

# Gemeinde Adenbüttel



## Haushaltssatzung

und

## Haushaltsplan

Haushaltsjahr

# 2025





## Inhaltsübersicht

	Seite
1. <b>Haushaltssatzung 2025</b>	5
2. <b>Vorbericht</b>	7
3. <b>Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen</b> (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	31
4. <b>Übersicht über die gebildeten Kostenstellen</b>	35
5. <b>Haushaltsvermerke und Budgetvermerke</b>	39
6. <b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden</b>	43
7. <b>Gesamthaushalt</b>	47
Gesamtergebnishaushalt	48
Gesamtfinanzhaushalt	49
8. <b>Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen</b>	51
9. <b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	167
10. <b>Investitionsprogramm 2023 - 2028 Übersicht</b>	171
11. <b>Investitionen mit Erläuterungen</b>	175
12. <b>Nachweis der Investitionsfinanzierung</b>	191
14. <b>Beteiligungsbericht 2023</b>	195
15. <b>Stellenplan</b>	203
16. <b>Daten der Haushaltswirtschaft</b>	207



## HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Adenbüttel für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Adenbüttel in der Sitzung am 27.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

#### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.341.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.496.500 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

#### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.171.100 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.161.900 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	151.300 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	114.800 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	3.300 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.322.400 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.280.000 Euro

### § 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 361.800 Euro festgesetzt.

### § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

#### 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	605 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	369 v. H.

#### 2. Gewerbesteuer

380 v. H.

Adenbüttel, 27.02.2025



Pölig  
Bürgermeisterin





# Vorbericht

# Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeines .....	9
1.1 Gesetzliche Grundlagen .....	9
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz .....	10
2 Übersicht über die Haushaltslage .....	10
3 Erträge .....	11
4 Aufwendungen .....	15
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand .....	17
4.2 Transferaufwendungen .....	18
4.3 Abschreibungen .....	19
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	20
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen .....	21
5 Ergebnis .....	22
6 Finanzplan .....	22
6.1 Investitionstätigkeit .....	23
6.2 Finanzierungstätigkeit .....	24
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden .....	25
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen .....	26
8.1 Entstehung der Gemeinde Adenbüttel .....	26
8.2 Bevölkerung .....	27
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Adenbüttel .....	28

# 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 wurde den niedersächsischen Kommunen ein sechsjähriger Übergangszeitraum zur Einführung des NKR eingeräumt.

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 Gemeinde Adenbüttel hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. 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 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. Mit den Arbeiten für die endgültigen Jahresabschlüsse wurde nach Abschluss aller Eröffnungsbilanzen der Samtgemeinde und der Mitgliedsgemeinden in 2016 begonnen.

Jahr	Erstellt	Kenntnisgabe Rat	Entlastung Rat	Geprüft	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
2011	15.03.2017	19.05.2017	15.03.2018	ja	64.756,37 €	42.717,33 €
2012	06.12.2017	---	09.05.2019	ja	80.670,09 €	50.444,28 €
2013	20.06.2018	17.09.2018	18.10.2019	ja	47.386,37 €	43.131,26 €
2014	23.10.2018	14.12.2018	11.09.2020	ja	213.151,12 €	89.101,94 €
2015	10.10.2019	20.12.2019	30.09.2022	ja	194.369,10 €	-3.058,51 €
2016	09.06.2020	19.06.2020	30.09.2022	ja	113.513,56 €	203.031,91 €
2017	23.12.2020	05.02.2021	12.05.2023	ja	63.803,88 €	141.539,54 €
2018	07.05.2021	19.07.2021	20.06.2024	Nein	149.545,72 €	193.754,97 €
2019	14.07.2021	24.02.2023	20.06.2024	Nein	63.214,93 €	196.035,07 €
2020	01.08.2022	30.09.2022	20.06.2024	Nein	23.256,22 €	630.319,76 €
2021	04.04.2023	23.06.2023	20.06.2024	Nein	125.453,91 €	377.880,25 €
2022	14.09.2023	18.12.2023	20.06.2024	Nein	174.335,95 €	68.524,95 €
2023	28.03.2024	20.06.2024	noch offen	ja	138.011,58 €	10.250,42 €

Der Gemeinderat hat den Verzicht auf die Prüfung der Jahresabschlüsse in seiner Sitzung am 18.12.2023 vorbehaltlich der Verkündung der maßgeblichen Gesetzgebung, welche bereits im Entwurf vorlag, beschlossen. Das Nds. Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse (NBKAG) ist durch den Landtag im Rahmen eines Artikelgesetzes im Februar 2024 verkündet worden. Die Jahresabschlüsse 2018 - 2022 wurden dem Gemeinderat zur Entlastung am 20.06.2024 vorgelegt.

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

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

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

## 2 Übersicht über die Haushaltslage

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

### Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
ordentliche Erträge	2.103.415	2.216.600	2.341.300
ordentliche Aufwendungen	1.965.403	2.388.500	2.496.500
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>138.012</b>	<b>-171.900</b>	<b>-155.200</b>
Außerordentliche Erträge	11.012	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	762	11.800	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>10.250</b>	<b>-11.800</b>	<b>--</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>148.262</b>	<b>-183.700</b>	<b>-155.200</b>

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 2.341.300 € Aufwendungen von 2.496.500 € gegenüber. Damit entsteht ein Fehlbetrag i. H. v. - 155.200 €. Im Haushalt 2025 sind im außerordentlichen Ergebnis keine Erträge oder Aufwendungen geplant. Das Jahresergebnis 2025 weist somit einen Fehlbetrag von insgesamt 155.200 € aus. Für 2026 (- 68.900 €) entsteht ebenfalls ein Fehlbetrag. Der ordentliche Ergebnishaushalt ist daher in 2025 und 2026 unausgeglichen. In den Jahren 2027 (4.600 €) und 2028 (52.300 €) können im ordentlichen Ergebnishaushalt wieder Überschüsse erwirtschaftet werden.

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.

Insofern verbleibt die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Aufstellung der Jahresabschlüsse 2011 bis 2023 bei 1.313.457,22 €. Der Stand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses ist demnach für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2025 (- 155.200 €) und 2026 (- 68.900 €) ausreichend (in Summe - 224.100 €).

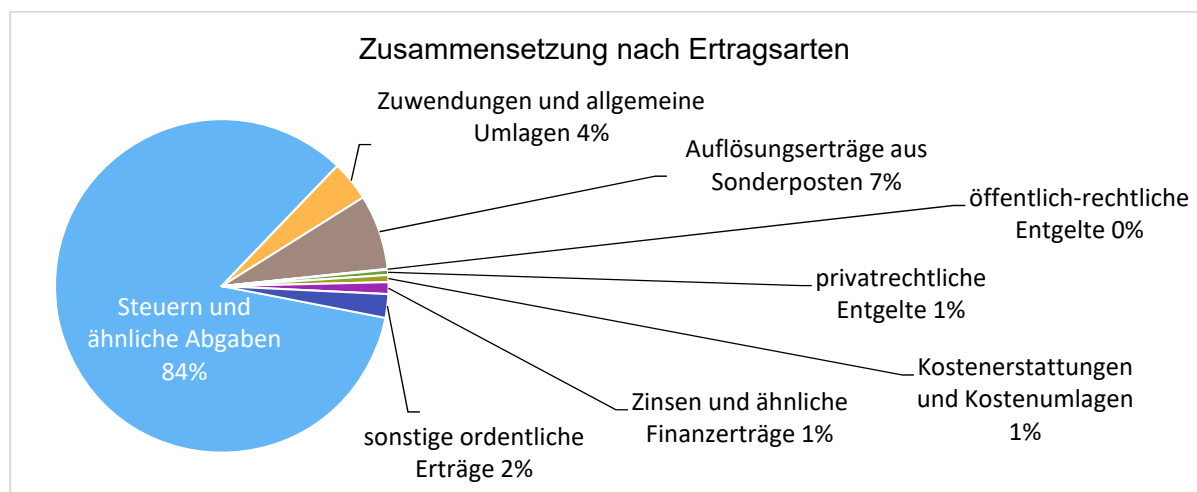
### 3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.341.300 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

#### Ertragsübersicht

	Plan 2025	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.969.600	84,12
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.400	3,90
Auflösungserträge aus Sonderposten	170.200	7,27
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.800	0,08
privatrechtliche Entgelte	11.900	0,51
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.200	0,69
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	26.700	1,14
sonstige ordentliche Erträge	53.500	2,29
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.341.300</b>	<b>100,00</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.341.300</b>	<b>100,00</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2025 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 2.216.600 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Erträge um 124.700 Euro auf 2.341.300 Euro.

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

### Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	1.860.300	1.969.600	109.300 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.100	91.400	-3.700 ↘
Auflösungserträge aus Sonderposten	157.400	170.200	12.800 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.800	1.800	0 →
privatrechtliche Entgelte	11.600	11.900	300 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.200	16.200	-4.000 ↘
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.700	26.700	10.000 ↗
sonstige ordentliche Erträge	53.500	53.500	0 →
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.216.600</b>	<b>2.341.300</b>	<b>124.700 ↗</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.216.600</b>	<b>2.341.300</b>	<b>124.700 ↗</b>

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

### Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	1.766.305	1.860.300	1.969.600	2.055.300	2.143.100	2.224.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.920	95.100	91.400	37.300	37.300	37.300
Auflösungserträge aus Sonderposten	165.340	157.400	170.200	168.200	164.800	164.600
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.891	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
privatrechtliche Entgelte	18.269	11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.531	20.200	16.200	16.200	16.200	16.200
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.292	16.700	26.700	23.700	20.700	17.700
sonstige ordentliche Erträge	67.867	53.500	53.500	53.500	53.500	44.500
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.103.415</b>	<b>2.216.600</b>	<b>2.341.300</b>	<b>2.367.900</b>	<b>2.449.300</b>	<b>2.518.200</b>
außerordentliche Erträge	11.012	--	--	--	--	--
<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.114.427</b>	<b>2.216.600</b>	<b>2.341.300</b>	<b>2.367.900</b>	<b>2.449.300</b>	<b>2.518.200</b>

Die erwartete Erhöhung bei den Steuererträgen ergibt sich aus den gestiegenen Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen (in Summe + 109.300 €). Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

In den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind für 2025 insbesondere die Zuweisungen für das Projekt "Unser Adenbüttel" enthalten (54.100 €). Für 2024 war bereits eine Zuweisung für das Projekt i. H. v. 50.700 € eingeplant. Ab 2026 entfallen diese Zuweisungen mit Ende des Projektzeitraums. Darüber hinaus fällt die allgemeine Zuweisung der Samtgemeinde 2025 geringer aus als 2024 (- 2.200 €). Die übrigen Abweichungen ggü. 2024 entstehen aus geplanten Spenden in 2024 für eine Fotoausstellung im Rahmen des 750. Jubiläums des Ortsteils Rolfsbüttel (-2.500 €) und geplanten Zuweisungen für eine Energieberatung beim Bürgerhaus und dem Dorfgemeinschaftshaus (insgesamt - 2.400 €).

Die ertragswirksame Auflösung aus Sonderposten erhöht sich insbesondere durch die Fertigstellung und Inbetriebnahme des Straßenendausbaus Mühlenblick und der Förderung der Gehwegweiterungen in Rolfsbüttel.

Bei den Kostenerstattungen und -umlagen erwartet die Gemeinde geringere Betriebskostenzuschüsse (- 4.000 €) von Gemeinden für die Unterbringung von Kindern in der Kindertagesstätte Adenbüttel.

Die Zinserträge wurden für 2025 aufgrund des Finanzmittelbestandes und der Zinsentwicklung an die erhöhten Zinserträge aus Vorjahren angeglichen und wurden für 2025 entsprechend höher veranschlagt.

## Steuern

### Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Der Rat der Gemeinde Adenbüttel hat am 06.09.2024 im Rahmen der Grundsteuerreform 2025 folgende Hebesätze in einer Hebesatzsatzung beschlossen:

Grundsteuer A: 605 v. H.

Grundsteuer B: 369 v. H.

Gewerbsteuer: 380 v. H.

Die Hebesätze der Grundsteuer A und B entsprechen den aufkommensneutralen Hebesätzen gem. § 7 Abs. 1 NGrStG (Niedersächsisches Grundsteuergesetz). Eine Anpassung des Hebesatzes der Gewerbsteuer erfolgte nicht. Es wird auf die Erläuterungen bei den jeweiligen Sachkonten im Produkt 61101 verwiesen.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

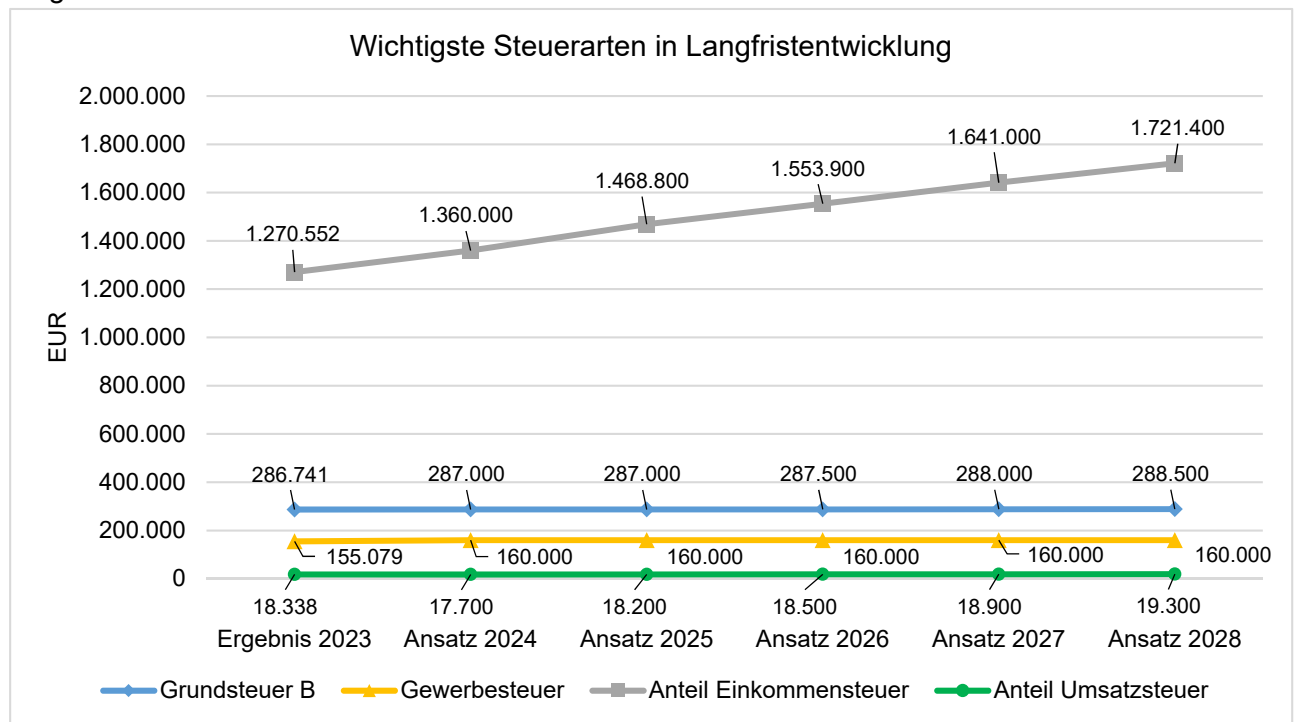
### Steuerarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	24.060	24.100	24.100	23.900	23.700	23.500
Grundsteuer B	286.741	287.000	287.000	287.500	288.000	288.500
Gewerbsteuer	155.079	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Anteil Einkommensteuer	1.270.552	1.360.000	1.468.800	1.553.900	1.641.000	1.721.400
Anteil Umsatzsteuer	18.338	17.700	18.200	18.500	18.900	19.300
Hundesteuer	11.535	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen</b>	<b>1.766.305</b>	<b>1.860.300</b>	<b>1.969.600</b>	<b>2.055.300</b>	<b>2.143.100</b>	<b>2.224.200</b>

Die Beträge bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2025: + 8,0 %, 2026: + 5,8 %, 2027: + 5,6 % und 2028: + 4,9 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2025: + 2,5 %, 2026: + 2,0 %, 2027: + 2,2 % und 2028: + 2,2 %). Für die Planung 2025 wurde vom Ansatz 2024 aus nach den genannten Steigerungen aus dem Orientierungsdatenerlass (s.o.), gesteigert.

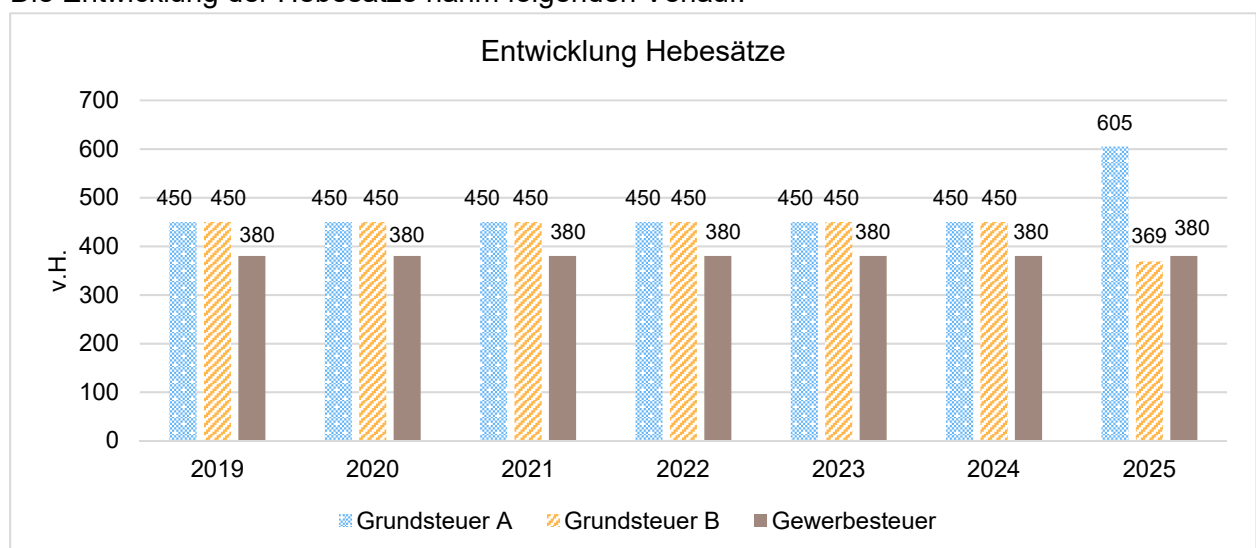
### Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



### Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



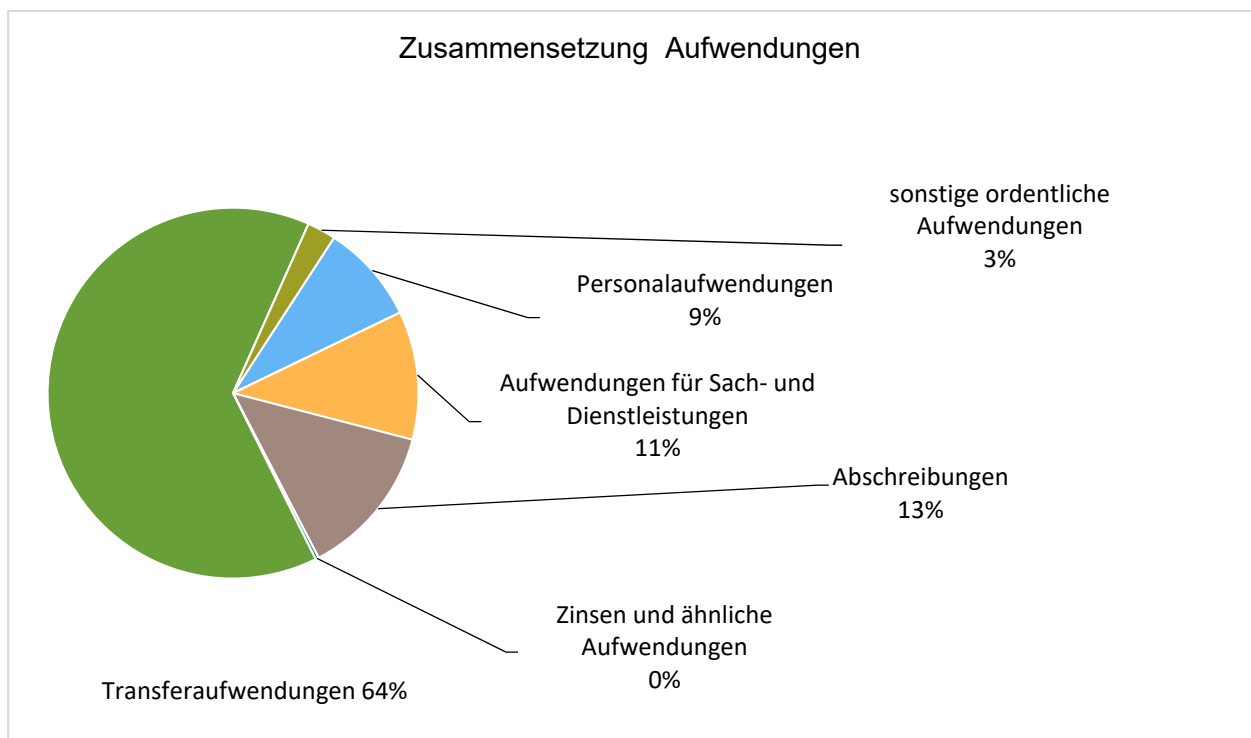
## 4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 2.496.500 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

### Aufwandsarten

	Plan 2025 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	216.600	8,68
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.600	11,20
Abschreibungen	332.600	13,32
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.300	0,29
Transferaufwendungen	1.598.300	64,02
sonstige ordentliche Aufwendungen	62.100	2,49
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.496.500</b>	<b>100,00</b>
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>2.496.500</b>	<b>100,00</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2025 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.400.300 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 96.200 Euro auf 2.496.500 €.

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

### Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Personalaufwendungen	187.200	216.600	29.400 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.700	279.600	22.900 ↗
Abschreibungen	318.300	332.600	14.300 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.400	7.300	-100 ↘
Transferaufwendungen	1.540.000	1.598.300	58.300 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	78.900	62.100	-16.800 ↘
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.388.500</b>	<b>2.496.500</b>	<b>108.000 ↗</b>
Außerordentliche Aufwendungen	11.800	--	-11.800 ↘
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>2.400.300</b>	<b>2.496.500</b>	<b>96.200 ↗</b>

Die gestiegenen Personalaufwendungen für 2025 sind im Wesentlichen auf eine Erhöhung des Stellenanteils der Verwaltungsstelle (von 0,5 auf 0,77) zurückzuführen. Die Stelle muss 2025 neu besetzt werden, sodass für die Einarbeitung für einen Monat eine Doppelbesetzung eingeplant wurde. Ab 2027 entfällt die Stelle für das Projekt "Unser Adenbüttel", wodurch die Personalaufwendungen für 2027 und 2028 sinken. Bei den geringfügig Beschäftigten entfällt ab Mitte 2025 eine Stelle, welche für die kommenden Jahre nicht weiter bemittelt wurde. Die übrigen Kostensteigerungen gehen mit Stufungen und Tariferhöhungen einher. Diese verteilen sich gleichmäßig auf verschiedene Kostenträger.

