstellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 11.09.2019 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2015 weist einen Überschuss von 194.369,10 € im ordentlichen und einen Fehlbetrag von - 3.058,51 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2016 wurde mit Datum vom 09.06.2020 erstellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 19.06.2020 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2016 weist einen Überschuss von 113.513,56 € im ordentlichen und 203.031,91 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2017 wurde mit Datum vom 23.12.2020 erstellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 05.02.2021 zur Kenntnis genommen. Der Jahresabschluss 2017 weist einen Überschuss von 63.803,88 € im ordentlichen und 141.539,54 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2018 wurde mit Datum vom 07.05.2021 erstellt und wird dem Gemeinderat noch zur Kenntnis gegeben. Der Jahresabschluss 2018 weist einen Überschuss von 149.545,72 € im ordentlichen und 193.754,97 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2019 wurde mit Datum vom 14.07.2021 erstellt und wird dem Gemeinderat noch zur Kenntnis gegeben. Der Jahresabschluss 2019 weist einen Überschuss von 43.214,93 € im ordentlichen und 196.035,07 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

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

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

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

Bei den im Vorbericht aufgezeigten Ergebnissen aus 2020 handelt es sich ausnahmslos um **vorläufige** Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
ordentliche Erträge	1.964.438	1.873.900	1.945.100
ordentliche Aufwendungen	1.941.182	1.950.900	2.028.300
Ordentliches Ergebnis	**23.256**	**-77.000**	**-83.200**
Außerordentliche Erträge	630.320	423.800	67.900
Außerordentliches Ergebnis	**630.320**	**423.800**	**67.900**
Jahresergebnis	**653.576**	**346.800**	**-15.300**

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 1.945.100 € Aufwendungen von 2.028.300 € gegenüber. Damit entsteht ein Fehlbetrag i.H.v. 83.200 €. Das außerordentliche Ergebnis weist Erträge von 67.900 € und keine Aufwendungen aus. Im außerordentlichen Ergebnis liegt somit ein Überschuss von 67.900 € vor. Dieser reicht jedoch nicht aus, um den Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis auszugleichen. Das Jahresergebnis weist einen Fehlbetrag von 15.300 € aus. In den Jahren 2023 (+ 31.800 €), 2024 (+ 76.800 €) und 2025 (+ 132.700 €) ist der ordentliche Haushalt ausgeglichen.

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 nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt 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.

Dies ist im Haushaltsjahr 2022 nicht der Fall. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011, 2012, 2013 und 2014 bei 405.963,95 € zum 31.12.2014. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung des voraussichtlichen Fehlbetrages in 2022 (-83.200 €) ausreichend.

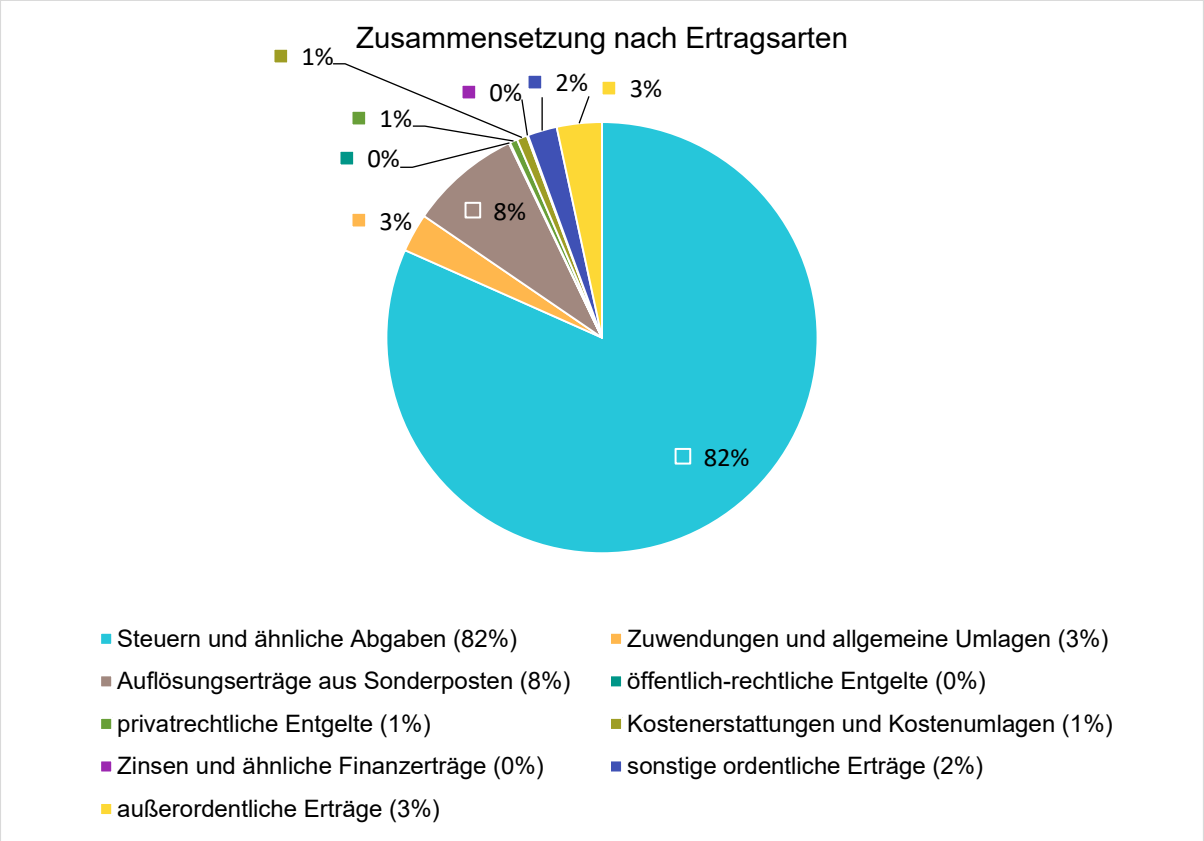
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.013.000 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2022	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.643.600	81,65
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.200	2,89
Auflösungserträge aus Sonderposten	168.200	8,36
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.800	0,09
privatrechtliche Entgelte	11.500	0,57
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.600	0,77
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.800	0,09
sonstige ordentliche Erträge	44.400	2,21
Ordentliche Erträge	**1.945.100**	**96,63**
außerordentliche Erträge	67.900	3,37
Summe der Erträge	**2.013.000**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2022 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	1.587.911	1.632.100	1.643.600	1.712.600	1.790.500	1.864.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.054	28.600	58.200	84.200	86.700	87.400
Auflösungserträge aus Sonderposten	121.307	139.600	168.200	199.400	205.600	214.900
öffentlich-rechtliche Entgelte	200	1.800	1.800	4.800	1.800	4.800
privatrechtliche Entgelte	12.236	10.400	11.500	11.500	11.500	11.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.675	15.200	15.600	14.700	14.700	14.700
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.383	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
sonstige ordentliche Erträge	52.672	44.400	44.400	44.400	44.400	44.400
Ordentliche Erträge	**1.964.438**	**1.873.900**	**1.945.100**	**2.073.400**	**2.157.000**	**2.243.600**
außerordentliche Erträge	630.320	423.800	67.900	--	--	--
Summe der Erträge	**2.594.758**	**2.297.700**	**2.013.000**	**2.073.400**	**2.157.000**	**2.243.600**

Die erwartete Erhöhung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus der Zunahme der Grundsteuer B und höheren Anteilen an der Einkommensteuer. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

In den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Steigerungen von 2021 gegenüber 2022 auf eine Zuweisung von der Lotto-Stiftung für die Sanierung des Ententeiches (9.000 €) und eine Zuweisung vom Land für das Projekt "Klimaschutzplan 2050" (12.000 €), bei dem ein Konzept zu Emissionseinsparungen in der Gemeinde erstellt wird, zurückzuführen. Ab 2023 kommen hier noch Zuweisungen für das Projekt "Unser Adenbüttel" hinzu (2023: 47.000 €, 2024: 49.500 € und 2025: 50.200 €).

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

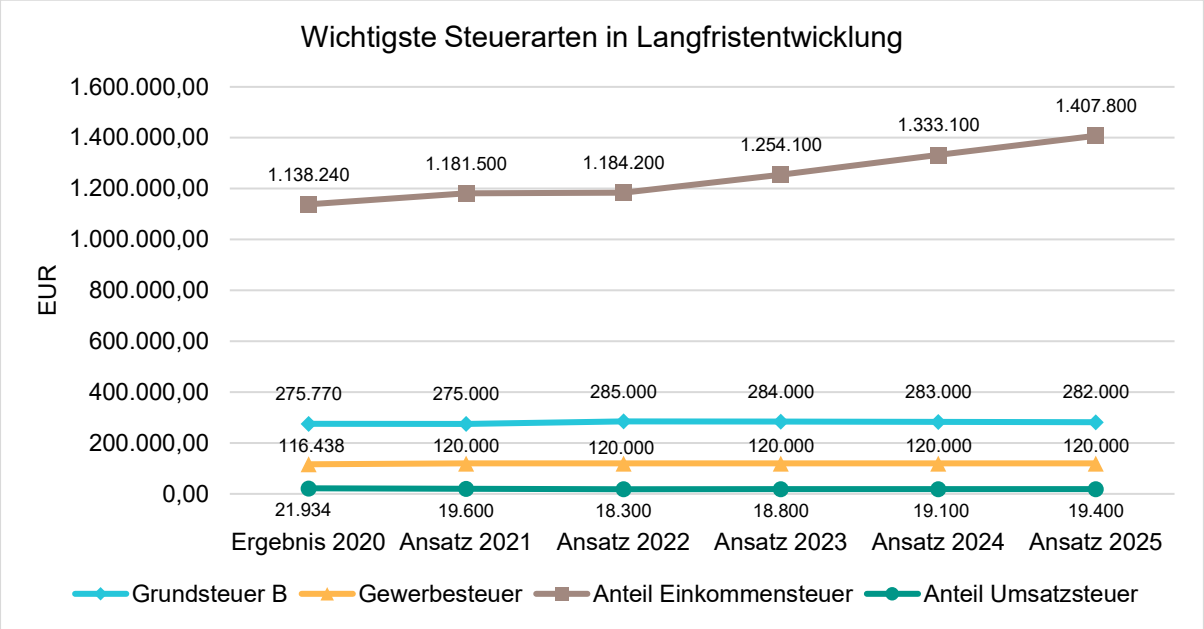
	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	24.869	25.000	25.000	24.600	24.200	23.800
Grundsteuer B	275.770	275.000	285.000	284.000	283.000	282.000
Gewerbesteuer	116.438	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Anteil Einkommensteuer	1.138.240	1.181.500	1.184.200	1.254.100	1.333.100	1.407.800
Anteil Umsatzsteuer	21.934	19.600	18.300	18.800	19.100	19.400
Hundesteuer	10.660	11.000	11.100	11.100	11.100	11.100

Die Erhöhungen bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen ergeben sich aus den Schlüsselzahlen und wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2022: + 4,5 %, 2023: +5,9 %, 2024: + 6,3 % und 2025: + 5,6 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2022: - 10,2 %, 2023: + 2,6 %, 2024: + 1,8 % und 2025: + 1,7 %). 2021 hat die Gemeinde einschließlich der Rückzahlung für 2020 Anteile in Höhe von 1.133.281 € (-48.219 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2021) erhalten. Hauptursächlich hierfür ist die epidemiologische Lage und die damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen. Ob die Veränderungen und die Steigerungsraten letztlich in der prognostizierten Höhe tatsächlich eintreffen werden, bleibt auch aufgrund der derzeitigen Situation abzuwarten.

Die Minderung der Umsatzsteueransätze 2022 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben sowie der aktuellen Situation zurückzuführen.

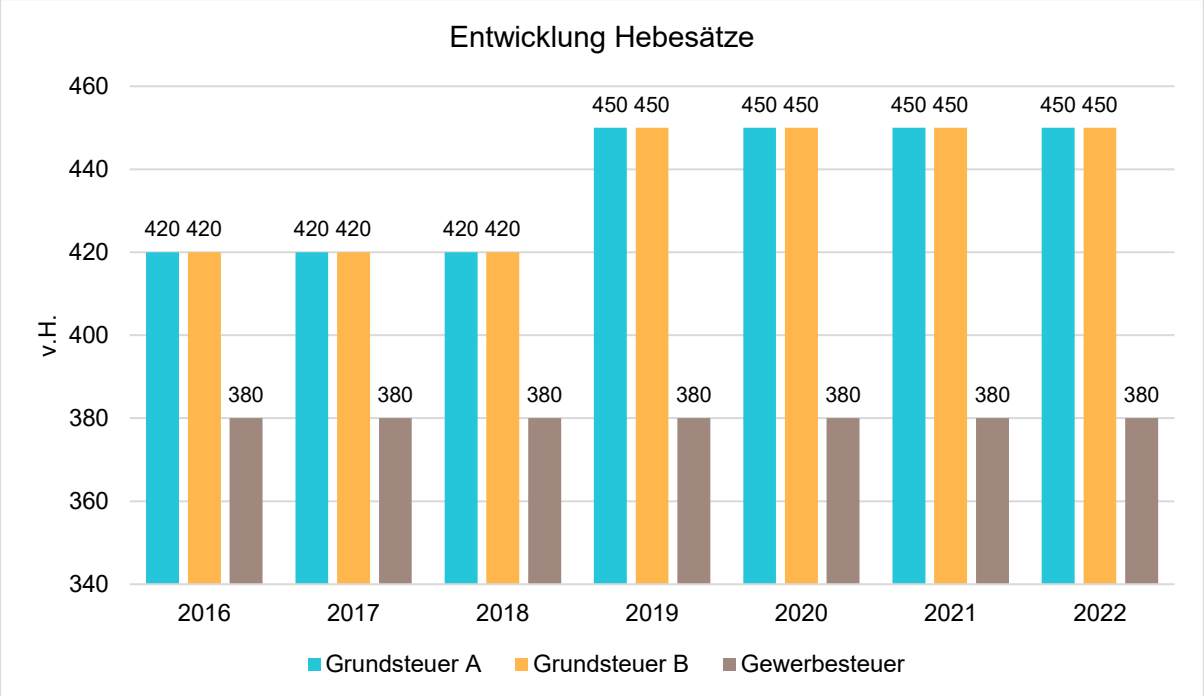
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



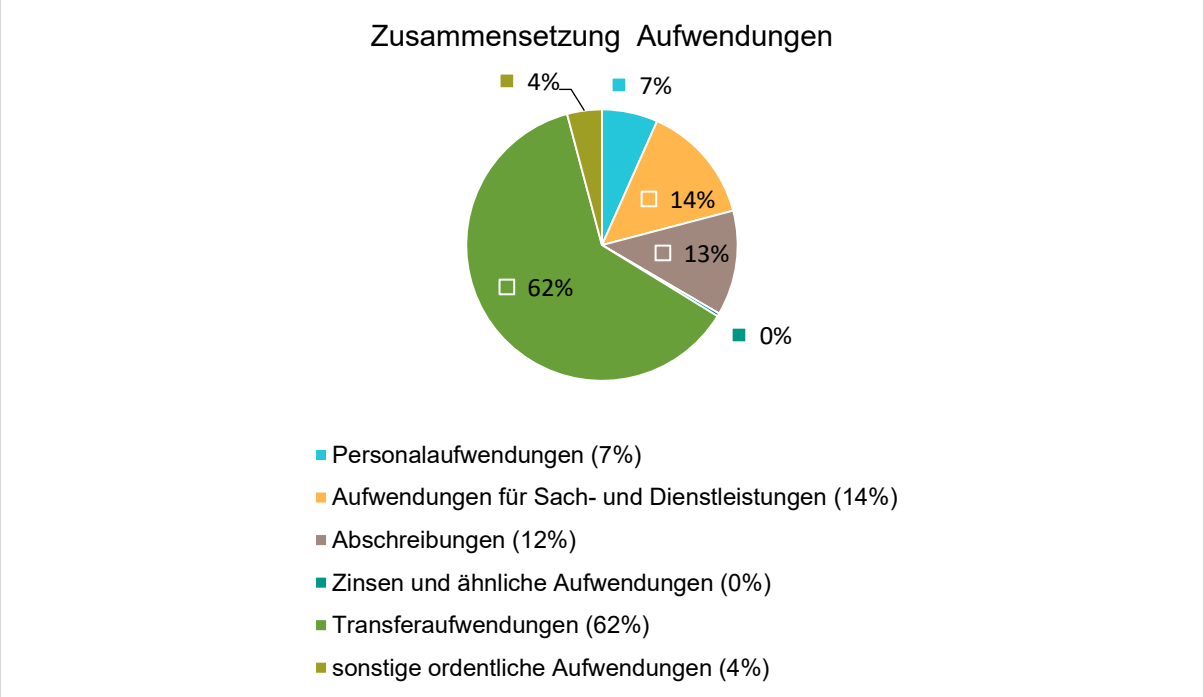
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 2.028.300 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2022 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	135.100	6,66
Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	289.100	14,25
Abschreibungen	253.400	12,49
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.600	0,37
Transferaufwendungen	1.259.100	62,08
sonstige ordentliche Aufwendungen	84.000	4,14
Summe ordentliche Aufwendungen	**2.028.300**	**100,00**
Aufwendungen Gesamt	**2.028.300**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2022 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.950.900 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 77.400 Euro auf 2.028.300 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Personalaufwendungen	121.300	135.100	13.800 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.800	289.100	85.300 ↗
Abschreibungen	223.800	253.400	29.600 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.900	7.600	-300 ↘
Transferaufwendungen	1.288.900	1.259.100	-29.800 ↘
sonstige ordentliche Aufwendungen	105.200	84.000	-21.200 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	**1.950.900**	**2.028.300**	**77.400** ↗
Aufwendungen Gesamt	**1.950.900**	**2.028.300**	**77.400** ↗

Die gestiegenen Personalaufwendungen sind im Wesentlichen auf einen neuen Hallenwart für die Sporthalle Adenbüttel (ca. 3.000 €), zusätzliche Kosten für Aushilfskräfte im zentralen Service (2.000 €) und gestiegene Beihilfen und Unterstützungsleistungen (900 €) zurückzuführen. Die übrigen Kostensteigerungen (7.900 €) gehen mit Tariferhöhungen und einer Erhöhung bei den sonstigen Beschäftigten einher. Diese verteilen sich gleichmäßig auf verschiedene Kostenträger.

Ab 2023 erhöhen sich die Personalaufwendungen jährlich um 35.000 € für eine geplante Stelle (0,5) für das Projekt "Unser Adenbüttel".

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalaufwendungen	98.668	121.300	135.100	171.300	172.400	171.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.098	203.800	289.100	194.900	199.500	202.700
Abschreibungen	202.165	223.800	253.400	297.800	296.500	309.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.379	7.900	7.600	7.500	7.400	7.300
Transferaufwendungen	1.380.788	1.288.900	1.259.100	1.295.900	1.333.400	1.344.900
sonstige ordentliche Aufwendungen	66.084	105.200	84.000	74.200	71.000	74.200
Summe ordentliche Aufwendungen	**1.941.182**	**1.950.900**	**2.028.300**	**2.041.600**	**2.080.200**	**2.110.900**
Aufwendungen Gesamt	**1.941.182**	**1.950.900**	**2.028.300**	**2.041.600**	**2.080.200**	**2.110.900**

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	151.934	169.500	228.200	146.200	147.500	149.800
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	14.820	15.900	20.600	15.600	15.600	15.600
Mieten und Pachten, Leasing	6.063	6.300	900	900	900	900
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	12.282	12.100	39.400	32.200	35.500	36.400
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	**185.098**	**203.800**	**289.100**	**194.900**	**199.500**	**202.700**

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 sind die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen 2022 spürbar gestiegen, was auf folgende wesentliche Einzelmaßnahmen zurückzuführen ist:

Für das Projekt "Unser Adenbüttel" wurden 20.000 € für ein Konzept zur Ermittlung von Emissionseinsparungen in der Gemeinde angesetzt. Die Reinigung der Sporthalle Adenbüttel wird zukünftig durch eine Fremdfirma (11.900 €) durchgeführt und die Energiekosten wurden hier an die gestiegenen Energiepreise angepasst (2.500 €). Weiterhin sollen verschiedene Straßen (Thiberg, Am Krücken, Hinterm Dorfe Ost, Am Walde Ost) saniert und der Gehweg Gifhorner Straße zur Querungshilfe erweitert werden (Gesamtkosten 29.800 €). Für zusätzliche Straßenlaternen und in Anbetracht der gestiegenen Energiekosten, wurden die Aufwendungen für Energiekosten um 7.000 € erhöht. Zur Bekämpfung der Ausbreitung des Eichenprozessionsspinners wurden zusätzlich 3.000 € angesetzt.