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

### Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	150.035	187.200	216.600	220.000	181.500	184.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.075	256.700	279.600	231.000	229.600	231.000
Abschreibungen	295.295	318.300	332.600	320.100	323.900	324.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.913	7.400	7.300	7.200	7.000	6.900
Transferaufwendungen	1.236.067	1.540.000	1.598.300	1.603.300	1.645.300	1.663.800
sonstige ordentliche Aufwendungen	69.019	78.900	62.100	55.200	57.400	55.100
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.965.403</b>	<b>2.388.500</b>	<b>2.496.500</b>	<b>2.436.800</b>	<b>2.444.700</b>	<b>2.465.900</b>
Außerordentliche Aufwendungen	762	11.800	--	--	--	--
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>1.966.165</b>	<b>2.400.300</b>	<b>2.496.500</b>	<b>2.436.800</b>	<b>2.444.700</b>	<b>2.465.900</b>

## 4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

### Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	170.782	187.500	222.100	191.400	192.800	194.100
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	21.077	24.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Mieten und Pachten, Leasing	696	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	15.520	42.900	36.200	18.300	15.500	15.600
<b>Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen</b>	<b>208.075</b>	<b>256.700</b>	<b>279.600</b>	<b>231.000</b>	<b>229.600</b>	<b>231.000</b>

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 sind die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen 2025 gestiegen (+ 22.900 €).

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens fällt um 34.600 € höher aus als 2024. Dies liegt insbesondere an den Unterhaltungsaufwendungen für die Sanierung der Wohnung am DGH Rolfsbüttel in Höhe von 25.000 € in 2025 (+ 19.600 € ggü. 2024). Für 2024 waren erhöhte Unterhaltungsaufwendungen für die Erstellung eines Mustergartens und Insektenhotels eingeplant, für 2025 sind es lediglich 500 € für Bepflanzungen (- 2.500 € ggü. 2024). Auch der Ansatz für die Unterhaltung der Straßen fällt im Vergleich zu 2024 wieder höher aus (+ 13.500 €). Der Ansatz für die Straßenunterhaltung wurde 2024 um diesen Betrag gesenkt und stattdessen bei der Zuweisung an den Wasserverband für die Straßenentwässerung eingeplant. Ab 2025 wird ein jährlicher Ansatz für die Unterhaltung der Buswartehäuschen eingeplant (+ 1.000 €). Auch die Bewirtschaftungskosten für Energie erhöhen sich ggü. 2024 (+ 3.500 €), insbesondere beim Jugendtreff, der Sporthalle und dem DGH Rolfsbüttel. Darüber hinaus ergeben sich weitere kleinere Abweichungen dieser Aufwandsart.

Die Unterhaltung des beweglichen Vermögens und der Fahrzeuge fällt geringer aus (- 5.000 €). Dies liegt an den Ansätzen für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (- 5.000 €). Hier waren 2024 Mittel für die Beschaffung von zwei Laptops mit 3.000 € (Produkt 11106) und den Erwerb von kleinen Geräten und Werkzeuge im Bauhof (Produkt 57303) 2.000 € eingeplant.

Die Aufwendungen für Miete und Pachten bleiben unverändert.

Der sonstige Sach- und Dienstleistungsaufwand fällt gegenüber 2024 geringer aus (- 6.700 €). Verantwortlich hierfür sind insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (- 5.200 €). 2025 sind hier Mittel für eine einmalige Beteiligung an der Wechselprämie für die Ausschreibung der Gebäude- und Inventarversicherung (Produkt 11106) in Höhe von 1.000 € in 2025 eingeplant (- 200 € ggü. 2024). Zudem waren 2024 je 2.500 € für eine Energieberatung des Bürgerhauses und des DGH Rolfsbüttel eingeplant. Die Ansätze werden

in 2025 nicht wiederholt (insgesamt - 5.000 € ggü. 2024). Für das Jubiläum Adenbüttel in 2026 wurden für 2025 und 2026 je 3.000 € eingeplant (Produkt 28101; + 1.400 € 2025 ggü. 2024). Bei der Straßenbeleuchtung ergeben sich hingegen Einsparungen bei den Energieaufwendungen im Vergleich zu 2024 (- 3.100 €). Darüber hinaus ergeben sich weitere kleinere Abweichungen bei dem Ansatz für Repräsentation und Ehrungen (+ 200 € ggü. 2024).

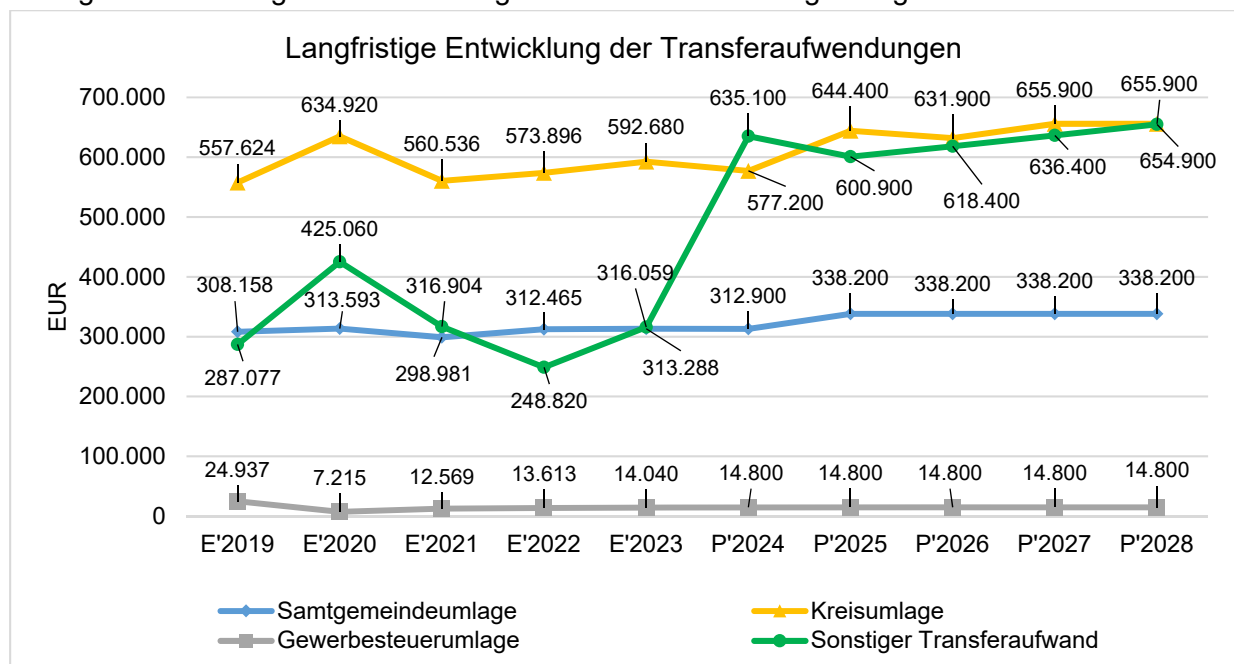
## 4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage (338.200 €), der Kreisumlage (644.400 €) und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (585.500 €) zusammen.

### Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Samtgemeindeumlage	313.288	312.900	338.200	338.200	338.200	338.200
Kreisumlage	592.680	577.200	644.400	631.900	655.900	655.900
Gewerbesteuerumlage	14.040	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Sonstiger Transferaufwand	316.059	635.100	600.900	618.400	636.400	654.900
<b>Transferaufwendungen gesamt</b>	<b>1.236.067</b>	<b>1.540.000</b>	<b>1.598.300</b>	<b>1.603.300</b>	<b>1.645.300</b>	<b>1.663.800</b>

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 2019 nach 2020 ist auf die Einrichtung weiterer Gruppen und die Erweiterung der Betreuungszeiten in der Kindertagesstätte zurückzuführen. 2023 wurde ein Waldkindergarten in Adenbüttel in Betrieb genommen.

Die Kreisumlage 2025 wurde per Kreistagsbeschluss am 18.12.2024 kreisweit auf 99 Mio. € festgelegt. Damit ist der Betrag gegenüber dem Vorjahr um 4 Mio. € gestiegen (+ 4,2 %). Der

Hebesatz wurde mit 39,2 v. H. der maßgebenden Steuerkraftmesszahl festgesetzt, 2024 lag der Hebesatz bei 38,49 v. H. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Adenbüttel (1.643.759 € für die Kreisumlage 2025 im Vergleich zu 1.499.390 € für 2024) und des gestiegenen Hebesatzes fällt die Kreisumlage 2025 höher aus als 2024. In den Folgejahren werden aufgrund der Finanzplanung des Landkreises Steigerungen der Kreisumlage auf 104 Mio. € (2026, + 5,05 %), 108 Mio. € (2027, + 3,85 % ggü. 2026) und nochmals 108 Mio. € in 2028 erwartet. Die Steuereinzahlungen 2025 fallen gegenüber dem maßgebenden Zeitraum für die Kreisumlage 2024 deutlich höher aus. Für die Finanzplanjahre ab 2026 wird nicht von Steuereinzahlungen in dieser Höhe ausgegangen, weswegen die Haushaltsansätze aus der Finanzplanung des Haushaltsentwurfes 2025 nicht verändert werden. Eine Anpassung erfolgt ggf. mit der Haushaltsplanung 2026.

Die Samtgemeindeumlage für 2025 beträgt gemäß Beschluss des Samtgemeinderates insgesamt 4.900.000 €. 2024 lag die Samtgemeindeumlage bei 4.635.000 €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Sie liegt 2025 für die Gemeinde Adenbüttel bei 338.200 € und fällt damit höher aus als 2024 (312.900 €).

Die Zuweisungen an die Kindertagestätten lagen 2024 insgesamt bei 612.600 €. Ursächlich für die höheren Ansätze in 2024 waren insbesondere die Zuweisungen für den Waldkindergarten, welcher 2023 neu eröffnete. Für 2025 verringern sich die Zuweisungen an die Träger der Kindertagestätten insgesamt um 27.100 € und liegen in 2025 bei insgesamt 585.500 €. Darüber hinaus waren bis einschließlich 2024 noch Zuweisungen für die Förderung der Betreuung von Kindern der Gemeinde Adenbüttel durch Tagespflegepersonen eingeplant, dieser Ansatz entfällt ab 2025 (- 2.000 €).

### 4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

#### Abschreibungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	295.290	318.300	332.600	320.100	323.900	324.600
Abschreibungen auf Finanzanlagen	5	--	--	--	--	--
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>295.295</b>	<b>318.300</b>	<b>332.600</b>	<b>320.100</b>	<b>323.900</b>	<b>324.600</b>

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

- Pflanzmaßnahmen im Rahmen der Erschließung des Baugebiets Mühlenblick
- Erneuerung der Straßenbeleuchtung
- Maßnahmen an den Bushaltestellen Auf der Masch

- Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel
- Überplanung Sportgelände/Schweineweide
- Sanierung der Hallen- und Kindergartenbeleuchtung
- Umgestaltung des Kindertanzenaußengeländes
- Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel

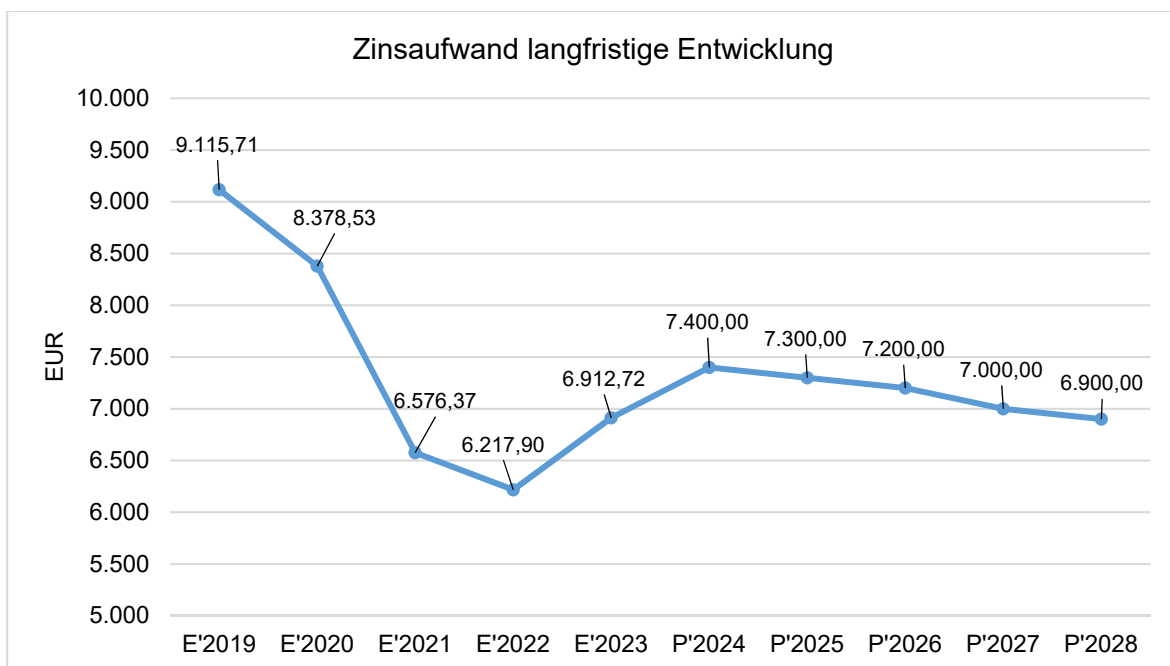
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

#### 4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

##### Zinsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.913	7.400	7.300	7.200	7.000	6.900



Kreditermächtigungen sind im Haushaltsplan 2025 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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.800	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.286	19.100	22.400	20.600	22.400	20.600
Geschäftsaufwendungen	30.346	15.300	16.000	11.200	11.200	11.200
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.774	4.500	4.600	4.600	4.700	4.700
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.813	38.800	17.300	17.000	17.300	16.800
<b>Summe sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.019</b>	<b>78.900</b>	<b>62.100</b>	<b>55.200</b>	<b>57.400</b>	<b>55.100</b>

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen gegenüber dem Vorjahr in Summe geringer aus (- 16.800 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden an das Ergebnis 2023 angepasst (+ 600 €) und hängen mit der Aufwandsentschädigung der stellvertretenden Verwaltungslleitung zusammen.

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ist ggü. 2024 gestiegen (+ 3.300 €). Dies hängt mit der Erhöhung der Aufwandsentschädigungssatzung (+ 3.000 €) sowie mit den Aufwendungen für den Dorfgemeinschaftsabend alle 2 Jahre (+ 800 € in 2025 und 2027) zusammen. Für 2024 waren zusätzlich 500 € für Vorträge und kostenlose Energieberatungen für die Bürgerinnen und Bürger eingeplant.

Die Geschäftsaufwendungen erhöhen sich 2025 um insgesamt 700 €. 2024 waren erhöhte Geschäftsaufwendungen aufgrund eines Klageverfahrens eingeplant. Für 2025 wurden für eine Rechtsberatung 1.000 € eingeplant (- 3.700 € ggü. 2024), ab 2026 wurde lediglich der Planansatz von 200 € fortgeschrieben. 2025 sind zusätzliche Mittel für Bebauungsplanungen (+ 4.000 €) berücksichtigt und die Geschäftsaufwendungen wurden aufgrund gestiegener Kosten für Telefon, Glasfaser usw. angehoben (+ 400 € ab 2025).

Die Versicherungsbeiträge erhöhen sich 2025 insgesamt um 100 €.

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit werden deutlich niedriger ausfallen als 2024 (- 21.500 €). Zwar fallen unter anderem die Erstattungen an die Samtgemeinde für die Geschäftsaufwendungen (+ 500 €) höher aus, dafür werden die Erstattungen an Gemeinden für die Betriebskosten im Bereich Kindertagesstätten gemindert (- 7.000 € ggü. 2024). Zudem waren für 2024 zusätzliche Erstattungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerungsanteile eingeplant (- 15.000 € in 2025 ggü. 2024).

## 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 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-171.900	-155.200	16.700 ↗
Außerordentliches Ergebnis	-11.800	--	11.800 ↗
Jahresergebnis	-183.700	-155.200	28.500 ↗

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

### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliches Ergebnis	138.012	-171.900	-155.200	-68.900	4.600	52.300
Außerordentliches Ergebnis	10.250	-11.800	--	--	--	--
Jahresergebnis	148.262	-183.700	-155.200	-68.900	4.600	52.300

## 6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

### Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.923.155	2.071.400	2.171.100
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.636.052	2.068.200	2.161.900
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>287.104</b>	<b>3.200</b>	<b>9.200</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.032	129.600	151.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711.270	542.900	114.800
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-704.239</b>	<b>-413.300</b>	<b>36.500</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-417.135</b>	<b>-410.100</b>	<b>45.700</b>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.057	3.200	3.300
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.057</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-420.192</b>	<b>-413.300</b>	<b>42.400</b>

## 6.1 Investitionstätigkeit

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

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen für Investitionen	1.169	129.600	151.300	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.562	--	--	--	--	--
Veräußerung von Sachvermögen	300	--	--	--	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.032</b>	<b>129.600</b>	<b>151.300</b>	--	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	187.531	55.000	--	--	--	--
Baumaßnahmen	511.248	456.900	79.500	190.000	30.000	30.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	12.391	31.000	16.500	16.500	16.500	16.500
Erwerb von Anteilsrechten, Beteiligungen usw.	100	--	--	--	--	--
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	--	--	18.800	18.800	18.800	18.800
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>711.270</b>	<b>542.900</b>	<b>114.800</b>	<b>225.300</b>	<b>65.300</b>	<b>65.300</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-704.239</b>	<b>-413.300</b>	<b>36.500</b>	<b>-225.300</b>	<b>-65.300</b>	<b>-65.300</b>

Den Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2025 (114.800 €) stehen investive Einzahlungen in Höhe von 151.300 € gegenüber, sodass sich beim Saldo aus Investitionstätigkeit ein Überschuss ergibt.

### Wesentliche Investitionen 2025

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2025 geplanten Investitionen (insgesamt 114.800 €) mit einem Haushaltsansatz > 10.000 € dargestellt:

- Neugestaltung Außenfläche Kindergarten	10.000 €
- Erneuerung der Kindergartenbeleuchtung	21.200 €
- Sanierung der Sporthallenbeleuchtung	18.000 €
- Erneuerung Straßenbeleuchtung	30.000 €
- Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)	18.800 €
<b>Summe wesentlicher Investitionen</b>	<b>98.000 €</b>

Im Haushaltsplan 2025 stehen den Investitionen investive Einzahlungen i. H. v. insgesamt 151.300 € gegenüber:

- Zuweisung zur Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel	96.000 €
- Zuweisung Bushaltestellen Hackeln, Hestern u. Warxbüttel	5.900 €
- Zuweisung zur Erneuerung der Kindergartenbeleuchtung	8.400 €
- Zuweisung zur Sanierung der Sporthallenbeleuchtung	7.200 €
- Zuweisung zur Elektrifizierung der Glocke am DGH Rolfsbüttel	9.900 €
- Zuweisung Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch	23.900 €
<b>Summe investiver Einzahlungen</b>	<b>151.300 €</b>

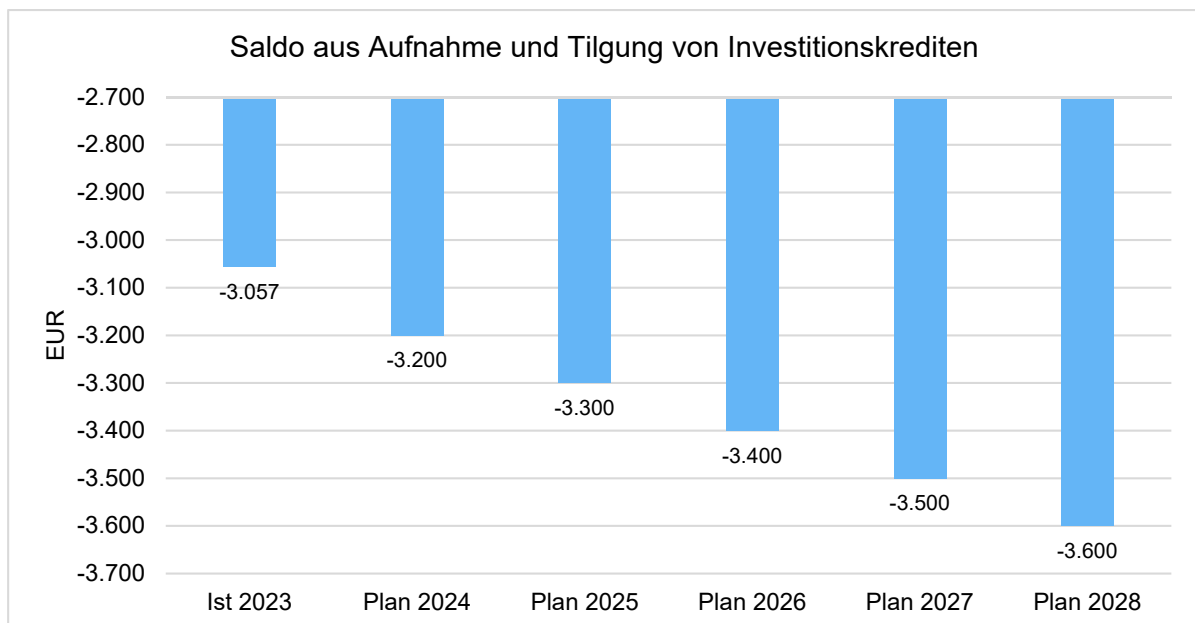
## 6.2 Finanzierungstätigkeit

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

### Finanzierungstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Tilgung von Investitionskrediten	3.057	3.200	3.300	3.400	3.500	3.600
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.057</b>	<b>3.200</b>	<b>3.300</b>	<b>3.400</b>	<b>3.500</b>	<b>3.600</b>

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 2025 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, Nettosition und Schulden

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) von der Ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 bis Ende 2023 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettosition ohne Sonderposten und Schulden.

Der Jahresabschluss 2024 wird derzeit erstellt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
<b>1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	382.853,43	488.074,43	453.904,01	419.332,72	384.488,72	350.038,72	472.617,68
<b>2.</b>	<b>Sachvermögen</b>	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
<b>3.</b>	<b>Finanzvermögen</b>	9.834,75	15.898,22	6.434,28	12.233,53	11.492,64	11.198,92	10.837,79
<b>4.</b>	<b>Liquide Mittel</b>	720.384,94	266.839,91	0,00	120.482,06	378.615,52	197.357,15	581.841,89
<b>5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	525,00	553,44	525,00	525,00	525,00	525,00	0,00
	<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>6.439.221,40</b>	<b>6.834.160,67</b>	<b>6.909.520,38</b>	<b>7.137.638,05</b>	<b>7.435.878,24</b>	<b>7.643.146,06</b>	<b>8.464.929,74</b>
	<b>Passiva</b>							
<b>1.</b>	<b>Nettosition</b>	<b>6.061.675,22</b>	<b>6.474.016,87</b>	<b>6.571.487,79</b>	<b>6.747.385,91</b>	<b>7.023.075,22</b>	<b>7.227.676,97</b>	<b>7.972.812,70</b>
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
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	107.473,70	238.588,07	329.105,70	631.358,76	822.669,35
1.3	Jahresergebnis	0,00	107.473,70	131.114,37	90.517,63	302.253,06	191.310,59	316.545,47
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
<b>2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>198.519,82</b>	<b>185.858,04</b>	<b>245.765,91</b>	<b>384.886,97</b>	<b>364.617,77</b>	<b>339.277,30</b>	<b>411.800,68</b>
2.1	Geldschulden	165.169,68	145.828,27	212.801,56	337.316,07	320.139,59	302.574,97	383.764,06
	davon							
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	81.401,44	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
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
2.4	Transferverbindlichkeiten	1.475,00	7.101,00	207,00	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
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>179.026,36</b>	<b>174.260,26</b>	<b>92.266,68</b>	<b>5.365,17</b>	<b>48.185,25</b>	<b>76.191,79</b>	<b>80.316,36</b>
<b>4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>25,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>6.439.221,40</b>	<b>6.834.160,67</b>	<b>6.909.520,38</b>	<b>7.137.638,05</b>	<b>7.435.878,24</b>	<b>7.643.146,06</b>	<b>8.464.929,74</b>

	Aktiva	31.12.2017	01.01.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Immaterielles Vermögen	576.196,82	561.025,82	580.226,54	767.427,24	748.958,61	813.747,92	790.296,92
2.	Sachvermögen	7.451.521,04	7.610.928,55	7.962.993,67	8.846.697,08	9.073.845,19	9.907.820,50	10.346.421,03
3.	Finanzvermögen	15.798,40	22.656,78	17.018,14	23.200,32	23.224,37	33.165,52	34.217,13
4.	Liquide Mittel	824.098,09	1.168.148,03	1.250.118,08	1.141.417,83	1.868.169,95	1.392.553,69	977.002,62
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>8.867.614,35</b>	<b>9.362.759,18</b>	<b>9.810.356,43</b>	<b>10.778.742,47</b>	<b>11.714.198,12</b>	<b>12.147.287,63</b>	<b>12.147.927,70</b>
	<b>Passiva</b>							
1.	Nettoposition	8.476.201,76	8.945.214,36	9.377.012,10	10.398.378,22	11.339.820,55	11.791.240,23	11.774.482,06
1.1	Basis-Reinvermögen	4.645.662,49	4.645.662,49	4.645.662,49	4.645.662,49	4.646.945,11	4.646.945,11	4.646.945,11
1.2	Rücklagen	1.139.214,82	1.393.650,60	1.736.951,29	1.997.420,51	2.650.996,49	3.237.120,14	3.479.981,04
1.3	Jahresergebnis	205.343,42	343.300,69	259.250,00	653.575,98	503.334,16	242.860,90	148.262,00
1.4	Sonderposten	2.485.981,03	2.562.600,58	2.735.148,32	3.101.719,24	3.538.544,79	3.664.314,08	3.499.293,91
2.	Schulden	291.976,34	330.430,77	275.194,80	221.959,29	231.887,88	220.340,20	219.118,75
2.1	Geldschulden	266.617,96	248.115,90	229.241,75	209.977,15	200.876,11	196.900,29	193.843,22
	davon							
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	266.617,96	248.115,90	229.241,75	209.977,15	200.876,11	196.900,29	193.843,22
2.2	Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Liefere- rung. u. Leistungen	22.255,55	59.400,55	43.160,10	11.745,69	25.432,68	20.169,96	16.224,79
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.910,25	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	3.102,83	22.914,32	2.792,95	236,45	3.668,84	3.269,95	9.050,74
3.	Rückstellungen	97.156,25	87.034,05	148.167,38	154.327,60	142.489,69	135.707,20	154.226,68
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.280,00	80,00	9.982,15	4.077,36	0,00	0,00	110,21
	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>8.867.614,35</b>	<b>9.362.759,18</b>	<b>9.810.356,43</b>	<b>10.778.742,47</b>	<b>11.714.198,12</b>	<b>12.147.287,63</b>	<b>12.147.927,70</b>

## 8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

### 8.1 Entstehung der Gemeinde Adenbüttel

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

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

Gemeindegebiet	13,71 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus den Ortsteilen Adenbüttel und Rolfsbüttel
Bevölkerungsdichte	129,98 Einwohner* pro qkm

Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 12.09.2021)	11
davon SPD	1
davon ULA	1
davon GfG	3
davon CDU	1
davon MGA	5

\*1.782 Einwohner/innen mit Stand vom 30.06.2024 gemäß Zensus 2022

## 8.2 Bevölkerung

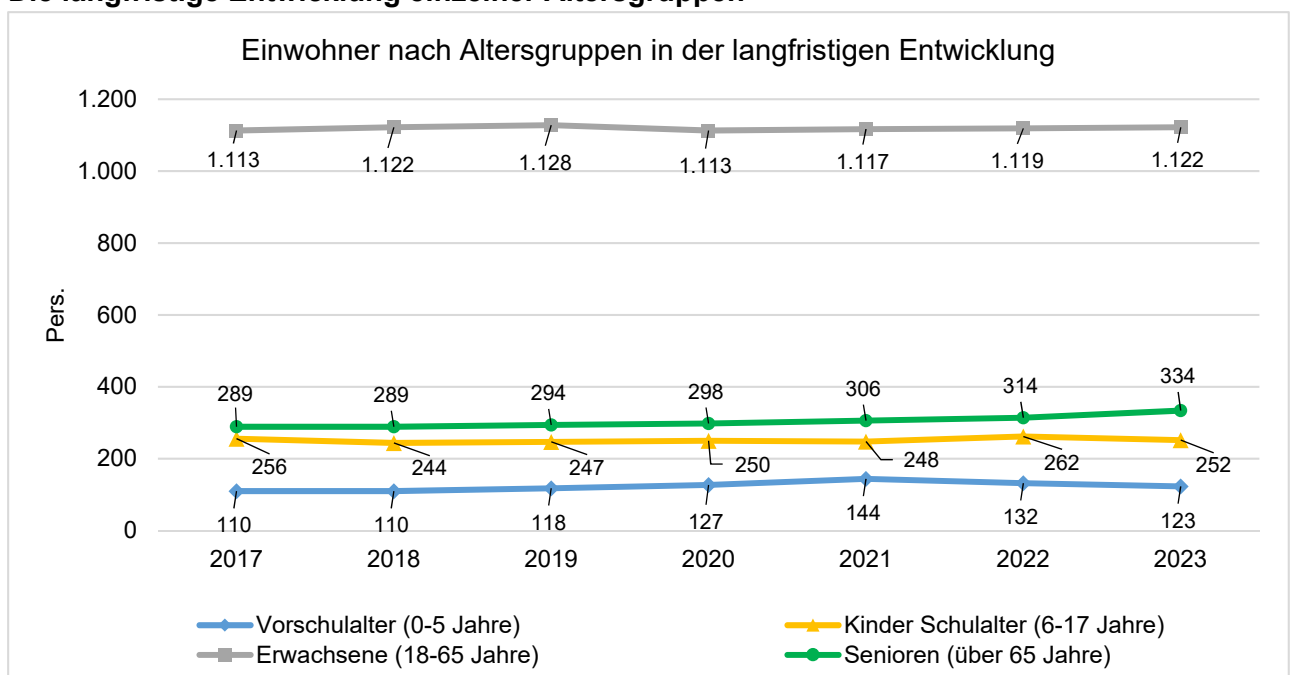
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

**Die neuen Bevölkerungszahlen auf Basis des Zensus 2022 sind hier aus softwaretechnischen Gründen noch nicht berücksichtigt.**

### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	1.787	1.788	1.815	1.827	1.831
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	118	127	144	132	123
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	54	67	78	70	51
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	64	60	66	62	72
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	247	250	248	262	252
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	1.128	1.113	1.117	1.119	1.122
Senioren (über 65 Jahre)	294	298	306	314	334

### 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 31.12.2024 noch bei 190.690,34 €. Die sich daraus ergebende Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 107 € je Einwohner/in lag damit unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden (282 € pro Kopf am 31.12.2023). Abzüglich der 2025 zu leistenden Tilgung (3.251,70 €) wird der Schuldenstand Ende 2025 bei 187.438,64 € liegen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 103 € entsprechen wird. Die Tilgung kann durch die erwarteten Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres erwirtschaftet werden (siehe Produkt 61201). Die Finanzplanjahre sehen keine weiteren Kreditaufnahmen vor, so dass die Verschuldung weiter abgebaut werden kann.

Die finanzielle Situation wird maßgeblich von den Steuern und Umlagen beeinflusst. Die Kreis- sowie die Samtgemeindeumlage sind im Vergleich zu 2024 angestiegen, vgl. Punkt 4.2 und Produkt 61101.

2024 hat die Gemeinde Anteile an der Einkommensteuer in Höhe von 1.349.244 € (- 10.756 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2024) erhalten. Für die Haushaltsplanung 2025 wurden vom Ansatz 2024 (1.360.000 €) ausgehend die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Für das Haushaltsjahr 2025 werden somit 1.468.800 € angesetzt, was einer Steigerung um rund 108.800 € entspricht.

2024 hat die Gemeinde Anteile an der Umsatzsteuer in Höhe von 18.119 € (+ 419 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2024) erhalten. Für die Haushaltsplanung 2025 wurde vom Ansatz 2024 (17.700 €) ausgehend, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Für das Haushaltsjahr 2025 werden somit 18.200 € angesetzt, was einer Steigerung von 500 € entspricht. Die übrigen Ansätze bei den Gemeindesteuern blieben gegenüber 2024 unverändert.

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes fallen gegenüber 2024 um 124.700 € höher aus. Die Erhöhungen verteilen sich insbesondere auf Steuereinnahmen (Mehreinnahmen Gewerbesteuer und Einkommensteueranteile) und Zinserträge. Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2025 um 108.000 € über dem Gesamtansatz 2024. Hauptursächlich dafür sind höhere Ansätze für Transferaufwendungen (+ 58.300 €). Ebenfalls verantwortlich sind die Steigerungen bei den Personalkosten (+ 22.900 €) aufgrund der Erhöhung des Stellenanteils und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 14.300 €) im Vergleich zu 2024 (siehe die Aufstellung zu Punkt 4.3).

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt in 2025 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 155.200 € und 2026 mit einem Fehlbetrag von 68.900 € ab und ist damit unausgeglichen. In den Finanzplanjahren 2027 (4.600 €) und 2028 (32.300 €) werden Überschüsse erwartet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden weder Erträge noch Aufwendungen erwartet.

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.

Für die Finanzplanjahre 2025 und 2026 ist der Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Aufstellung der Jahresabschlüsse 2011 bis 2023 bei 1.313.457,22 €. Der Stand der ordentlichen Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2025 und 2026 (in Summe - 224.100 €) ausreichend.

Die finanzielle Situation der Gemeinde ist aufgrund der nicht unerheblichen Fehlbeträge im Ergebnishaushalt (- 155.200 € in 2025 und -68.900 € in 2026) grundsätzlich kritisch zu betrachten und hängt insbesondere von den Erträgen aus Steueranteilen und den Transferaufwendungen ab. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune wird gem. § 23 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) in der Regel u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen ist und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Bis auf die erwarteten Fehlbedarfe im ordentlichen Ergebnishaushalt sind die Kriterien erfüllt. Die Nettoposition wird aller Voraussicht nach positiv bleiben und liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2023 bei 11.774.482,06 €. Die gesamte Bilanzsumme liegt zu diesem Stichtag bei 12.147.937,70 €. Die dauernde Leistungsfähigkeit ist gegeben.





# **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 Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung			
							511-01.30	Bebauungsplan
							511-01.31	Dorfentwicklungsplan
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531-01	Elektrizitätsversorgung			
							531-01.30	Konzessionsabgabe
							532	Gasversorgung
							532-01	Gasversorgung
							532-01.30	Konzessionsabgabe
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen			
							541-01.30	Gemeindestraßen
							545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
							545-01	Straßenbeleuchtung
							545-01.30	Straßenbeleuchtung
							547	ÖPNV
							547-01	ÖPNV
							547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen			

						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		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
100005	Projekt "Unser Adenbüttel"
<b>100400</b>	<b>Kindertagesstätten</b>
100401	Kindergarten Adenbüttel
100402	Krippe Adenbüttel
100403	Kindergarten Außenstelle Rolfsbüttel
100404	Tagespflege Adenbüttel
100405	Waldkindergarten
<b>100500</b>	<b>Gebäude</b>
100502	Bürgerhaus
100503	Altes FwGH Adenbüttel (Bauhof)
100530	Jugendtreff Adenbüttel (Gebäude)
100531	Jugendtreff Rolfsbüttel (Gebäude)
100540	Kindergarten (Gebäude)
100541	Krippe (Gebäude)
100543	Kindergarten Außenstelle Rolfsbüttel (Gebäude)
100550	Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz
100551	Sporthalle Adenbüttel
100552	Fachwerkgebäude an der alten MZH
100560	DGH Rolfsbüttel
100569	DGH's allgemein
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
<b>100600</b>	<b>Festplätze / Märkte</b>
100601	Festplatz Adenbüttel
100602	Festplatz Rolfsbüttel
<b>100700</b>	<b>Spielplätze</b>
100701	Spielplatz Brommerkamp
100702	Spielplatz In den Ackern
100703	Spielplatz am Sportplatz
100710	Spielplatz Rolfsbüttel (DGH)
100787	Spielplätze Personalkosten
<b>100800</b>	<b>Sportplätze</b>
100801	Sportplatz Adenbüttel
<b>101000</b>	<b>Gemeindestraßen Adenbüttel</b>
101001	Algesbütteler Weg
101002	Alte Schulstraße
<b>101000</b>	<b>Gemeindestraßen Adenbüttel</b>

Code	Name
101003	Am Brommerkamp
101004	Am Krücken
101005	Am Sande
101006	Am Walde
101007	Auf der Heide
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
<b>101100</b>	<b>Gemeindestraßen Rolfsbüttel</b>
101102	Am Bach
101105	Bergstraße
101110	Didderser Straße
101112	Friedhofsweg
101113	Große Wiese
101115	Gutsweg
101120	Hackeln
101121	Hauerskamp
101122	Heidkamp
<b>101100</b>	<b>Gemeindestraßen Rolfsbüttel</b>
101123	Hillerser Straße

Code	Name
101130	Katzhagen
101131	Kegelbahnsweg
101135	Tannenallee
101140	Wiesenweg
101197	Gemeindestraßen Rolfsbüttel allgemein
<b>108000</b>	<b>Wirtschaftswege</b>
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 ordentliche Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
  - ordentliche Aufwendungen für Schadenfälle und die ordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadenfälle

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

Für außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie die hieraus entstehenden Ein- bzw. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden gesonderte Budgets gebildet.

Für Produkte, in denen zahlungsunwirksame außerordentliche Erträge und Aufwendungen (außerplanmäßige Abschreibungen, sonst. außergewöhnliche Erträge aus Sonderposten) veranschlagt sind, werden gesonderte Budgets gebildet.

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

Produkte, in denen investive Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Erträgen bzw. Aufwendungen veranschlagt sind, bilden hierfür gesonderte Budgets.

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 5.000 €.
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird.

Dies beinhaltet nicht die kraft Gesetzes übertragbaren Auszahlungen für Investitionen, die bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar sind.

## **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 Schadenfälle werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bzw. -einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadenfälle 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 2024 - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-Jahres 2025 - 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		
1.3 Liquiditätskrediten	193.843,22	190.690,34
1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach §111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG		
1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen		
1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>193.843,22</b>	<b>190.690,34</b>

### Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 31.12.2023:	193.843,22 €
- planmäßige Tilgung 2024	3.152,88 €
<b>= <u>Schuldenstand am 31.12.2024</u></b>	<b><u>190.690,34 €</u></b>

Schuldenstand am 31.12.2024:	190.690,34 €
- planmäßige Tilgung 2025	3.251,70 €
<b>= <u>voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025</u></b>	<b><u>187.438,64 €</u></b>

Damit voraussichtlicher Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2023 (aufgerundet) *1	103 €
Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2023)	282 €

\*1 Einwohnerstand vom 30.06.2024 auf Basis des Zensus 2022: 1.782





# Gesamthaushalt

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.766.305	1.860.300	1.969.600	2.055.300	2.143.100	2.224.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.920	95.100	91.400	37.300	37.300	37.300
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	165.340	157.400	170.200	168.200	164.800	164.600
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.891	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ privatrechtliche Entgelte	18.269	11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.531	20.200	16.200	16.200	16.200	16.200
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.292	16.700	26.700	23.700	20.700	17.700
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	67.867	53.500	53.500	53.500	53.500	44.500
<b>12</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.103.415</b>	<b>2.216.600</b>	<b>2.341.300</b>	<b>2.367.900</b>	<b>2.449.300</b>	<b>2.518.200</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13	- Personalaufwendungen	-150.035	-187.200	-216.600	-220.000	-181.500	-184.500
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-208.075	-256.700	-279.600	-231.000	-229.600	-231.000
16	- Abschreibungen	-295.295	-318.300	-332.600	-320.100	-323.900	-324.600
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.913	-7.400	-7.300	-7.200	-7.000	-6.900
18	- Transferaufwendungen	-1.236.067	-1.540.000	-1.598.300	-1.603.300	-1.645.300	-1.663.800
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.019	-78.900	-62.100	-55.200	-57.400	-55.100
<b>20</b>	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.965.403</b>	<b>-2.388.500</b>	<b>-2.496.500</b>	<b>-2.436.800</b>	<b>-2.444.700</b>	<b>-2.465.900</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)</b>	<b>138.012</b>	<b>-171.900</b>	<b>-155.200</b>	<b>-68.900</b>	<b>4.600</b>	<b>52.300</b>
22	+ außerordentl. Erträge	11.012					
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-762	-11.800				
<b>24</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)</b>	<b>10.250</b>	<b>-11.800</b>				
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)</b>	<b>148.262</b>	<b>-183.700</b>	<b>-155.200</b>	<b>-68.900</b>	<b>4.600</b>	<b>52.300</b>
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gemeinde Adenbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.763.395	1.872.500	1.969.600	2.055.300	2.143.100	2.224.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.920	95.100	91.400	37.300	37.300	37.300
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.191	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
05	+ privatrechtliche Entgelte	18.506	11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.531	20.200	16.200	16.200	16.200	16.200
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.332	16.700	26.700	23.700	20.700	17.700
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	55.280	53.500	53.500	53.500	53.500	44.500
<b>09</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.923.155</b>	<b>2.071.400</b>	<b>2.171.100</b>	<b>2.199.700</b>	<b>2.284.500</b>	<b>2.353.600</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10	- Personalauszahlungen	-144.262	-185.200	-214.600	-218.000	-179.500	-182.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-195.887	-256.700	-279.600	-231.000	-229.600	-231.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-6.989	-7.400	-7.300	-7.200	-7.000	-6.900
14	- Transferauszahlungen	-1.234.851	-1.540.000	-1.598.300	-1.603.300	-1.645.300	-1.663.800
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-54.062	-78.900	-62.100	-55.200	-57.400	-55.100
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.636.052</b>	<b>-2.068.200</b>	<b>-2.161.900</b>	<b>-2.114.700</b>	<b>-2.118.800</b>	<b>-2.139.300</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)</b>	<b>287.104</b>	<b>3.200</b>	<b>9.200</b>	<b>85.000</b>	<b>165.700</b>	<b>214.300</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.169	129.600	151.300			
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	5.862					
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.032</b>	<b>129.600</b>	<b>151.300</b>			
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-187.531	-55.000				
25	- Baumaßnahmen	-511.248	-456.900	-79.500	-190.000	-30.000	-30.000
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-12.391	-31.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen	-100					
28	- Aktivierbare Zuwendungen			-18.800	-18.800	-18.800	-18.800
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-711.270</b>	<b>-542.900</b>	<b>-114.800</b>	<b>-225.300</b>	<b>-65.300</b>	<b>-65.300</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)</b>	<b>-704.239</b>	<b>-413.300</b>	<b>36.500</b>	<b>-225.300</b>	<b>-65.300</b>	<b>-65.300</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zellen 17 und 31)</b>	<b>-417.135</b>	<b>-410.100</b>	<b>45.700</b>	<b>-140.300</b>	<b>100.400</b>	<b>149.000</b>
	<b>Ein- und Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit</b>						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme von Krediten und Darlehen für Investitionstätigkeit						
34	- Ausz.: Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. Darlehen f. Investitionstätigkeit	-3.057	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit (Saldo aus Zellen 33 und 34)</b>	<b>-3.057</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.600</b>
<b>36</b>	<b>= Finanzmitteleränderung (Saldo der Zellen 32 und 35)</b>	<b>-420.192</b>	<b>-413.300</b>	<b>42.400</b>	<b>-143.700</b>	<b>96.900</b>	<b>145.400</b>
<b>37</b>	<b>+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres</b>		<b>570.000</b>	<b>1.024.000</b>	<b>1.066.400</b>	<b>922.700</b>	<b>1.019.600</b>
<b>38</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37)</b>	<b>-420.192</b>	<b>156.700</b>	<b>1.066.400</b>	<b>922.700</b>	<b>1.019.600</b>	<b>1.165.000</b>

### Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2023

Erläuterungen -420.192,08 € (Zeile 38) in 2023 u. Abweichung zu 570.000 € in 2024 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2023	-420.192
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.579
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	-62
=	<b>Zahlungsmittelbewegungen 2023</b>	<b>-415.551</b>
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.22	1.392.554
=	<b>Kassenbestand zum 31.12.23</b>	<b>977.003</b>
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	5.351
-	nach 2023 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	253.691
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	146.254
=	Finanzmittelüberschuss	571.707
	Haushaltseinnahmerest 2022 nach 2023 (Kreditermächtigung)	0
	<b>Saldo</b>	<b>571.707</b>



# **Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen**

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	300	300	300	300
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.400	-11.400	-12.000	-12.100	-12.300	-12.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-600	-600	-600	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-2.000	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-1.013	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-1.800	-1.200	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4421001	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-360					
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-5.092	-6.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.400	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-589	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429201	Verfüungsmittel		-100	-100	-100	-100	-100
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-300	-100	-100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.655</b>	<b>-31.700</b>	<b>-36.100</b>	<b>-36.500</b>	<b>-36.600</b>	<b>-36.900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.655</b>	<b>-31.400</b>	<b>-35.800</b>	<b>-36.200</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.600</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3482001**

Planansatz von 300,- für Erstattungen von Mitgliedsgemeinden

**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.  
 An dieser Stelle 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. Für 2024 erfolgte eine neue und detailliertere Aufteilung auf die einzelnen Produkte, sodass es zu einzelnen erheblichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr kommen kann.

**zu Sachkonto 4271141**

Mittel für Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc..  
 2024 wurde der Planansatz auf 2.800 € angehoben. Ursächlich ist die wachsende Anzahl an Jubiläen in den kommenden Jahren. Ab 2025 werden zusätzlich Mittel für Geschenke für Ehrenamtliche in den Ansatz aufgenommen. Der Planansatz beträgt künftig somit 3.000 €.

**zu Sachkonto 4411101**

Aufwandsentschädigung für die stellvertretende Verwaltungsleitung.

**zu Sachkonto 4421101**

Seit 2022 Erhöhung auf 6.500,- € wg. zusätzlicher Pauschale für das Programm Allris.  
 Die Satzung über die Aufwandsentschädigungen soll 2025 angepasst werden. Hierfür sollen 3.000 € zusätzlich eingeplant werden. Inwieweit diese zusätzlichen Aufwandsentschädigung auf die Bürgermeisterin, die Stellvertretung und die Ratsmitglieder aufgeteilt werden soll, steht zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplans 2025 noch nicht abschließend fest.

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane</b>
<b>zu Sachkonto 4429001</b>
Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.
<b>zu Sachkonto 4429201</b>
Beträge, die der Bürgermeisterin für dienstliche Zwecke, für die sonst keine Aufwendungen veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.
<b>zu Sachkonto 4458001</b>
Erstattung von Seminarkosten an die Ratsmitglieder. Für 2026 wird der Ansatz aufgrund von Schulungen für neu gewählte Ratsmitglieder auf 300 € angehoben.