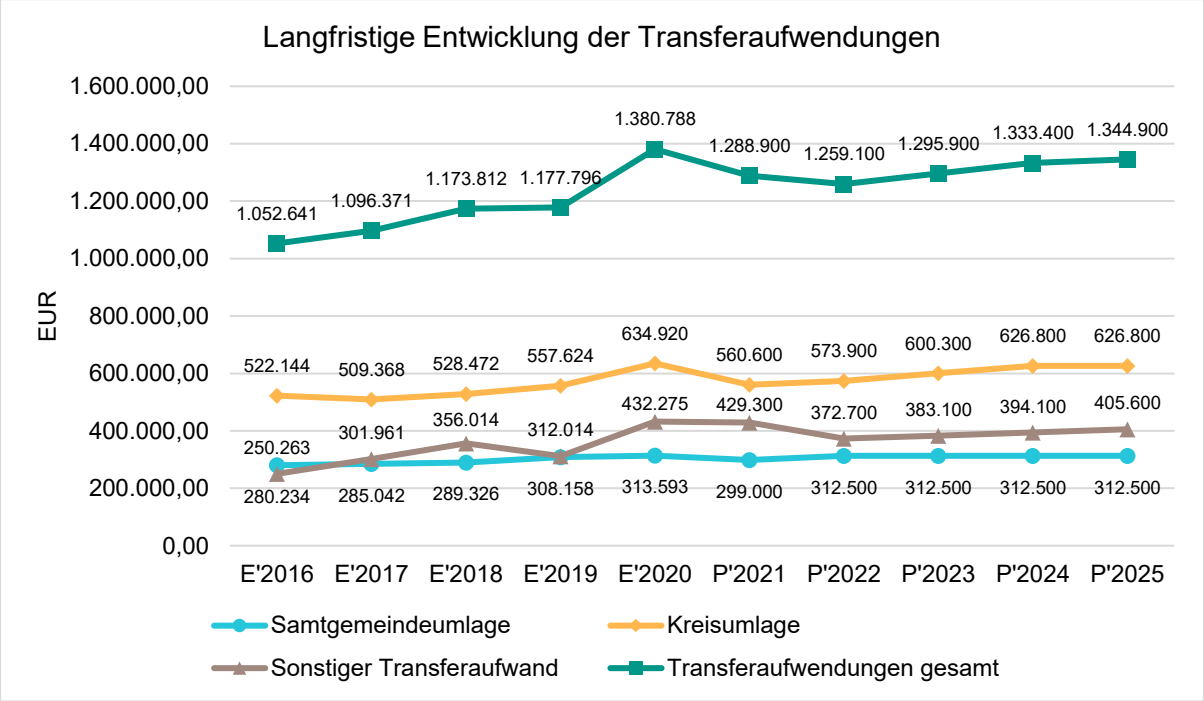
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage (312.500 €), der Kreisumlage (573.900 €) und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (348.600 €) zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Samtgemeindeumlage	313.593	299.000	312.500	312.500	312.500	312.500
Kreisumlage	634.920	560.600	573.900	600.300	626.800	626.800
Sonstiger Transferaufwand	432.275	429.300	372.700	383.100	394.100	405.600
Transferaufwendungen gesamt	**1.380.788**	**1.288.900**	**1.259.100**	**1.295.900**	**1.333.400**	**1.344.900**

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. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	202.164	223.800	253.400	297.800	296.500	309.900
Abschreibungen auf Finanzanlagen	1	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	**202.165**	**223.800**	**253.400**	**297.800**	**296.500**	**309.900**

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

- Straßenausbau Am Bach

- Straßenbaumaßnahmen im Baugebiet Mühlenblick

- Erneuerung der Straßenbeleuchtung

- Maßnahmen an den Bushaltestellen Auf der Heide und an der Grundschule

- Neubau/Umbau Kindergarten

- Neuordnung Oberflächenentwässerung durch den Wasserverband Gifhorn

- Energetische Sanierung Dach Kindergarten

- Maßnahmen im Förderprojekt "Klimatisierung"

- Fußwegausbau "Katzhagen" Rolfsbüttel

- Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel

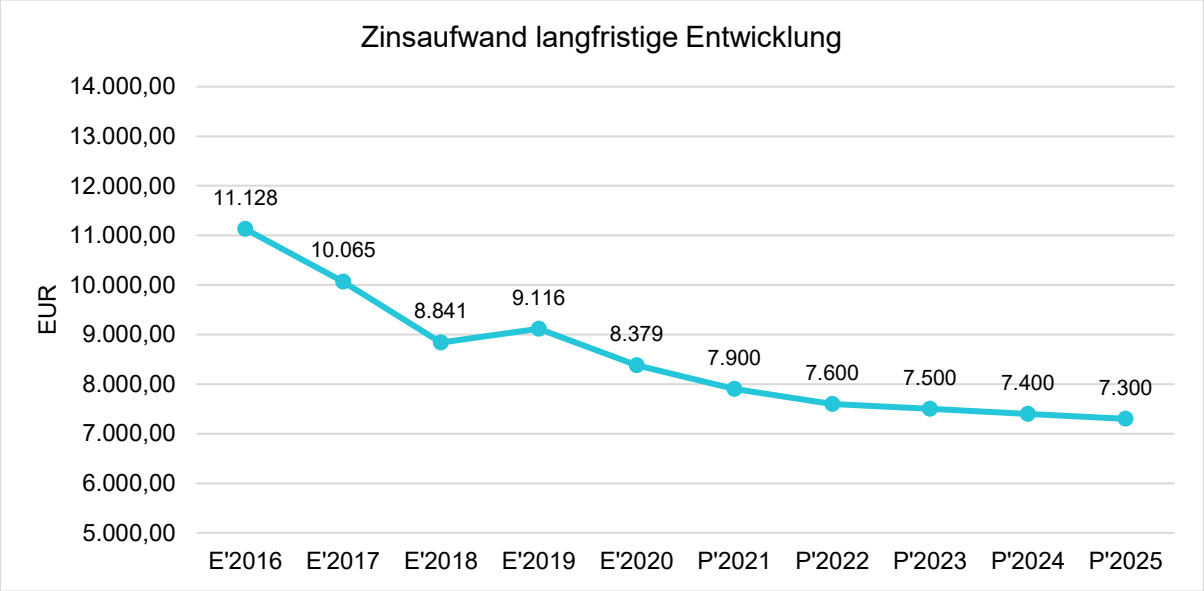
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.379	7.900	7.600	7.500	7.400	7.300



Kreditermächtigungen sind im Haushaltsplan 2022 und 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. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.084	105.200	84.000	74.200	71.000	74.200

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen gegenüber 2021 geringer aus. Dies ist insbesondere auf Minderaufwendungen für Bebauungspläne (- 40.000 € gegenüber 2021) zurückzuführen. 2021 waren für die Bebauungspläne noch Aufwendungen von 50.000 € eingeplant, für 2022 sind es nunmehr 10.000 € für die Aufstellung des B-Planes "Alter Ortskern". Wegen fehlender Krippenplätze wird mit einer steigenden Anzahl an Kindern, die in anderen Krippen untergebracht werden, gerechnet. Die Aufwendungen für Betriebskostenzuschüsse an andere Gemeinden im Krippenbereich wurden entsprechend um 21.000 € erhöht. 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 2021	Plan 2022	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-77.000	-83.200	-6.200 ↘
Außerordentliches Ergebnis	423.800	67.900	-355.900 ↘
Jahresergebnis	346.800	-15.300	-362.100 ↘

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliches Ergebnis	23.256	-77.000	-83.200	31.800	76.800	132.700
Außerordentliches Ergebnis	630.320	423.800	67.900	--	--	--
Jahresergebnis	653.576	346.800	-15.300	31.800	76.800	132.700

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.822.445	1.734.300	1.776.900
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.754.645	1.725.100	1.772.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**67.801**	**9.200**	**4.000**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.432.904	1.769.600	745.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.587.680	1.638.500	851.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-154.776**	**131.100**	**-106.100**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-86.975**	**140.300**	**-102.100**
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.265	9.200	4.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-19.265**	**-9.200**	**-4.000**
Änderung Finanzmittelbestand	**-106.240**	**131.100**	**-106.100**

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuwendungen für Investitionen	-1.036	705.700	586.600	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	490.132	372.700	55.900	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	943.807	691.200	103.300	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.432.904**	**1.769.600**	**745.800**	**--**	**--**	**--**
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	516.524	0	--	--	--	--
Baumaßnahmen	855.238	1.496.000	792.900	30.000	30.000	30.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	9.646	42.500	59.000	8.000	8.000	8.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	206.272	100.000	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.587.680**	**1.638.500**	**851.900**	**38.000**	**38.000**	**38.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-154.776**	**131.100**	**-106.100**	**-38.000**	**-38.000**	**-38.000**

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2022 (851.900 €) sind zu 87,55% durch investive Einzahlungen (745.800 €) gedeckt. Ein Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nach Abzug der planmäßigen Tilgung liegt in 2022 nicht vor (4.000 € - 4.000 € = 0 €). Die übrigen Auszahlungen für Investitionen werden durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelbestand vom Anfang des Jahres (350.000 €) gedeckt.

Wesentliche Investitionen 2022

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2022 geplanten Investitionen (insgesamt 851.900 €) mit einem Haushaltsansatz > 5.000 € dargestellt:

Straßenausbau am Bach	40.000 €
Ausbau Gehweg Gifhorner Straße	25.000 €
Erschließung Baugebiet in den Ackern Nord	8.000 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung	30.000 €
Erschließung Mühlenblick	389.900 €
Ausstattung Kindergarten	38.000 €
Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel	20.000 €
Energetische Sanierung Dach Kindergarten	60.000 €
Förderprogramm Klimatisierung	135.000 €

Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel	20.000 €
Überplanung Sportgelände / Schweineweide	16.000 €
Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel	75.000 €

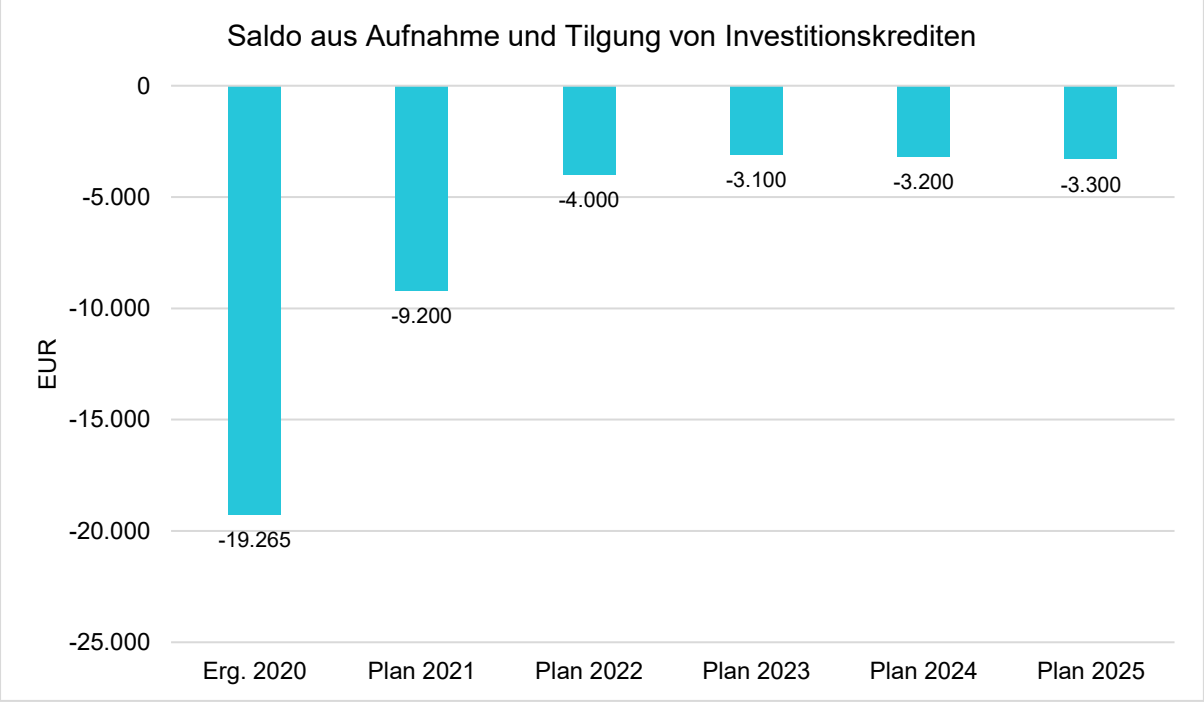
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Tilgung von Investitionskrediten	19.265	9.200	4.000	3.100	3.200	3.300
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**19.265**	**9.200**	**4.000**	**3.100**	**3.200**	**3.300**

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 2022 nicht vor.

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 2019 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2020 bis 2021 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	**01.01.2011**	**31.12.2011**	**31.12.2012**	**31.12.2013**	**31.12.2014**	**31.12.2015**	**31.12.2016**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
1.	**Immaterielles Vermögen**	**382.853,43**	**488.074,43**	**453.904,01**	**419.332,72**	**384.488,72**	**350.038,72**	**472.617,68**	**576.196,82**	**561.025,82**	**580.226,54**
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**	**7.399.632,38**	**7.451.521,04**	**7.610.928,55**	**7.962.993,67**
3.	**Finanzvermögen**	**9.834,75**	**15.898,22**	**6.434,28**	**12.233,53**	**11.492,64**	**11.198,92**	**10.837,79**	**15.798,40**	**22.656,78**	**17.018,14**
4.	**Liquide Mittel**	**720.384,94**	**266.839,91**	**0,00**	**120.482,06**	**378.615,52**	**197.357,15**	**581.841,89**	**824.098,09**	**1.168.148,03**	**1.250.118,08**
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**525,00**	**553,44**	**525,00**	**525,00**	**525,00**	**525,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	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**	**8.464.929,74**	**8.867.614,35**	**9.362.759,18**	**9.810.356,43**
	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**	**7.972.812,70**	**8.476.201,76**	**8.945.214,36**	**9.377.012,10**
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	4.636.482,59	**4.645.662,49**	**4.645.662,49**	**4.645.662,49**
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	107.473,70	238.588,07	329.105,70	631.358,76	822.669,35	**1.139.214,82**	**1.393.650,60**	**1.736.951,29**
1.3	Jahresergebnis	0,00	107.473,70	131.114,37	90.517,63	302.253,06	191.310,59	316.545,47	**205.343,42**	**343.300,69**	**259.520,00**
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	2.197.115,29	**2.485.981,03**	**2.562.600,58**	**2.735.148,32**
2.	**Schulden**	**198.519,82**	**185.858,04**	**245.765,91**	**384.886,97**	**364.617,77**	**339.277,30**	**411.800,68**	**291.976,34**	**330.430,77**	**275.194,80**
2.1	Geldschulden	165.169,68	145.828,27	212.801,56	337.316,07	320.139,59	302.574,97	383.764,06	266.617,96	248.115,90	229.241,75
	davon										
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	81.401,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	165.169,68	145.828,27	131.400,12	337.316,07	320.139,59	302.574,97	383.764,06	266.617,96	248.115,90	229.241,75
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	9.844,14	22.255,55	59.400,55	43.160,10
2.4	Transferverbindlichkeiten	1.475,00	7.101,00	207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	18.192,48	3.102,83	22.914,32	2.792,95
3.	**Rückstellungen**	**179.026,36**	**174.260,26**	**92.266,68**	**5.365,17**	**48.185,25**	**76.191,79**	**80.316,36**	**97.156,25**	**87.034,05**	**148.167,38**
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**25,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.280,00**	**80,00**	**9.982,15**
	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**	**8.464.929,74**	**8.867.614,35**	**9.362.759,18**	**9.810.356,43**

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	130,4 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder	11
(nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 12.09.2021)	
davon SPD	1
davon ULA	1
davon GfG	3
davon CDU	1
davon MGA	5

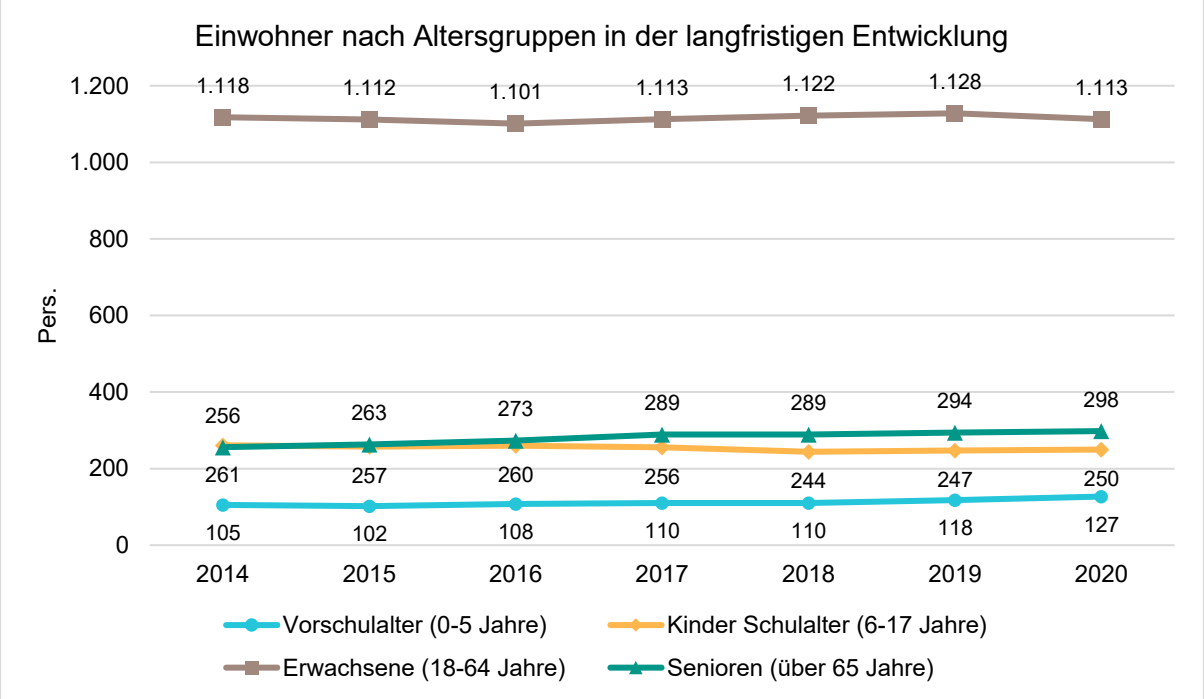
8.2 Bevölkerung

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' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020
Einwohner	1.742	1.768	1.765	1.787	1.788
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	108	110	110	118	127
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	50	50	56	54	67
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	58	60	54	64	60
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	260	256	244	247	250
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	1.101	1.113	1.122	1.128	1.113
Senioren (über 65 Jahre)	273	289	289	294	298

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 31.12.2021 noch bei 200.876,11 €. Die sich daraus ergebende Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 112 € je Einwohner lag damit unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden (210 € pro Kopf am 31.12.2020). Abzüglich der 2022 zu leistenden Tilgung (3.975,82 €) wird der Schuldenstand Ende 2022 bei

196.900,29 € liegen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 110 € 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.

Der Gesamtbetrag der Kreisumlage hat sich im Vergleich zu 2021 von 82,0 Mio. € auf 87,0 Mio. € erhöht. Für die Folgejahre wurde von einer prozentualen Steigerung von 4,6 % in 2023, 4,4 % in 2024 und 0,0 % in 2025 ausgegangen (2023: 91 Mio. €, 2024 und 2025 jeweils 95 Mio. €). Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Adenbüttel ist im für das Haushaltsjahr maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 1.900 € nur sehr geringfügig gestiegen.

Die Samtgemeindeumlage liegt 2022 bei einem Gesamtbetrag von 4.570.000 € (Vorjahr: 4.400.000 €). Der Anteil der Gemeinde Adenbüttel erhöht sich um rund 13.500 € gegenüber dem Ansatz 2021 und liegt bei rund 312.500 €.

2021 hat die Gemeinde einschließlich der Rückzahlung für 2020 Anteile an der Einkommensteuer in Höhe von 1.133.281 € (-48.219 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2021) erhalten. Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Haushaltsplanung berechnet. Für das Finanzplanjahr werden somit 1.184.200 € angesetzt, was einer Steigerung um rund 50.900 € entspricht. Die übrigen Ansätze bei den Gemeindesteuern wurden an die Ergebnisse der letzten Jahre angepasst.

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes fallen gegenüber 2021 um 71.200 € höher aus. Die Erhöhungen verteilen sich auf Steuereinnahmen (Mehreinnahmen Grundsteuer B), Zuwendungen (Zuweisungen für den Ententeich und das Konzept "Klimaschutzplan 2050") und Auflösungserträge aus Sonderposten (Zuweisungen Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße sowie Erschließungsbeiträge Baugebiet "Mühlenblick"). Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2022 um 77.400 € über dem Gesamtansatz 2021. Hauptursächlich dafür sind höhere Ansätze für Personalaufwendungen (+ 13.800 € für einen neuen Hallenwart, zusätzliche Stunden für Aushilfskräfte im zentralen Service, Tariferhöhungen und eine Erhöhung bei den sonstigen Beschäftigten), gestiegene Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 85.300 € für das Projekt "Unser Adenbüttel", Fremdreinigung der Sporthalle Adenbüttel, Sanierung verschiedener Straßen und Gehwegausbau zu einer Querungshilfe, höhere Ansätze für Energiekosten und Mittel zur Bekämpfung der Ausbreitung des Eichenprozessionsspinners) und höhere Abschreibungen (+ 49.600 € siehe Aufstellung Punkt 4.3).