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane</b>							
<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service					
<b>Produkt</b>	11101	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	300	300	300	300
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.400	-11.400	-12.000	-12.100	-12.300	-12.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-600	-600	-600	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-2.000	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-430	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-1.800	-1.200	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7421001	Aufw.für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-360					
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-5.218	-6.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.400	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-722	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429201	Verfügungsmittel		-100	-100	-100	-100	-100
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-300	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.330</b>	<b>-31.700</b>	<b>-36.100</b>	<b>-36.500</b>	<b>-36.600</b>	<b>-36.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.330</b>	<b>-31.400</b>	<b>-35.800</b>	<b>-36.200</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.600</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-16.330</b>	<b>-31.400</b>	<b>-35.800</b>	<b>-36.200</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.600</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-16.330</b>	<b>-31.400</b>	<b>-35.800</b>	<b>-36.200</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.600</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service**

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service
<b>Produkt</b>	11106	Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	456	500	500	500	500	500
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>456</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-30.992	-9.700	-19.600	-26.200	-26.500	-27.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.704	-16.000	-13.100	-8.800	-8.800	-8.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.611	-700	-1.600	-700	-800	-800
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-184	-900	-700	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-6.583	-2.200	-4.300	-2.400	-2.500	-2.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-145					
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-3.628	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-2.145	-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	-1.609	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät	-440	-600	-600	-600	-600	-600
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-200	-200	-200	-200	-200
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-3.600	-3.400	-2.400	-2.400	-2.400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-127	-700	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-4.258	-2.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-9.165					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.	-5.842	-4.700	-1.000	-200	-200	-200
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-981	-1.000	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-515	-500	-1.000	-500	-1.000	-500
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-72.930</b>	<b>-54.900</b>	<b>-58.300</b>	<b>-55.300</b>	<b>-56.400</b>	<b>-56.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-72.474</b>	<b>-54.400</b>	<b>-57.800</b>	<b>-54.800</b>	<b>-55.900</b>	<b>-56.000</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3811001**

Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten), zugleich Aufwand bei Produkt 36501

**zu Sachkonto 4012001**

Für Mitte 2025 wird die Verwaltungsstelle neu besetzt werden und der Stellenanteil wurde von 20 Wochenstunden auf 30 Wochenstunden erhöht. Für 2025 wurden entsprechend für 6 Monate die Mehraufwendungen berücksichtigt, davon ein Monat mit einer Doppelbesetzung zur Einarbeitung. Für 2026 wurden die Personalkosten für eine Stelle mit 30 Wochenstunden berücksichtigt. Für die Personalkosten sind jährliche Steigerungen von 2 % berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4019001**

Stundenweise Aushilfe im Gemeindebüro.Ab Mitte 2025 entfällt die Stelle vorerst und wurde für die Folgejahre nicht weiter bemittelt.

**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. Für 2023 wurden unter anderem Pendelleuchten und ein Beamer beschafft. In 2024 waren zusätzlich 3.000 € für zwei neue

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service</b>
<b>zu Sachkonto 4222001</b>
Laptops für die Gemeindeverwaltung inklusive neuer Software eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4261101</b>
Mittel für die Aus- und Fortbildung der Verwaltungskräfte im Gemeindebüro.
<b>zu Sachkonto 4291001</b>
Seit 2022 werden jährlich 300,- € für die Wartung der Homepage eingeplant. Ab 2024 werden jährlich 2.100 € für einen externen Datenschutzbeauftragten eingeplant. Für das erste Jahr fallen zusätzlich 1.200 € für die Einrichtung und Bestandsaufnahmen an. Aufgrund eines Versicherungsverwechslers für die Gebäude- und Inventarversicherung (SK 4241401 bei diversen Produkten) fallen für die Gemeinde einmalig anteilige Kosten an der Wechselprämie in 2025 an. Der Anteil der Gemeinde beträgt rund 1.000 €.
<b>zu Sachkonto 4429001</b>
Im Rahmen der AG Klimaschutz sollen 2024 verschiedene Vorträge zum Thema Energieeinsparungen und PV-Anlagen gehalten, sowie Energieberatungen in Form von kostenlosen Bürgersprechstunden angeboten werden. Die Gemeinde sieht hierfür Mittel in Höhe von 500 € vor.
<b>zu Sachkonto 4431001</b>
Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung
<b>zu Sachkonto 4431401</b>
Planansatz i. H. v. 200 € p.a. Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten. Der Ansatz 2024 wurde aufgrund eines bestehenden Klageverfahrens auf 4.700 € angehoben. Für 2025 ist ein erhöhter Ansatz in Höhe von 1.000 € für eine Rechtsberatung eingeplant .
<b>zu Sachkonto 4431501</b>
Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Pro Jahr ist die Prüfung eines Jahresabschlusses vorgesehen. Dafür werden 5.000,- € p.a. angesetzt.
<b>zu Sachkonto 4441301</b>
Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich
<b>zu Sachkonto 4452141</b>
Für Druckaufträge und Fotokopien, alle zwei Jahre höhere Aufwendungen aufgrund des "Berichtsheftes Dorfgemeinschaftsabend".

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service</b>							
<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service					
<b>Produkt</b>	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-30.992	-9.700	-19.600	-26.200	-26.500	-27.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.704	-16.000	-13.100	-8.800	-8.800	-8.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.611	-700	-1.600	-700	-800	-800
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-184	-900	-700	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-6.583	-2.200	-4.300	-2.400	-2.500	-2.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-145					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.002	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät	-447	-600	-600	-600	-600	-600
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-200	-200	-200	-200	-200
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		-3.600	-3.400	-2.400	-2.400	-2.400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-127	-700	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-4.327	-2.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-3.643	-4.700	-1.000	-200	-200	-200
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-981	-1.000	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-466	-500	-1.000	-500	-1.000	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.214</b>	<b>-52.900</b>	<b>-56.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.400</b>	<b>-54.500</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.214</b>	<b>-52.900</b>	<b>-56.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.400</b>	<b>-54.500</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-58.214</b>	<b>-52.900</b>	<b>-56.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.400</b>	<b>-54.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-58.214</b>	<b>-52.900</b>	<b>-56.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.400</b>	<b>-54.500</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3140001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		1.200				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	442	500	400	400	400	400
3411001	Mieten und Pachten	10.151	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018		500	200	200	200	200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.006					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.599</b>	<b>12.000</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-9.900	-10.400	-10.900	-11.100	-11.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.683	-13.100	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-700	-700	-700	-700	-800
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-90	-700	-900	-900	-900	-900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400	-2.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.509	-6.400	-26.400	-2.400	-2.400	-2.400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-2.500	-1.000			
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-200	-200	-200	-200	-200
4231001	Mieten und Pachten		-600	-600	-600	-600	-600
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.771	-3.200	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-2.500	-2.300	-2.300	-2.300	-2.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-568	-1.000	-700	-800	-900	-900
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-1.388					
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-2.500				
4429301	Mitgliedsbeiträge	-56	-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.683	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-533	-600	-600	-600	-600	-500
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-31.368</b>	<b>-48.500</b>	<b>-67.800</b>	<b>-43.500</b>	<b>-43.900</b>	<b>-44.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.769</b>	<b>-36.500</b>	<b>-57.400</b>	<b>-33.100</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.900</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3140001**

Die Gemeinde erwartet 2024 Fördermittel für die Energieberatung für das Bürgerhaus in Höhe von 1.200 € von der BAFA.

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 3161001**

Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Verschattung am Bürgerhaus (INV 100103), anteilig ab 2024.

**zu Sachkonto 3411001**

Mieten und Pachten für die Wohnung DGH Rolfsbüttel sowie diverse Ländereien.  
 Ab 2022 Anpassung an neuen Mietvertrag der Wohnung im DGH.

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement</b>
<b>zu Sachkonto 3461101</b>
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
<b>zu Sachkonto 3461501</b>
Die Gemeinde erwartet ab 2024 Einnahmen aus der Beteiligung an PV-Anlagen auf gemeindeeigenen Dachflächen.  Ab 2025 erhält die Gemeinde jährlich je 200 € für die Nutzung der Dachflächen durch die Natur Energie Region Gifhorn (NERG) für Solarstrom pro vereinbarte Dachfläche. Die Veranschlagung erfolgt bei dem jeweiligen Produkt des betroffenen Gebäudes.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Planansatz 1.400 € p.a. für z.B. Malerarbeiten, Glasreinigungsarbeiten etc. 2023 sind unter anderem Aufwendungen für die Neuordnung und Verlegung der Kabel im Zuge des neuen EDV-Switch, sowie für die Beleuchtung für das Beamerkabel im Bürgerhaus angefallen.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Um den vorliegenden Sanierungsstau in der Mietwohnung DGH Rolfsbüttel abzubauen war im Haushaltsplan 2024 für für 2024 und 2025 je 5.000 € veranschlagt. Für 2025 wird der Betrag um weitere 20.000 € erhöht. Ab 2026 sind Planansätze von 1.000 € p.a. für mögliche Ausbesserungen oder Reparaturen an dem Objekt vorgesehen.
<b>zu Sachkonto 4212001</b>
Im Rahmen der AG Klimaschutz sollten vier gemeindeeigene Grünflächen umgestaltet werden z.B. zu einer Obststreu- oder Blumenwiese. Dies betrifft die Flächen hinter der neuen Feuerwehr, das Rondell Auf der Heide, die Fläche am Ende der Tannenallee und eine Fläche In den Ackern. Für 2024 waren hierfür in Summe 2.500 € eingeplant. Für 2025 werden für Mäh- und Pflanzarbeiten der Grünfläche "In den Ackern" 1.000 € veranschlagt.
<b>zu Sachkonto 4231001</b>
Die Gemeinde mietet ab 2024 eine Scheune als Lagerplatz für Tische, Bänke etc. für 600 €/a.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Grundsteuer für Baugrundstücke und Stückländereien, Schornsteinfegergebühren für das Bürgerhaus und die Wohnung im DGH Rolfsbüttel, Müllgebühren.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Ab 2024 Mittel für Reinigungsfirma i. H. v 1.700 € p.a.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Ab 2024 Ansatz für Schornsteinfeger und Gashausschau Wohnung DGH Rolfsbüttel i. H. v.. 300 € p.a.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Grundsteuer A für Stückländereien
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Ansätze für das Bürgerhaus. Seit 2018 werden 2/3 der gesamten Energieaufwendungen des Bürgerhauses auf das Bürgerhaus (KTR 1111103) geplant und gebucht, das restliche Drittel beim KTR Jugendtreff (3660102). Bisher wurde die Veranschlagung im Verhältnis 55 % zu 45 % vorgenommen.  Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushaltsplans 2023 übernommen, da diese mit den Prognosen anhand der jeweiligen Abschläge für Gas, Strom und Wasser aus 2023 weitestgehend übereinstimmen.

Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4291001**

Für 2024 werden Mittel i. H. v. 2.500 € für Energieberatung für das Bürgerhaus eingeplant.

**zu Sachkonto 4429301**

Mitgliedsbeitrag an die Feldmarkinteressenshaft

**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 4711301**

Abschreibungen für die Verschattung am Bürgerhaus (INV 100103), ab 2024 anteilig berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4711701**

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

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6140001	Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Bund		1.200				
6411001	Mieten und Pachten	10.388	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018		500	200	200	200	200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.388</b>	<b>11.500</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-9.900	-10.400	-10.900	-11.100	-11.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.683	-13.100	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-700	-700	-700	-700	-800
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-90	-700	-900	-900	-900	-900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400	-2.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-33	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.356	-6.400	-26.400	-2.400	-2.400	-2.400
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-2.500	-1.000			
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-200	-200	-200	-200	-200
7231001	Mieten und Pachten		-600	-600	-600	-600	-600
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.564	-3.200	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.459	-2.500	-2.300	-2.300	-2.300	-2.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-568	-1.000	-700	-800	-900	-900
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		-2.500				
7429301	Mitgliedsbeiträge	-56	-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.363</b>	<b>-46.000</b>	<b>-65.400</b>	<b>-41.100</b>	<b>-41.500</b>	<b>-42.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.976</b>	<b>-34.500</b>	<b>-55.400</b>	<b>-31.100</b>	<b>-31.500</b>	<b>-32.000</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		4.000				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>4.000</b>				
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken		-35.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-133					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-6.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-133</b>	<b>-41.000</b>				
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-133</b>	<b>-37.000</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-18.108</b>	<b>-71.500</b>	<b>-55.400</b>	<b>-31.100</b>	<b>-31.500</b>	<b>-32.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-18.108</b>	<b>-71.500</b>	<b>-55.400</b>	<b>-31.100</b>	<b>-31.500</b>	<b>-32.000</b>

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung - und service					
<b>Produkt</b>	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	133 -133						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus</b></p> <p>2022 sollte ein Defibrillator für das Bürgerhaus angeschafft werden. Die Kosten wurden auf 2.000 € geschätzt. Die Kosten beliefen sich 2022 für einen Defibrillator inkl. Schrank auf 1.867,11 €. Für die Montage fielen in 2023 zusätzlich noch 132,70 € an.</p> <p>Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt.</p>							
INV 100103 Bürgerhaus Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		2.000 4.000 -6.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Bürgerhaus Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte 2024 im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das Bürgerhaus Adenbüttel umzusetzen. Es sollte ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Senkrechtmarkise, dem übermäßigem Aufheizen der Räumlichkeiten aufgrund der großen Fenster entgegenwirken. Des Weiteren war beabsichtigt kleinere Lücken und defekte Fugen im Mauerwerk wieder fachgerecht zu verfugen, dies dient der Ertüchtigung der Bausubstanz. Die Maßnahme sollte 2024 umgesetzt werden und die Kostenschätzung beliefen sich auf insgesamt rund 6.000 € (4.000 € Verschattung und 2.000 € Ertüchtigung der Bausubstanz).</p> <p>Die Umsetzung sollte erfolgen, sobald ein positiver Fördermittelbescheid vorliegt. Dieser wurde 2022 gestellt. Für den Haushalt 2023 wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung (VE) aufgenommen. Die erwarteten Fördermittel vom Bund i.H.v. rd. 4.000 € (förderfähigen Summe von 5.000 € und davon 80 % Förderung) wurden 2024 erwartet. In 2024 erhielt die Gemeinde eine Ablehnung des Fördermittelantrages, sodass eine Umsetzung nicht mehr erfolgt.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten waren über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (56 Jahre zum 01.01.2023) berücksichtigt.</p>							
INV 100112 Erwerb eines Grundstücks für Gemeindezwecke 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		35.000 -35.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Erwerb eines Grundstückes für Gemeindezwecke</b></p> <p>Die Gemeinde plante 2024 35.000 € für den Ankauf einer Fläche für Gemeindezwecke ein. Die gewünschte Fläche umfasst rd. 150 m<sup>2</sup>. Es wurde von einem Kaufpreis von 150 €/m<sup>2</sup> zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % ausgegangen. Dies entspricht einer Summe von 24.800 €. Hinzu kam eine zusätzliche Reserve von 10.200 € für etwaige Änderungen z.B. dem Ankauf einer größeren Fläche.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>133</b>	<b>41.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-4.000</b>					
<b>Gesamtsumme</b>	<b>133</b>	<b>37.000</b>					

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege**

<b>Produktbereich</b>	25-29	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.139	50.700	54.100			
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.	1.030	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	20	2.500				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.397	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
3321401	Marktgebühren, Standgelder	516	600	600	600	600	600
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.102</b>	<b>56.300</b>	<b>56.900</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-15.583	-28.400	-31.300	-31.900		
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-819	-1.900	-2.000	-2.100		
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.070	-6.200	-6.800	-6.900		
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-83					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-762	-4.100	-4.600	-4.000	-4.000	-4.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-500			
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.024	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-2.612	-18.600	-20.000	-3.000		
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.100	-4.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-5.246	-3.200	-4.000	-2.200	-4.000	-2.200
4429301	Mitgliedsbeiträge	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4431001	Geschäftsaufwendungen	-68					
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-764	-600				
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-970	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-35.302</b>	<b>-72.500</b>	<b>-72.700</b>	<b>-53.600</b>	<b>-11.500</b>	<b>-9.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-15.800</b>	<b>-50.800</b>	<b>-8.700</b>	<b>-6.900</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3141001**

Für die Jahre 2023, 2024 und 2025 soll das Projekt "Unser Adenbüttel" mit verschiedenen Maßnahmen eingeplant werden. Erste Schätzung ergaben Gesamtkosten i.H.v. 150.850,- € (105.000,- € Personalkosten, 41.350,- € Sachausgaben, 4.500,- € sonstige Ausgaben), welche im Haushaltsplan 2022 veranschlagt waren.

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. Diese Muskelhypothek wird gleichmäßig auf alle drei Jahre verteilt (15.000,- € p.a.), ist jedoch nicht haushaltswirksam. Es ergibt sich daraus eine Gesamtsumme von 195.850 €. Die Förderung vom Land beträgt nach obigen Schätzungen 146.887,50 € (75% v. 195.850,- €).

Für den Haushalt 2025 wurde mit einer konkreten Personalkostenberechnungen geplant, sodass die Personalkosten von der ersten Schätzung abweichen.

Insgesamt ergeben sich folgende Kosten:

Finanzierungsplan:	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalkosten	23.879,13	36.500,00	40.100,00
Sachausgaben	3.736,92	14.600,00	15.500,00
sonstige Ausg.		1.500,00	1.500,00
<b>haushaltswirksame Gesamtkosten:</b>	<b>27.616,05</b>	<b>52.600,00</b>	<b>57.100,00</b>

Die förderfähigen Kosten setzen sich aus den haushaltswirksamen Gesamtkosten pro Jahr zzgl. der 15.000 € Muskelhypothek pro Jahr zusammen und werden mit 75 % gefördert. Für den Haushalt 2025 wird für die Fördermittel, die angepasste Gesamtkostenkalkulation zugrunde gelegt.

**Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege**

Daraus ergeben sich folgende voraussichtliche Einzahlungen aus Fördermitteln:

	2023	2024	2025
<b>Fördermittel (75%):</b>	<b>rd. 47.000 €</b>	<b>50.700 €</b>	<b>54.100 €</b>

Anfang 2024 erhielt die Gemeinde die Fördermittel für 2023 in Höhe von 15.500,04 €.

Nach Abzug der Fördermittel verbleiben der Gemeinde noch folgende Eigenanteile an der Maßnahme:

<b>Eigenanteil Gemeinde:</b>	Erg. 2023	2024	2025
	<b>12.116,01 €</b>	<b>1.900 €</b>	<b>3.000 €</b>

**zu Sachkonto 3147001**

Einnahmen aus der Werbung für den Dorfkalender. Für 2024 erwartet die Gemeinde Einnahmen i. H. v. 1.200 €.

**zu Sachkonto 3148001**

Die Gemeinde erwartet 2024 Spenden in Höhe von 2.500 € für eine Fotoausstellung im Rahmen des 750. Jubiläums des Ortsteils Rolfsbüttel. (Aufwendungen unter SK 4271001)

**zu Sachkonto 3161001**

Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen für die Aufbauten am Dorfteich bis einschließlich 2023.  
Ab 2023 Erträge für die Auflösung von Zuschüssen/Spenden für die Bücherschränke Adenbüttel (INV 100097).  
Ab 2024 Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für den Pavillon (INV 100104).

**zu Sachkonto 3321401**

Einnahmen vom Thibergmarkt

**zu Sachkonto 4012001**

Die Personalkosten für das Projekt "Unser Adenbüttel" (bis einschl. 2025) werden auf die Konten 4012001, 4022001 und 4032001 verteilt. Siehe Erläuterung zu SK 3141001.

**zu Sachkonto 4211001**

Planansatz 2.500 € für Verschönerung des Ortsbildes, Laubcontainer, Umwelttag, Erhöhung seit 2022, da die Laubcontainer von den Bürgerinnen und Bürgern besser genutzt werden. Ab 2024 sind Kostensteigerungen für den Laubcontainer berücksichtigt (+ 500 €). Darüber hinaus wurde Ende 2023 noch eine Rechnung für 2024 für die Aufstellung eines Laubcontainers aus 2023 erwartet, für welche zusätzlich Mittel in 2024 i. H. v. 1.100 € eingeplant wurden. Für 2025 sollen die Bänke in der Gemeinde zu Notfallbänken erweitert werden. Hierzu müssen diese registriert und mit entsprechenden Beschilderungen versehen werden. Hierfür sind 600 € in 2025 vorgesehen.

**zu Sachkonto 4212001**

2024 waren für Gestaltungen an der Schweineweide z.B. für die Erstellung eines Mustergartens oder das Aufstellen von Nistkästen und Insektenhotels im Rahmen der AG Klimaschutz 3.000 € veranschlagt. Für 2025 werden 500 € eingeplant.

**zu Sachkonto 4222001**

Beschaffung von Abfalleimern. In 2023 wurde der Ansatz auf 5.000 € erhöht. Seit 2024 wird jährlich ein Ansatz von 1.000 € für die Beschaffung von Mülleimern und Bänken veranschlagt.

**zu Sachkonto 4271001**

2023 - 2025 geplante Ausgaben im Rahmen des Projektes "Unser Adenbüttel", siehe SK.3141001.

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege</b>
<b>zu Sachkonto 4271001</b>
Die Gemeinde erwartet 2024 Kosten in Höhe von 2.500 € für eine Fotoausstellung im Rahmen des 750. Jubiläums des Ortsteils Rolfsbüttel. Es werden Spenden in selber Höhe unter SK3148001 erwartet. Für 2025 und 2026 werden für das Jubiläum Adenbüttel in 2026 die Ansätze um je 3.000 € erhöht.
<b>zu Sachkonto 4318101</b>
1.200 € p.a. Zuschüsse für Schützenfeste, Volksfest, Junge Gesellschaft und Landfrauenverein. In 2024 feierte Rolfsbüttel 750. Jubiläum, weshalb der Ansatz hier höher ausfiel.
<b>zu Sachkonto 4429001</b>
Aufwendungen für den Thibergmarkt, Kranz Volkstrauertag u.a. 2024 waren die allgemeinen Planungskosten für die Dorferneuerung auch für die Beratung von privaten Antragstellern eingeplant (letztmals 2020). Darüber hinaus werden seit 2024 1.200 € p.a. für den Druck des Dorfkalenders veranschlagt. Für 2025 und 2027 sind zusätzlich Ausgaben für den Dorfgemeinschaftsabend (alle zwei Jahre) eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4429301</b>
Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein und den Kulturverein Papenteich
<b>zu Sachkonto 4458001</b>
Erstattung der Kosten für die Ehrenscheibe des Thibergkönigs
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
Abschreibungen der Aufbauten am Dorfteich bis Ende 2023. Für 2024 waren Abschreibungen für den Pavillon (INV 100104) eingeplant. Aufgrund der entfallenden Förderung wird über die Umsetzung der Maßnahme neu beraten werden. Eine Entscheidung liegt zum Zeitpunkt des Entwurfes noch nicht vor. Die Abschreibungen sind vorerst nicht neu veranschlagt.
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
Seit 2023 werden hier Abschreibungen für den neuen Bücherschrank (2.000,- € INV 100097) eingeplant. Es wurde von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
<b>Produktbereich</b>	25-29	Kultur und Wissenschaft					
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
<b>Produkt</b>	28101	Heimat- und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.139	50.700	54.100			
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	1.030	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	20	2.500				
6321401	Marktgebühren, Standgelder	516	600	600	600	600	600
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.705</b>	<b>55.000</b>	<b>55.900</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-15.583	-28.400	-31.300	-31.900		
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-819	-1.900	-2.000	-2.100		
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.070	-6.200	-6.800	-6.900		
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-83					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.944	-4.100	-4.600	-4.000	-4.000	-4.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-500			
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.024	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-2.546	-18.600	-20.000	-3.000		
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.100	-4.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-5.125	-3.200	-4.000	-2.200	-4.000	-2.200
7429301	Mitgliedsbeiträge	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7431001	Geschäftsauszahlungen	-68					
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.564</b>	<b>-70.900</b>	<b>-71.700</b>	<b>-52.600</b>	<b>-10.500</b>	<b>-8.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.859</b>	<b>-15.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-50.800</b>	<b>-8.700</b>	<b>-6.900</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		16.000				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>16.000</b>				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-20.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-20.000</b>				
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-4.000</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-30.859</b>	<b>-19.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-50.800</b>	<b>-8.700</b>	<b>-6.900</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-30.859</b>	<b>-19.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-50.800</b>	<b>-8.700</b>	<b>-6.900</b>

## Gemeinde Adenbüttel

### Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

<b>Produktbereich</b>	25-29	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100104 Pavillon Schweineweide Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		4.000					
		16.000					
		-20.000					

*Erläuterungen:*

**Pavillon Schweineweide Klimaanpassung**

Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen einen verschatteten Platz in Form eines Pavillons auf der Schweineweide am Algesbütteler Weg herzustellen. Der Pavillon sollte den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde als schattige Aufenthaltsfläche im Sommer dienen und zur Entspannung einladen.