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt in 2022 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 83.200 € ab und ist damit unausgeglichen. In den Finanzplanjahren 2023 (+ 31.800 €), 2024 (+ 76.800 €) und 2025 (+ 132.700 €) werden Überschüsse erwartet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden in 2022 Überschüsse in Höhe von 67.900 € aus einem Grundstücksverkauf im Baugebiet "Mühlenblick" erwartet.

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 nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt 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.

Dies ist im Haushaltsjahr 2022 nicht der Fall. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011, 2012, 2013 und 2014 bei 405.963,95 € zum 31.12.2014. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung des voraussichtlichen Fehlbetrages in 2022 (-83.200 €) ausreichend.

Der Finanzhaushalt 2022 schließt voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 106.100 € ab. Der Finanzmittelüberschuss aus dem Vorjahr beträgt voraussichtlich 350.000 €, sodass der Fehlbetrag gedeckt werden kann. In den Jahren 2023 (+ 91.100 €), 2024 (+ 128.500 €) und 2025 (+ 188.400 €) werden jeweils Finanzmittelüberschüsse erwartet.

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen — Gemeinde Adenbüttel

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteu-erung 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	Heimatpflege
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 Entwicklungs-maßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung		
						511-01.30	Bebauungsplan
						511-01.31	Dorfentwicklungsplan
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitäts-versorgung	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
100404	Tagespflege Adenbüttel
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

Code	Name
101008	Auf der Masch
101009	Auf dem Lande
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
101032	Mühlenblick
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 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (Bildung von Budgets)

Budgetbildung

1. **Die Produkte werden zu Budgets erklärt**. Ausgenommen von allen Produktbudgets sind:

   - Aufwendungen für aktives Personal
   - Aufwendungen für Versorgung
   - zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
   - ordentliche und außerordentliche Aufwendungen für Schadensfälle und die ordentlichen und außerordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungentgelten 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 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 2021 - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-Jahres 2022 - 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	209.977,15	200.876,11
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	**209.977,15**	**200.876,11**

Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 31.12.2020:	209.977,15 €
- planmäßige Tilgung 2021	9.101,04 €
= Schuldenstand am 31.12.2021	**200.876,11 €**
Schuldenstand am 31.12.2021:	200.876,11 €
- planmäßige Tilgung 2022	3.975,82 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2022	**196.900,29 €**
Damit voraussichtlicher Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2022 (gerundet) *1	110 €
Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2020)	211 €

*1 Einwohnerstand vom 30.06.2021: 1.789

Gesamthaushalt

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtergebnishaushalt

Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.587.911	1.632.100	1.643.600	1.712.600	1.790.500	1.864.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.054	28.600	58.200	84.200	86.700	87.400
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	121.307	139.600	168.200	199.400	205.600	214.900
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	200	1.800	1.800	4.800	1.800	4.800
06	+ privatrechtliche Entgelte	12.236	10.400	11.500	11.500	11.500	11.500
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.675	15.200	15.600	14.700	14.700	14.700
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.383	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	52.672	44.400	44.400	44.400	44.400	44.400
12	**= Summe ordentliche Erträge**	**1.964.438**	**1.873.900**	**1.945.100**	**2.073.400**	**2.157.000**	**2.243.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-98.668	-121.300	-135.100	-171.300	-172.400	-171.900
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-185.098	-203.800	-289.100	-194.900	-199.500	-202.700
16	- Abschreibungen	-202.165	-223.800	-253.400	-297.800	-296.500	-309.900
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.379	-7.900	-7.600	-7.500	-7.400	-7.300
18	- Transferaufwendungen	-1.380.788	-1.288.900	-1.259.100	-1.295.900	-1.333.400	-1.344.900
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.084	-105.200	-84.000	-74.200	-71.000	-74.200
20	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**-1.941.182**	**-1.950.900**	**-2.028.300**	**-2.041.600**	**-2.080.200**	**-2.110.900**
21	**= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)**	**23.256**	**-77.000**	**-83.200**	**31.800**	**76.800**	**132.700**
22	+ außerordentl. Erträge	630.320	423.800	67.900			
23	+ außerordentl. Aufwendungen						
24	**= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)**	**630.320**	**423.800**	**67.900**			
25	**= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)**	**653.576**	**346.800**	**-15.300**	**31.800**	**76.800**	**132.700**
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtfinanzhaushalt

Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.580.954	1.632.100	1.643.600	1.712.600	1.790.500	1.864.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.359	28.600	58.200	84.200	86.700	87.400
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	200	1.800	1.800	4.800	1.800	4.800
05	+ privatrechtliche Entgelte	11.768	10.400	11.500	11.500	11.500	11.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.515	15.200	15.600	14.700	14.700	14.700
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.458	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	44.191	44.400	44.400	44.400	44.400	44.400
09	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.822.445**	**1.734.300**	**1.776.900**	**1.874.000**	**1.951.400**	**2.028.700**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-98.153	-119.300	-133.100	-169.300	-170.400	-169.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-201.380	-203.800	-289.100	-194.900	-199.500	-202.700
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-8.392	-7.900	-7.600	-7.500	-7.400	-7.300
14	- Transferauszahlungen	-1.380.788	-1.288.900	-1.259.100	-1.295.900	-1.333.400	-1.344.900
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-65.932	-105.200	-84.000	-74.200	-71.000	-74.200
16	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.754.645**	**-1.725.100**	**-1.772.900**	**-1.741.800**	**-1.781.700**	**-1.799.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)**	**67.801**	**9.200**	**4.000**	**132.200**	**169.700**	**229.700**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-1.036	705.700	586.600			
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	490.132	372.700	55.900			
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	943.807	691.200	103.300			
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
23	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.432.904**	**1.769.600**	**745.800**			
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-516.524					
25	- Baumaßnahmen	-855.238	-1.496.000	-792.900	-30.000	-30.000	-30.000
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-9.646	-42.500	-59.000	-8.000	-8.000	-8.000
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-206.272	-100.000				
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
30	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.587.680**	**-1.638.500**	**-851.900**	**-38.000**	**-38.000**	**-38.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)**	**-154.776**	**131.100**	**-106.100**	**-38.000**	**-38.000**	**-38.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 17 und 31)**	**-86.975**	**140.300**	**-102.100**	**94.200**	**131.700**	**191.700**
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen						
34	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-19.265	-9.200	-4.000	-3.100	-3.200	-3.300
35	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)**	**-19.265**	**-9.200**	**-4.000**	**-3.100**	**-3.200**	**-3.300**
36	**= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 32 und 35)**	**-106.240**	**131.100**	**-106.100**	**91.100**	**128.500**	**188.400**
37	**+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres**		**470.000**	**350.000**	**243.900**	**335.000**	**463.500**
38	**= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HhJahres (36 u. 37)**	**-106.240**	**601.100**	**243.900**	**335.000**	**463.500**	**651.900**

Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			300			
	= Summe ordentliche Erträge			**300**			
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.196	-10.200	-8.100	-8.300	-8.400	-8.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-500	-600	-600	-600	-600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.900
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-107					
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-699	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-2.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.256	-5.800	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.004	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-701	-600	-600	-600	-600	-600
4429201	Verfügungsmittel	-25	-100	-100	-100	-100	-100
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-900	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-13.088**	**-27.500**	**-27.000**	**-26.400**	**-26.500**	**-26.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-13.088**	**-27.500**	**-26.700**	**-26.400**	**-26.500**	**-26.800**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3482001

2022 werden 300,- Erstattungen von Mitgliedsgemeinden erwartet.

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. Für 2021 erfolgte eine neue und detailliertere Aufteilung auf die einzelnen Produkte, sodass es zu einzelnen erheblichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr kommen kann.
Hier sind die anteiligen Personalkosten der Verwaltungsmitarbeiterin veranschlagt. Weitere Anteile sind auf die Produkte 11106 (Zentraler Service), 11111 (Gebäude- und Grundstücksmanagement) 36501 (Tageseinrichtungen für Kinder), 55501 (Wirtschaftswege), 55201 (öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen), 54101 (Gemeindestraßen) und 57303 (Bauhof) verteilt.

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. (bis 2017 bei SK 4431701).

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellvertretende Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4421101

Ab 2022 Erhöhung auf 6.500,- € wg. zusätzlicher Pauschale für das Programm Allris

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Adenbüttel

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.
Für 2022 werden zusätzlich 800,- für ein Seminar beim Niedersächsischen Städte- und Gemeindebund angesetzt.

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			300			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			**300**			
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.196	-10.200	-8.100	-8.300	-8.400	-8.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-500	-600	-600	-600	-600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.900
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-107					
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-697	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-2.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.264	-5.800	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.004	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-511	-600	-600	-600	-600	-600
7429201	Verfügungsmittel	-25	-100	-100	-100	-100	-100
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-900	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.904**	**-27.500**	**-27.000**	**-26.400**	**-26.500**	**-26.800**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.904**	**-27.500**	**-26.700**	**-26.400**	**-26.500**	**-26.800**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-13.904**	**-27.500**	**-26.700**	**-26.400**	**-26.500**	**-26.800**
	Finanzmittelveränderung	**-13.904**	**-27.500**	**-26.700**	**-26.400**	**-26.500**	**-26.800**

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.425					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	616	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	**2.041**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-16.028	-9.100	-9.300	-9.400	-9.600	-6.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.072	-5.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.020	-600	-600	-600	-600	-700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-251					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.163	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-66	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-75	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-847	-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	-1.151	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät	-455	-600	-600	-600	-600	-600
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-200	-200	-200	-200	-200
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-300	-300	-300	-300
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-200	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-2.027	-2.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-5.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-8	-3.200	-200	-200	-200	-200
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-979	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-366	-300	-500	-500	-300	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-73					
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-41	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-36.621**	**-33.100**	**-34.400**	**-34.500**	**-34.600**	**-32.100**
	= Ordentliches Ergebnis	**-34.580**	**-32.700**	**-34.000**	**-34.100**	**-34.200**	**-31.700**

Erläuterungen

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.

zu Sachkonto 4222001

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

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Adenbüttel

Absenkung des Ansatzes in 2021 aufgrund der Anpassung an den tatsächlichen Bedarf.
Es wurden Handtücher beschafft.

zu Sachkonto 4261101

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

zu Sachkonto 4291001

Ab 2022 werden jährlich 300,- € für die Wartung der Homepage eingeplant.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten.
2021 waren zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen.

zu Sachkonto 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse.
Pro Jahr ist die Prüfung eines Jahresabschlusses vorgesehen. Dafür werden 5.000,- € p.a. angesetzt.

zu Sachkonto 4441301

Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien, alle zwei Jahre höhere Aufwendungen aufgrund des "Berichtsheftes Dorfgemeinschaftsabend". In 2021 fand kein Dorfgemeinschaftsabend statt, sodass der Ansatz entsprechend reduziert wurde.

zu Sachkonto 4711011

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

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-16.028	-9.100	-9.300	-9.400	-9.600	-6.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.072	-5.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.020	-600	-600	-600	-600	-700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-251					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.163	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-66	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.430	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät	-465	-600	-600	-600	-600	-600
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-200	-200	-200	-200	-200
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			-300	-300	-300	-300
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-200	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-2.320	-2.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-677	-3.200	-200	-200	-200	-200
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-3.575	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-979	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen		-300	-500	-500	-300	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-36.046**	**-31.000**	**-32.400**	**-32.500**	**-32.600**	**-30.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-36.046**	**-31.000**	**-32.400**	**-32.500**	**-32.600**	**-30.100**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-36.046**	**-31.000**	**-32.400**	**-32.500**	**-32.600**	**-30.100**
	Finanzmittelveränderung	**-36.046**	**-31.000**	**-32.400**	**-32.500**	**-32.600**	**-30.100**

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			12.000			
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	443	400	400	400	400	400
3411001	Mieten und Pachten	8.814	8.500	9.600	9.600	9.600	9.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	40					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	244					
	= Summe ordentliche Erträge	**9.541**	**9.100**	**22.200**	**10.200**	**10.200**	**10.200**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-8.600	-8.900	-9.100	-9.200	-9.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.835	-7.100	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-600	-600	-600	-600	-700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-68					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.360	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-462	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-8.734					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.014	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.200					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-322	-600	-700	-700	-700	-700
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-20.000			
4429301	Mitgliedsbeiträge	-56	-100	-100	-100	-100	-100
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-243		-2.000			
4441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.682	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-200	-700	-700	-700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-28.311**	**-25.700**	**-50.000**	**-28.800**	**-29.000**	**-29.500**
	= Ordentliches Ergebnis	**-18.769**	**-16.600**	**-27.800**	**-18.600**	**-18.800**	**-19.300**
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	629.210	423.800	67.900			
	= Summe Außerordentliche Erträge	**629.210**	**423.800**	**67.900**			
	= Außerordentliches Ergebnis	**629.210**	**423.800**	**67.900**			

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Im Rahmen vom "Klimaschutzplan 2050" soll ein langfristiges Konzept für das Einsparpotential für Emissionen der Gemeinde erstellt werden. Die Kosten betragen 20.000,- € und werden mit 60% vom Land gefördert (12.000,- €). Die Kosten sind auf SK 4291001 eingeplant.

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.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

Ab 2022 Anpassung an neuen Mietvertrag der Wohnung im DGH.

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 4211001

z.B. Malerarbeiten, Glasreinigungsarbeiten etc.

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuer für Baugrundstücke und Stückländereien, Schornsteinfegergebühren für das Bürgerhaus und die Wohnung im DGH Rolfsbüttel, Müllgebühren.

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. Stetige Anpassung an die steigenden Energiepreise

zu Sachkonto 4291001

Im Rahmen vom "Klimaschutzplan 2050" soll ein langfristiges Konzept für das Einsparpotential für Emissionen der Gemeinde erstellt werden. Die Kosten betragen 20.000,- € und werden mit 60% vom Land gefördert (12.000,- €). Die Zuweisung ist auf SK 3141001 eingeplant.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeitrag an die Feldmarkinteressenschaft

zu Sachkonto 4431401

2022 Mittel für ein Gutachten zur Solarnutzung

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 4711701

Ab 2023 Abschreibungen für die neue Küche im Bürgerhaus. 300,-€ p.a.
Ab 2022 Abschreibungen für den Defibrillator hälftig (200,- p.a.) und ab 2023 vollständig (400,- € p.a.)

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 Verkaufpreis enthaltene Erschließungskosten
= Ertrag bzw. Aufwand

2020 und 2021 sind hier außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken aus dem Baugebiet "Mühlenblick" gebucht. (siehe INV 100063)
Im Finanzhaushalt sind diese Summen im Sachkonto 6821001 enthalten. Die Einzahlungen für den Anteil der Erschließungskosten sind bei Produkt 54101 und dem Sachkonto 6891001 veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			12.000			
6411001	Mieten und Pachten	8.645	8.500	9.600	9.600	9.600	9.600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**8.645**	**8.700**	**21.800**	**9.800**	**9.800**	**9.800**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-8.600	-8.900	-9.100	-9.200	-9.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.916	-7.100	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-600	-600	-600	-600	-700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-68					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.360	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.769	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-988	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.895	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-322	-600	-700	-700	-700	-700
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen			-20.000			
7429301	Mitgliedsbeiträge	-56	-100	-100	-100	-100	-100
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-243		-2.000			
7441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-21.952**	**-24.000**	**-48.100**	**-26.400**	**-26.600**	**-27.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.307**	**-15.300**	**-26.300**	**-16.600**	**-16.800**	**-17.300**
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		111.500	111.500			
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	943.807	691.200	103.300			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**943.807**	**802.700**	**214.800**			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-514.623					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-5.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-135.000	-135.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-514.623**	**-135.000**	**-140.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**429.184**	**667.700**	**74.800**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**415.877**	**652.400**	**48.500**	**-16.600**	**-16.800**	**-17.300**
	Finanzmittelveränderung	**415.877**	**652.400**	**48.500**	**-16.600**	**-16.800**	**-17.300**

Erläuterungen

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.
2020 und 2021 sind hier Verkäufe aus dem Baugebiet "Mühlenblick" gebucht.
Siehe hierzu die Erläuterungen bei Sachkonto 5311001.

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick	-358.042	-691.200	-103.300				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	872.666	691.200	103.300				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-514.623						

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick

Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblick 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. 788.000 € ausgegangen.

Die tatsächlichen Gesamtkosten für den Grunderwerb setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	223.599,12 €
Rechnungsergebnis 2020:	514.623,46 €
Gesamtsumme Grunderwerb:	**738.222,58 €**

Die aktuellen Ergebnisse stellen sich wie folgt dar:

	2019	2020	2021	2022 erwartet
Einzahlungen:	99.507,50	1.352.849,72	905.739,63	159.265,00
Grundstücksabgänge:	22.388,76	313.852,66	207.905,34	35.363,03
Erschließungsbeiträge:	34.951,54	480.183,81	318.374,95	55.941,08
außerordentlicher Ertrag:	**42.167,20**	**558.813,25**	**379.459,34**	**67.960,89**

Abzüglich der öffentlichen Flächen stehen 18.868 m² als Baulandfläche zum Verkauf.
Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen.

Die Erschließungskosten und die sich daraus ergebenden Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen sind beim Produkt Gemeindestraßen (54101; siehe INV 100061) veranschlagt.

INV 100076 Verkauf Grundstück In den Ackern	-71.141						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	71.141						

Erläuterungen:

Verkauf Grundstück In den Ackern

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 war. Diese Teilfläche hatte einen Buchwert von 744,93 €.

Einzahlungen für Grunderwerb (71.141,44 €) und Erschließung (9.948,56 €) sind in 2020 eingegangen.
Nach Abzug des Buchwertes und des Erschließungsbeitrages verblieb ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 70.396,31 €, der bei SK 5311001 abgebildet wurde.
Die Erschließungskosten und -beiträge sind beim Produkt 54101 angesetzt. (INV 100052)

INV 100087 Förderprogramm Klimatisierung		23.500	23.500				

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		111.500	111.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-135.000	-135.000				

Erläuterungen:

Förderprogramm Klimatisierung

Im Rahmen des Förderprogrammes Klimatisierung sollen entsprechende Maßnahmen in der Gemeinde Adenbüttel umgesetzt werden. Für die Erstellung eines Klimaoptimierungskonzeptes wurde mit Gesamtkosten von 35.000 € gerechnet, die in 2021 eingeplant wurden. Die konkreten umzusetzenden Maßnahmen waren noch genau zu benennen und darüber zu beschließen. Zunächst wurden für 2021 insgesamt 100.000 € eingeplant.
Die Maßnahmen wurden 2021 nicht umgesetzt und sollen für 2022 neu angesetzt werden. Da noch kein konkretes Konzeptvorliegt, werden die Zahlen aus dem Vorjahr zugrunde gelegt.
Die Konzepterstellung wird zu 90 % (31.500 €) und die umzusetzenden Maßnahmen zu 80 % (80.000 €) vom Bund gefördert. Diese Fördermittel sind zunächst ebenfalls für 2021 eingeplant gewesen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind aufgrund der noch nicht konkret geplanten Maßnahmen zunächst nicht eingeplant worden.

INV 100092 Neue Küche Bürgerhaus			3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.000				

Erläuterungen:

Neue Küche Bürgerhaus

Für das Bürgerhaus soll eine neue Küchenzeile angeschafft werden. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 3.000,- € ausgegangen.
Die Abschreibungen erfolgen ab 2023 über 13 Jahre. (rund 231,- € p.a.)

INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				

Erläuterungen:

Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus

2022 soll ein Defibrillator für das Bürgerhaus angeschafft werden. Die Kosten betragen ca. 2.000,- €
Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt.

Gesamtsumme Auszahlungen	**514.623**	**135.000**	**140.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**-943.807**	**-802.700**	**-214.800**				
Gesamtsumme	**-429.184**	**-667.700**	**-74.800**				

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-800				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		**-800**				
	= Ordentliches Ergebnis		**-800**				

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Die Singgemeinschaft wird aufgelöst, daher entfällt der Zuschuss ab 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände		-800				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		**-800**				
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		**-800**				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		**-800**				
	Finanzmittelveränderung		**-800**				

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land				47.000	49.500	50.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	379	400	400	400		
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	40	100				
3321401	Marktgebühren, Standgelder	200	600	600	3.600	600	3.600
3481001	Erstattungen vom Land	3.793					
	= Summe ordentliche Erträge	**4.412**	**1.100**	**1.000**	**51.000**	**50.100**	**53.800**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer				-27.500	-27.500	-27.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer				-1.800	-1.800	-1.800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer				-5.700	-5.700	-5.700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.201	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-500			
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen				-12.800	-16.100	-17.000
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-500			
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.632	-4.000	-2.000	-4.000	-1.000	-4.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-60					
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-764	-800	-800	-800		
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung				-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-40	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-5.097**	**-7.900**	**-7.300**	**-56.300**	**-55.800**	**-59.700**
	= Ordentliches Ergebnis	**-685**	**-6.800**	**-6.300**	**-5.300**	**-5.700**	**-5.900**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Für die Jahre 2023, 2024 und 2025 soll das Projekt "Unser Adenbüttel" mit verschiedenen Maßnahmen eingeplant werden.
Die Gesamtkosten belaufen sich auf 150.850,- € (105.000,- € Personalkosten, 41.350,- € Sachausgaben, 4.500,- € sonstige Ausgaben)
Bei dem Projekt wird zusätzlich eine sogenannte "Muskelhypothek" (fiktive Ausgaben für Ehrenamtliche) in Höhe von 45.000,- € eingeplant, die ebenfalls förderfähig ist. Dies entspricht ca. 1.000 Arbeitsstunden.
Die Förderung vom Land beträgt 146.887,50 € (75% v. 195.850,- €).

Finanzierungsplan:

2023	2024	2025
Personalkosten	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Sachausgaben	11.250,00	14.600,00	15.500,00
sonstige Ausg.	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Gesamtkosten:	**47.750,00**	**51.100,00**	**52.000,00**
abzgl. Förderung	47.062,50	49.575,00	50.250,00
Eigenmittel Gemeinde:	**687,50**	**1.525,00**	**1.750,00**

Die Muskelhypothek wird gleichmäßig auf alle drei Jahre verteilt (15.000,- € p.a.).

zu Sachkonto 3161001

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Adenbüttel

Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen für die Aufbauten am Dorfteich bis einschließlich 2023.

zu Sachkonto 3162001

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

zu Sachkonto 3321401

Alle 2 Jahre sind Einnahmen vom Dorfgemeinschaftsabend eingeplant.

zu Sachkonto 4012001

Die Personalkosten für das Projekt "Unser Adenbüttel" (35.000,- € p.a. für 3 Jahre) werden auf die Konten 4012001, 4022001 und 4032001 verteilt.

zu Sachkonto 4211001

Verschönerung des Ortsbildes, Laubcontainer, Umwelttag, Erhöhung ab 2022, da die Laubcontainer von den Bürger/innen besser genutzt werden.

zu Sachkonto 4222001

Beschaffung von Abfalleimern.

zu Sachkonto 4318001

2022 soll ein Wettbewerb "Schöne Plätze" stattfinden. Dabei geht es um Gestaltungsideen für öffentliche Plätze, die mit einem Preisgeld prämiert werden sollen.

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.
2020 waren die allgemeinen Planungskosten für die Dorferneuerung auch für die Beratung von privaten Antragstellern eingeplant. Der Ansatz wird in 2022 erhöht.

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 4711701

Ab 2023 werden hier Abschreibungen für den neuen Bücherschrank (2.000,- € INV 100097) eingeplant.
Es wurde von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.

zu Sachkonto 4711801

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Adenbüttel

Abschreibungen der Gartenbank, die 2017 beschafft wurde.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land				47.000	49.500	50.200
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	1.130					
6321401	Marktgebühren, Standgelder	200	600	600	3.600	600	3.600
6481001	Erstattungen vom Land	3.793					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**5.123**	**600**	**600**	**50.600**	**50.100**	**53.800**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer				-27.500	-27.500	-27.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer				-1.800	-1.800	-1.800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer				-5.700	-5.700	-5.700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.285	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-500			
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen				-12.800	-16.100	-17.000
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-500			
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-3.839	-4.000	-2.000	-4.000	-1.000	-4.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-60					
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.584**	**-7.000**	**-6.500**	**-55.300**	**-55.600**	**-59.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-461**	**-6.400**	**-5.900**	**-4.700**	**-5.500**	**-5.700**
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-2.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-2.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-461**	**-6.400**	**-7.900**	**-4.700**	**-5.500**	**-5.700**
	Finanzmittelveränderung	**-461**	**-6.400**	**-7.900**	**-4.700**	**-5.500**	**-5.700**

Investitionen 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	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100097 Anschaffung Bücherschrank			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				

Erläuterungen:

Anschaffung Bücherschrank

Es soll ein neuer Bücherschrank angeschafft werden. Die Kosten werden auf 2.000,- geschätzt.

Die Abschreibungen sind ab 2023 eingeplant. (13 Jahre Nutzungsdauer)

Gesamtsumme Auszahlungen			**2.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**2.000**				

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	Finanzmittelveränderung	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Adenbüttel

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeinde Adenbüttel	Bürgermeisterin Doris Pölig

Beschreibung

Kindertagesstätten in der Gemeinde Adenbüttel (Stand: 02.09.2020)

Kindergarten

Gruppenname	Art der Gruppe	Betreuungszeit	genehm. Plätze
Schmetterlingsgruppe	Kindergarten	7.00 - 16.00	25
Regenbogengruppe	integrat. Gruppe	7.00 - 14.30	20
Sonnengruppe	Kindergarten	7.30 - 15.00	25
Summe Kindergarten (KTR 3650130)			**70**

Krippe (1 Gruppe, KTR 3650131)

Betreuungszeit	genehm. Plätze
7.00 - 16.00	15

Gesamtplatzzahl aktuell: 85

Bevölkerung

Anzahl der unter 3-Jährigen :	55
Anzahl der 3 - 6-Jährigen:	69

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.815					
3142101	Zuweisungen vom Kreis	57.066					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.881	6.100	7.900	9.900	9.900	9.900
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle	2.000	300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.012	700	700	700	700	700
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.436	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.682					
	= Summe ordentliche Erträge	**81.892**	**9.600**	**11.400**	**13.400**	**13.400**	**13.400**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-600	-600	-600	-600	-600
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12.240	-6.500	-9.500	-6.500	-6.500	-6.500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.014	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.609	-2.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-11.800					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-13.300	-10.500	-10.800	-11.200	-11.600
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-599	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-1.000				
4318701	Zuschuss an das DRK	-411.462	-403.900	-348.600	-359.500	-370.500	-382.000
4318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pusteblume	-2.363					
4441001	Schadensfälle	-3.499	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-24.278	-18.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.452	-9.500	-15.000	-20.300	-18.900	-18.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.716	-6.600	-8.800	-11.400	-12.000	-11.900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-341	-200				
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-616	-400	-400	-400	-400	-400
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-2.827	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-2.451	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-491.683**	**-479.200**	**-445.100**	**-461.200**	**-471.800**	**-483.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**-409.791**	**-469.600**	**-433.700**	**-447.800**	**-458.400**	**-470.200**

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.990					
6142101	Zuweisungen vom Kreis	57.066					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	2.000	300	300	300	300	300
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.012	700	700	700	700	700
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.436	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**69.504**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-600	-600	-600	-600	-600
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.098	-6.500	-9.500	-6.500	-6.500	-6.500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.014	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.609	-2.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.054	-13.300	-10.500	-10.800	-11.200	-11.600
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-599	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-1.000				
7318701	Zuschuss an das DRK	-411.462	-403.900	-348.600	-359.500	-370.500	-382.000
7318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pusteblume	-2.363					
7441001	Schadensfälle	-3.499	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-24.278	-18.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-473.392**	**-458.100**	**-416.400**	**-424.600**	**-436.000**	**-447.900**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-403.888**	**-454.600**	**-412.900**	**-421.100**	**-432.500**	**-444.400**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		47.200	-20.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**47.200**	**-20.000**			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-3.053	-30.000	-38.000	-8.000	-8.000	-8.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-55.534	-575.000	-80.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-58.587**	**-605.000**	**-118.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-58.587**	**-557.800**	**-138.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-462.475**	**-1.012.400**	**-550.900**	**-429.100**	**-440.500**	**-452.400**
	Finanzmittelveränderung	**-462.475**	**-1.012.400**	**-550.900**	**-429.100**	**-440.500**	**-452.400**

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.815					
3142101	Zuweisungen vom Kreis	57.066					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.355	4.600	6.400	8.400	8.400	8.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle	2.000	300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.436	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.125					
	= Summe ordentliche Erträge	**78.811**	**7.400**	**9.200**	**11.200**	**11.200**	**11.200**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-300	-300	-300	-300	-300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.743	-5.000	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.014	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.609	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-8.900					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-10.000	-7.000	-7.200	-7.500	-7.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-299	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-1.000				
4318701	Zuschuss an das DRK	-393.684	-355.000	-302.500	-311.900	-321.500	-331.500
4318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pusteblume	-2.363					
4441001	Schadensfälle	-3.499	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-18.682	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.652	-7.700	-13.200	-18.500	-17.100	-17.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.468	-6.400	-8.600	-11.200	-11.800	-11.800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-313	-200				
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-536	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-2.615	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-1.634	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-460.428**	**-411.700**	**-358.100**	**-373.600**	**-382.700**	**-393.000**
	= Ordentliches Ergebnis	**-381.617**	**-404.300**	**-348.900**	**-362.400**	**-371.500**	**-381.800**

Erläuterungen

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
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.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Adenbüttel

zu Sachkonto 3142101

Der Landkreis schüttete 2020 zur Unterstützung der Träger der Kindergärten kreisweit Zuweisungen in Höhe von 1 Mio. € aus. Die Verteilung erfolgte nach den vorhandenen Kindergartenplätzen.
2020 gingen Ausgleichszahlungen für die Kinderbetreuung (45.652,90 €) und die öffentliche Jugendhilfe (11.413,23 €) ein.

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.
Ab 2021 Erträge für die energestische Saneriung des Daches des Kindergartens (siehe INV 100083).

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Zuweisung vom Land für die Ansiedlung einer Kindertagespflege (INV 100090)
über 5 Jahre. Ab 2022 hälfig angenommen (2.000,- p.a.) und ab 2023 vollständig (4.000,- p.a.)

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.
Es sind nur geringe Beträge, dir hier noch anfallen.

zu Sachkonto 3482131

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

zu Sachkonto 4211001

2020 erfolgte u. a. die Entfernung von Totholz sowie der Einbau von neuen Fenstern.
Erhöhter Ansatz in 2022 für die erneute Entfernung von Totholz und des Eichenprozessionsspinners.

zu Sachkonto 4231001

Mietaufwand für die Unterbringung der Kleingruppe in der ehemaligen Fahrschule. Dieser Ansatz entfällt ab 2022.

zu Sachkonto 4241301

Erhöhung der Bewirtschaftungskosten ab 2022 wg. Anpassung an gestiegene Energiepreise

zu Sachkonto 4241301

Ab 2022 Erhöhung der Bewirtschaftungskosten um 100,- € p.a. wg. Anpassung an gestiegene Energiepreise

zu Sachkonto 4318001

In 2021 waren zusätzliche Haushaltsmittel für die Förderung der Ansiedlung einer Kindertagespflege in Adenbüttel eingeplant.

zu Sachkonto 4318701

Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des dortigen Wirtschaftsplans einschl. der Gruppe in Rolfsbüttel. mit einer jährlichen Steigerung 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. In 2021 wurde die Integrationsgruppe aufgelöst, wodurch sich der Ansatz für 2022 veringert und anschließend in den Folgejahren mit einer 3 %igen Steigerung berücksichtigt

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Adenbüttel

ist.

zu Sachkonto 4452901

Für Kinder aus der Gemeinde Adenbüttel, die in auswärtigen Tageseinrichtungen untergebracht sind.
Absenkung des Ansatzes in 2021 aufgrund weniger auswärtig untergebrachter Kinder.
In 2022 wird der Ansatz ebenfalls herabgesetzt, da mit einer geringeren auswärtigen Unterbringung gerechnet wird.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Gebäudes und der Neugestaltung des Außengeländes.
Ab Mitte 2022 sind grob geschätzte Abschreibungen für einen Neubau/ Umbau der Kindertagestätte eigneplant. Dabei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer (10.000,- € p.a.) des Gebäudes ausgegangen (sh. INV 100078).
Ab Mitte 2021 Abschreibungen für die energetische Sanierung des Daches des Kindergartens (siehe INV 100083).
Die Kosten für die energetische Dachsanierung (INV 100083) waren um 30.000,- € höher. Abschreibungen wurden entsprechend erhöht (30.000,- € : 37 Jahre Restnutzungsdauer = ca. 900,- € p.a.)

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. Ab dem Jahr 2021 erhöhte Ansätze aufgrund der Beschaffung einer Küche und zusätzlichen Ausstattungsgegenständen (siehe INV 100062).
Erhöhung der Abschreibungen wg. Anschaffungen für die Ansiedlung einer Kindertagespflege (INV 100090).
Ab 2022 hälfig (2.000,- € p.a.) und ab 2023 vollständig (4.000,- € p.a.)

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.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.990					
6142101	Zuweisungen vom Kreis	57.066					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	2.000	300	300	300	300	300
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.436	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**68.507**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-300	-300	-300	-300	-300
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.649	-5.000	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.014	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-5.352	-5.400				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.609	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.801	-10.000	-7.000	-7.200	-7.500	-7.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-299	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-1.000				
7318701	Zuschuss an das DRK	-393.684	-355.000	-302.500	-311.900	-321.500	-331.500
7318911	Zuschüsse an das Kinderzentrum Pusteblume	-2.363					
7441001	Schadensfälle	-3.499	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-18.682	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-446.017**	**-393.600**	**-332.400**	**-340.000**	**-349.900**	**-360.200**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-377.511**	**-390.800**	**-329.600**	**-337.200**	**-347.100**	**-357.400**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		47.200	-20.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**47.200**	**-20.000**			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-3.053	-30.000	-38.000	-8.000	-8.000	-8.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-55.534	-575.000	-80.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-58.587**	**-605.000**	**-118.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-58.587**	**-557.800**	**-138.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-436.098**	**-948.600**	**-467.600**	**-345.200**	**-355.100**	**-365.400**
	Finanzmittelveränderung	**-436.098**	**-948.600**	**-467.600**	**-345.200**	**-355.100**	**-365.400**

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100062 Ausstattung Kindergarten	3.053	30.000	38.000	8.000	8.000	8.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.053	-30.000	-38.000	-8.000	-8.000	-8.000	

Erläuterungen:

Ausstattung Kindergarten

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

2020 wurden eine Rutsche und 2er Schaukel sowie eine Mini-Vogelnestschaukel beschafft. (Kosten 3.053,26 €)

Für das Jahr 2021 waren zusätzliche Haushaltsmittel (30.000,- €) für eine neue Küche und Ausstattungsgegenstände für den Neubau /Umbau des Kindergartens eingeplant. Die Maßnahme wurde 2021 nicht umgesetzt und wird für 2022 neu angesetzt.

Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 18 Jahren für die Küche und 13 Jahren für die Ausstattungsgegenstände vorzusehen.

INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel	55.534	500.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-55.534	-500.000	-20.000				

Erläuterungen:

Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel

Grob geschätzte Kosten für einen Neu- oder Anbau im Kindergartenbereich. 2020 waren Planungskosten und Baukosten eingestellt, 2021 die restlichen Baukosten. Die derzeitige Kostenschätzung beläuft sich auf 860.000 €. Eine Reserve von 40.000 € wurde eingeplant.

2021 erfolgten Einzahlungen in Höhe von 69.373,78 € (Fördermittel 68.173,78 € + Spende 1.200,- €)

Rechnungsergebnis 2020:	55.533,68 (Planungskosten)
Haushaltsausgaberest 2020:	344.466,32
Ansatz 2021:	500.000,00
Gesamtsumme:	**900.000,00**

2021 wurden 20.000,- € aus diesem Budget für die Kindertagespflege entnommen, die 2022 hier wieder neu angesetzt werden.

Abschreibungen sind ab Mitte 2022 eingeplant, hierbei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.

INV 100083 Energetische Sanierung Dach Kindergarten		27.800	60.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		47.200					
29 26. - Baumaßnahmen		-75.000	-60.000				

Erläuterungen:

Energetische Sanierung Dach Kindergarten

2021 wurde eine umfangreiche energetische Sanierung des Daches des Kindergartens geplant. Hierfür wurde von Gesamtkosten in Höhe von 75.000 € ausgegangen.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde ein 1. Abschlag in Höhe von 47.968,78 € gezahlt. Fördermittel sind in Höhe von 47.191,29 € eingegangen (ca. 63% der geplanten Gesamtkosten)

Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten wurden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudes (38 Jahre

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
zum 01.01.2021) eingeplant. Für 2021 jeweils anteilig für 6 Monate. 2021 konnten nicht alle Mittel eingesetzt werden. Der Restbetrag wird 2022 neu angesetzt (30.000,- €). Bei der energetischen Dachsanierung sind zudem höhrere Kosten entstanden. Daher werden für 2022 zusätzlich zum Restbetrag weitere 30.000,- € angesetzt. Die Abschreibungen wurden erhöht und an die bestehende Veranschlagung angelehnt.							
INV 100090 Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel			20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			-20.000				
Erläuterungen: **Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel** Die Ansiedlung einer Kindertagespflege in Adenbüttel soll gefördert werden. 2021 wurden Ausgaben in Höhe von 10.476,77 € für einen Zaun, Kissenbezüge, Spielzeug, Stühle etc. getätigt. 2022 wird ein Förderantrag für eine Zuweisung vom Land in Höhe von 20.000,- € gestellt. Die Auszahlung könnte noch im Haushaltsjahr 2022 erfolgen. Abschreibungen und die Auflösung des Sonderpostens werden vorerst mit 5 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig, ab 2023 vollständig							
Gesamtsumme Auszahlungen	**58.587**	**605.000**	**118.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen		**-47.200**	**20.000**				
Gesamtsumme	**58.587**	**557.800**	**138.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.526	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	997	700	700	700	700	700
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	557					
	= Summe ordentliche Erträge	**3.081**	**2.200**	**2.200**	**2.200**	**2.200**	**2.200**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-300	-300	-300	-300	-300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.497	-1.500	-2.500	-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
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.900					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-3.300	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-299	-400	-500	-500	-500	-500
4318701	Zuschuss an das DRK	-17.778	-48.900	-46.100	-47.600	-49.000	-50.500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-5.596	-7.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-248	-200	-200	-200	-200	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-28					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80	-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-212	-100	-100	-100	-100	-100
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-817	-800	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-31.255**	**-67.500**	**-87.000**	**-87.600**	**-89.100**	**-90.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**-28.174**	**-65.300**	**-84.800**	**-85.400**	**-86.900**	**-88.400**

Erläuterungen

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

2020 erfolgte u. a. die Entfernung von Stubben sowie die Reparatur des Daches. Erhöhter Ansatz in 2022 für die Entfernung des Eichenprozessionsspinners.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Adenbüttel

zu Sachkonto 4241301

Ab 2022 Erhöhung der Bewirtschaftungskosten wg. Anpassung an gestiegene Energiepreise

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.
Absenkung des Ansatzes für 2021 aufgrund weniger in anderen Krippen untergebrachter Kinder.
Ab 2022 wird wg. fehlender Krippenplätze mit einer steigenden Anzahl an Kindern, die in anderen Krippen untergebracht werden, gerechnet.

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.

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 Fallschutzmatten (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.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	997	700	700	700	700	700
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**997**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-300	-300	-300	-300	-300
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.449	-1.500	-2.500	-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	-2.253	-3.300	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-299	-400	-500	-500	-500	-500
7318701	Zuschuss an das DRK	-17.778	-48.900	-46.100	-47.600	-49.000	-50.500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-5.596	-7.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-27.375**	**-64.500**	**-84.000**	**-84.600**	**-86.100**	**-87.700**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-26.378**	**-63.800**	**-83.300**	**-83.900**	**-85.400**	**-87.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-26.378**	**-63.800**	**-83.300**	**-83.900**	**-85.400**	**-87.000**
	Finanzmittelveränderung	**-26.378**	**-63.800**	**-83.300**	**-83.900**	**-85.400**	**-87.000**

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	357	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	**357**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-700					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.229	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-1.929**	**-3.800**	**-4.300**	**-4.400**	**-4.500**	**-4.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**-1.572**	**-3.300**	**-3.800**	**-3.900**	**-4.000**	**-4.100**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4211001

2020 waren zusätzliche Mittel für den Austausch von zwei Fenstern eingeplant. Reduzierung des Ansatzes für 2021 aufgrund des geringeren Unterhaltungsbedarfes des Jugendtreffs.

zu Sachkonto 4711301

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

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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		-100	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		**-2.500**	**-3.000**	**-3.100**	**-3.200**	**-3.300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		**-2.400**	**-2.900**	**-3.000**	**-3.100**	**-3.200**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		**-2.400**	**-2.900**	**-3.000**	**-3.100**	**-3.200**
	Finanzmittelveränderung		**-2.400**	**-2.900**	**-3.000**	**-3.100**	**-3.200**

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	461	500	500	500	400	300
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	34					
	= Summe ordentliche Erträge	**495**	**500**	**500**	**500**	**400**	**300**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-628	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.324	-2.400	-2.700	-2.900	-2.700	-2.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-641					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-3.593**	**-3.400**	**-4.700**	**-4.900**	**-4.700**	**-4.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**-3.098**	**-2.900**	**-4.200**	**-4.400**	**-4.300**	**-4.300**
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	700					
	= Summe Außerordentliche Erträge	**700**					
	= Außerordentliches Ergebnis	**700**					

Erläuterungen

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.
Der Ansatz wurde ab 2022 auf 2.000,- € erhöht.