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf voraussichtlich 20.000 €.

Die Umsetzung sollte 2024 begonnen werden. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.

Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 16.000 € (80 % Förderung) erwartet.

2024 erhielt die Gemeinde eine Förderabsage, sodass über die Umsetzung dieser Maßnahme neu beraten werden musste.

Für eine Umsetzung wird ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 14.458,65 € nach 2025 übertragen.

Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten waren 2024 anteilig, über die Nutzungsdauer von 25 Jahren, berücksichtigt.

<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>20.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-16.000</b>					
<b>Gesamtsumme</b>		<b>4.000</b>					



Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>





## **Produkt 36501**

### **Tageseinrichtungen für Kinder**

#### **Produktübersicht:**

- Produktbeschreibung
- Teilergebnis- u. Finanzhaushalt Produkt 36501

#### **Kostenträger KINDERGARTEN**

- Teilergebnis-/Finanzhaushalt Kindergarten gesamt
- Teilergebnis-/Finanzhaushalt (der jeweiligen Einrichtungen mit zugehörigen Investitionen)

101001: Kindergarten Adenbüttel DRK + Außenstelle

101002: Kindertagespflege

100405: Waldkindergarten

#### **Kostenträger KRIPPE**

- Teilergebnis-/Finanzhaushalt Kindergarten gesamt
- Investitionen Krippe

**Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder**

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Gemeinde Adenbüttel

**Verantwortliche Person(en)**

Bürgermeisterin Doris Pölig

**Beschreibung**

**Kindertagesstätten in der Gemeinde Adenbüttel (Stand: 30.09.2023)**

**Kindergarten**

Gruppenname	Art der Gruppe	Betreuungszeit	genehm. Plätze
Schmetterlingsgruppe	Kindergarten	7.00 - 16.00	25
Regenbogengruppe	integrat. Gruppe	7.00 - 14.30	18
Sonnengruppe	Kindergarten	7.30 - 15.00	25
<b>Summe Kindergarten (KTR 3650130)</b>			<b>83</b>

**Krippe (1 Gruppe, KTR 3650131)**

Betreuungszeit	genehm. Plätze
7.00 - 16.00	15

**Gesamtplatzzahl aktuell: 103**

Bevölkerung (Stand 31.12.2023)

Anzahl der unter 3-Jährigen :	51
Anzahl der 3 - 6-Jährigen:	72

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder							
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.	1.461					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	9.874	10.400	9.800	10.200	10.100	9.900
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	714	700	700	700	700	700
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	4.304	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	7.396					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.749</b>	<b>18.300</b>	<b>13.900</b>	<b>14.300</b>	<b>14.200</b>	<b>14.000</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.600	-2.800	-2.800	-2.800	-3.000
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	-2.383	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-936					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-166	-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.179	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.082	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-9.400					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-712	-16.800	-13.400	-13.600	-13.800	-14.100
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.055	-1.500	-1.400	-1.600	-1.600	-1.800
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-1.054	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000	-2.000				
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-49.166	-113.000	-96.700	-99.600	-102.600	-105.600
4318701	Zuschuss an das DRK	-250.902	-499.600	-486.700	-501.300	-516.300	-531.800
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-11.588	-22.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-31.487	-33.400	-39.400	-30.500	-30.500	-30.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-7.539	-6.900	-7.900	-8.700	-9.300	-10.100
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-456	-500	-500	-500	-500	-500
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-23.487	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-2.657	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-405.315</b>	<b>-723.500</b>	<b>-689.000</b>	<b>-698.800</b>	<b>-717.600</b>	<b>-737.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-381.567</b>	<b>-705.200</b>	<b>-675.100</b>	<b>-684.500</b>	<b>-703.400</b>	<b>-723.700</b>
5012401	Empf. Schadenersatzl. f. Vermögensschäden (Gebäude)	5.562					
5019101	Sonst. außergewöhn. Ertr. Aufl. SoPo (bei a.o. AfA)	850					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	4.600					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>11.012</b>					
5322001	Aufw. aus Veräußerung von bewegl. VG > 1.000 EUR	-762					
	<b>= Summe Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-762</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>10.250</b>					

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder							
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	1.461					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	714	700	700	700	700	700
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	4.304	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.479</b>	<b>7.900</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.600	-2.800	-2.800	-2.800	-3.000
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	-2.010	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-166	-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.179	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-7.987	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-10.403	-16.800	-13.400	-13.600	-13.800	-14.100
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.055	-1.500	-1.400	-1.600	-1.600	-1.800
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-1.054	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000	-2.000				
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-49.166	-113.000	-96.700	-99.600	-102.600	-105.600
7318701	Zuschuss an das DRK	-250.902	-499.600	-486.700	-501.300	-516.300	-531.800
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-15.077	-22.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-342.065</b>	<b>-677.900</b>	<b>-636.400</b>	<b>-654.300</b>	<b>-672.500</b>	<b>-691.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-335.587</b>	<b>-670.000</b>	<b>-632.300</b>	<b>-650.200</b>	<b>-668.400</b>	<b>-687.600</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		22.600	8.400			
6821101	Ersatzleistungen für Schadensfälle bei Gebäuden	5.562					
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG >1000	300					
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>5.862</b>	<b>22.600</b>	<b>8.400</b>			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-116.033					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-11.999	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-31.195	-28.300	-21.200			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-10.000			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit</b>	<b>-159.227</b>	<b>-36.300</b>	<b>-40.700</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-153.364</b>	<b>-13.700</b>	<b>-32.300</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-488.951</b>	<b>-683.700</b>	<b>-664.600</b>	<b>-659.700</b>	<b>-677.900</b>	<b>-697.100</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-488.951</b>	<b>-683.700</b>	<b>-664.600</b>	<b>-659.700</b>	<b>-677.900</b>	<b>-697.100</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.	1.461					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	8.348	8.900	8.300	8.700	8.600	8.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	4.304	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	7.396					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>21.542</b>	<b>16.100</b>	<b>11.700</b>	<b>12.100</b>	<b>12.000</b>	<b>11.800</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.500
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	-2.225	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-936					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-166	-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.179	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.482	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.800					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-12.000	-7.900	-8.000	-8.100	-8.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-528	-800	-700	-800	-800	-900
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-947	-800	-800	-800	-800	-800
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000	-2.000				
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-49.166	-113.000	-96.700	-99.600	-102.600	-105.600
4318701	Zuschuss an das DRK	-249.004	-429.500	-417.600	-430.100	-443.000	-456.300
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-7.575	-12.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-29.686	-31.600	-37.500	-28.600	-28.700	-28.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.343	-6.700	-7.700	-8.600	-9.300	-10.100
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-23.198	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-1.771	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-388.297</b>	<b>-629.500</b>	<b>-598.100</b>	<b>-605.700</b>	<b>-622.500</b>	<b>-640.000</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-366.755</b>	<b>-613.400</b>	<b>-586.400</b>	<b>-593.600</b>	<b>-610.500</b>	<b>-628.200</b>
5012401	Empf. Schadenersatzl. f. Vermögensschäden (Gebäude)	5.562					
5019101	Sonst. außergewöhn. Ertr. Aufl. SoPo (bei a.o. AfA)	850					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>6.412</b>					
5322001	Aufw. aus Veräußerung von bewegl. VG > 1.000 EUR	-762					
	<b>= Summe Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-762</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.650</b>					

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	1.461					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	4.304	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.798</b>	<b>7.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.500
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	-1.852	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-166	-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.179	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-7.387	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.864	-12.000	-7.900	-8.000	-8.100	-8.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-528	-800	-700	-800	-800	-900
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-947	-800	-800	-800	-800	-800
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000	-2.000				
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-49.166	-113.000	-96.700	-99.600	-102.600	-105.600
7318701	Zuschuss an das DRK	-249.004	-429.500	-417.600	-430.100	-443.000	-456.300
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.116	-12.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-332.274</b>	<b>-587.100</b>	<b>-548.800</b>	<b>-564.400</b>	<b>-580.400</b>	<b>-597.100</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-326.476</b>	<b>-579.900</b>	<b>-545.400</b>	<b>-561.000</b>	<b>-577.000</b>	<b>-593.700</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		22.600	8.400			
6821101	Ersatzleistungen für Schadensfälle bei Gebäuden	5.562					
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG >1000	300					
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>5.862</b>	<b>22.600</b>	<b>8.400</b>			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-116.033					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-11.999	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-31.195	-28.300	-21.200			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-10.000			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit</b>	<b>-159.227</b>	<b>-36.300</b>	<b>-40.700</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-153.364</b>	<b>-13.700</b>	<b>-32.300</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-479.840</b>	<b>-593.600</b>	<b>-577.700</b>	<b>-570.500</b>	<b>-586.500</b>	<b>-603.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-479.840</b>	<b>-593.600</b>	<b>-577.700</b>	<b>-570.500</b>	<b>-586.500</b>	<b>-603.200</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel
	101001	Kindergarten Adenbüttel DRK

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3147001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne.	1.461,20					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	8.348,00	8.900,00	8.300,00	8.700,00	8.600,00	8.400,00
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018			200,00	200,00	200,00	200,00
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32,89					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	4.304,00	7.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	7.396,05					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>21.542,14</b>	<b>16.100,00</b>	<b>11.700,00</b>	<b>12.100,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>11.800,00</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.679,64	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-936,48					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65,45					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-165,78	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-787,94	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.680,83	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.800,00					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-10.000,00	-7.900,00	-8.000,00	-8.100,00	-8.300,00
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-527,70	-800,00	-700,00	-800,00	-800,00	-900,00
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-918,71	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-2.000,00				
4318701	Zuschuss an das DRK	-249.004,21	-429.500,00	-417.600,00	-430.100,00	-443.000,00	-456.300,00
4441001	Schadensfälle		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-7.575,35	-12.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-24.203,34	-24.100,00	-24.800,00	-28.200,00	-28.300,00	-28.300,00
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-7.262,99	-6.600,00	-7.500,00	-8.200,00	-8.700,00	-9.300,00
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225,24	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-22.778,87	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-1.771,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-323.383,53</b>	<b>-500.200,00</b>	<b>-481.700,00</b>	<b>-498.500,00</b>	<b>-512.100,00</b>	<b>-526.300,00</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-301.841,39</b>	<b>-484.100,00</b>	<b>-470.000,00</b>	<b>-486.400,00</b>	<b>-500.100,00</b>	<b>-514.500,00</b>
5012401	Empf. Schadenersatzl. f. Vermögensschäden (Gebäude)	5.562,42					
5019101	Sonst. außergewöhn. Ertr. Aufl. SoPo (bei a.o. AfA)	850,00					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>6.412,42</b>					
5322001	Aufw. aus Veräußerung von bewegl. VG > 1.000 EUR	-762,00					
	<b>= Summe Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-762,00</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.650,42</b>					

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3147001**

2023 erfolgt der Eingang des Eigenanteils der Kindertagespflegekräfte in Höhe von 1.461,20 € für die Einrichtung einer Tagespflege.

**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. Seit 2021 Erträge für die energiestische Sanierung des Daches des Kindergartens (siehe INV 100083) 1.200 € und den Neu-/ Umbau der Kita (INV 100078) 700 € p.a..  
2024 waren noch anteilig Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen am

<b>Teilergebnishaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK</b>
Kindergarten (INV 100107) i.H.v. 2.200 € p.a. berücksichtigt,. Aufgrund der entfallenen Förderung ergeben sich künftig keine Erträge. Ab 2025 kommen anteilig Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Beleuchtung im Kindergarten (INV 100117) i. H. v. 500 €/a hinzu.
<b>zu Sachkonto 3461501</b>
Ab 2025 erhält die Gemeinde jährlich je 200 € für die Nutzung der Dachflächen am Kindergarten (siehe Produkt 11111).
<b>zu Sachkonto 3482001</b>
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. 2023 fiel ein Betrag in Höhe von 32,89 € an.
<b>zu Sachkonto 3482131</b>
Für die Unterbringung auswärtiger Kinder im Kindergarten Adenbüttel (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901). Für 2024 wurde der Ansatz erhöht aufgrund mehr gemeindefremder Kinder in der Betreuung. Ab 2025 wird der Ansatz auf 3.000 € gesenkt.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Ab 2023 Erhöhung der Bewirtschaftungskosten z.B. aufgrund Müllgebühren (rd. 300. p.a.) u.a. Zusätzlich ab 2023 Mittel zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners (4.500 € p.a.), vorher bei SK 4211001.
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Bewirtschaftungskosten für Energieaufwendungen Für 2023 erfolgt eine Anpassung an die Energiekrise (siehe Produkt 11111). Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.  Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushaltsplans 2023 übernommen, da diese mit den Prognosen anhand der jeweiligen Abschläge für Gas, Strom und Wasser aus 2023 weitestgehend übereinstimmen. Aufgrund einer Rechnung für Bewirtschaftungskosten 2023 für die die Rückstellungen nicht ausreichen werden, wurden zusätzlich 3.300 € für 2024 eingeplant.  Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4318701</b>
Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des Wirtschaftsplans mit einer jährlichen Steigerung von 3 %.
<b>zu Sachkonto 4452901</b>
Für Kinder aus der Gemeinde Adenbüttel, die in auswärtigen Tageseinrichtungen untergebracht sind. Ab 2024 wird der Ansatz herabgesetzt, da mit einer geringeren auswärtigen Unterbringung gerechnet wird.
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
Abschreibungen des Gebäudes und der Neugestaltung des Außengeländes. Seit 2022: Abschreibungen für einen Neubau/ Umbau der Kindertagesstätte (INV 100078) = rd. 13.600 €/a und Abschreibungen für die energetische Dachsanierung des Kindergartens (INV 100083) = 4.400 €/a. 2024 waren anteilige Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen am Kindergarten (INV 100107) i.H.v. 2.900 €/a geplant. Die Maßnahme wurde aufgrund einer Förderabsage in 2024 nicht begonnen und stattdessen für 2025 erneut eingeplant. Die Abschreibungen i. H. v. 2.900 €/a werden 2025 erneut anteilig berücksichtigt. Ab 2025 kommen Abschreibungen für die Beleuchtung im Kindergarten (INV 100117) i.H.v. 1.500 €/a (21.200 €:15 Jahre) hinzu, anteilig für 3 Monate. Die Kosten für die Maßnahme belaufen sich auf schätzungsweise 21.200 € und werden für 2025 eingeplant. Die Restnutzungsdauer wird eine Zweckbindung des Zuwendungsbescheides von 15

<b>Teilergebnishaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK</b>
Jahren angenommen.
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
Abschreibungen für die Neugestaltung der erworbenen Außenfläche des Kindergartens Adenbüttel (INV 100112). Die Abschreibung erfolgt über die Nutzungsdauer von Spielplätzen und beträgt 13 Jahre, sodass sich Abschreibungen in Höhe von 600 € p.a. ergeben, anteilig für 2025.
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
Jährliche Abschreibung für Finanzplanansatz 300 € p.a. (8.000 €: 13 J.; anteilig Halbesjahr). Hinzu kommen Abschreibungen für die Einrichtung der Fallschutzmatten (78 € p.a. bis 2025) und das Sandspielgerät (298 € p.a. bis 2027). Seit 2020 werden Abschreibungen für eine Rutsche und Schaukeln berücksichtigt (in Summe rd. 300 € p.a.). 2021 kamen Abschreibungen für Kletterelemente (rd. 658 € p.a.) und 2022 Abschreibungen für diverse Ausstattungen (Schränke, Stühle, Regale, Wickelkommoden o.ä., in Summe rd. 1.672 € p.a.), sowie die Einrichtung eines Bewegungsraums (2.080 € p.a.) und die Anschaffung einer neuen Küche (rd. 704 € p.a.) hinzu. Seit 2023 fallen Abschreibungen für 8 Rollwagen und Garderobenmöbel an (in Summe 592 € p.a.).
<b>zu Sachkonto 4811001</b>
Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106
<b>zu Sachkonto 4811401</b>
Kalkulatorische Zinsen als interne Leistungsverrechnung für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61101.
<b>zu Sachkonto 4811501</b>
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 bzw. 2023 sind aufgrund der gestiegenen Personalaufwendungen höhere Beträge veranschlagt. Hiervon entfallen 1.700 € auf den Kindergarten, die restlichen 800 € sind dem Kostenträger Krippe zugeordnet. Dieser Gesamtbetrag ist im Produkt Bauhof (57303) als Ertrag eingeplant.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK							
<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel					
	101001	Kindergarten Adenbüttel DRK					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6147001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	1.461,20					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018			200,00	200,00	200,00	200,00
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32,89					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	4.304,00	7.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.798,09</b>	<b>7.200,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.346,20	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65,45					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-165,78	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-787,94	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.586,39	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.863,95	-10.000,00	-7.900,00	-8.000,00	-8.100,00	-8.300,00
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-527,70	-800,00	-700,00	-800,00	-800,00	-900,00
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-918,71	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-2.000,00				
7318701	Zuschuss an das DRK	-249.004,21	-429.500,00	-417.600,00	-430.100,00	-443.000,00	-456.300,00
7441001	Schadensfälle		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-13.116,00	-12.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-273.382,33</b>	<b>-465.400,00</b>	<b>-445.300,00</b>	<b>-458.000,00</b>	<b>-471.000,00</b>	<b>-484.600,00</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-267.584,24</b>	<b>-458.200,00</b>	<b>-441.900,00</b>	<b>-454.600,00</b>	<b>-467.600,00</b>	<b>-481.200,00</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		22.600,00	8.400,00			
6821101	Ersatzleistungen für Schadensfälle bei Gebäuden	5.562,42					
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG >1000	300,00					
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>5.862,42</b>	<b>22.600,00</b>	<b>8.400,00</b>			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-94.278,08					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-11.998,99	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-23.285,96	-28.300,00	-21.200,00			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-10.000,00			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit</b>	<b>-129.563,03</b>	<b>-36.300,00</b>	<b>-39.200,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-123.700,61</b>	<b>-13.700,00</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-391.284,85</b>	<b>-471.900,00</b>	<b>-472.700,00</b>	<b>-462.600,00</b>	<b>-475.600,00</b>	<b>-489.200,00</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-391.284,85</b>	<b>-471.900,00</b>	<b>-472.700,00</b>	<b>-462.600,00</b>	<b>-475.600,00</b>	<b>-489.200,00</b>

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK																			
<b>Gemeinde</b>		10	Gemeinde Adenbüttel																
<b>Amt</b>		101000	Kindergarten Adenbüttel																
		101001	Kindergarten Adenbüttel DRK																
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen												
INV 100062 Ausstattung Kindergarten	11.999	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000													
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-11.999	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000													
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Ausstattung Kindergarten</b></p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen 8.000 € p.a.. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen.</p> <p>In 2023 wurden eine neue Küche inkl. Elektrogeräte, 8 Rollwagen und Garderobenmöbel, Sitzbänke und Ablageschränke für insgesamt 11.998,99 € beschafft. Für den Bau eines Bällebads und einer Hochebene wurde ein Haushaltsrest i. H. v. 8.000 € nach 2025 übertragen.</p> <p>Die Nutzungsdauer variiert je nach angeschafftem Gegenstand und wurde entsprechend berücksichtigt.</p>																			
INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel	111.702																		
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	5.862																		
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-94.278																		
29 26. - Baumaßnahmen	-23.286																		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel</b></p> <p>Anfangs wurden grob geschätzte Kosten für einen Neu- oder Anbau im Kindergartenbereich ermittelt und in 2020 als Planungskosten und Baukosten eingestellt. Für 2021 wurden die restlichen Baukosten eingeplant. 2021 wurden 20.000,- € aus diesem Budget für die Kindertagespflege (INV 100090) entnommen und 2022 wieder neu angesetzt. Die derzeitige Kostenschätzung beläuft sich auf 860.000 € zzgl. einer Reserve von 40.000 €.</p> <p>Die Kosten der Maßnahme verteilen sich wie folgt:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Ergebnis 2020:</td> <td style="text-align: right;">55.533,68 €</td> </tr> <tr> <td>Ergebnis 2021:</td> <td style="text-align: right;">376.467,14 €</td> </tr> <tr> <td>Ergebnis 2022:</td> <td style="text-align: right;">306.721,15 €</td> </tr> <tr> <td>Ergebnis 2023:</td> <td style="text-align: right;">117.564,04 €</td> </tr> <tr> <td><u>Haushaltsrest nach 2024:</u></td> <td style="text-align: right;"><u>43.713,99 €</u></td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtsumme:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>900.000,00 €</b></td> </tr> </table> <p>2021 erfolgten Einzahlungen in Höhe von 69.373,78 € (Fördermittel 68.173,78 € + Spende 1.200,- €). 2023 erhielt die Gemeinde eine Einzahlungen aus der Veräußerung der alten Küchenzeile (300 €) und aus einer Schadensersatzleistung für einen Höhenversatz am Gebäude der Kindertagesstätte i. H. v. 5.562,42 € (in Summe 5.862,42 €).</p> <p>Abschreibungen sind seit Mitte 2022 eingeplant, hierbei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.</p>								Ergebnis 2020:	55.533,68 €	Ergebnis 2021:	376.467,14 €	Ergebnis 2022:	306.721,15 €	Ergebnis 2023:	117.564,04 €	<u>Haushaltsrest nach 2024:</u>	<u>43.713,99 €</u>	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>900.000,00 €</b>
Ergebnis 2020:	55.533,68 €																		
Ergebnis 2021:	376.467,14 €																		
Ergebnis 2022:	306.721,15 €																		
Ergebnis 2023:	117.564,04 €																		
<u>Haushaltsrest nach 2024:</u>	<u>43.713,99 €</u>																		
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>900.000,00 €</b>																		
INV 100107 Kindertagesstätte Kiga Klimaanpassung		5.700																	
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		22.600																	
29 26. - Baumaßnahmen		-28.300																	
<p><i>Erläuterungen:</i></p>																			

Investitionen 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK																			
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen												
<p><b>Kindertagesstätte Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde hatte beabsichtigt 2024 im Rahmen des Förderprogrammes für Klimaanpassungsmaßnahmen für soziale Einrichtungen für den Kindergarten Adenbüttel verschiedenen Maßnahmen umzusetzen, die insbesondere dem Hitzeschutz dienen sollten.</p> <p>Es sollte beispielsweise die Matschbahn verschattet werden. Hierzu sollte ein elektrisch aufrollbares Sonnensegel installiert werden. Auch die Südseite des Altbaus sollte ein Sonnensegel erhalten damit das Kitagebäude und der vorgelagerte Außenbereich im Sommer etwas Schatten erhält. Derzeit wirkt eine starke Sonneneinstrahlung auf die Fläche und heizt die Räume schnell auf. Des Weiteren war beabsichtigt verschiedene Neupflanzungen auf dem Gelände vorzunehmen, die den Kindern Schattenplätze bieten sollten z.B. durch Neu- bzw. Ersatzpflanzungen an der Südseite des Neubaus, sowie durch Anpflanzungen von Laubbäumen am westlichen Außengelände und im Innenhof.</p> <p>Die Kosten für die Umsetzung wurden auf 28.300 € geschätzt, die sich wie folgt aufteilen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Sonnensegel Matschbahn:</td> <td style="text-align: right;">15.000 €</td> </tr> <tr> <td>Sonnensegel Südseite des Altbaus:</td> <td style="text-align: right;">7.000 €</td> </tr> <tr> <td>Bepflanzung westliches Außengelände:</td> <td style="text-align: right;">2.500 €</td> </tr> <tr> <td>Bepflanzung Südseite Neubau:</td> <td style="text-align: right;">2.500 €</td> </tr> <tr> <td>Bepflanzung Innenhof</td> <td style="text-align: right;">1.300 €</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtsumme:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>28.300 €</b></td> </tr> </table> <p>Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Ursprünglich wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 22.600 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die Gemeinde erhielt 2024 eine Förderabsage, sodass Ende 2024 erneut ein Förderantrag gestellt wurde. Für 2025 wurde ein Haushaltsausgabereist i. H. v. 28.300 € übertragen. Mit der Umsetzung wird begonnen sobald ein positiver Förderbescheid vorliegt.</p> <p>Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung orientieren sich an der Zweckbindung. Für die Planung wurde mit einer Zweckbindung von 10 Jahren (anteilig für 4 Monate) geplant.</p>								Sonnensegel Matschbahn:	15.000 €	Sonnensegel Südseite des Altbaus:	7.000 €	Bepflanzung westliches Außengelände:	2.500 €	Bepflanzung Südseite Neubau:	2.500 €	Bepflanzung Innenhof	1.300 €	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>28.300 €</b>
Sonnensegel Matschbahn:	15.000 €																		
Sonnensegel Südseite des Altbaus:	7.000 €																		
Bepflanzung westliches Außengelände:	2.500 €																		
Bepflanzung Südseite Neubau:	2.500 €																		
Bepflanzung Innenhof	1.300 €																		
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>28.300 €</b>																		
INV 100116 Neugestaltung Außenfläche Kindergarten  29 26. - Baumaßnahmen			10.000																
			-10.000																
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neugestaltung Außenfläche Kindergarten</b></p> <p>Im Rahmen der Neugestaltung der erworbenen Außenfläche des Kindergartens Adenbüttel (INV 100112) soll ein Hügel mit Kriechtunnel zum Spielen errichtet werden. Hierfür wird 2025 ein Betrag in Höhe von 7.000 € bereitgestellt.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über die Nutzungsdauer von Spielplätzen und beträgt 13 Jahre und ist anteilig ab 2025 berücksichtigt.</p>																			
INV 100117 Sanierung Kindergartenbeleuch- tung  21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten  29 26. - Baumaßnahmen			12.800																
			8.400																
			-21.200																
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Sanierung der Beleuchtung im Kindergarten</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Sanierung und Umstellung der Beleuchtung im Kindergarten auf LED und hat hierfür einen Förderantrag beim Bund (ZUG) gestellt. Die Gesamtkosten für die Umrüstung werden auf 21.200 €</p>																			

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>geschätzt und sind für 2025 eingeplant.</p> <p>Die Gemeinde erwartet 2025 eine 40 %-ige Förderung der Maßnahme, was rd. 8.400 € entspricht.</p> <p>Die Abschreibung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten (SoPo) werden für 2025 anteilig für 3 Monate berücksichtigt und orientieren sich an der Zweckbindungsdauer des Zuwendungsbescheides. Für die Planung wird eine Zweckbindung von 15 Jahren angenommen.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>129.563</b>	<b>36.300</b>	<b>39.200</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-5.862</b>	<b>-22.600</b>	<b>-8.400</b>				

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt 101002 Kindertagespflege**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel
	101002	Kindertagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-273,94					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000,00					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-369,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-80,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-102,45					
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.825,39</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.825,39</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4211001**

2023 wurde eine Zimmertür für 273,94 € ausgetauscht.