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).
Ab 2022 kommen Abschreibungen für neue Spielgeräte auf den Spielplätzen hinzu. (500,- € p.a., für 2022 hälftig angesetzt)

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.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-628	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-628**	**-1.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-628**	**-1.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-5.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-5.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-5.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-628**	**-1.000**	**-7.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
	Finanzmittelveränderung	**-628**	**-1.000**	**-7.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Investitionen 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	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100033 Spielgeräte Spielplätze			5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-5.000				

Erläuterungen:

Spielgeräte Spielplätze

2022 sollen auf verschiedenen Spielplätzen neue Spielgeräte angeschafft werden. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 5.000,- € ausgegangen.

Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre, für 2022 hälftig angesetzt.

Gesamtsumme Auszahlungen			**5.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**5.000**				

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Adenbüttel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-800	-900	-900	-900	-900	-900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	= Ordentliches Ergebnis	**-800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Adenbüttel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-800	-900	-900	-900	-900	-900
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	Finanzmittelveränderung	**-800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100550	Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.193	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-3.193**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-3.193**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**	**-3.200**

Erläuterungen

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).

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100551	Sporthalle Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.752	5.200	4.900	4.900	4.900	4.800
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.225	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	160	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200
	= Summe ordentliche Erträge	**18.137**	**14.700**	**14.500**	**14.600**	**14.600**	**14.500**
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.359	-7.400	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-365		-300	-300	-300	-300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.856	-5.100	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-2.300					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-291					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.753	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-13.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-14.000	-16.500	-17.000	-17.500	-18.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.107	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-650	-800	-800	-800	-800	-800
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-280	-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-17.053	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-708	-900	-600	-800	-800	-800
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.316	-3.300	-3.300	-2.900	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-51.037**	**-52.700**	**-69.800**	**-70.100**	**-68.700**	**-69.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-32.900**	**-38.000**	**-55.300**	**-55.500**	**-54.100**	**-54.700**

Erläuterungen

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.
Folgende Zuweisungen sind eingegangen:

Land:	220.269,00 €
Samtgemeinde:	76.694,00 €
FANS:	130.000,00 €
Weiteres:	771,83 €
Gesamt:	**427.734,83 €**

Ab 2022 werden zusätzlich 100,- € p.a. aus der Auflösung der Zuweisung vom MTV Adenbüttel für den Defibrillator (INV 100094) veranschlagt. (Analog der Abschreibungszeit von 6 Jahren)

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 erfolgten aufgrund von Unterhaltungsaufwendungen für die Umgestaltung eines Abstellraums in eine Dusche

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

Adenbüttel

höhere Erstattungen.

zu Sachkonto 3488101

Beteiligung des MTV Adenbüttel an den Personalaufwendungen für den Hallenwart. (100,- € pro Monat)
In 2021 Erstattungen für Glasfaser vom MTV.

zu Sachkonto 4019001

Erhöhung der Personalkosten für sonstige Beschäftige, da für die Sporthalle ein Hallenwart gefunden wurde.
+2.700,- € bei diesem Konto und +300,- € bei den Sozialaufwendungen (Kto. 4029001)

zu Sachkonto 4029001

Pauschale Sozialaufwendungen für den neuen Hallenwart (+300,- € p.a.)

zu Sachkonto 4211001

In 2021 wurde eine Doppelklappe installiert, eine selbstfahrende Spezialteleskopbühne angeschafft und die Außenbeleuchtung repariert.
Hinzu kommt ein jährlicher Betrag von 100 € für Unterhaltungsarbeiten am Grillplatz.
Ab 2022 Erhöhung auf 17.000,- € p.a., da die Reinigung nun durch eine Reinigungsfirma erfolgt.

zu Sachkonto 4211091

Für die Erstellung eines Graffittis wurde in 2020 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

zu Sachkonto 4222001

2020 zusätzlich 300 € für die Beschaffung von Bierzeltgarnituren für den Grillplatz.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2022 Erhöhung der Bewirtschaftungskosten auf 20.000,- € p.a. wg. Anpassung an gestiegene Energiepreise und der aktuellen Situation. Die jährliche Steigerung wird beibehalten.

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.

zu Sachkonto 4711701

Ab 2022 Abschreibungen für den neuen Defibrillator der Sporthalle (2022 hälftig: 200,- €, ab 2023 vollständig: 400,- € p.a.)

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100551	Sporthalle Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	13.225	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel		1.000	1.100	1.200	1.200	1.200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**13.225**	**9.500**	**9.600**	**9.700**	**9.700**	**9.700**
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.359	-7.400	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-365		-300	-300	-300	-300
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.729	-5.100	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-291					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.753	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-12.510	-14.000	-16.500	-17.000	-17.500	-18.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.107	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-650	-800	-800	-800	-800	-800
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-280	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-34.044**	**-31.400**	**-48.800**	**-49.300**	**-49.800**	**-50.300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-20.818**	**-21.900**	**-39.200**	**-39.600**	**-40.100**	**-40.600**
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich			1.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			**1.000**			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-3.796		-2.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-3.796**		**-2.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.796**		**-1.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-24.614**	**-21.900**	**-40.200**	**-39.600**	**-40.100**	**-40.600**
	Finanzmittelveränderung	**-24.614**	**-21.900**	**-40.200**	**-39.600**	**-40.100**	**-40.600**

Investitionen Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100551	Sporthalle Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100081 Reinigungsmaschine SpH Adenbüttel	3.796						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.796						

Erläuterungen:

Reinigungsmaschine SpH Adenbüttel

Für die Sporthalle Adenbüttel musste in 2020 eine neue Reinigungsmaschine beschafft werden. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 3.796,10 €. Da kein Ansatz im Haushaltsplan 2020 vorhanden war, wurden die benötigten Haushaltsmittel außerplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Abschreibungen wurden entsprechend berücksichtigt.

INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle			1.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			1.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				

Erläuterungen:

Anschaffung Defibrillator Sporthalle

2022 soll für die Sporthalle ein Defibrillator angeschafft werden. Die Kosten betragen ca. 2.000,- €.
Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Für 2022 hälftig, ab 2023 vollständig
Der MTV Adenbüttel beteiligt sich zu 50% an den Kosten. Die Auflösung der Zuweisung erfolgt analog der Abschreibungsdauer.

Gesamtsumme Auszahlungen	**3.796**		**2.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen			**-1.000**				
Gesamtsumme	**3.796**		**1.000**				

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-33	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-33**	**-100**				
	= Ordentliches Ergebnis	**-33**	**-100**				

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Fertiggarage an der alten Mehrzweckhalle

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100801	Sportplatz Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	691	1.400	4.900	9.100	9.100	9.100
	= Summe ordentliche Erträge	**691**	**1.400**	**4.900**	**9.100**	**9.100**	**9.100**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-3.000					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.002	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.382	-2.900	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4711201	Abschr.auf bebaute Grundst.und grundstücksgleiche				-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-115	-100				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-6.499**	**-5.500**	**-5.900**	**-6.600**	**-6.600**	**-6.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**-5.808**	**-4.100**	**-1.000**	**2.500**	**2.500**	**2.500**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen von der Samtgemeinde für die Leichtathletikanlage. Für die Planung wurde von einer 14-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 4711011 und zur INV 100057.
2020 nur mit 6 Monaten gerechnet.
Ab 2023 Auflösung der geplanten Dorfregionsförderung (400,- € p.a.) für die Neugestaltung des Sportgeländes am Eckernkamp und der Schweineweide (siehe INV 100091).

zu Sachkonto 4212001

Ab 2022 sind erhöhte Mittel für die Entfernung von Totholz eingeplant.

zu Sachkonto 4212091

Für Baumfällungen wurde in 2020 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

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.

zu Sachkonto 4711201

Ab 2023 Abschreibungen für die Planungskosten Sportgelände am Eckernkamp und Schweineweide (INV 100091) 700,- € p.a. (16.000,- € : 25 Jahre = rund 700,- € p.a.)

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100801	Sportplatz Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.002	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.002**	**-2.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.002**	**-2.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			9.900			
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb	15.794					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**15.794**		**9.900**			
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-31.587					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-16.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-31.587**		**-16.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-15.794**		**-6.100**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-17.795**	**-2.500**	**-9.600**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
	Finanzmittelveränderung	**-17.795**	**-2.500**	**-9.600**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**

Investitionen Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel

Adenbüttel

Gemeinde	10	Gemeinde Adenbüttel
Amt	100000	Gemeinde Adenbüttel
Kostenstelle	100801	Sportplatz Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100057 Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel	15.794						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	15.794						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-31.587						

Erläuterungen:

Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel

2020 wurde eine Laufbahn am Sportplatz Adenbüttel errichtet.
Aufgrund der Fördermöglichkeiten durch den Landessportbund wurde der MTV Adenbüttel Bauherr der neuen Anlage.
Der Gesamtzuschuss der Gemeinde belief sich auf 31.587,16 €. Die Zuweisung der Samtgemeinde an die Gemeinde belief sich auf insgesamt 15.793,58 €.

Dem MTV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid erteilt worden, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt wurden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen und der Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde wurde von einer Nutzungsdauer von 14 Jahren ausgegangen.

INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide			6.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			9.900				
29 26. - Baumaßnahmen			-16.000				

Erläuterungen:

Neugestaltung Sportgelände am Eckernkamp/Schweineweide

Das Sportgelände am Eckernkamp und die Schweineweide sollen umgestaltet werden. Hierfür ist fachliche Unterstützung notwendig, weshalb 2022 ein Förderantrag im Rahmen der Dorfregionsförderung über 15.806,18 € gestellt wurde. Es wird eine Förderung in Höhe von 9.957,89 € erwartet (entspricht 63%).
Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten werden erst einmal mit 25 Jahren angenommen, angelehnt an Abschreibungen für Außenanlagen und sind ab 2023 geplant.

Gesamtsumme Auszahlungen	**31.587**		**16.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**-15.794**		**-9.900**				
Gesamtsumme	**15.794**		**6.100**				

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-14.054					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-946	-50.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-15.000**	**-50.000**	**-10.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	= Ordentliches Ergebnis	**-15.000**	**-50.000**	**-10.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Erläuterungen

zu Sachkonto 4431131

In 2021 waren Haushaltsmittel für die Beplanung des Gebietes Haferkamp, den Alten Ortskern sowie für die Planung eines neuen Gewerbegebietes angesetzt. 2022 sollen Mittel für die Aufstellung des B-Planes "Alter Ortskern" eingeplant werden.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-13.651	-50.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.651**	**-50.000**	**-10.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.651**	**-50.000**	**-10.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-13.651**	**-50.000**	**-10.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	Finanzmittelveränderung	**-13.651**	**-50.000**	**-10.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3511001	Konzessionsabgaben	34.277	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	783	900	900	900	900	900
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.212	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	**36.272**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**36.272**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen für das Haushaltsjahr 2020 (9.325 € je Quartal).

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG.

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6511001	Konzessionsabgaben	34.277	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	783	900	900	900	900	900
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.212	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**36.272**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**36.272**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**36.272**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**
	Finanzmittelveränderung	**36.272**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3511001	Konzessionsabgaben	6.473	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	277	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	**6.750**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**6.750**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2020 (vierteljährlich 1.100 €).

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6511001	Konzessionsabgaben	6.473	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	277	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.750**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.750**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**6.750**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**
	Finanzmittelveränderung	**6.750**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.434	2.100	8.900	20.400	20.400	20.400
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	84.480	95.400	109.000	122.700	129.800	139.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle	1.123	200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	770	700	700			
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.155	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	= Summe ordentliche Erträge	**89.262**	**100.000**	**120.400**	**144.900**	**152.000**	**161.800**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-8.600	-8.900	-9.000	-9.200	-9.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.462	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-600	-600	-600	-600	-600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900	-2.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-24.005	-80.000	-107.800	-40.000	-40.000	-40.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-24.000					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.000	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000
4281301	Betriebsstoffe	-15					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-148		-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-17.616	-19.500	-22.700	-24.900	-24.900	-24.900
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-400				
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-93.336	-103.100	-119.900	-151.300	-155.800	-168.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-500	-500	-500	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-174.278**	**-222.000**	**-274.000**	**-237.900**	**-242.600**	**-256.000**
	= Ordentliches Ergebnis	**-85.016**	**-122.000**	**-153.600**	**-93.000**	**-90.600**	**-94.200**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes für den Gehweg an der Hauptstraße aus 2015 (1.434 €/a).
Erträge aus den Zuweisungen des Landes für die Alte Schulstraße und die Westerendstraße 13.600,- € p.a. ab 2022 hälftig und ab 2023 voll eingeplant (sh. INV 100088).
Ab 2023 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Investitionszuweisung vom Land für die Verlängerung des Fußweges Katzhagen (Rolsfbüttel) 46.200,- € : 25Jahre = ca. 1.800,- € p.a. (INV 100086)

zu Sachkonto 3161001

Ab 2023 werden Eträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Erweiterung des Gehweges Gifhorner Straße (INV 100012) eingeplant.
Die Auflösung erfolgt über 25 Jahre. (abgerundet 700,- € p.a.)

zu Sachkonto 3161001

Ab 2023 werden Erträge aus der Auflösung der Förderung vom Land für die Erweiterung des Gehweges in Rolfsbüttel (INV 100096) angesetzt.
(56.000,- € : 25 Jahre = abgerundet 2.200,- € p.a.)

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 Rech-

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

nungsergebnisse 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 3483101

In 2022 wird eine Erstattung vom Wasserverband in Höhe von 700,- € erwartet.

zu Sachkonto 3591001

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

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen.
2021 wurden Reparaturmaßnahmen an den Gemeindestraßen durchgeführt. (z.B. Pflasterreparatur In den Ackern)
2022 erhöhter Ansatz, da verschiedene Straßen saniert werden sollen (u.a. Thiberg, Am Krücken, Hinterm Dorfe Ost, Am Walde Ost)
2022 soll ein Gehweg auf der Gifhorner Straße zur Querungshilfe erweitert werden. (2.700,- €)

zu Sachkonto 4212091

Für die Fußwegausbesserung/Glasfaser wurde in 2020 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

zu Sachkonto 4241001

Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

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 100088) sind ab 2022 eingeplant.
Ab 2022 zusätzliche Abschreibngen in Höhe von 200,- € p.a. für die Nachzahlung von Erschließungskosten Baugebiet "In den Ackern Nord" (8.000,- € : 50 Jahre = aufgerundet 200,- €) (INV 100052)

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

Ab 2023 Abschreibungen für die Verlängerung des Fußweges Katzhagen (Rolsfbüttel) 66.000,- € : 25 Jahre = ca. 2.700,- € p.a. (INV 100086)
Bei der Verlängerung des Gehwegs Graßhöfe (INV 100085) sind höhere Kosten entstanden, daher werden die Abschreibungen um 200,- € p.a. erhöht.

zu Sachkonto 4711401

Für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebietes "Am Bach" in Rolfsbüttel werden zusätzlich Abschreibungen in Höhe von 800,- € p.a. angesetzt. (20.000,- € : 25 = 800,- p.a.) siehe INV 100006

zu Sachkonto 4711401

Zusätzliche Abschreibungen für die Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße werden mit 300,- € p.a. geplant.
Siehe INV 100045
Ab 2023 zusätzliche Abschreibungen (1.000,- € p.a.) für die Erweiterung des Gehweges Gifhorner Straße (INV 100012).
Es wurde eine Nutzungsdauer von 25 Jahren angenommen.

zu Sachkonto 4711401

Ab 2023 werden Abschreibungen für die Erweiterung des Gehweges Rolfsbüttel (3.000,- € p.a.) angesetzt. (INV 100096)

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen für die Geschwindigkeitsmesstafel Hauptstraße 500,- € p.a. (2.500,- € : 5 Jahre = 500,- € p.a.)

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	1.123	200	200	200	200	200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	770	700	700			
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.155	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.048**	**2.500**	**2.500**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-8.600	-8.900	-9.000	-9.200	-9.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-600	-600	-600	-600	-600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900	-2.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-67.365	-80.000	-107.800	-40.000	-40.000	-40.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.000	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-148		-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-82.752**	**-99.000**	**-130.900**	**-61.200**	**-61.400**	**-61.700**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-79.704**	**-96.500**	**-128.400**	**-59.400**	**-59.600**	**-59.900**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		387.600	462.300			
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich	1.225					
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	490.132	372.700	55.900			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**491.358**	**760.300**	**518.200**			
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-174.685	-100.000				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-529					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.500				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-631.139	-630.000	-497.900			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-6.685	-26.000	-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-813.038**	**-758.500**	**-517.900**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-321.680**	**1.800**	**300**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-401.384**	**-94.700**	**-128.100**	**-59.400**	**-59.600**	**-59.900**
	Finanzmittelveränderung	**-401.384**	**-94.700**	**-128.100**	**-59.400**	**-59.600**	**-59.900**

Erläuterungen

zu Sachkonto 6891001

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

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100006 Straßenausbau Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)	1.685	20.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.685	-20.000	-20.000				

Erläuterungen:

Straßenausbau Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)

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 2021 nochmals eingeplant. In 2020 sind bereits Kosten in Höhe von 1.685,00 € für eine 1. Abschlagsrechnung angefallen.
In 2021 konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden, daher soll diese für 2022 mit 20.000,- € neu angesetzt werden.

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

INV 100012 Ausbau Gehweg Gifhorner Straße			6.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			18.700				
29 26. - Baumaßnahmen			-25.000				

Erläuterungen:

Ausbau Gehweg Gifhorner Straße

50m vom Gehweg Gifhorner Straße sollen auf 1,50m Breite erweitert werden. Die Kosten werden auf 25.000,- € geschätzt. Es wird mit einer Förderung vom Land von 75% (18.750,- €) gerechnet. Sollte die Maßnahme nicht förderfähig sein, wird sie nicht umgesetzt.
Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.

INV 100045 Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße	5.000	6.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-5.000	-6.000					

Erläuterungen:

Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße

Für das Baugebiet an der Gifhorner Straße müssen noch Ausgleichsmaßnahmen durchgeführt werden. Geplant ist die Herstellung eines Biotops, Kosten werden i. H. v. 6.000 € erwartet und wurden in 2021 eingeplant.
In 2020 sind bereits Kosten für eine 1. Abschlagsrechnung sowie für die Genehmigungs- und Baugebühr in Höhe von 5.000,00 € angefallen.
Die Maßnahme konnte 2021 nicht durchgeführt werden, daher wird ein Haushaltsausgaberest über 6.000,- € gebildet.
Abschreibungen werden mit 240,- € p.a. angesetzt (6.000,- € : 25 = 240,- €)

INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord	186.520		8.000				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	9.949						
29 26. - Baumaßnahmen	-178.757		-8.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-17.711						

Erläuterungen:

Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord

Mittel für die Erschließung des Baugebietes In den Ackern Nord

Insgesamt wurde in 2017 und 2018 eine Fläche von 8523m² veräußert.
2020 sind Auszahlungen für den Straßenendausbau (196.468,45 €) und Einzahlungen für Erschließungskosten (9.948,56 €) angefallen.

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2022 werden 8.000,- € für eine Nachzahlung von Erschließungskosten eingeplant.

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 467.723,08 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2016:	3.902,01 €
Rechnungsergebnis 2017:	33.038,23 €
Rechnungsergebnis 2018:	173.689,27 €
Rechnungsergebnis 2019:	52.625,12 €
Rechnungsergebnis 2020:	196.468,45 €
Ansatz 2022:	8.000,00 €
Gesamtkosten:	**467.723,08 €**

Demgegenüber stehen Einzahlungen von insgesamt 410.529,56 € die sich folgendermaßen zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2017:	179.164,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	221.417,00 €
Rechnungsergebnis 2020:	9.948,56 €
Gesamteinzahlungen:	**410.529,56 €**

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden auf den entsprechenden Konten geplant.

INV 100061 Erschließung Mühlenblick	129.171	-372.700	334.000				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	480.184	372.700	55.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-452.382		-389.900				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-156.973						

Erläuterungen:

Erschließung Mühlenblick

Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich nach anfänglichen Schätzungen auf insgesamt 975.700 €, die sich wie folgt zusammensetzen:

Baustraße:	370.800 €
Endausbau:	389.900 €
Straßenentwässerungsanteile:	215.000 €
Gesamstkosten:	**975.700 €**

Die Veranschlagung bzw. die bisherigen Kosten für die Erschließung stellen sich wie folgt dar:

Rechnungsergebnis 2019:	23.981,38 €
Rechnungsergebnis 2020:	609.355,14 €
Haushaltsreste aus 2020:	120.072,01 €
Ansatz 2022:	389.900,00 €
Gesamtbetrag:	**1.143.308,53 €**

Der Ansatz für den Endausbau wurde für das Finanzplanjahr 2022 vorgesehen. Eine Verpflichtungsermächtigung ist hierfür eingeplant. Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsor-

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen

gung werden von der Gemeinde nicht übernommen.

Abzüglich des Eigenanteils der Gemeinde (10 %) ergaben sich daraus bisher Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen von 889.451,38 € (2019: 34.951,54 €, 2020: 480.183,81 €, 2021: 318.374,95 €, 2022 erwartet: 55.941,08 €)

INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick	529						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-529						

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick

Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblick 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. 788.000 € ausgegangen.

Die tatsächlichen Gesamtkosten für den Grunderwerb setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	223.599,12 €
Rechnungsergebnis 2020:	514.623,46 €
Gesamtsumme Grunderwerb:	**738.222,58 €**

Die aktuellen Ergebnisse stellen sich wie folgt dar:

	2019	2020	2021	2022 erwartet
Einzahlungen:	99.507,50	1.352.849,72	905.739,63	159.265,00
Grundstücksabgänge:	22.388,76	313.852,66	207.905,34	35.363,03
Erschließungsbeiträge:	34.951,54	480.183,81	318.374,95	55.941,08
außerordentlicher Ertrag:	**42.167,20**	**558.813,25**	**379.459,34**	**67.960,89**

Abzüglich der öffentlichen Flächen stehen 18.868 m² als Baulandfläche zum Verkauf.
Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen.

Die Erschließungskosten und die sich daraus ergebenden Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen sind beim Produkt Gemeindestraßen (54101; siehe INV 100061) veranschlagt.

INV 100082 Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband		100.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-100.000					

Erläuterungen:

Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband

Es war geplant, dass die Oberflächenentwässerung durch den Wasserverband neu geordnet wird. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 100.000 € ausgegangen.
In 2021 wurden erste Abschläge für Straßenentwässerungsabgaben geleistet. Über den Restbetrag (96.825,63 €) wurde ein Haushaltsrest gebildet, da die Maßnahme 2022 fortgesetzt wird.
Abschreibungen wurden über 50 Jahre eingeplant (2021 anteilig für 6 Monate).

INV 100084 Geschwindigkeitsanzeigesystem Hauptstraße	-1.225	2.500					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.225						

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500					

Erläuterungen:

Geschwindigkeitsanzeigesystem Hauptstraße

Für die Haupstraße in Adenbüttel sollte ein Geschwindigkeitsanzeigesystem angeschafft werden. Es wurde mit Gesamtkosten in Höhe von 2.500 € gerechnet.
Die Gemeinde hat in 2020 eine Spende für diese Anschaffung in Höhe von 1.225,43 € erhalten.
2021 sind Kosten in Höhe von 2.641,25 € entstanden.
Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind berücksichtigt.

INV 100085 Verlängerung Gehweg Graßhöfe		14.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-14.000					

Erläuterungen:

Verlängerung Gehweg Graßhöfe

Der derzeitige Gehweg an der Straße Auf der Masch umfasst nicht die komplette Straße. Daher sollte der Gehweg entsprechend verlängert werden. 2021 sind Kosten in Höhe von 16.902,80 € entstanden. (geplant waren 14.000,- €)
Abschreibungen wurden über 25 Jahre berücksichtigt. Die erhöhten Kosten wurden dabei berücksichtigt.

INV 100086 Verlängerung Fußweg Katzhagen (Rolfsbüttel)		19.800	-46.200				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		46.200	46.200				
29 26. - Baumaßnahmen		-66.000					

Erläuterungen:

Verlängerung Fußweg Katzhagen (Rolfsbüttel)

Der Fußweg der Straße Katzhagen in Rolfsbüttel sollte in 2021 ausgebaut werden. Es wurde nach aktueller Kostenschätzung von Gesamtkosten von 66.000 € ausgegangen.
Für diese Maßnahme wurden Fördermittel in Höhe von 46.200 € (70 % der Gesamtkosten) erwartet, die ebenfalls in 2021 eingeplant gewesen sind.
Da die Maßnahme 2021 nicht abgeschlossen werden konnte, wird ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 63.929,04 € gebildet. Die Fördermittel werden nun für das Jahr 2022 erwartet.
Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden über 25 Jahre berücksichtigt.

INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße		208.600	-341.400				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		341.400	341.400				
29 26. - Baumaßnahmen		-550.000					

Erläuterungen:

Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße

Für die Erneuerung und Neugliederung Alte Schulstraße und Westerendstraße wird mit Gesamtkosten von rund 550.000 € gerechnet. Laut dem vorliegendem Zuwendungsbescheid werden die Gesamtkosten in Höhe von 542.000 € im Rahmen der Dorfentwicklung mit einem Förderbetrag in Höhe von 341.400 € gefördert.

Die benötigten Haushaltsmittel für die Maßnahme wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 zusätzlich bereitgestellt. Ebenso wurden die zu erwartenden Fördermittel im Rahmen des 1. Nachtrages für 2021 eingeplant.
Die Maßnahme konnte 2021 nur teilweise durchgeführt werden. Es wurde ein Haushaltsausgaberest über 509.761,32,- € gebildet. Die Investitionszuweisungen über 341.100,- € werden 2022 neu angesetzt.

Die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend ab 2023 eingeplant.
Es wurde eine Nutzungsdauer von 25 Jahre zugrunde gelegt. (550.000,- : 25 = 22.000,- p.a. und 341.400,- : 25 = 13.600,-)

INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel			19.000				

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			56.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-75.000				

Erläuterungen:

Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel

2022 soll ein Gehweg in Rolfsbüttel auf einer Länge von 140m auf 1,5m verbreitert werden. Die Kosten werden auf 75.000,- € geschätzt. Es wird mit einer Förderung in Höhe von 56.250,- € (entspricht 75%) gerechnet. Sollte die Maßnahme nicht förderfähig sein, wird sie nicht umgesetzt.

Abscheibungen und die Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.

Gesamtsumme Auszahlungen	**813.038**	**758.500**	**517.900**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**-491.358**	**-760.300**	**-518.200**				
Gesamtsumme	**321.680**	**-1.800**	**-300**				

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	45	100	100	100	100	100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.447					
	= Summe ordentliche Erträge	**2.492**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.951	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-10.560					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieververbrauch f. Betriebszwecke	-15	-10.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-6.162	-14.500	-15.800	-17.000	-18.200	-19.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-18.688**	**-28.000**	**-36.300**	**-37.500**	**-38.700**	**-39.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-16.196**	**-27.700**	**-36.000**	**-37.200**	**-38.400**	**-39.500**

Erläuterungen

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

Die Herabsetzung der Ansätze im Vergleich zu 2020 (Ansatz 11.000,- €) resultiert u. a. aus den Einsparungen durch die Umrüstung auf LED.
Ab 2022 wird der Ansatz auf 17.000,- € erhöht, da die Energiepreise steigen und zusätzliche Straßenlaternen installiert werden.

zu Sachkonto 4711401

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

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.108	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-9.483	-10.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.591**	**-13.500**	**-20.500**	**-20.500**	**-20.500**	**-20.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.591**	**-13.300**	**-20.300**	**-20.300**	**-20.300**	**-20.300**
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-21.180	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-21.180**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-21.180**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-31.771**	**-43.300**	**-50.300**	**-50.300**	**-50.300**	**-50.300**
	Finanzmittelveränderung	**-31.771**	**-43.300**	**-50.300**	**-50.300**	**-50.300**	**-50.300**

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung	21.180	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen	-21.180	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	

Erläuterungen:

Erneuerung Straßenbeleuchtung

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 einerseites 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.

Seit 2015 sind insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 155.217,02 € angefallen, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2016:	36.538,91 €
Rechnungsergebnis 2017:	33.320,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	24.187,96 €
Rechnungsergebnis 2019:	22.202,37 €
Rechnungsergebnis 2020:	21.180,24 €
bisher in 2021:	17.787,54 €
Gesamtkosten:	**155.217,02 €**

Für die Jahre 2022 bis 2025 sind insgesamt 120.000 € (30.000 €/jährlich) eingeplant.
Die Abschreibungen erfolgen über 25 Jahre und sind im Ergebnishaushalt berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen	**21.180**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**21.180**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	10.269	14.600	18.200	18.200	18.200	18.200
	= Summe ordentliche Erträge	**10.269**	**14.600**	**18.200**	**18.200**	**18.200**	**18.200**
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-2.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
4511001	Zinsaufwendungen an Land	-980					
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-18.425	-19.500	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-342	-600	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-19.747**	**-22.100**	**-25.300**	**-23.300**	**-23.300**	**-23.300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-9.478**	**-7.500**	**-7.100**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**

Erläuterungen

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. Ab 2022 kommen die Erträge aus den Zuweisungen für die Bushaltestellen auf der Heide und Grundschule (siehe INV 100080) hinzu.

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen. Es soll ein Instandhaltungsplan erstellt werden. Für 2022 wird der Ansatz auf 4.000,- € erhöht.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Bushaltestellen einschl. der Neuherstellung im Rahmen des Programms "Kasseler Borde".
Nutzungsdauer 25 Jahre

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen diverser Buswartehäuschen im Gemeindegebiet.

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-2.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
7511001	Zinsauszahlungen an Land	-980					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-980**	**-2.000**	**-4.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-980**	**-2.000**	**-4.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	-18.055	79.600	4.800			
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		79.800				
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.			17.100			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**-18.055**	**159.400**	**21.900**			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-975					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-140.700	-100.000	-14.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-141.675**	**-100.000**	**-14.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-159.730**	**59.400**	**7.900**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-160.710**	**57.400**	**3.900**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
	Finanzmittelveränderung	**-160.710**	**57.400**	**3.900**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100047 Neugestaltung Bushaltestellen	18.055						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-18.055						

Erläuterungen:

Neugestaltung Bushaltestellen

Mittel für die Neugestaltung der Bushaltestellen im Gemeindegebiet.

Die Gesamtkosten in Höhe von 340.354,30 € für die Neugestaltung der Bushaltestellen setzt sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2016:	21.369,62 €
Haushaltausgaberest 2016:	155.263,22 €
Rechnungsergebnis 2017:	75.943,88 €
Rechnungsergebnis 2018:	78.228,04 €
Rechnungsergebnis 2019:	1.495,00 €
Rechnungsergebnis 2020:	18.054,54 €
Gesamtkosten:	**340.354,30 €**

Zuweisungen vom Land sind für die Maßnahmen in Höhe von 175.230 € eingegangen und setzen sich wie folgt zusammen:

2016:	63.483,75 €
2017:	111.746,25 €
Gesamt:	**175.230,00 €**

Der Ausbau der Bushaltestellen in Warxbüttel, Hestern und Hackeln 2 wurden unter der INV 100074 geplant.
Unter dieser INV wurde die Rückzahlung von Fördermitteln an das Land (rund 18.055,- €) geleistet.

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

INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel	139.737	-64.900	-5.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		64.900	5.700				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-975						
29 26. - Baumaßnahmen	-138.762						

Erläuterungen:

Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel

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 tatsächlichen Gesamtkosten betragen 168.998,75 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	29.262,23 €
Rechnungsergebnis 2020:	139.736,52 €

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Gesamtkosten:		**168.998,75 €**					
Die LNVG beteiligt sich mit einer Quote von 75 % an den förderfähigen Kosten (= 108.150 €). Der Regionalverband und zahlt 12,5 % der verbleibenden förderfähigen Kosten (= 18.525 €) und der Landkreis den Restbetrag von 23.823,85 €. Die Förderungen sind zum Großteil bereits eingegangen. Für 2022 werden noch 4.600,- € vom Zweckverband und weitere 1.100 € Fördermittel von der LNVG für bereits abgeschlossene Maßnahmen erwartet. Abschreibungen und Erträg aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.							
INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule	1.939	5.500	1.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		94.500	12.500				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.939	-100.000	-14.000				
Erläuterungen: **Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule** Mittel für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und vor der Grundschule. 2020 wurde eine 1. Abschlagsrechnung für Planungskosten in Höhe von 1.938,89 € gezahlt. 2021 sind weitere Kosten in Höhe von 69.025,03 € angefallen. Für 2022 werden noch Schlussrechnungen in Höhe von ca. 14.000,- € erwartet. Es wurde mit Fördermitteln von der Landesnahverkehrsgesellschaft (75 %) sowie vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) gerechnet. Des Weiteren sollte die Gemeinde Didderse einen Zuschuss in Höhe von rd. 7.000 € gewähren. 2021 sind Fördermittel der Gemeinde Didderse (7.000,- €) und der LNVG (71.321,25 €) eingegangen. 2022 werden noch 12.512,50,- € vom Zweckverband und 3.753,75 € von der LNVG erwartet und sind entsprechend eingeplant. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	**141.675**	**100.000**	**14.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**18.055**	**-159.400**	**-18.200**				
Gesamtsumme	**159.730**	**-59.400**	**-4.200**				

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3146001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von sonstigen ö.Sonderre.			9.000			
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.163	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	= Summe ordentliche Erträge	**1.163**	**1.400**	**10.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-7.400	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.462	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-500	-500	-500	-500	-600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.569	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-17.628					
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-9.935	-10.100	-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	**-42.657**	**-35.100**	**-37.000**	**-37.200**	**-37.300**	**-37.700**
	= Ordentliches Ergebnis	**-41.495**	**-33.700**	**-26.600**	**-35.800**	**-35.900**	**-36.300**

Erläuterungen

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 3146001

Für die Sanierung des Ententeiches erhält die Gemeinde Zuschüsse von der Lotto-Stiftung in Höhe von 9.000,- €.

zu Sachkonto 3483101

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

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschau.
2020 war 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 4212091

2020 wurde für die Sanierung des Ententeiches eine entsprechende Rückstellung gebildet.

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

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6146001	Zuschüs.für lfd.Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrech.			9.000			
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.163	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.163**	**1.400**	**10.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-7.400	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-500	-500	-500	-500	-600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-15.793	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-9.935	-10.100	-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	**-38.335**	**-35.100**	**-37.000**	**-37.200**	**-37.300**	**-37.700**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-37.172**	**-33.700**	**-26.600**	**-35.800**	**-35.900**	**-36.300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-37.172**	**-33.700**	**-26.600**	**-35.800**	**-35.900**	**-36.300**
	Finanzmittelveränderung	**-37.172**	**-33.700**	**-26.600**	**-35.800**	**-35.900**	**-36.300**

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.678	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	12					
	= Summe ordentliche Erträge	**3.690**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-7.400	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.462	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-500	-500	-500	-500	-600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-2.400			
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-3.000					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-356	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.000	-3.000	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-76	-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-205	-300	-300	-300	-300	-300
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-6.525	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-24.319**	**-27.600**	**-34.900**	**-29.700**	**-29.800**	**-30.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-20.628**	**-23.900**	**-31.200**	**-26.000**	**-26.100**	**-26.500**

Erläuterungen

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 4211001

Für die notwendige Grabenpflegearbeiten in Klein Warxbüttel und im Baugebiet Weidebusch
sind in 2022 2.400 € eingeplant.

zu Sachkonto 4241001

Erhöhung der Ansätze ab 2022 zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners plus einmalig zusätzlich 3.000,- € in 2022

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.

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-7.400	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-500	-500	-500	-500	-600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-2.400			
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.825	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.000	-3.000	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-76	-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-205	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-16.345**	**-21.000**	**-28.300**	**-23.100**	**-23.200**	**-23.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-16.345**	**-21.000**	**-28.300**	**-23.100**	**-23.200**	**-23.600**
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-396					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-396**					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-396**					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-16.741**	**-21.000**	**-28.300**	**-23.100**	**-23.200**	**-23.600**
	Finanzmittelveränderung	**-16.741**	**-21.000**	**-28.300**	**-23.100**	**-23.200**	**-23.600**

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100068 Ausbau Rodelandweg	396						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-396						

Erläuterungen:

Ausbau Rodelandweg

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. In 2020 sind noch weitere Kosten in Höhe von 396,27 € für eine Erdbaukontrollprüfung angefallen.

Abschreibungen und Erträge aus der Zuweisung sind ab Mitte 2019 über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen.

Gesamtsumme Auszahlungen	**396**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**396**						

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	= Ordentliches Ergebnis		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

Erläuterungen

zu Sachkonto 3651001

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Finanzmittelveränderung		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.585	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.016	700	700	700	700	700
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	808					
	= Summe ordentliche Erträge	**3.409**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-987	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-911	-400	-800	-800	-800	-800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-579	-700	-900	-900	-900	-900
4271401	Grünrückständeentsorgung	-503					
4431001	Geschäftsaufwendungen		-600				
4441001	Schadensfälle		-200	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.547	-100	-200	-200	-200	-200
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-208	-300	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.320	-1.300	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-652	-700				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-12.707**	**-6.600**	**-8.500**	**-7.700**	**-7.700**	**-8.700**
	= Ordentliches Ergebnis	**-9.299**	**-3.300**	**-5.200**	**-4.400**	**-4.400**	**-5.400**

Erläuterungen

Allgemeines

Das DGH in Rolfsbüttel wurde 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 4211001

2021 war die Beseitigung von Totholz auf dem Gelände vorgesehen. Die Veranschlagung erfolgte daher bei diesem Produkt.
In 2022 sind erneut Haushaltsmittel für die Beseitigung von Totholz vorgesehen.

zu Sachkonto 4241301

Die Energiekosten des DGH waren bisher wg. der Nutzung durch den Kindergarten auch dort veranschlagt.
Da diese Umnutzung Mitte 2021 beendet wurde, müssen die Energiekosten für 2022 wieder beim DGH angesetzt werden. Hierfür werden 2.000,- € p.a. veranschlagt. Beim Kindergarten wurden die Kosten entsprechend reduziert.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser

Adenbüttel

zu Sachkonto 4431001

Mittel für die Anschlüsse des Telefones/Glasfaser

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 Umkleikleiden (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.
Ab 2022 Abschreibungen für den neuen Defibrillator (2022 hälftig: 200,- €, 2023 vollständig: 400,- € p.a.)

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 Kühltisch, einen Kühlschrank und zwei Bodenmatten.
Es wurde 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.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.016	700	700	700	700	700
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.016**	**1.700**	**1.700**	**1.700**	**1.700**	**1.700**
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-987	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.025	-400	-800	-800	-800	-800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.607		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-579	-700	-900	-900	-900	-900
7271401	Grünrückständeentsorgung	-479					
7431001	Geschäftsauszahlungen		-600				
7441001	Schadensfälle		-200	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.677**	**-4.200**	**-6.600**	**-5.600**	**-5.600**	**-6.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.661**	**-2.500**	**-4.900**	**-3.900**	**-3.900**	**-4.900**
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-2.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-2.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.661**	**-2.500**	**-6.900**	**-3.900**	**-3.900**	**-4.900**
	Finanzmittelveränderung	**-4.661**	**-2.500**	**-6.900**	**-3.900**	**-3.900**	**-4.900**

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				

Erläuterungen:

Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel

2022 soll ein Defibrillator für das DGH Rolfsbüttel angeschafft werden. Die Kosten betragen ca. 2.000,- €.

Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig und ab 2023 vollständig.

Gesamtsumme Auszahlungen			**2.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**2.000**				

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
4231001	Mieten und Pachten	-256	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-250					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-361	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-866**	**-1.400**	**-1.500**	**-1.600**	**-1.700**	**-1.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-866**	**-900**	**-1.000**	**-1.100**	**-1.200**	**-1.300**
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	410					
	= Summe Außerordentliche Erträge	**410**					
	= Außerordentliches Ergebnis	**410**					

Erläuterungen

zu Sachkonto 3488001

Erstattung von Stromkosten bei Schützenfesten durch Schausteller bzw. den Festwirt

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Festplatz in Rolfsbüttel

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-643	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-899**	**-1.400**	**-1.500**	**-1.600**	**-1.700**	**-1.800**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-899**	**-900**	**-1.000**	**-1.100**	**-1.200**	**-1.300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-899**	**-900**	**-1.000**	**-1.100**	**-1.200**	**-1.300**
	Finanzmittelveränderung	**-899**	**-900**	**-1.000**	**-1.100**	**-1.200**	**-1.300**

Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	100					
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	868					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	987					
3811501	Erträge aus ILV (Bauhofleistungen)	2.451	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	= Summe ordentliche Erträge	**4.407**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-8.600	-8.900	-9.100	-9.200	-9.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.462	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-600	-600	-600	-600	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-647	-1.000	-2.000			
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-66					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-500	-2.000	-5.500	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.571	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-324	-300	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-2.400	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-154	-200	-200	-200	-200	-200
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-10.292	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-383	-400	-400	-400	-400	-400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.656	-4.700	-5.000	-4.700	-1.400	-800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.271	-2.200	-2.600	-3.000	-3.000	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-33.621**	**-38.800**	**-46.100**	**-40.000**	**-36.900**	**-36.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-29.215**	**-36.400**	**-43.700**	**-37.600**	**-34.500**	**-34.400**

Erläuterungen

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 beschäftige Mitarbeiter des Bauhofs werden nach Arbeitsanteilen auf die Produkte aufgeteilt.

zu Sachkonto 4211001

Der Ansatz für die Unterhaltung der alten Immobilie wurde in 2022 auf 2.000 € angehoben.

zu Sachkonto 4221101

Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre. In 2022 zusätzliche Mittel für die Reparatur des Rasenmähers

zu Sachkonto 4222001

Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof

Adenbüttel

Erhöhung des Ansatzes aufgrund des Wegfalls der Sammelposten. 2020 wurde ein Chemie- und Medikamentenschrank, eine Hoftankstelle sowie eine Motorsense beschafft.

zu Sachkonto 4241301

Ab 2022 Erhöhung der Bewirtschaftungskosten um 100,- € p.a. wg. Anpassung an gestiegene Energiepreise

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 € : 9 = 3.893 €/a, 2023 noch mit zwei Monaten) und des Dreiseitenkippers) aus 2016 (6.868,91 € : 9 Jahre = 763 €/a).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Mulchgerätes aus 2015 (5.462,10 € : 8 Jahre = 683 €/a) zzgl. der Abschreibungen für die in 2021 geplanten Anschaffungen, als Nutzungsdauer wurden 7 Jahre angenommen (sh. INV 100004).
Ab 2022 erhöhte Abschreibungen wg. Anschaffung neuer Geräte und Maschinen (aufgerundet 800,- € p.a.) in 2022 hälftig, ab 2023 vollständig eingeplant. Angenommene Nutzungsdauer 7 Jahre

Teilfinanzhaushalt Produkt 57303 Bauhof

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	100					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**100**					
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.848	-8.600	-8.900	-9.100	-9.200	-9.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-4.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-464	-600	-600	-600	-600	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.361	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-23					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.578	-1.000	-2.000			
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-66					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-542	-2.000	-5.500	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.571	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-324	-300	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.525	-2.400	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-154	-200	-200	-200	-200	-200
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-11.363	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-383	-400	-400	-400	-400	-400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-33.744**	**-31.900**	**-38.500**	**-32.300**	**-32.500**	**-33.000**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-33.644**	**-31.900**	**-38.500**	**-32.300**	**-32.500**	**-33.000**
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.797	-10.000	-5.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-2.797**	**-10.000**	**-5.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-2.797**	**-10.000**	**-5.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-36.441**	**-41.900**	**-43.500**	**-32.300**	**-32.500**	**-33.000**
	Finanzmittelveränderung	**-36.441**	**-41.900**	**-43.500**	**-32.300**	**-32.500**	**-33.000**

Investitionen Produkt 57303 Bauhof

Adenbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100004 Geräte für den Bauhof	2.797	10.000	5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.797	-10.000	-5.000				

Erläuterungen:

Geräte für den Bauhof

Mittel für größere Geräte (Anschaffungskosten über 1.000 € netto) des Bauhofs.