**zu Sachkonto 4318001**

2.000 € p.a. für die Förderung der Betreuung von Kindern der Gemeinde Adenbüttel durch Tagespflegepersonen. Ab 2025 übernimmt die Samtgemeinde die Förderung der Tagespflegekräfte, weshalb die Gemeinde keine Mittel mehr einplant.

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt 101002 Kindertagespflege</b>							
<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel					
	101002	Kindertagespflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-273,94					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.000,00					
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.273,94</b>					
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.273,94</b>					
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.273,94</b>					
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.273,94</b>					

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100405 Waldkindergarten**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100405	Waldkindergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-271,33	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.390,61	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-199,92	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-2.000,00				
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-28,23					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-49.166,33	-113.000,00	-96.700,00	-99.600,00	-102.600,00	-105.600,00
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.114,00	-7.100,00	-12.300,00			
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-100,00	-300,00	-500,00	-700,00
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-316,41					
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-56.486,83</b>	<b>-127.100,00</b>	<b>-114.100,00</b>	<b>-104.900,00</b>	<b>-108.100,00</b>	<b>-111.300,00</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.486,83</b>	<b>-127.100,00</b>	<b>-114.100,00</b>	<b>-104.900,00</b>	<b>-108.100,00</b>	<b>-111.300,00</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4211001**

Ab 2024 Planansatz von 1.000 €/a berücksichtigt, in 2023 waren höherer Ausgaben erwartet.

**zu Sachkonto 4222001**

Seit 2023 Planansatz von 1.000 €/a berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4241001**

3.000 € p.a. Bewirtschaftungskosten für den Waldkindergarten z.B. für Maßnahmen gegen EPS.

**zu Sachkonto 4318101**

Betriebskostenzuschuss an den Verein "Wir sind draußen e.V." für einen Waldkindergarten in Adenbüttel. Für die erste Planung 2023 wurden die Betriebskosten (ausgehend von 80.000 € p.a.) anteilig für 5 Monate ab August 2023 angenommen und unter dem SK 4318701 veranschlagt (33.400 €). Für 2024 belaufen sich die Betriebskosten auf schätzungsweise rd. 113.000 €. 2025 liegt der Betriebskostenzuschuss gemäß Wirtschaftsplan des Trägers bei 96.700 €. Für die Finanzplanjahre wird mit einer jährlichen Kostensteigerung von 3% kalkuliert.

**zu Sachkonto 4711301**

Abschreibung für den gebrauchten Bauwagen im Waldkindergarten (INV 100108) erfolgt noch bis einschließlich 2025 (rd.12.300 €/a).

**zu Sachkonto 4711701**

Plan-Abschreibungen für Ausstattungsgegenstände im Waldkindergarten (INV 100113) i. H. v. 200 € p.a., anteilig ab 2025.

Gemeinde Adenbüttel

<b>Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100405 Waldkindergarten</b>							
<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	100405	Waldkindergarten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-231,43	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.390,61	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-199,92	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch		-2.000,00				
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-28,23					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-49.166,33	-113.000,00	-96.700,00	-99.600,00	-102.600,00	-105.600,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-51.016,52</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-101.700,00</b>	<b>-104.600,00</b>	<b>-107.600,00</b>	<b>-110.600,00</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-51.016,52</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-101.700,00</b>	<b>-104.600,00</b>	<b>-107.600,00</b>	<b>-110.600,00</b>
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-21.754,48					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-7.909,22					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.663,70</b>		<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.663,70</b>		<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-80.680,22</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-106.100,00</b>	<b>-109.100,00</b>	<b>-112.100,00</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-80.680,22</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-106.100,00</b>	<b>-109.100,00</b>	<b>-112.100,00</b>

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenstelle 100405 Waldkindergarten							
<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Amt</b>	101000	Kindergarten Adenbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	100405	Waldkindergarten					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100108 Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte Waldkindergarten	29.664						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-21.754						
29 26. - Baumaßnahmen	-7.909						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte u. Ausstattung für Waldkindergarten</b></p> <p>Für die Umsetzung einer Waldkindergartengruppe für 15 Betreuungsplätze waren für 2023 Mittel i. H. v. 100.000 € für die Anschaffung eines Bauwagens bzw. einer Schutzhütte, sowie Ausstattungsgegenstände eingeplant. Ein endgültiger Beschluss bezüglich der Umsetzung lag zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 nicht vor. Der Bauwagen konnte in 2023 beschafft und der Waldkindergarten hergerichtet werden. Im Oktober 2023 ging dieser in Betrieb. Die Kosten beliefen sich auf 29.663,70 €. Für 2024 wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 10.000 € übertragen um eine Zuwegung zum Bauwagen zu schaffen. Abschreibungen waren, 2023 anteilig, über 10 Jahre berücksichtigt. Da es sich um einen gebrauchten Bauwagen handelt, erfolgt die Abschreibung nur bis einschließlich 2025.</p>							
INV 100113 Ausstattung Waldkindergarten			1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Ausstattung Waldkindergarten</b></p> <p>Ab 2025 wird ein jährlicher Planansatz in Höhe von 1.500 € für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen (über 1.000 € netto) für den Waldkindergarten eingeplant. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 10 Jahren berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>29.664</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.526,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	680,70	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.206,70</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.300,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.500,00
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-158,37	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
4221101	Geräte,Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.600,00					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-712,44	-4.800,00	-5.500,00	-5.600,00	-5.700,00	-5.800,00
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-527,70	-700,00	-700,00	-800,00	-800,00	-900,00
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-107,17	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4318701	Zuschuss an das DRK	-1.898,09	-70.100,00	-69.100,00	-71.200,00	-73.300,00	-75.500,00
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.012,80	-10.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.801,00	-1.800,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.800,00	-1.900,00
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-196,00	-200,00	-200,00	-100,00		
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-230,68	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-288,82	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4811501	Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen)	-885,50	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.018,57</b>	<b>-94.000,00</b>	<b>-90.900,00</b>	<b>-93.100,00</b>	<b>-95.100,00</b>	<b>-97.700,00</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.811,87</b>	<b>-91.800,00</b>	<b>-88.700,00</b>	<b>-90.900,00</b>	<b>-92.900,00</b>	<b>-95.500,00</b>
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	4.600,00					
	<b>= Summe Außerordentliche Erträge</b>	<b>4.600,00</b>					
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.600,00</b>					

**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 1.500 €/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 4241001**

Seit 2023 Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners, vorher unter SK 4211001.

**zu Sachkonto 4241301**

Für den Haushalt 2023 erfolgte eine Anpassung an die Energiekrise (siehe Produkt 11111).

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE**

Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.

Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushaltsplans 2023 übernommen, da diese mit den Prognosen anhand der jeweiligen Abschläge für Gas, Strom und Wasser aus 2023 weitestgehend übereinstimmen.

Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4318701**

Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des Wirtschaftsplans mit einer jährlichen Steigerung von 3 %.

Für 2025 sieht der Wirtschaftsplan des DRK einen Zuschuss i.H.v 69.100 € für die Krippe vor.

Zum Haushaltsplan 2024 lag der Ansatz für die Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des dortigen Wirtschaftsplans für 2024, abzgl. 6.400 € aufgrund von Klärung mit dem Träger, bei 70.100 €. In den Finanzplanjahren 2025 - 2027 war eine jährliche Steigerungen von 3 % des ursprünglichen Betrages für 2024 (76.500 €) eingearbeitet. Der Ansatz für das Jahr 2024 hatte sich gegenüber 2023 mehr als verdoppelt. Dies ist ins besondere auf die gestiegenen Personalkosten beim DRK und einer möglichen weiteren Krippenkraft zurückzuführen.

**zu Sachkonto 4452901**

Erstattungen an andere Gemeinden für die Unterbringung Adenbütteler Kinder in anderen Krippen. Seit 2022 wurde wg. fehlender Krippenplätze mit einer steigenden Anzahl an Kindern, die in anderen Krippen untergebracht werden, gerechnet. Für 2025 - 2028 wird mit einem Ansatz von rd. 7.000 € 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 Fallschuttmatten (386,75 €: 10 Jahre 39 €/a), insgesamt 249 €/a.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Produkt</b>	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
<b>Kostenträger</b>	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	680,70	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>680,70</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-1.300,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.500,00
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-158,37	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.539,44	-4.800,00	-5.500,00	-5.600,00	-5.700,00	-5.800,00
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-527,70	-700,00	-700,00	-800,00	-800,00	-900,00
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-107,17	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
7318701	Zuschuss an das DRK	-1.898,09	-70.100,00	-69.100,00	-71.200,00	-73.300,00	-75.500,00
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-1.960,80	-10.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.791,57</b>	<b>-90.800,00</b>	<b>-87.600,00</b>	<b>-89.900,00</b>	<b>-92.100,00</b>	<b>-94.600,00</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.110,87</b>	<b>-90.100,00</b>	<b>-86.900,00</b>	<b>-89.200,00</b>	<b>-91.400,00</b>	<b>-93.900,00</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-9.110,87</b>	<b>-90.100,00</b>	<b>-86.900,00</b>	<b>-89.200,00</b>	<b>-91.400,00</b>	<b>-93.900,00</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-9.110,87</b>	<b>-90.100,00</b>	<b>-86.900,00</b>	<b>-89.200,00</b>	<b>-91.400,00</b>	<b>-93.900,00</b>



Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit							
<b>Produktbereich</b>		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
<b>Produktgruppe</b>		366	Einrichtungen der Jugendarbeit				
<b>Produkt</b>		36601	Einrichtungen der Jugendarbeit				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	816	900	500	500	500	500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>816</b>	<b>1.000</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-839	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-119					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.900	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-21		-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.228	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.323	-3.000	-2.100	-2.300	-1.800	-1.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.531</b>	<b>-9.800</b>	<b>-10.300</b>	<b>-10.600</b>	<b>-10.300</b>	<b>-9.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.715</b>	<b>-8.800</b>	<b>-9.700</b>	<b>-10.000</b>	<b>-9.700</b>	<b>-9.000</b>

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit							
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Produkt</b>	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-839	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-1.900	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-231		-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.071</b>	<b>-5.500</b>	<b>-6.900</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.071</b>	<b>-5.400</b>	<b>-6.800</b>	<b>-6.900</b>	<b>-7.100</b>	<b>-7.200</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		12.800				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>12.800</b>				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-18.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-18.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-5.200</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.071</b>	<b>-10.600</b>	<b>-8.800</b>	<b>-8.900</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.071</b>	<b>-10.600</b>	<b>-8.800</b>	<b>-8.900</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.200</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	356	300	300	300	300	300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>356</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-119					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.900	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-21		-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.228	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.368</b>	<b>-4.500</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.012</b>	<b>-4.100</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.900</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

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

**zu Sachkonto 4241301**

Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4711301**

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

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Produkt</b>	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Kostenträger</b>	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-1.900	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-156		-1.300	-1.300	-1.400	-1.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-156</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.900</b>	<b>-5.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-156</b>	<b>-3.100</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.900</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-156</b>	<b>-3.100</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.900</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-156</b>	<b>-3.100</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.900</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	460	600	200	200	200	200
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>460</b>	<b>600</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-839	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.323	-3.000	-2.100	-2.300	-1.800	-1.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.162</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.400</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.100</b>	<b>-3.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.702</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.400</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.100</b>

**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). 2024 waren anteilig noch Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen an den Spielplätzen Brommerkamp (INV 100101) und In den Ackern (INV 100100 ) berücksichtigt. Die Förderung wurde abgelehnt und die Maßnahmen daher gestrichen.

**zu Sachkonto 4212001**

Kosten für Unterhaltungsmaßnahmen, Material und Sandtausch. Der Ansatz wurde 2023 auf insgesamt 2.300,- € erhöht. Die Sicherheitsprüfung der Spielplätze ist mit je 100 € pro Spielplatz (KST genau) berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4711701**

Abschreibungen der Seilbahn (353 €/a bis Apr. 2024) und des Sandbaggers (280 €/a, bis Aug. 2029) auf dem Spielplatz Rolfsbüttel sowie der Spielgeräte auf dem Spielplatz In den Ackern (1.691 €/a, bis Jul. 2027). Für 2024 waren noch anteilig Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen an den Spielplätzen Brommerkamp (INV 100101) und In den Ackern (INV 100100 ) berücksichtigt. Aufgrund einer Förderabsage werden die Maßnahmen nicht umgesetzt und die Abschreibungen entfallen.

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-839	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-75					
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-915</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-915</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		12.800				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>12.800</b>				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-18.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-18.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-5.200</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-915</b>	<b>-7.500</b>	<b>-4.300</b>	<b>-4.300</b>	<b>-4.300</b>	<b>-4.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-915</b>	<b>-7.500</b>	<b>-4.300</b>	<b>-4.300</b>	<b>-4.300</b>	<b>-4.300</b>

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze							
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Produkt</b>	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<b>Kostenträger</b>	3660130	Spielplätze					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100033 Spielgeräte Spielplätze		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielgeräte Spielplätze</b></p> <p>Seit 2023 sind jährlich 2.000 € für neue Spielgeräte auf den Spielplätzen veranschlagt. In 2023 erfolgte keine investive Beschaffung von Spielgeräten.</p> <p>Die jährlichen Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angesetzt.</p>							
INV 100100 Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung		1.600					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		6.400					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung</b></p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigte die Gemeinde Adenbüttel in 2024 für den Spielplatz In den Ackern ein neues Spielgerät und multifunktionale Sitzmöglichkeiten für den schattigen Bereich des Spielplatzes zu beschaffen und darüber hinaus den bislang sonnigen Bereich im Westen des Spielplatzes durch Baumpflanzungen zu verschatten. Erste Kostenschätzungen ergaben Kosten in Höhe von 8.000 €, die sich wie folgt aufteilen:</p> <p>Bepflanzungen westlich des Spielplatzes: 2.000 €                      Multifunktionale Sitzgelegenheiten: 3.000 €                      Erhöhung der Attraktivität durch Spielgeräte: 3.000 €</p> <p>Für die Umsetzung wurde 2023 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt aufgenommen. Die Umsetzung war für 2024 beabsichtigt.</p> <p>Ursprünglich wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die Gemeinde erhielt 2024 eine Förderabsage, sodass Einzahlungen ausbleiben werden und die Maßnahme nicht weiterverfolgt wird.</p> <p>Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung waren 2024 anteilig mit einer Nutzungsdauer von 13 Jahren berücksichtigt.</p>							
INV 100101 Spielplatz Am Walde Klimaanpassung		1.600					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		6.400					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielplatz Am Walde Klimaanpassung</b></p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigte die Gemeinde Adenbüttel in 2024 für den</p>							

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Spielplatz Am Walde am Brommerkamp Sitzgelegenheiten im Schatten zu schaffen, sowie neue Spielgeräte aufzustellen um den Spielplatz insbesondere an heißen Tagen wieder attraktiv zu machen.</p> <p>Für die Spielgeräte waren nach erster Kostenschätzung 5.000 € und für die Sitzgelegenheiten 3.000 € (in Summe 8.000 €) veranschlagt.</p> <p>Für die Umsetzung wurde 2023 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt aufgenommen. Die Umsetzung war für 2024 beabsichtigt.</p> <p>Ursprünglich wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die Gemeinde erhielt 2024 eine Förderabsage, sodass Einzahlungen ausbleiben werden und die Maßnahme nicht weiterverfolgt wird.</p> <p>Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung waren 2024 anteilig mit einer Nutzungsdauer von 13 Jahren berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>18.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-12.800</b>					

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung**

**Produktbereich** 42 Sportförderung  
**Produktgruppe** 421 Förderung des Sports  
**Produkt** 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-800	-900	-900	-900	-900	-900
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
 Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-800	-900	-900	-900	-900	-900
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-800</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42401 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.938	6.500	10.800	11.100	11.100	11.100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.614	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.189					
3488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	1.314	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.989					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.093</b>	<b>16.200</b>	<b>20.500</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-141	-200	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.589	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.685					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-876	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-4.283					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-662	-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-81	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.526	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-14.100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-15.700	-18.900	-19.200	-19.500	-19.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.935	-2.700	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.013	-800	-800	-800	-800	-800
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-82	-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-2.369	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4711201	Abschr.auf bebaute Grundst.und grundstücksgleiche		-3.800	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.279	-20.400	-20.700	-21.600	-21.600	-21.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-713	-800	-800	-800	-800	-700
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-2.936	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-78.813</b>	<b>-77.300</b>	<b>-87.800</b>	<b>-89.100</b>	<b>-89.500</b>	<b>-89.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-59.720</b>	<b>-61.100</b>	<b>-67.300</b>	<b>-68.300</b>	<b>-68.700</b>	<b>-68.900</b>
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		-11.800				
	<b>= Summe Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>-11.800</b>				
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>-11.800</b>				

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42401 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50	200	200	200	200	200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.614	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.189					
6488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	1.314	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.167</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-141	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.093	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-876	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-632	-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-81	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-9.146	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-10.839	-15.700	-18.900	-19.200	-19.500	-19.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.935	-2.700	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.013	-800	-800	-800	-800	-800
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-82	-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.381</b>	<b>-48.800</b>	<b>-51.900</b>	<b>-52.300</b>	<b>-52.700</b>	<b>-53.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.214</b>	<b>-39.100</b>	<b>-42.200</b>	<b>-42.600</b>	<b>-43.000</b>	<b>-43.300</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		14.500	7.200			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>14.500</b>	<b>7.200</b>			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-129					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-18.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-80.700				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-129</b>	<b>-80.700</b>	<b>-18.000</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-129</b>	<b>-66.200</b>	<b>-10.800</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-32.343</b>	<b>-105.300</b>	<b>-53.000</b>	<b>-42.600</b>	<b>-43.000</b>	<b>-43.300</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-32.343</b>	<b>-105.300</b>	<b>-53.000</b>	<b>-42.600</b>	<b>-43.000</b>	<b>-43.300</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100550	Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.193	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.193</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.193</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>

**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).

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100551	Sporthalle Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	4.753	4.700	4.800	5.100	5.100	5.100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.614	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.189					
3488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	1.314	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.989					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.858</b>	<b>14.400</b>	<b>14.500</b>	<b>14.800</b>	<b>14.800</b>	<b>14.800</b>
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-141	-200	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.589	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.685					
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-4.283					
4221101	Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-662	-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-81	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.526	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-14.100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-15.700	-18.900	-19.200	-19.500	-19.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.935	-2.700	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.013	-800	-800	-800	-800	-800
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-82	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-17.052	-17.100	-17.400	-18.300	-18.300	-18.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-713	-800	-800	-800	-800	-700
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-2.936	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-70.341</b>	<b>-64.300</b>	<b>-67.700</b>	<b>-69.000</b>	<b>-69.400</b>	<b>-69.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-52.483</b>	<b>-49.900</b>	<b>-53.200</b>	<b>-54.200</b>	<b>-54.600</b>	<b>-54.800</b>

**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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>427.734,83 €</b>

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). Ab 2025 sind anteilig Auflösungen der Zuweisung vom Bund (ZUG) i.H.v. 400 €/a (7.200 € : 15 Jahre ND) für die Umstellung der Hallenbeleuchtung auf LED (INV 100118) berücksichtigt. Die Nutzungsdauer richtet sich nach der Zweckbindungsfrist. Hier wurden 15 Jahre angenommen.