In 2020 wurde ein Laubaufbau mit Kosten von 2.796,54 € angeschafft. 2021 erfolgten Gesamtinvestitionen in Höhe von 5.259,55 € (Frontladerschaufel 618,80 €, Stapler 1.338,- €, Laubsauger gebraucht 1.802,75 €, Kastenanhänger 1.500,- €).

2022 sollen größere Geräte und Maschinen ersetzt werden. Die Kosten liegen bei ca. 5.000,- €.

Abschreibungen werden erst einmal mit 7 Jahren angesetzt.

Gesamtsumme Auszahlungen	**2.797**	**10.000**	**5.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**2.797**	**10.000**	**5.000**				

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3011001	Grundsteuer A	24.869	25.000	25.000	24.600	24.200	23.800
3012001	Grundsteuer B	275.770	275.000	285.000	284.000	283.000	282.000
3013001	Gewerbesteuer	116.438	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.138.240	1.181.500	1.184.200	1.254.100	1.333.100	1.407.800
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.934	19.600	18.300	18.800	19.100	19.400
3032001	Hundesteuer	10.660	11.000	11.100	11.100	11.100	11.100
3131101	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	34.991					
3132001	Sonstige allgemeine Zuweisungen v. Gemeinden u. GV	14.391					
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	45.791	28.600	37.200	37.200	37.200	37.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	7.777	7.600	7.300	7.100	6.700	6.400
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	792	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	400	100	100	100	100	100
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	171	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	**1.692.224**	**1.669.100**	**1.688.900**	**1.757.700**	**1.835.200**	**1.908.500**
4341001	Gewerbesteuerumlage	-7.215	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
4372111	Kreisumlage	-634.920	-560.600	-573.900	-600.300	-626.800	-626.800
4372211	Samtgemeindeumlage	-313.593	-299.000	-312.500	-312.500	-312.500	-312.500
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-124	-800	-800	-800	-800	-800
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-955.853**	**-871.500**	**-898.300**	**-924.700**	**-951.200**	**-951.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**736.371**	**797.600**	**790.600**	**833.000**	**884.000**	**957.300**

Erläuterungen

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.

zu Sachkonto 3013001

Eine geringfügige Anhebung des Ansatzes der Gewerbesteuer ab 2020 und in den Finanzplanjahren erscheint aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre vertretbar.

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

2021 hat die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2020 Anteile i. H. v. 1.133.281 € (- 48.219 € im Vergleich zum Hh Ansatz 2021) erhalten.
Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2022 bei 4,5 %, für 2023 bei 5,9 %, für 2024 bei 6,3 % und für 2025 bei 5,6 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für die Ansätze ab 2022 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (- 10,2 % für 2022, + 2,6 % für 2023, + 1,8 % für 2024 und + 1,7 % für 2025). Grundlage für die Ansatzbildung ist das Ergebnis aus 2021 zzgl. der in 2022 erwarteten Minderung 10,2 %. Die Minderung im Jahr 2022 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben sowie der aktuellen Situation zurückzuführen.

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Adenbüttel

zu Sachkonto 3131101

Ausgleich für Gewerbesteuerausfall 2020 im Rahmen des Corona Hilfspaketes des Landes Niedersachen

zu Sachkonto 3132001

Sonderzahlung 2020 des Landkreises Gifhorn (Anteil der Gemeinde an den 2 Mio €)

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzzuweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)
Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2022 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Diese steht noch nicht abschließend fest. Ein Beschluss hierüber ist Anfang Februar 2022 geplant.

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. Der Vervielfältiger beträgt aufgrund von Änderungen des Gemeindefinanzreformgesetz und der Verordnung zur Festsetzung der Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage ab 2020 noch 35 v. H.

zu Sachkonto 4372111

Die Kreisumlage beträgt für 2022 vorbehaltlich des Beschlusses im Kreistag am 15.12.201 insgesamt 87,0 Mio. €. Für die Folgejahre wurde von einer prozentualen Steigerung von 4,6 % in 2023, 4,4 % in 2024 und 0,0 % in 2025 ausgegangen (2023: 91 Mio €, 2024/2025 jeweils 95 Mio €).
Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet.
Die maßgebendeSTKmZ der Gemeinde ist im für das Haushaltsjahr 2022 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 1.900 € nur sehr geringfügig gestiegen.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage für 2022 beträgt vorbehaltlich des Beschlusses im Samtgemeinderat am 02.02.2022 ingesamt 4,57 Mio. €.

Die Samtgemeindeumlage lag 2021 bei 4,4 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Häfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6011001	Grundsteuer A	24.869	25.000	25.000	24.600	24.200	23.800
6012001	Grundsteuer B	273.165	275.000	285.000	284.000	283.000	282.000
6013001	Gewerbesteuer	112.091	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.138.240	1.181.500	1.184.200	1.254.100	1.333.100	1.407.800
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.934	19.600	18.300	18.800	19.100	19.400
6032001	Hundesteuer	10.655	11.000	11.100	11.100	11.100	11.100
6131101	Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	34.991					
6132001	Sonst.allg.Zuweis.v.Gemeinden und Gemeindeverbände	14.391					
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	45.791	28.600	37.200	37.200	37.200	37.200
6562001	Säumniszuschläge	826	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	400	100	100	100	100	100
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	246	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.677.599**	**1.661.500**	**1.681.600**	**1.750.600**	**1.828.500**	**1.902.100**
7341001	Gewerbesteuerumlage	-7.215	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
7372111	Kreisumlage	-634.920	-560.600	-573.900	-600.300	-626.800	-626.800
7372211	Samtgemeindeumlage	-313.593	-299.000	-312.500	-312.500	-312.500	-312.500
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-124	-800	-800	-800	-800	-800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-955.852**	**-871.500**	**-898.300**	**-924.700**	**-951.200**	**-951.200**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**721.747**	**790.000**	**783.300**	**825.900**	**877.300**	**950.900**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**721.747**	**790.000**	**783.300**	**825.900**	**877.300**	**950.900**
	Finanzmittelveränderung	**721.747**	**790.000**	**783.300**	**825.900**	**877.300**	**950.900**

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3612101	Zinserträge aus inneren Liqiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten		100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	2.827	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
	= Summe ordentliche Erträge	**2.827**	**2.200**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-7.274	-6.600	-6.300	-6.200	-6.100	-6.000
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-1.400	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-7.274**	**-8.500**	**-8.400**	**-8.300**	**-8.300**	**-8.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-4.447**	**-6.300**	**-6.100**	**-6.000**	**-6.000**	**-5.900**

Erläuterungen

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.

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Adenbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-7.288	-6.600	-6.300	-6.200	-6.100	-6.000
7621001	Deckungsreserve (DR)		-1.400	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.288**	**-8.500**	**-8.400**	**-8.300**	**-8.300**	**-8.200**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.288**	**-8.300**	**-8.200**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-7.288**	**-8.300**	**-8.200**	**-8.100**	**-8.100**	**-8.000**
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-19.265	-9.200	-4.000	-3.100	-3.200	-3.300
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**-19.265**	**-9.200**	**-4.000**	**-3.100**	**-3.200**	**-3.300**
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-19.265**	**-9.200**	**-4.000**	**-3.100**	**-3.200**	**-3.300**
	Finanzmittelveränderung	**-26.552**	**-17.500**	**-12.200**	**-11.200**	**-11.300**	**-11.300**

Erläuterungen

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)			
	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-
1	2	3	4	5
2022				
Insgesamt	**0**	**0**	**0**	**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
2020 – 2025
- Übersicht -

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100004 Geräte für den Bauhof	2.797	10.000	5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.797	-10.000	-5.000				
INV 100006 Straßenausbau Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)	1.685	20.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.685	-20.000	-20.000				
INV 100012 Ausbau Gehweg Gifhorner Straße			6.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			18.700				
29 26. - Baumaßnahmen			-25.000				
INV 100033 Spielgeräte Spielplätze			5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-5.000				
INV 100045 Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße	5.000	6.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-5.000	-6.000					
INV 100047 Neugestaltung Bushaltestellen	18.055						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-18.055						
INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord	186.520		8.000				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	9.949						
29 26. - Baumaßnahmen	-178.757		-8.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-17.711						
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung	21.180	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen	-21.180	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
INV 100057 Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel	15.794						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	15.794						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-31.587						
INV 100061 Erschließung Mühlenblick	129.171	-372.700	334.000				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	480.184	372.700	55.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-452.382		-389.900				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-156.973						
INV 100062 Ausstattung Kindergarten	3.053	30.000	38.000	8.000	8.000	8.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.053	-30.000	-38.000	-8.000	-8.000	-8.000	
INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick	-357.513	-691.200	-103.300				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	872.666	691.200	103.300				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-515.153						
INV 100068 Ausbau Rodelandweg	396						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-396						
INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel	139.737	-64.900	-5.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		64.900	5.700				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-975						
29 26. - Baumaßnahmen	-138.762						
INV 100076 Verkauf Grundstück In den Ackern	-71.141						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	71.141						
INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel	55.534	500.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-55.534	-500.000	-20.000				
INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule	1.939	5.500	1.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		94.500	12.500				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.939	-100.000	-14.000				
INV 100081 Reinigungsmaschine SpH Adenbüttel	3.796						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.796						
INV 100082 Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband		100.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-100.000					
INV 100083 Energetische Sanierung Dach Kindergarten		27.800	60.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		47.200					

Investitionen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen		-75.000	-60.000				
INV 100084 Geschwindigkeitsanzeigesystem Hauptstraße	-1.225	2.500					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.225						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500					
INV 100085 Verlängerung Gehweg Graßhöfe		14.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-14.000					
INV 100086 Verlängerung Fußweg Katzhagen (Rolfsbüttel)		19.800	-46.200				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		46.200	46.200				
29 26. - Baumaßnahmen		-66.000					
INV 100087 Förderprogramm Klimatisierung		23.500	23.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		111.500	111.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-135.000	-135.000				
INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße		208.600	-341.400				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		341.400	341.400				
29 26. - Baumaßnahmen		-550.000					
INV 100090 Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel			20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			-20.000				
INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide			6.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			9.900				
29 26. - Baumaßnahmen			-16.000				
INV 100092 Neue Küche Bürgerhaus			3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.000				
INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle			1.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			1.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel			19.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			56.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-75.000				
INV 100097 Anschaffung Bücherschrank			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.587.680**	**1.638.500**	**851.900**	**38.000**	**38.000**	**38.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen	**-1.432.904**	**-1.769.600**	**-742.100**				
Gesamtsumme	**154.776**	**-131.100**	**109.800**	**38.000**	**38.000**	**38.000**	

Investitionen Innere Verwaltung

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick	-357.513	-691.200	-103.300				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	872.666	691.200	103.300				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-515.153						

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick

Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblick 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. 788.000 € ausgegangen.

Die tatsächlichen Gesamtkosten für den Grunderwerb setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	223.599,12 €
Rechnungsergebnis 2020:	514.623,46 €
Gesamtsumme Grunderwerb:	**738.222,58 €**

Die aktuellen Ergebnisse stellen sich wie folgt dar:

	2019	2020	2021	2022 erwartet
Einzahlungen:	99.507,50	1.352.849,72	905.739,63	159.265,00
Grundstücksabgänge:	22.388,76	313.852,66	207.905,34	35.363,03
Erschließungsbeiträge:	34.951,54	480.183,81	318.374,95	55.941,08
außerordentlicher Ertrag:	**42.167,20**	**558.813,25**	**379.459,34**	**67.960,89**

Abzüglich der öffentlichen Flächen stehen 18.868 m² als Baulandfläche zum Verkauf.
Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen.

Die Erschließungskosten und die sich daraus ergebenden Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen sind beim Produkt Gemeindestraßen (54101; siehe INV 100061) veranschlagt.

INV 100076 Verkauf Grundstück In den Ackern	-71.141						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	71.141						

Erläuterungen:

Verkauf Grundstück In den Ackern

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 war. Diese Teilfläche hatte einen Buchwert von 744,93 €.

Einzahlungen für Grunderwerb (71.141,44 €) und Erschließung (9.948,56 €) sind in 2020 eingegangen.
Nach Abzug des Buchwertes und des Erschließungsbeitrages verblieb ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 70.396,31 €, der bei SK 5311001 abgebildet wurde.
Die Erschließungskosten und -beiträge sind beim Produkt 54101 angesetzt. (INV 100052)

INV 100087 Förderprogramm Klimatisierung		23.500	23.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		111.500	111.500				
29 26. - Baumaßnahmen		-135.000	-135.000				

Erläuterungen:

Förderprogramm Klimatisierung

Investitionen Innere Verwaltung

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Im Rahmen des Förderprogrammes Klimatisierung sollen entsprechende Maßnahmen in der Gemeinde Adenbüttel umgesetzt werden. Für die Erstellung eines Klimaoptimierungskonzeptes wurde mit Gesamtkosten von 35.000 € gerechnet, die in 2021 eingeplant wurden. Die konkreten umzusetzenden Maßnahmen waren noch genau zu benennen und darüber zu beschließen. Zunächst wurden für 2021 insgesamt 100.000 € eingeplant. Die Maßnahmen wurden 2021 nicht umgesetzt und sollen für 2022 neu angesetzt werden. Da noch kein konkretes Konzeptvorliegt, werden die Zahlen aus dem Vorjahr zugrunde gelegt. Die Konzepterstellung wird zu 90 % (31.500 €) und die umzusetzenden Maßnahmen zu 80 % (80.000 €) vom Bund gefördert. Diese Fördermittel sind zunächst ebenfalls für 2021 eingeplant gewesen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind aufgrund der noch nicht konkret geplanten Maßnahmen zunächst nicht eingeplant worden.							
INV 100092 Neue Küche Bürgerhaus			3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.000				
Erläuterungen: **Neue Küche Bürgerhaus** Für das Bürgerhaus soll eine neue Küchenzeile angeschafft werden. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 3.000,- € ausgegangen. Die Abschreibungen erfolgen ab 2023 über 13 Jahre. (rund 231,- € p.a.)							
INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
Erläuterungen: **Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus** 2022 soll ein Defibrillator für das Bürgerhaus angeschafft werden. Die Kosten betragen ca. 2.000,- € Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt.							
Gesamtsumme Auszahlungen	**515.153**	**135.000**	**140.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**-943.807**	**-802.700**	**-214.800**				
Gesamtsumme	**-428.654**	**-667.700**	**-74.800**				

Investitionen Kultur und Wissenschaft

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100097 Anschaffung Bücherschrank			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
Erläuterungen: **Anschaffung Bücherschrank** Es soll ein neuer Bücherschrank angeschafft werden. Die Kosten werden auf 2.000,- geschätzt. Die Abschreibungen sind ab 2023 eingeplant. (13 Jahre Nutzungsdauer)							
Gesamtsumme Auszahlungen			**2.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**2.000**				

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100033 Spielgeräte Spielplätze			5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-5.000				

Erläuterungen:

Spielgeräte Spielplätze

2022 sollen auf verschiedenen Spielplätzen neue Spielgeräte angeschafft werden. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 5.000,- € ausgegangen.
Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre, für 2022 hälftig angesetzt.

INV 100062 Ausstattung Kindergarten	3.053	30.000	38.000	8.000	8.000	8.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.053	-30.000	-38.000	-8.000	-8.000	-8.000	

Erläuterungen:

Ausstattung Kindergarten

Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen.
2020 wurden eine Rutsche und 2er Schaukel sowie eine Mini-Vogelnestschaukel beschafft. (Kosten 3.053,26 €)
Für das Jahr 2021 waren zusätzliche Haushaltsmittel (30.000,- €) für eine neue Küche und Ausstattungsgegenstände für den Neubau /Umbau des Kindergartens eingeplant. Die Maßnahme wurde 2021 nicht umgesetzt und wird für 2022 neu angesetzt.
Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 18 Jahren für die Küche und 13 Jahren für die Ausstattungsgegenstände vorzusehen.

INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel	55.534	500.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-55.534	-500.000	-20.000				

Erläuterungen:

Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel

Grob geschätzte Kosten für einen Neu- oder Anbau im Kindergartenbereich. 2020 waren Planungskosten und Baukosten eingestellt, 2021 die restlichen Baukosten. Die derzeitige Kostenschätzung beläuft sich auf 860.000 €. Eine Reserve von 40.000 € wurde eingeplant.

2021 erfolgten Einzahlungen in Höhe von 69.373,78 € (Fördermittel 68.173,78 € + Spende 1.200,- €)

Rechnungsergebnis 2020: 55.533,68 (Planungskosten)
Haushaltsausgaberest 2020: 344.466,32
Ansatz 2021: 500.000,00
Gesamtsumme: 900.000,00

2021 wurden 20.000,- € aus diesem Budget für die Kindertagespflege entnommen, die 2022 hier wieder neu angesetzt werden.
Abschreibungen sind ab Mitte 2022 eingeplant, hierbei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.

INV 100083 Energetische Sanierung Dach Kindergarten		27.800	60.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		47.200					
29 26. - Baumaßnahmen		-75.000	-60.000				

Erläuterungen:

Energetische Sanierung Dach Kindergarten

2021 wurde eine umfangreiche energetische Sanierung des Daches des Kindergartens geplant. Hierfür wurde von Gesamtkosten in Höhe von 75.000 € ausgegangen.

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Im Haushaltsjahr 2021 wurde ein 1. Abschlag in Höhe von 47.968,78 € gezahlt. Fördermittel sind in Höhe von 47.191,29 € eingegangen (ca. 63% der geplanten Gesamtkosten) Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten wurden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudes (38 Jahre zum 01.01.2021) eingeplant. Für 2021 jeweils anteilig für 6 Monate. 2021 konnten nicht alle Mittel eingesetzt werden. Der Restbetrag wird 2022 neu angesetzt (30.000,- €). Bei der energetischen Dachsanierung sind zudem höhrere Kosten entstanden. Daher werden für 2022 zusätzlich zum Restbetrag weitere 30.000,- € angesetzt. Die Abschreibungen wurden erhöht und an die bestehende Veranschlagung angelehnt.							
INV 100090 Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel			20.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			-20.000				
Erläuterungen: **Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel** Die Ansiedlung einer Kindertagespflege in Adenbüttel soll gefördert werden. 2021 wurden Ausgaben in Höhe von 10.476,77 € für einen Zaun, Kissenbezüge, Spielzeug, Stühle etc. getätigt. 2022 wird ein Förderantrag für eine Zuweisung vom Land in Höhe von 20.000,- € gestellt. Die Auszahlung könnte noch im Haushaltsjahr 2022 erfolgen. Abschreibungen und die Auflösung des Sonderpostens werden vorerst mit 5 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig, ab 2023 vollständig							
Gesamtsumme Auszahlungen	**58.587**	**605.000**	**123.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen		**-47.200**	**20.000**				
Gesamtsumme	**58.587**	**557.800**	**143.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	

Investitionen Sportförderung

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100057 Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel	15.794						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	15.794						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-31.587						

Erläuterungen:

Leichtathletikanlage am Sportplatz Adenbüttel

2020 wurde eine Laufbahn am Sportplatz Adenbüttel errichtet.
Aufgrund der Fördermöglichkeiten durch den Landessportbund wurde der MTV Adenbüttel Bauherr der neuen Anlage.
Der Gesamtzuschuss der Gemeinde belief sich auf 31.587,16 €. Die Zuweisung der Samtgemeinde an die Gemeinde belief sich auf insgesamt 15.793,58 €.

Dem MTV ist mit der Auszahlung der Zuweisung ein Zuwendungsbescheid erteilt worden, in dem eine Zweckbindung und eine Mindestnutzungsdauer festgelegt wurden. Für die Veranschlagung der Abschreibungen und der Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde wurde von einer Nutzungsdauer von 14 Jahren ausgegangen.

INV 100081 Reinigungsmaschine SpH Adenbüttel	3.796						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.796						

Erläuterungen:

Reinigungsmaschine SpH Adenbüttel

Für die Sporthalle Adenbüttel musste in 2020 eine neue Reinigungsmaschine beschafft werden. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 3.796,10 €. Da kein Ansatz im Haushaltsplan 2020 vorhanden war, wurden die benötigten Haushaltsmittel außerplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Abschreibungen wurden entsprechend berücksichtigt.

INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide			6.100				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			9.900				
29 26. - Baumaßnahmen			-16.000				

Erläuterungen:

Neugestaltung Sportgelände am Eckernkamp/Schweineweide

Das Sportgelände am Eckernkamp und die Schweineweide sollen umgestaltet werden. Hierfür ist fachliche Unterstützung notwendig, weshalb 2022 ein Förderantrag im Rahmen der Dorfregionsförderung über 15.806,18 € gestellt wurde. Es wird eine Förderung in Höhe von 9.957,89 € erwartet (entspricht 63%).
Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten werden erst einmal mit 25 Jahren angenommen, angelehnt an Abschreibungen für Außenanlagen und sind ab 2023 geplant.

INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle			1.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			1.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				

Erläuterungen:

Anschaffung Defibrillator Sporthalle

2022 soll für die Sporthalle ein Defibrillator angeschafft werden. Die Kosten betragen ca. 2.000,- €.
Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Für 2022 hälftig, ab 2023 vollständig
Der MTV Adenbüttel beteiligt sich zu 50% an den Kosten. Die Auflösung der Zuweisung erfolgt analog der Abschreibungsdauer.

Gesamtsumme Auszahlungen	**35.383**		**18.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**-15.794**		**-10.900**				
Gesamtsumme	**19.590**		**7.100**				

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100006 Straßenausbau Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)	1.685	20.000	20.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.685	-20.000	-20.000				

Erläuterungen:

Straßenausbau Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)

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 2021 nochmals eingeplant. In 2020 sind bereits Kosten in Höhe von 1.685,00 € für eine 1. Abschlagsrechnung angefallen.
In 2021 konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden, daher soll diese für 2022 mit 20.000,- € neu angesetzt werden.

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

INV 100012 Ausbau Gehweg Gifhorner Straße			6.300				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			18.700				
29 26. - Baumaßnahmen			-25.000				

Erläuterungen:

Ausbau Gehweg Gifhorner Straße

50m vom Gehweg Gifhorner Straße sollen auf 1,50m Breite erweitert werden. Die Kosten werden auf 25.000,- € geschätzt. Es wird mit einer Förderung vom Land von 75% (18.750,- €) gerechnet. Sollte die Maßnahme nicht förderfähig sein, wird sie nicht umgesetzt.
Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.

INV 100045 Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße	5.000	6.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-5.000	-6.000					

Erläuterungen:

Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße

Für das Baugebiet an der Gifhorner Straße müssen noch Ausgleichsmaßnahmen durchgeführt werden. Geplant ist die Herstellung eines Biotops, Kosten werden i. H. v. 6.000 € erwartet und wurden in 2021 eingeplant.
In 2020 sind bereits Kosten für eine 1. Abschlagsrechnung sowie für die Genehmigungs- und Baugebühr in Höhe von 5.000,00 € angefallen.
Die Maßnahme konnte 2021 nicht durchgeführt werden, daher wird ein Haushaltsausgaberest über 6.000,- € gebildet.
Abschreibungen werden mit 240,- € p.a. angesetzt (6.000,- € : 25 = 240,- €)

INV 100047 Neugestaltung Bushaltestellen	18.055						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-18.055						

Erläuterungen:

Neugestaltung Bushaltestellen

Mittel für die Neugestaltung der Bushaltestellen im Gemeindegebiet.

Die Gesamtkosten in Höhe von 340.354,30 € für die Neugestaltung der Bushaltestellen setzt sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2016:	21.369,62 €
Haushaltausgaberest 2016:	155.263,22 €
Rechnungsergebnis 2017:	75.943,88 €
Rechnungsergebnis 2018:	78.228,04 €
Rechnungsergebnis 2019:	1.495,00 €
Rechnungsergebnis 2020:	18.054,54 €
Gesamtkosten:	**340.354,30 €**

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen

Zuweisungen vom Land sind für die Maßnahmen in Höhe von 175.230 € eingegangen und setzen sich wie folgt zusammen:

2016:	63.483,75 €
2017:	111.746,25 €
Gesamt:	**175.230,00 €**

Der Ausbau der Bushaltestellen in Warxbüttel, Hestern und Hackeln 2 wurden unter der INV 100074 geplant. Unter dieser INV wurde die Rückzahlung von Fördermitteln an das Land (rund 18.055,- €) geleistet.

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

INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord	186.520		8.000				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	9.949						
29 26. - Baumaßnahmen	-178.757		-8.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-17.711						

Erläuterungen:

Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord

Mittel für die Erschließung des Baugebietes In den Ackern Nord

Insgesamt wurde in 2017 und 2018 eine Fläche von 8523m² veräußert.
2020 sind Auszahlungen für den Straßenendausbau (196.468,45 €) und Einzahlungen für Erschließungskosten (9.948,56 €) angefallen.
Im Haushaltsjahr 2022 werden 8.000,- € für eine Nachzahlung von Erschließungskosten eingeplant.

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 467.723,08 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2016:	3.902,01 €
Rechnungsergebnis 2017:	33.038,23 €
Rechnungsergebnis 2018:	173.689,27 €
Rechnungsergebnis 2019:	52.625,12 €
Rechnungsergebnis 2020:	196.468,45 €
Ansatz 2022:	8.000,00 €
Gesamtkosten:	**467.723,08 €**

Demgegenüber stehen Einzahlungen von insgesamt 410.529,56 € die sich folgendermaßen zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2017:	179.164,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	221.417,00 €
Rechnungsergebnis 2020:	9.948,56 €
Gesamteinzahlungen:	**410.529,56 €**

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden auf den entsprechenden Konten geplant.

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung	21.180	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen	-21.180	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	

Erläuterungen:

Erneuerung Straßenbeleuchtung

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 einerseites 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.

Seit 2015 sind insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 155.217,02 € angefallen, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rechnungsergebnis 2016:	36.538,91 €
Rechnungsergebnis 2017:	33.320,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	24.187,96 €
Rechnungsergebnis 2019:	22.202,37 €
Rechnungsergebnis 2020:	21.180,24 €
bisher in 2021:	17.787,54 €
Gesamtkosten:	**155.217,02 €**

Für die Jahre 2022 bis 2025 sind insgesamt 120.000 € (30.000 €/jährlich) eingeplant.
Die Abschreibungen erfolgen über 25 Jahre und sind im Ergebnishaushalt berücksichtigt.

INV 100061 Erschließung Mühlenblick	129.171	-372.700	334.000				
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	480.184	372.700	55.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-452.382		-389.900				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-156.973						

Erläuterungen:

Erschließung Mühlenblick

Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich nach anfänglichen Schätzungen auf insgesamt 975.700 €, die sich wie folgt zusammensetzen:

Baustraße:	370.800 €
Endausbau:	389.900 €
Straßenentwässerungsanteile:	215.000 €
Gesamstkosten:	**975.700 €**

Die Veranschlagung bzw. die bisherigen Kosten für die Erschließung stellen sich wie folgt dar:

Rechnungsergebnis 2019:	23.981,38 €
Rechnungsergebnis 2020:	609.355,14 €
Haushaltsreste aus 2020:	120.072,01 €
Ansatz 2022:	389.900,00 €
Gesamtbetrag:	**1.143.308,53 €**

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen

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 %) ergaben sich daraus bisher Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen von 889.451,38 € (2019: 34.951,54 €, 2020: 480.183,81 €, 2021: 318.374,95 €, 2022 erwartet: 55.941,08 €)

INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel	139.737	-64.900	-5.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		64.900	5.700				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-975						
29 26. - Baumaßnahmen	-138.762						

Erläuterungen:

Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel

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 tatsächlichen Gesamtkosten betragen 168.998,75 € und setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2019:	29.262,23 €
Rechnungsergebnis 2020:	139.736,52 €
Gesamtkosten:	**168.998,75 €**

Die LNVG beteiligt sich mit einer Quote von 75 % an den förderfähigen Kosten (= 108.150 €). Der Regionalverband und zahlt 12,5 % der verbleibenden förderfähigen Kosten (= 18.525 €) und der Landkreis den Restbetrag von 23.823,85 €.
Die Förderungen sind zum Großteil bereits eingegangen. Für 2022 werden noch 4.600,- € vom Zweckverband und weitere 1.100 € Fördermittel von der LNVG für bereits abgeschlossene Maßnahmen erwartet.

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

INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule	1.939	5.500	1.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		94.500	12.500				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.939	-100.000	-14.000				

Erläuterungen:

Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule

Mittel für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und vor der Grundschule.
2020 wurde eine 1. Abschlagsrechnung für Planungskosten in Höhe von 1.938,89 € gezahlt. 2021 sind weitere Kosten in Höhe von 69.025,03 € angefallen. Für 2022 werden noch Schlussrechnungen in Höhe von ca. 14.000,- € erwartet.

Es wurde mit Fördermitteln von der Landesnahverkehrsgesellschaft (75 %) sowie vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) gerechnet. Des Weiteren sollte die Gemeinde Didderse einen Zuschuss in Höhe von rd. 7.000 € gewähren.
2021 sind Fördermittel der Gemeinde Didderse (7.000,- €) und der LNVG (71.321,25 €) eingegangen.

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2022 werden noch 12.512,50,- € vom Zweckverband und 3.753,75 € von der LNVG erwartet und sind entsprechend eingeplant. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.							
INV 100082 Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband		100.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-100.000					
Erläuterungen: **Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband** Es war geplant, dass die Oberflächenentwässerung durch den Wasserverband neu geordnet wird. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 100.000 € ausgegangen. In 2021 wurden erste Abschläge für Straßenentwässerungsabgaben geleistet. Über den Restbetrag (96.825,63 €) wurde ein Haushaltsrest gebildet, da die Maßnahme 2022 fortgesetzt wird. Abschreibungen wurden über 50 Jahre eingeplant (2021 anteilig für 6 Monate).							
INV 100084 Geschwindigkeitsanzeigesystem Hauptstraße	-1.225	2.500					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.225						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500					
Erläuterungen: **Geschwindigkeitsanzeigesystem Hauptstraße** Für die Haupstraße in Adenbüttel sollte ein Geschwindigkeitsanzeigesystem angeschafft werden. Es wurde mit Gesamtkosten in Höhe von 2.500 € gerechnet. Die Gemeinde hat in 2020 eine Spende für diese Anschaffung in Höhe von 1.225,43 € erhalten. 2021 sind Kosten in Höhe von 2.641,25 € entstanden. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind berücksichtigt.							
INV 100085 Verlängerung Gehweg Graßhöfe		14.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-14.000					
Erläuterungen: **Verlängerung Gehweg Graßhöfe** Der derzeitige Gehweg an der Straße Auf der Masch umfasst nicht die komplette Straße. Daher sollte der Gehweg entsprechend verlängert werden. 2021 sind Kosten in Höhe von 16.902,80 € entstanden. (geplant waren 14.000,- €) Abschreibungen wurden über 25 Jahre berücksichtigt. Die erhöhten Kosten wurden dabei berücksichtigt.							
INV 100086 Verlängerung Fußweg Katzhagen (Rolfsbüttel)		19.800	-46.200				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		46.200	46.200				
29 26. - Baumaßnahmen		-66.000					
Erläuterungen: **Verlängerung Fußweg Katzhagen (Rolfsbüttel)** Der Fußweg der Straße Katzhagen in Rolfsbüttel sollte in 2021 ausgebaut werden. Es wurde nach aktueller Kostenschätzung von Gesamtkosten von 66.000 € ausgegangen. Für diese Maßnahme wurden Fördermittel in Höhe von 46.200 € (70 % der Gesamtkosten) erwartet, die ebenfalls in 2021 eingeplant gewesen sind. Da die Maßnahme 2021 nicht abgeschlossen werden konnte, wird ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 63.929,04 € gebildet. Die Fördermittel werden nun für das Jahr 2022 erwartet. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden über 25 Jahre berücksichtigt.							
INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße		208.600	-341.400				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		341.400	341.400				

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen		-550.000					

Erläuterungen:

Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße

Für die Erneuerung und Neugliederung Alte Schulstraße und Westerendstraße wird mit Gesamtkosten von rund 550.000 € gerechnet. Laut dem vorliegendem Zuwendungsbescheid werden die Gesamtkosten in Höhe von 542.000 € im Rahmen der Dorfentwicklung mit einem Förderbetrag in Höhe von 341.400 € gefördert.

Die benötigten Haushaltsmittel für die Maßnahme wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 zusätzlich bereitgestellt. Ebenso wurden die zu erwartenden Fördermittel im Rahmen des 1. Nachtrages für 2021 eingeplant.
Die Maßnahme konnte 2021 nur teilweise durchgeführt werden. Es wurde ein Haushaltsausgaberest über 509.761,32,- € gebildet. Die Investitionszuweisungen über 341.100,- € werden 2022 neu angesetzt.

Die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend ab 2023 eingeplant.
Es wurde eine Nutzungsdauer von 25 Jahre zugrunde gelegt. (550.000,- : 25 = 22.000,- p.a. und 341.400,- : 25 = 13.600,-)

INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel			19.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			56.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-75.000				

Erläuterungen:

Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel

2022 soll ein Gehweg in Rolfsbüttel auf einer Länge von 140m auf 1,5m verbreitert werden. Die Kosten werden auf 75.000,- € geschätzt. Es wird mit einer Förderung in Höhe von 56.250,- € (entspricht 75%) gerechnet.
Sollte die Maßnahme nicht förderfähig sein, wird sie nicht umgesetzt.
Abscheibungen und die Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.

Gesamtsumme Auszahlungen	**975.364**	**888.500**	**561.900**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen	**-473.303**	**-919.700**	**-536.400**				
Gesamtsumme	**502.061**	**-31.200**	**25.500**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	

Investitionen Natur- und Landschaftspflege

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100068 Ausbau Rodelandweg	396						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-396						

Erläuterungen:

Ausbau Rodelandweg

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. In 2020 sind noch weitere Kosten in Höhe von 396,27 € für eine Erdbaukontrollprüfung angefallen.

Abschreibungen und Erträge aus der Zuweisung sind ab Mitte 2019 über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen.

Gesamtsumme Auszahlungen	**396**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**396**						

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 100004 Geräte für den Bauhof	2.797	10.000	5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.797	-10.000	-5.000				
Erläuterungen: **Geräte für den Bauhof** Mittel für größere Geräte (Anschaffungskosten über 1.000 € netto) des Bauhofs. In 2020 wurde ein Laubaufbau mit Kosten von 2.796,54 € angeschafft. 2021 erfolgten Gesamtinvestitionen in Höhe von 5.259,55 € (Frontladerschaufel 618,80 €, Stapler 1.338,- €, Laubsauger gebraucht 1.802,75 €, Kastenanhänger 1.500,- €). 2022 sollen größere Geräte und Maschinen ersetzt werden. Die Kosten liegen bei ca. 5.000,- €. Abschreibungen werden erst einmal mit 7 Jahren angesetzt.							
INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel			2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.000				
Erläuterungen: **Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel** 2022 soll ein Defibrillator für das DGH Rolfsbüttel angeschafft werden. Die Kosten betragen ca. 2.000,- €. Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig und ab 2023 vollständig.							
Gesamtsumme Auszahlungen	**2.797**	**10.000**	**7.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**2.797**	**10.000**	**7.000**				

Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2022 und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

I. A	**Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit**	4.000 €
II.	**abzüglich Auszahlungen für die Tilgung**	4.000 €
III.	**Saldo aus I. und II.**	**0 €**
IV.	**Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**745.800 €**
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	586.600 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	55.900 €
	Veräußerung von Sachvermögen	103.300 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	**Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**	**851.900 €**
VI.	**Saldo der Investitionstätigkeit** (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	**-106.100 €**
VII.	**Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.**	**-106.100 €**
IX.	**Finanzmittelbestand am 01.01.2022**	**350.000 €**
X.	**Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**	**0 €**
XI.	**Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €**	**0 €**

Beteiligungsbericht 2020

Gemeinde Adenbüttel

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Komunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

Aufgrund des § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Gemeinde einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

- den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
- das Vorliegen der Voraussetzung gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Gemeinde 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

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Dr. Karoline Arnold, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Friedrich Metzlaff, Eckhard Reinecke, Karl Ridder, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

Volker Arms, Hans-Georg Bachmann, Martin Behm, Regina Bollmeier, Karsten Bötel, Ulrich Dörrheide, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Marc Lohmann, Stefan Lüttgau, Anja Meier, Andreas Memmert, Eckhard Montzka, Dirk Neumann, Heinrich Otte, Manuela Peckmann, Werner Rodewald, Horst Schiesgeries, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Hendrik Schünemann, Manfred Stute, Matthias Sültmann, Andreas Taebel, Zazie von Davier, Jürgen Voß, René Weber, Jörn Wolter

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), der Bioerdgas Isenhagen GmbH (37,55 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %) und der b.ventus GmbH (8,351 %).

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

2020 wurde eine Dividende für 2019 i. H. v. 1.212,12 € 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). 2020 waren insgesamt 50.642 Mitglieder mit 472.000 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, Patrick Pietschmann, Ralf Schierenböken, Mark Uhde

Aufsichtsrat:

Torsten-Armin Kietzmann, Jens Düe, Detlef Bade, Uwe Horn, Niels Kielhorn, Annette Leifert, Birgit Loke, Rudolf Schulze, Gabriele Fricke, Birgit Koch, Katja Pfeffer, 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 %)
- Wohnen am Klingenberg GmbH, Braunschweig (100 %)
- 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 %)
- 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 Schloscarree 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 Green Power SP Schliezer Dreieck GmbH Co. KG, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Magni Eins GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Baumarkt Gifhorn 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 %)
- BraWo Invest Porschestraße 66 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 %)

- AVW Immobilien AG, Hamburg (48,66 %)
- niiio finance group AG, Görlitz (10,2 %)
- SYNAOS GmbH, Hannover (30 %)

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 2022 der Gemeinde Adenbüttel

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
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 2022	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	EG 5	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	EG 8	0,51	0,51	0,51	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	EG S11b	0,50	0,00	0,00	0,00	zu bemitteln ab 2023, künftig wegfallend ab 2026
		insgesamt	2,01	1,51	1,51	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2022	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2022 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	S 11b	gesamt	
1	Bauhof	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
2	Verwaltung	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	
3	Heimat- und Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	zu bemitteln ab 2023; künftig wegfallend ab 2026
..	Insgesamt	0,51	0,00	1,00	0,00	0,00	0,50	2,01	

Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2022

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Adenbüttel

Einwohnerzahl 30.09.2021: 1.799

Ergebnisplan und -planung

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gesamterträge*	2.594.758	2.297.700	2.013.000	2.073.400	2.157.000	2.243.600
Gesamtaufwendungen*	1.941.182	1.950.900	2.028.300	2.041.600	2.080.200	2.110.900
Gesamtergebnis*	653.576	346.800	-15.300	31.800	76.800	132.700

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliches Ergebnis	23.256	-77.000	-83.200	31.800	76.800	132.700
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis		423.800	67.900			
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis	197.569	423.800	67.900	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	209.977	200.876	196.876	193.776	190.576	187.276
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	19.265	9.101	4.000	3.100	3.200	3.300
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-19.265	-9.101	-4.000	-3.100	-3.200	-3.300

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2014 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2013 *1
Nettoposition gesamt *2	7.023.075,22	6.747.385,91
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	302.253,06	90.517,63

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz
*2 Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2014 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2015 - 2019 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2021	2020	2019
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	387 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	386 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	380 v. H.	372 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2018 - 2020
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	885,66	945,52
	zum 31.12.2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2020
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	117	210,98

* 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	**2020**	**2021**	**2022**	**Erläuterungen**
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	80,83	87,10	84,50	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	5,08	6,22	6,66	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	10,41	11,47	12,49	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,43	0,40	0,37	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilsmäßige 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: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	785,34	732,13	336,19	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes
Fremdkapitalquote = Schulden inkl. Rückstellungen / 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: = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	71,13	66,07	62,08	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.