**zu Sachkonto 3321001**

Benutzungsgebühren für den Grillplatz an der Mehrzweckhalle.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel					
<b>zu Sachkonto 3482001</b>					
Erstattungen von der Samtgemeinde für die Schulsportnutzung. Die Abrechnung der Aufwendungen erfolgt jeweils im Folgejahr.					
<b>zu Sachkonto 3488001</b>					
Beteiligung des MTV Adenbüttel an der Anschaffung des Defibrillators					
<b>zu Sachkonto 3488001</b>					
In 2023 hat die Gemeinde von der Reinigungsfirma eine Erstattung aus einem Haftpflichtfall in Höhe von rd. 1.189 € erhalten.					
<b>zu Sachkonto 3488101</b>					
Beteiligung des MTV Adenbüttel an den Personalaufwendungen für den Hallenwart (100,- € pro Monat)					
<b>zu Sachkonto 4019001</b>					
Personalkosten für sonstige Beschäftigte (Hallenwart) für die Sporthalle					
<b>zu Sachkonto 4211001</b>					
Planansatz i.H.v. 1.100 € p.a. für Unterhaltungsarbeiten an der Sporthalle und für jährliche Unterhaltungsarbeiten am Grillplatz (100 €). Für 2023 waren insgesamt 21.200 € eingeplant, darunter 4.200 € für Estricharbeiten, sowie Mittel für eine Reinigungsfirma (künftig unter SK 4241001).					
<b>zu Sachkonto 4222001</b>					
Planansatz 200 € p.a. für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände.					
<b>zu Sachkonto 4241001</b>					
Planansatz i.H.v. 20.000 € p.a., unter anderem für die Reinigung durch eine Reinigungsfirma (17.000,- € p.a.), für Müllgebühren und weitere Bewirtschaftungskosten.					
<b>zu Sachkonto 4241301</b>					
Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.					
Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushaltsplans 2023 übernommen, da diese mit den Prognosen anhand der jeweiligen Abschläge für Gas, Strom und Wasser aus 2023 weitestgehend übereinstimmen.					
Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.					
<b>zu Sachkonten 4711301, 4711701, 4711801 u. 4711901</b>					
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.					
<b>Gegenstand:</b>	<b>Betrag</b>	<b>Nutzungsdauer</b>	<b>Abschreibung/a</b>	<b>Sachkonto</b>	
Gebäude:	1.427.222,18 €	90 Jahre	15.861 €	4711301	
Außenanlagen:	27.714,80 €	25 Jahre	1.192 €	4711301	
Betriebsvorrichtungen:	71.658,78 €	versch.	3.317 €	4711901	
Einrichtung:	4.641,00 €	9 Jahre	0 €	4711701 (letztmals 2021)	
Sammelposten:	5.049,89 €	5 Jahre	0 €	4711801 (nur einschl. 2017)	
<b>Summe:</b>	<b>1.528.333,40 €</b>		<b>20.370 €</b>		

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel**

Ab 2025 erhöhen sich die Abschreibungen unter SK 4711301 um 1.200 € p.a. aufgrund der Plan-Afa für die Umstellung der Hallenbeleuchtung auf LED (INV 100118), für 2025 anteilig für 4 Monate.

**zu Sachkonto 4711701**

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

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100551	Sporthalle Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
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	7.614	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.189					
6488101	Erstattungen durch den MTV Adenbüttel	1.314	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.117</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.543	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-141	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.093	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7221101	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-632	-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-81	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-7.146	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-10.839	-15.700	-18.900	-19.200	-19.500	-19.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.935	-2.700	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.013	-800	-800	-800	-800	-800
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-82	-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-39.505</b>	<b>-45.300</b>	<b>-48.400</b>	<b>-48.800</b>	<b>-49.200</b>	<b>-49.500</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.389</b>	<b>-35.600</b>	<b>-38.700</b>	<b>-39.100</b>	<b>-39.500</b>	<b>-39.800</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund			7.200			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>7.200</b>			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-129					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-18.000			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-129</b>		<b>-18.000</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-129</b>		<b>-10.800</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-29.517</b>	<b>-35.600</b>	<b>-49.500</b>	<b>-39.100</b>	<b>-39.500</b>	<b>-39.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-29.517</b>	<b>-35.600</b>	<b>-49.500</b>	<b>-39.100</b>	<b>-39.500</b>	<b>-39.800</b>

Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel</b>							
<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	100551	Sporthalle Adenbüttel					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle  30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	129  -129						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Defibrillator Sporthalle</b></p> <p>2022 sollte für die Sporthalle ein Defibrillator angeschafft werden. Die Kostenschätzung betrug ca. 2.000,- €. Die Kosten beliefen sich 2022 auf 1.867,11 € für 3 Defibrillatoren inkl. Schrank. In 2023 fielen für die Montage 128,63 € an.</p> <p>Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Für 2022 hälftig, ab 2023 vollständig. Der MTV Adenbüttel beteiligte sich zu 50% an den Kosten in 2022 (irrtümlich im Ertrag gebucht unter SK 3488001).</p>							
INV 100118 Sanierung der Hallenbeleuchtung  21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten  29 26. - Baumaßnahmen			10.800  7.200  -18.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Sanierung der Sporthallenbeleuchtung</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Sanierung und Umstellung der Beleuchtung in der Sporthalle auf LED und hat hierfür einen Förderantrag beim Bund (ZUG) gestellt. Die Kosten für die Maßnahme belaufen sich auf schätzungsweise 18.000 € und sind für 2025 eingeplant.</p> <p>Die Gemeinde erwartet 2025 eine Förderung von 40 % der Maßnahme, sodass sich eine Förderung in Höhe von 7.200 € ergibt.</p> <p>Die Abschreibung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten werden für 2025 anteilig für 3 Monate berücksichtigt und orientieren sich an der Zweckbindungsdauer des Zuwendungsbescheides. Für die Planung werden hierfür 15 Jahre angenommen.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>129</b>		<b>18.000</b>				
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>			<b>-7.200</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>129</b>		<b>10.800</b>				

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100592 Garage/Lager an MZH Adenbüttel**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100592	Garage/Lager an MZH Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-34	-100	-100	-100	-100	-100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4711301**

Abschreibungen der Fertiggarage an der alten Mehrzweckhalle

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100801	Sportplatz Adenbüttel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.185	1.800	6.000	6.000	6.000	6.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.185</b>	<b>1.800</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-876	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-2.369	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4711201	Abschr.auf bebaute Grundst.und grundstücksgleiche		-3.800	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.245</b>	<b>-9.700</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.060</b>	<b>-7.900</b>	<b>-10.800</b>	<b>-10.800</b>	<b>-10.800</b>	<b>-10.800</b>
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		-11.800				
	<b>= Summe Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>-11.800</b>				
	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>-11.800</b>				

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen von der Samtgemeinde für die Leichtathletikanlage (INV 100057; 1.185 €/a; bis Sep. 2033). Seit 2023 wird die Auflösung der geplanten Dorfgemeinschaftsförderung für die Neugestaltung des Sportgeländes am Eckernkamp und der Schweineweide (siehe INV 100091) berücksichtigt. Bis 2024 waren hierfür noch höhere Fördermittel erwartet, weshalb höhere Erträge eingeplant waren. Für 2025 wurden die Erträge an den tatsächlichen Fördereingang angepasst und betragen 4.100 €/a. Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen beim Sportgelände (INV 100106) wurden, ab 2024 anteilig berücksichtigt. Die Klimaanpassungsmaßnahme wird aufgrund einer Förderabsage gestrichen, somit entfällt die Auflösung der Sonderposten für diese Maßnahme.

**zu Sachkonto 4212001**

Jährlich sind 1.500 € für die Entfernung von Totholz eingeplant.

**zu Sachkonto 4241001**

Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners jährlich 2.000 €.

**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**

Seit 2023 Abschreibungen für die Planungskosten Sportgelände am Eckernkamp und Schweineweide (INV 100091) 700,- € p.a. (6.289,15€ : 10 Jahre = rund 700,- € p.a.) und für die Umsetzung 10.200 € p.a. (121.947 € : 12 =rd. 10.200 € p.a.). 2024 wurde mangels Zweckbindungsbescheid eine anteilig Afa von 12.200 € p.a. für 3 Monate berücksichtigt. Der Zuwendungsbescheid sieht eine Zweckbindung von 12 Jahren vor und ist ab 2025 berücksichtigt. Ursprünglich waren auch Abschreibungen für die Maßnahmen zur Klimaanpassung des Sportgeländes (INV 100106) i.H.v. 1.900 € p.a. berücksichtigt. Aufgrund einer Förderabsage wird die Maßnahme nicht mehr umgesetzt und der Ansatz entfällt.

**zu Sachkonto 5131001**

2024 waren außerplanmäßige Abschreibungen durch die Entsiegelung der Parkplatzfläche an der Sporthalle (INV 100106) geplant. Der Bilanzwert des Parkplatzes betrug Anfang 2024 rund 11.800 €. Da die Klimaanpassungsmaßnahme mangels Förderzusage gestrichen wurde und eine Umsetzung nicht mehr beabsichtigt ist, entfallen die außerordentlichen Abschreibungen.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel					
<b>Kostenstelle</b>	100801	Sportplatz Adenbüttel					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-876	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.876</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.876</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		14.500				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>14.500</b>				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-80.700				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-80.700</b>				
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-66.200</b>				
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.876</b>	<b>-69.700</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.876</b>	<b>-69.700</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel**

<b>Gemeinde</b>	10	Gemeinde Adenbüttel
<b>Amt</b>	100000	Gemeinde Adenbüttel
<b>Kostenstelle</b>	100801	Sportplatz Adenbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schwe- ineweide		62.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-62.500					

*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 Dorfgemeinschaftsförderung über 15.806,18 € gestellt wurde.

Es wurde eine Förderung in Höhe von 9.957,89 € in 2022 erwartet (entspricht 63%).

Die tatsächlichen Kosten für die Konzepterstellung beliefen sich auf 6.289,15 € und die Fördersumme fiel entsprechend geringer aus als ursprünglich erwartet. Sie betrug 3.962,16 € (63%) und wurde 2022 eingezahlt. Zusätzlich fielen Kosten für eine Bescheinigung über die Nichtvorsteuerabzugsberechtigung i. H. v. 65 € in 2022 an.

Für 2023 wurden 59.500 € für die Umsetzung der beschlossenen Maßnahmen veranschlagt. Eine neue Kostenschätzung in 2023 ergab jedoch deutlich höhere Kosten für die beabsichtigten Maßnahmen:

- Sanierung der Baracken	30.000 €
- Freilegung des Kronentraufbereichs der Eichen + dorftypische Bepflanzung der Baumscheiben	34.028 €
- Aufstellung von Turngeräten für Jung und Alt	18.933 €
- Verbindung der Flächen mit Robinienrundhölzern u. Schaukeln und Bänken in den Hölzern	33.279 €
- Aufwertung des bestehenden Grillplatzes zu einem wettergeschützten Begegnungsort	5.711 €

**Gesamtkosten** **121.947 €**

Für 2024 wurde daher ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 59.500 € gebildet und ein Ansatz i. H. v. 62.500 € neu veranschlagt (in Summe 122.000 €). Die Umsetzung soll 2024 erfolgen und abgeschlossen werden können.

Die Gemeinde hatte bereits 2023 einen neuen Antrag auf Dorfgemeinschaftsförderung gestellt, welcher in 2024 positiv beschieden wurde. Die Gemeinde erhielt bereits 2024 die Förderung i. H. v. 42.212,28 €, welche ursprünglich erst 2025 erwartet wurde.

Die Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten richten sich nach dem Zweckbindungszeitraum. Dieser liegt laut Zuwendungsbescheid bei 12 Jahren.

INV 100106 Sportgelände Klimaanpassung		3.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		14.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-18.200					

*Erläuterungen:*

**Sportgelände Klimaanpassung**

Im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen sollten 2024 Maßnahmen am Sportgelände umgesetzt werden. Die Gemeinde beabsichtigte beispielsweise einen Teil der Flächenversiegelung vor der Sporthalle in Adenbüttel zu reduzieren und durch z.B. Schotterrasen eine Anpassung des Oberflächenbelags vorzunehmen. Auch Teile der Schotterfläche am östlichen Fußballplatz sollten durch Rasenfläche ersetzt werden. Dies soll dabei helfen, dass die anfallenden Niederschlagsmengen besser versickern können. Die Kosten lagen hierfür schätzungsweise bei 15.700 €.

Des Weiteren wollte die Gemeinde eine Ergänzung von Strauchgruppen und die Pflege von aufkommenden Sämlingen im Bereich nördlich und westlich der Sporthalle, sowie in der Nähe des Niedrigseilgartens vornehmen. Hierfür wurden 2024 Mittel i.H.v. rd. 2.500 € eingeplant.

Insgesamt wurden für 2024 Mittel i.H.v. 18.200 € für die Umsetzung veranschlagt. Um bereits im Vorfeld Aufträge vergeben

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>zu können, wurde eine Verpflichtungsermächtigung in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 14.500 € (80 % Förderung) in 2024 erwartet. 2024 hat die Gemeinde eine Ablehnung vom Fördermittelgeber erhalten, sodass die Maßnahme nicht mehr umgesetzt werden soll.</p> <p>Die Abschreibungen und Erträge aus Fördermitteln orientieren sich an der Zweckbindungsdauer des Bescheids.</p> <p>Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wurde hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		80.700					
Gesamtsumme Einzahlungen		-14.500					
Gesamtsumme		66.200					

## Gemeinde Adenbüttel

### Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

<b>Produktbereich</b>	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	51101	Orts- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-10.000					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-1.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

#### Erläuterungen

#### zu Sachkonto 4431131

Für 2025 werden Mittel für die Aufstellung des B-Planes "Alter Ortskern" und "Haferkamp" i.H.v. insgesamt 5.000 € eingeplant.

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-1.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-1.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-1.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>-1.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>		<b>-1.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung**

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	531	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	53101	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3511001	Konzessionsabgaben	40.973	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	795	900	900	900	900	900
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.259	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>43.028</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.028</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3511001**

Ausgegangen wurde von dem Ergebnis 2022 und dem vorläufigen Ergebnis 2023., jeweils rd. 40.800 €.

**zu Sachkonto 3591001**

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

**zu Sachkonto 3651001**

Dividende der FEAG.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
<b>Produktbereich</b>		53	Ver- und Entsorgung				
<b>Produktgruppe</b>		531	Elektrizitätsversorgung				
<b>Produkt</b>		53101	Elektrizitätsversorgung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6511001	Konzessionsabgaben	40.973	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	795	900	900	900	900	900
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.259	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.028</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.028</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>43.028</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>43.028</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>	<b>42.700</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung**

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	532	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	53201	Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3511001	Konzessionsabgaben	10.656	10.000	10.000	10.000	10.000	1.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	368	200	200	200	200	200
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.024</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>1.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.024</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>1.200</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3511001**

Ausgegangen wurde ursprünglich von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2020 (vierteljährlich 1.100 €).  
Ab 2023 wurde der Ansatz aufgrund der Abrechnungen der Vorjahre angepasst.

**zu Sachkonto 3591001**

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
<b>Produktbereich</b>		53	Ver- und Entsorgung				
<b>Produktgruppe</b>		532	Gasversorgung				
<b>Produkt</b>		53201	Gasversorgung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6511001	Konzessionsabgaben	10.656	10.000	10.000	10.000	10.000	1.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	368	200	200	200	200	200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.024</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>1.200</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.024</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>1.200</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>11.024</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>1.200</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>11.024</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>10.200</b>	<b>1.200</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	54101	Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	12.611	12.700	16.000	17.500	17.400	17.400
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	104.954	94.100	101.200	96.300	94.400	94.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	770	700	700	700	700	700
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	327					
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.320	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>119.982</b>	<b>109.000</b>	<b>119.400</b>	<b>116.000</b>	<b>114.000</b>	<b>114.000</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-9.300	-10.400	-10.900	-11.100	-11.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.697	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-700	-700	-700	-700	-800
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-2.200	-2.200	-2.300	-2.400	-2.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-29.028	-26.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-9.907					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4281301	Betriebsstoffe	331					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-177	-15.200	-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-21.082	-23.100	-23.100	-23.100	-23.100	-23.100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-144.697	-158.000	-154.800	-146.700	-150.100	-150.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.017	-2.100	-2.100	-1.100		
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-226.802</b>	<b>-247.800</b>	<b>-246.400</b>	<b>-237.900</b>	<b>-240.500</b>	<b>-240.900</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-106.821</b>	<b>-138.800</b>	<b>-127.000</b>	<b>-121.900</b>	<b>-126.500</b>	<b>-126.900</b>

**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 der Auflösung von Spenden für Geschwindigkeitsanzeigetafeln (INV 100089) an der Hauptstraße (rd. 400 €/a bis einschl. 2025) und an der Gifhorner Straße (rd. 100 €/a; bis 2026).
- Erträge aus den Zuweisungen des Landes für die Alte Schulstraße (ab 2025 4.500 €/a) und die Westerendstraße (ab 4.800 €/a), sh. INV 100088. 2024 lagen die Erträge noch bei 5.000 € und 5.400 €. Aufgrund einer Rückforderung der Fördermittel sinken auch die Erträge aus der Auflösung der Förderung vom Land für diese Maßnahme.
- Erträge aus der Auflösung der Zuweisung von übrigen Bereichen für den Glasfaserausbau im Zuge der Erschließung Mühlenblick (INV 100061) 403 € p.a.
- Seit 2023 sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Investitionszuweisung vom Land für die Erweiterung des Gehweges Rolsbüttel INV 100096 wie folgt geplant:
  1. Bauabschnitt Katzhagen: 61.043,51 € : 24 Jahre = rd. 2.500 € p.a.
  2. Bauabschnitt Hillerser Straße: 96.000,00 € : 24 Jahre = rd. 3.800 € p.a., anteilig für 6 Monate in 2025 berücksichtigt.

**zu Sachkonto 3371001**

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Summen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden. In den Folgejahren erhöhen sich die Erträge aufgrund der geplanten Verkäufe der Baugrundstücke und der darin enthaltenen anteiligen Erschließungskosten, die ab Fertigstellung der Straßen bzw. Verkauf des jeweiligen Grundstücks aufgelöst werden. Die Erträge erhöhen sich in den Folgejahren aufgrund der Beitragsanteile, die durch den Verkauf der Grundstücke in den einzelnen Baugebieten eingenommen werden. Erträge aus den Baugebieten Brommerkamp, Was-

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen</b>
serfurche III, In den Ackern Nord und Mühlenblick (ab 2022) sind in den Ansätzen enthalten.
<b>zu Sachkonto 3483101</b>
Anteil des Wasserverbandes an den Unterhaltungskosten des Rückhaltebeckens "In den Ackern"
<b>zu Sachkonto 3591001</b>
Zustimmungserklärungen Wegebaukosten, seit 2018 sind auch die Entschädigungen für die Aufstellung von Textilcontainern (330 € je Quartal) eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4212001</b>
Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen Ab 2025 beträgt der Ansatz 40.000 €. Für 2023 waren 5.000 € für Baumpflanzungen inkl. eines ökologischen Lehrpfades veranschlagt. Darüber hinaus wollte die Gemeinde zwei Rastplätze mit drei Infotafeln aufstellen, wofür 2023 2.500 € veranschlagt wurden. Für 2024 wurde der Ansatz für Straßenunterhaltung um 13.500 € gesenkt und für Unterhaltung der Straßenentwässerung unter dem SK 4453001 erhöht auf 15.000 € neu eingeplant. Darüber hinaus sollte im Rahmen der AG Klimaschutz eine Straßenbegleitfläche (Grünstreifen) am Eckernkamp zu einem Blühstreifen umgestaltet werden. Die Gemeinde plant hierfür 500 € zusätzlich ein.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.
<b>zu Sachkonto 4453001</b>
2024 werden Unterhaltungskosten für die Regenwasserkanalisation und die Regenrückhaltebecken fällig. Die Gemeinde ist zur Hälfte an den Kosten vom Wasserverband beteiligt. Der Gemeindeanteil für 2024 wird auf 15.000 € geschätzt.
<b>zu Sachkonto 4711011</b>
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.
<b>zu Sachkonto 4711401</b>
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. Abschreibungen für die Erschließung des Baugebiets Mühlenblick (INV 100061) sind seit 2022 geplant und betragen nach endgültiger Inbetriebnahme 2024 rd. 36.200 € p.a.. Abschreibungen für die Straßenbaumaßnahmen Alte Schulstraße und Westerendstraße (INV 100088) i.H.v. rd. 24.400 € p.a. sind seit 2023 berücksichtigt. Abschreibungen für die Neuordnung Oberflächenentwässerung (INV 100082) rd. 1.650 € p.a., anteilig 2023.
<b>zu Sachkonto 4711401</b>
Ab 2023 Abschreibungen für die Straßenbaumaßnahmen Alte Schulstraße und Westerendstraße (INV 100088) i.H.v. von rd. 23.800 € p.a..
<b>zu Sachkonto 4711401</b>
Plan-Abschreibungen für die Erweiterung des Gehweges Rolfsbüttel (INV 100096): Seit 2023, anteilig, für den 1. Bauabschnitt (Katzhagen): rd. 6.200 € p.a. (in Betrieb seit Juli 2023) Seit 2024 anteilig für die 2. Erweiterung (Hillerser Straße): rd. 6.400 € p.a. (Anlage im Bau). Für 2026 ist die 3. Erweiterung geplant. Abschreibungen i.H.v. 6.400 € sind ab 2027 berücksichtigt.

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen**

**zu Sachkonto 4711701**

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

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	770	700	700	700	700	700
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.320	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.090</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-9.300	-10.400	-10.900	-11.100	-11.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.697	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-700	-700	-700	-700	-800
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-2.200	-2.200	-2.300	-2.400	-2.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-31.333	-26.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-177	-15.200	-200	-200	-200	-200
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-51.735</b>	<b>-64.600</b>	<b>-66.400</b>	<b>-67.000</b>	<b>-67.300</b>	<b>-67.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-49.645</b>	<b>-62.400</b>	<b>-64.200</b>	<b>-64.800</b>	<b>-65.100</b>	<b>-65.500</b>
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		-21.000	96.000			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-21.000</b>	<b>96.000</b>			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-63.070					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-455.879	-212.700		-160.000		
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-518.949</b>	<b>-212.700</b>		<b>-160.000</b>		
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-518.949</b>	<b>-233.700</b>	<b>96.000</b>	<b>-160.000</b>		
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-568.594</b>	<b>-296.100</b>	<b>31.800</b>	<b>-224.800</b>	<b>-65.100</b>	<b>-65.500</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-568.594</b>	<b>-296.100</b>	<b>31.800</b>	<b>-224.800</b>	<b>-65.100</b>	<b>-65.500</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100061 Erschließung Mühlenblick	371.039	52.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-202						
29 26. - Baumaßnahmen	-370.836	-52.700					

*Erläuterungen:*

**Erschließung Mühlenblick**

Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes wurden anfänglich auf insgesamt 975.700 € geschätzt, die sich wie folgt zusammensetzen:

Baustraße:	370.800 €
Endausbau:	389.900 €
Straßenentwässerungsanteile:	215.000 €
<b>geschätzte Gesamtkosten:</b>	<b>975.700 €</b>

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

Rechnungsergebnis 2019:	23.981,38 €
Rechnungsergebnis 2020:	609.355,14 €
Rechnungsergebnis 2021:	13.206,80 €
Rechnungsergebnis 2022:	710,10 €
Rechnungsergebnis 2023:	371.038,87 €
Haushaltsrest nach 2024:	18.604,17 €
Ansatz 2024:	52.700,00 €
<b>Gesamtbetrag:</b>	<b>1.089.596,46 €</b>

Die bisherige Kostenschätzung für den Endausbau aus 2022 ging von Baukosten i. H. v. 348.000,00 € zzgl. Kosten für Beleuchtung und Bepflanzung aus. Der Endausbau konnte Ende 2023 fertiggestellt werden. Die Schlussrechnungen wurden Anfang 2024 erwartet, sodass ein Haushaltsrest i. H. v. 18.604,17 € übertragen wurde. Für die Bepflanzung der Pflanzinseln und das Aufstellen von Bäumen wurde für 2024 ein neuer Ansatz i. H. v. 27.000 € aufgenommen. Hinzu kam ein Ansatz für die Schlussrechnung für den Krötenschutz im Zusammenhang mit der Ausgleichsfläche des Baugebiets i. H. v. 25.700 €. Für die letzten Pflanzarbeiten wird ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 16.152,08 € nach 2025 übertragen.

Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsorgung wurden bisher 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: 55.941,08 €)

INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße	257	21.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		-21.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-257						

*Erläuterungen:*

**Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

**Erneuerung Alte Schulstraße und Westerlandstraße**

Für die Erneuerung und Neugliederung Alte Schulstraße und Westerlandstraße wurde mit Gesamtkosten von rund 550.000 € gerechnet. Laut dem vorliegendem Zuwendungsbescheid wurden 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 Maßnahme konnte 2022 beendet werden und die Kosten beliefen sich wie folgt:

Ergebnis 2021:	40.238,68 €
Ergebnis 2022:	553.808,53 €
Ergebnis 2023:	256,96 €
<b>Gesamtergebnis:</b>	<b>594.304,17 €</b>

Die Investitionszuweisungen über 341.100,- € wurden 2022 neu angesetzt. Die Gemeinde erhielt in 2022 Fördermittel in Höhe von insgesamt 252.414,64 €. Über die Einzahlung des Differenzbetrages i.H.v. 88.685,36 € befindet sich die Gemeinde zur Zeit in Klärung.

Die Gemeinde soll 2024 einen Teil der Fördermittel i. H. v 21.000 € zurückerstatten. Grund sind Vergabefehler, welche im Rahmen der Fördermittelprüfung aufgetreten sind. Die Gemeinde prüft derzeit, ob Schadensersatzansprüche geltend gemacht werden können. Etwaige Einzahlungen werden erst nach Klärung des Sachverhalts berücksichtigt.

Die Gemeinde erhielt zusätzlich 416,50 € für die Erstattung eines Gutachtens vom Landkreis.

Die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend ab 2023 eingeplant.

Es wurde eine Nutzungsdauer von 25 Jahre zugrunde gelegt. (rd. 594.300 € : 25 = 23.800 € p.a. und 231.400 € : 25 = 9.300 €)

INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel	147.653	160.000	-96.000	160.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			96.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-62.611						
29 26. - Baumaßnahmen	-85.043	-160.000		-160.000			

*Erläuterungen:*

**Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel**

Die Gemeinde beabsichtigt die Gehwege in Rolfsbüttel nach und nach zu erweitern oder auszubauen. Hierfür wird die Maßnahme in mehrere Bauabschnitte eingeteilt, die jeweils vom Land mit rund 60 % gefördert werden sollen.

**2022-2023: Gehwegerweiterung Katzhagen**

2022 sollte der Fußweg vom Kegelbahnsweg bis zur Tannenallee in Rolfsbüttel auf eine Länge von 140 m auf 1,5 m verbreitert werden. Hierfür wurden die INV 100086 und INV 100096 zusammengelegt und künftig über die INV 100096 abgewickelt. Die erste Kostenschätzung ging von Gesamtkosten in Höhe von 75.000 € für die Umsetzung aus, für die die Gemeinde eine Förderung in Höhe von 56.250,- € (entspricht 75%) beantragt hatte.

Eine aktualisierte Kostenschätzungen in 2022 ergab eine voraussichtliche Gesamtsumme von rd. 170.000 € aus, sodass für 2023 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 75.000 € gebildet und 95.000 € zzgl. Reserve von 5.200 € (in Summe 100.200 €) neu veranschlagt wurden. Der Eingang der erwarteten Förderung in Höhe von rd. 105.100 € (60 %) wurde ebenfalls für 2023 eingeplant.

Tatsächlich beliefen sich die Kosten für den 1. Bauabschnitt wie folgt:

Rechnungsergebnis 2022:	5.515,78 €
Rechnungsergebnis 2023:	147.653,45 €
<b>In Summe:</b>	<b>153.169,23 €</b>

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>2024 erhielt die Gemeinde Fördermittel in Höhe von 61.043,51 € (Förderfähige Gesamtausgaben lagen bei 101.739,19 €). Die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten wurden seit 2023 mit 25 Jahren angesetzt.</p> <p><b>2024 - 2026: Gehwegweiterung</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Gehwegweiterung in Rolfsbüttel weiterzuführen. Geplant ist den Gehwegabschnitt Hillerser Straße auszubauen. Hierfür wurden Mittel in Höhe von 160.000 € für 2024 und für einen weiteren Bauabschnitt in 2026 veranschlagt. Die Maßnahme konnte 2024 begonnen werden. Für die Fortsetzung wird ein Haushaltsausgaberesult i. H. v. 137.893,40 € nach 2025 übertragen.</p> <p>Die Gemeinde erwartet ebenfalls Fördermitteln für diese Maßnahme in Höhe von 60 % (96.000 €) in 2025. Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	518.949	212.700		160.000			
Gesamtsumme Einzahlungen		21.000	-96.000				
Gesamtsumme	518.949	233.700	-96.000	160.000			

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	54501	Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	45	100	100	100	100	100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle	5.357	200	200	200	200	200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.719					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.121</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.595	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-9.400					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-11.000	-7.900	-8.000	-8.200	-8.300
4441001	Schadensfälle	-5.793	-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-9.980	-11.600	-13.800	-14.400	-15.300	-16.500
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-29.769</b>	<b>-30.100</b>	<b>-29.200</b>	<b>-29.900</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.647</b>	<b>-29.800</b>	<b>-28.900</b>	<b>-29.600</b>	<b>-30.700</b>	<b>-32.000</b>

**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 3461101**

2023 erhielt die Gemeinde Entschädigungen aus Schadensfällen in Höhe von insgesamt 5.357,44 €, vgl. SK 4441001.

**zu Sachkonto 4212001**

In 2022 wurden diverse Reparaturen an den Straßenbeleuchtungen und an einem Erdkabel durchgeführt. Ab 2023 wurde der Ansatz erhöht aufgrund weiterer alter reparaturanfälliger Laternen.

**zu Sachkonto 4271111**

Bis 2021 erfolgte die Umrüstung auf LED. Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen. Ab 2024 wird der Ansatz etwas herabgesenkt, da durch die Umrüstung auf LED mit Kosteneinsparungen gerechnet wird. Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

**zu Sachkonto 4441001**

2023 fielen zwei Schadensfällen (im Brommerkamp und Lange Stücke) in Höhe von insgesamt 5.793,15 € an. Die Gemeinde erhielt hierfür Schadensersatzzahlungen, siehe SK 3461101.

**zu Sachkonto 4711401**

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

**zu Sachkonto 4711401**

Abschreibungen für die Straßenbeleuchtung im Zuge der Gehwegweiterung Rolfsbüttel 1.200 €/a, anteilig in 2023.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
<b>Produkt</b>	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	5.357	200	200	200	200	200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.357</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-16.035	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-7.281	-11.000	-7.900	-8.000	-8.200	-8.300
7441001	Schadensfälle	-5.793	-500	-500	-500	-500	-500
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.109</b>	<b>-18.500</b>	<b>-15.400</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.700</b>	<b>-15.800</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.752</b>	<b>-18.300</b>	<b>-15.200</b>	<b>-15.300</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.600</b>
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-7.584					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-23.112	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.696</b>	<b>-45.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.696</b>	<b>-45.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-54.447</b>	<b>-63.300</b>	<b>-45.200</b>	<b>-45.300</b>	<b>-45.500</b>	<b>-45.600</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-54.447</b>	<b>-63.300</b>	<b>-45.200</b>	<b>-45.300</b>	<b>-45.500</b>	<b>-45.600</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	54501	Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen		-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 einerseits die Ausleuchtung privater Flächen wie Vorgärten vermieden, andererseits kann hierdurch die schattenfreie Ausleuchtung der Gehwege und Straßen erreicht werden. Dadurch kann die Sicherheit für Fußgänger und Radfahrer wesentlich erhöht werden.

Es wird damit gerechnet, dass durch die eingeplanten Mittel jährlich ca. 25 Laternen erneuert werden können. Für eine gemeindeweite Umsetzung werden bei dieser jährlichen Anzahl ca. 8 Jahre benötigt, um alle Laternen erneuern zu können. Seit 2015 sind insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 219.222,17 € 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 €
Rechnungsergebnis 2021:	40.248,41 €
Rechnungsergebnis 2022:	41.544,28 €
Rechnungsergebnis 2023:	0,00 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>219.222,17 €</b>

Für die Jahre 2022 bis 2025 waren bislang insgesamt 120.000 € (30.000 €/jährlich) eingeplant. Die Gemeinde beabsichtigt 2024 und 2025 die neue Schulstraße und Brommerkamp, sowie die abzweigenden Nebenstraßen in Adenbüttel mit neuer Beleuchtung bzw. Masterweiterung auszustatten. Hierfür stehen der Gemeinde 2024 ins Summe 59.304,37 € zur Verfügung, davon 30.000 € Ansatz 2024 und 29.304,37 € Haushaltsrest aus 2023. Die Umsetzung soll 2024 beginnen und voraussichtlich 2025 beendet werden, weshalb ein Haushaltsausgabereist i. H. v. 30.000 € nach 2025 übertragen wurde. Der jährliche Ansatz von 30.000 € wird bis zur vollständigen Umstellung der Beleuchtung auf LED fortgeschrieben.

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

INV 100099 Straßenbeleuchtung Gehweg Rolfsbüttel	30.696	15.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.584						
29 26. - Baumaßnahmen	-23.112	-15.000					

*Erläuterungen:*

**Straßenbeleuchtung Gehwegerweiterung Rolfsbüttel**

Im Zuge der Gehwegerweiterung in Rolfsbüttel werden neue Straßenlaternen aufgestellt. Hierfür wurden 2023 30.000 € für den 1. Bauabschnitt veranschlagt. Das Rechnungsergebnis 2023 beläuft sich für die Aufstellung von 9 Masten inkl. Leuchten und Verkabelung auf 30.695,63 €. Für den 2. Abschnitt der Gehwegerweiterung in 2024 werden 15.000 € veranschlagt. Da eine vollständige Umsetzung in 2024 nicht erfolgte, wurde ein Haushaltsausgabereist i. H. v.

Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
15.000 € nach 2025 übertragen. Die Abschreibung ist über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren berücksichtigt, anteilig ab 2023.							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>30.696</b>	<b>45.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>	<b>30.696</b>	<b>45.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV**

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	547	ÖPNV
<b>Produkt</b>	54701	ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	16.933	17.600	18.800	18.800	18.800	18.800
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.933</b>	<b>17.600</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-145		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4511001	Zinsaufwendungen an Land	-645					
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-25.411	-25.400	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-232	-600	-200	-200	-200	-200
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-26.433</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>-26.700</b>	<b>-26.700</b>	<b>-26.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.500</b>	<b>-8.400</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.900</b>

**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 (rd. 200 € p.a.9 hinzu. Ab 2022 kommen die Erträge aus den Zuweisungen für die Bushaltestellen auf der Heide und Grundschule i.H.v. rd. 600 €/a (siehe INV 100080) hinzu. Erträge aus der Zuweisung vom Zweckverband für das Buswartehäuschen Auf der Masch 900 €/a (siehe INV 100109).

**zu Sachkonto 4211101**

Unterhaltung der Buswartehäuschen. Von der Gemeinde soll künftig ein Instandhaltungsplan erstellt werden. Für 2023 waren 2.000,- € eingeplant. Ab 2025 wird ein Planansatz von 1.000 € p.a. veranschlagt.

**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. Unter anderem für das Buswartehäuschen Auf der Masch i.H.v. 600 €/a, 2024 anteilig berücksichtigt.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 ÖPNV							
<b>Produktbereich</b>		54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV				
<b>Produktgruppe</b>		547	ÖPNV				
<b>Produkt</b>		54701	ÖPNV				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-145		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7511001	Zinsauszahlungen an Land	-645					
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-790</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-790</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	1.169	3.700				
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		18.400	29.800			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.169</b>	<b>22.100</b>	<b>29.800</b>			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-845					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.062	-6.600				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.907</b>	<b>-6.600</b>				
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-737</b>	<b>15.500</b>	<b>29.800</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.528</b>	<b>15.500</b>	<b>28.800</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.528</b>	<b>15.500</b>	<b>28.800</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV																																			
<b>Produktbereich</b>		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																																
<b>Produktgruppe</b>		547	ÖPNV																																
<b>Produkt</b>		54701	ÖPNV																																
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen																												
INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel	-1.169	-5.900	-5.900																																
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.169	5.900	5.900																																
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel</b></p> <p>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.</p> <p>Die Gesamtkosten einschl. Planungskosten sollten laut Ingenieurbüro bei 151.800 € liegen, davon sind 144.200 € förderfähig.</p> <p>Die tatsächlichen Gesamtkosten betragen 168.998,75 € und setzen sich wie folgt zusammen:</p> <p>Rechnungsergebnis 2019: 29.262,23 €                      Rechnungsergebnis 2020: 139.736,52 €  <b>Gesamtkosten: 168.998,75 €</b></p> <p>Die LNVG beteiligt sich mit einer Quote von 75 % an den förderfähigen Kosten (ursprüngliche Gesamtkosten 108.150 €). Der Regionalverband zahlt 12,5 % der verbleibenden förderfähigen Kosten (= 18.025 €) und der Landkreis den Restbetrag des Gemeindeanteils. Die Prüfung der Maßnahme ergab zuwendungsfähige Ausgaben von insgesamt 139.499,10 €, sodass die Gemeinde in 2023 eine geringere Restsumme an Fördermitteln von der LNVG erhielt, insgesamt 104.624,33 €.</p> <p>Die Förderungen sind zum Großteil bereits eingegangen und verteilen sich wie folgt.</p> <table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">LNVG (75 %)</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">Zweckverband (12,5 %)</th> <th style="width: 30%; text-align: center;">Landkreis Gifhorn In Höhe des Eigenanteils d. Gemeinde</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>erwartete Fördermittel:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>104.624,33 €</b></td> <td style="text-align: right;"><b>17.437,39 €</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td>davon eingegangen: 2019 =</td> <td style="text-align: right;">103.455,00 €</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2021 =</td> <td></td> <td style="text-align: right;">11.520,00 €</td> <td style="text-align: right;">34.000,00 €</td> </tr> <tr> <td>2023 =</td> <td style="text-align: right;">1.169,33 €</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>noch erwartet:</td> <td style="text-align: right;">0,00 €</td> <td style="text-align: right;">5.900,00 €</td> <td style="text-align: right;">12.900,00 €</td> </tr> </tbody> </table> <p>Die noch erwarteten Fördermitteleingänge i. H. v. 5.900 € vom Zweckverband werden für 2024 neu eingeplant. Eine Abstimmung mit dem Landkreis bezüglich des verbleibenden Eigenanteils ist noch offen und wird vorerst nicht veranschlagt. Abschreibungen und Ertrag aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.</p>									LNVG (75 %)	Zweckverband (12,5 %)	Landkreis Gifhorn In Höhe des Eigenanteils d. Gemeinde	<b>erwartete Fördermittel:</b>	<b>104.624,33 €</b>	<b>17.437,39 €</b>		davon eingegangen: 2019 =	103.455,00 €			2021 =		11.520,00 €	34.000,00 €	2023 =	1.169,33 €			<hr/>				noch erwartet:	0,00 €	5.900,00 €	12.900,00 €
	LNVG (75 %)	Zweckverband (12,5 %)	Landkreis Gifhorn In Höhe des Eigenanteils d. Gemeinde																																
<b>erwartete Fördermittel:</b>	<b>104.624,33 €</b>	<b>17.437,39 €</b>																																	
davon eingegangen: 2019 =	103.455,00 €																																		
2021 =		11.520,00 €	34.000,00 €																																
2023 =	1.169,33 €																																		
<hr/>																																			
noch erwartet:	0,00 €	5.900,00 €	12.900,00 €																																
INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule	845	-16.200																																	
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		16.200																																	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-845																																		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule</b></p> <p>Mittel für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und vor der Grundschule.</p> <p>Für die Maßnahme fielen folgende Planungs- und Baukosten an:</p> <p>Rechnungsergebnis 2020 1.938,89 €                      Rechnungsergebnis 2021 69.025,03 €</p>																																			

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Rechnungsergebnis 2022		44.601,07 €					
Rechnungsergebnis 2023		845,00 €					
<b>Gesamt</b>		<b>116.409,99 €</b>					
<p>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. Seit 2022 werden noch 12.512,50,- € vom Zweckverband und 3.753,75 € von der LNVG erwartet und sind entsprechend für 2024 eingeplant. Die Gemeinde hat 2024 die Einzahlung der LNVG erhalten. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.</p>							
INV 100109 Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch	1.062	6.600	-23.900				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			23.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.062	-6.600					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigte für 2023 die Aufstellung eines Buswartehäuschens Auf der Masch. Hierfür waren 15.000 € im Haushalt 2023 veranschlagt. Das Rechnungsergebnis 2023 belief sich auf 1.061,67 €.</p> <p>Die Maßnahme konnte 2023 nicht beendet werden, sodass für 2024 ein Haushaltsrest i. H. v. 13.467,23 € gebildet wurde. Darüber hinaus wurde ein neuer Ansatz i. H. v. 6.600 € veranschlagt. Insgesamt wurden die Kosten der Umsetzung auf rd. 20.000 € geschätzt und sollten in 2024 beendet werden. Die Lieferung des Buswartehäuschens erfolgt erst Anfang 2025, sodass ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 19.527,23 € nach 2025 übertragen wurde.</p> <p>Die Abschreibung ist über 25 Jahre zu berücksichtigen und ab 2023 anteilig für 6 Monate eingeplant.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>1.907</b>	<b>6.600</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-1.169</b>	<b>-22.100</b>	<b>-29.800</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>737</b>	<b>-15.500</b>	<b>-29.800</b>				

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.393	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	200					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.593</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-8.600	-9.000	-9.500	-9.700	-9.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.768	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-600	-600	-600	-600	-700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-2.470					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.071	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-11.790	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-450	-400	-400	-400	-400	-400
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-36.078</b>	<b>-42.300</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.600</b>	<b>-45.900</b>	<b>-46.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.485</b>	<b>-40.900</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.200</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.800</b>

**Erläuterungen**

**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.

**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 2023 bzw. 2024 sind die Mitgliedsbeiträge erneut angehoben worden.

**zu Sachkonto 4452201**

Erstattung der Kosten für die Unterhaltung der Vorfluter

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
<b>Produktbereich</b>		55	Natur- und Landschaftspflege				
<b>Produktgruppe</b>		552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen				
<b>Produkt</b>		55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		300	300	300	300	300
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	1.393	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	200					
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.593</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-8.600	-9.000	-9.500	-9.700	-9.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.768	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-600	-600	-600	-600	-700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-7.071	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-11.790	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-450	-400	-400	-400	-400	-400
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.608</b>	<b>-42.300</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.600</b>	<b>-45.900</b>	<b>-46.200</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.015</b>	<b>-40.900</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.200</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.800</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-32.015</b>	<b>-40.900</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.200</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-32.015</b>	<b>-40.900</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.200</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.800</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft**

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	555	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	55501	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	3.677	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.677</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-8.600	-9.000	-9.500	-9.700	-9.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.769	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-600	-600	-600	-600	-700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.021	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.190	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.458	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-77	-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-216	-300	-300	-300	-300	-300
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-6.527	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-40.788</b>	<b>-37.700</b>	<b>-40.400</b>	<b>-41.000</b>	<b>-41.300</b>	<b>-41.600</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.111</b>	<b>-34.100</b>	<b>-36.800</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.700</b>	<b>-38.000</b>

**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 INV 100069.

**zu Sachkonto 4211001**

Für die notwendige Grabenpflegearbeiten in Klein Warxbüttel und im Baugebiet Weidebusch waren 2023 ein Planansatz i.H.v. 2.400 € und 7.700 € für Graben und Heckenpflegearbeiten eingeplant. Ab 2024 wird der Planansatz auf 5.000 € p.a. angehoben.

**zu Sachkonto 4241001**

Planansatz i.H.v. 6.000 € p.a. zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners

**zu Sachkonto 4241401**

Beiträge an die FBG Fallersleben für eine Waldbrandversicherung.

**zu Sachkonto 4429301**

Beiträge an die Landwirtschaftskammer

**zu Sachkonto 4711401**

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

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-8.600	-9.000	-9.500	-9.700	-9.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.769	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-600	-600	-600	-600	-700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.021	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.190	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-4.458	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-77	-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-216	-300	-300	-300	-300	-300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.261</b>	<b>-31.100</b>	<b>-33.800</b>	<b>-34.400</b>	<b>-34.700</b>	<b>-35.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.261</b>	<b>-31.100</b>	<b>-33.800</b>	<b>-34.400</b>	<b>-34.700</b>	<b>-35.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-34.261</b>	<b>-31.100</b>	<b>-33.800</b>	<b>-34.400</b>	<b>-34.700</b>	<b>-35.000</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-34.261</b>	<b>-31.100</b>	<b>-33.800</b>	<b>-34.400</b>	<b>-34.700</b>	<b>-35.000</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	571	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-1.900	-3.800	-3.800	-3.800
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>-1.900</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-1.900</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 4711011**

Plan-Abschreibung für eine KMU-Förderung (INV 100119) i. H. v. 3.800 € p.a. (18.000 € : 5 Jahre ND). Es wurde von einer Zweckbindung von 5 Jahren ausgegangen.

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7817001	Zuschüsse an private Unternehmen			-18.800	-18.800	-18.800	-18.800
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>			<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>			<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-18.800</b>

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
<b>Produktbereich</b>		57	Wirtschaft und Tourismus				
<b>Produktgruppe</b>		571	Wirtschaftsförderung				
<b>Produkt</b>		57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100119 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)			18.800	18.800	18.800	18.800	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-18.800	-18.800	-18.800	-18.800	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)</b></p> <p>Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde möchte sich künftig beteiligen. Derzeit liegen keine Anträge vor. Für den Fall, dass ein Antrag eingehen sollte, wird jährlich ein Betrag von 18.800 € veranschlagt. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>			<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>							
<b>Gesamtsumme</b>			<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3140001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.586,00	2.200,00	1.700,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.325,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	983,99	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	93,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	8,42	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.047,33</b>	<b>5.700,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>4.900,00</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-803,29	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-761,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-226,34	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4231001	Mieten und Pachten	-255,65	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.091,16	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-449,97	-9.400,00	-12.300,00	-6.500,00	-6.600,00	-6.700,00
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.014,51	-1.500,00	-1.200,00	-1.400,00	-1.600,00	-1.800,00
4271401	Grünrückständeentsorgung	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4431001	Geschäftsaufwendungen	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
4441001	Schadensfälle	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.548,00	-8.000,00	-8.100,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-209,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.656,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.100,00
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.395,52</b>	<b>-29.200,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-24.800,00</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-24.800,00</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.348,19</b>	<b>-23.500,00</b>	<b>-25.200,00</b>	<b>-19.900,00</b>	<b>-20.200,00</b>	<b>-19.900,00</b>

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6140001	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.625,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	983,99	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	8,42	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.667,41</b>	<b>3.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-803,29	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-226,34	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7231001	Mieten und Pachten	-255,65	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.162,21	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-690,05	-9.400,00	-12.300,00	-6.500,00	-6.600,00	-6.700,00
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.014,51	-1.500,00	-1.200,00	-1.400,00	-1.600,00	-1.800,00
7271401	Grünrückständeentsorgung	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7431001	Geschäftsauszahlungen	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
7441001	Schadensfälle	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.152,05</b>	<b>-19.200,00</b>	<b>-19.300,00</b>	<b>-13.700,00</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>-14.300,00</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.484,64</b>	<b>-15.700,00</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-11.800,00</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	9.900,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-130,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-55.600,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-130,78</b>	<b>-55.600,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-130,78</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.615,42</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-11.800,00</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.615,42</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-11.800,00</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3651001**

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>8</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>8</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Kostenträger</b>	5730130	Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3140001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		1.200				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.586	2.200	1.700	2.400	2.400	2.400
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.325	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	984	700	700	700	700	700
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.895</b>	<b>5.100</b>	<b>3.600</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-803	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-762					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-226	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.091	-800	-800	-800	-800	-800
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-390	-7.700	-11.600	-5.800	-5.900	-6.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.015	-1.500	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800
4271401	Grünrückständeentsorgung		-300	-300	-300	-300	-300
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-2.500				
4431001	Geschäftsaufwendungen		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.548	-8.000	-8.100	-9.100	-9.100	-9.100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-209	-300	-300	-300	-300	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.656	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.700</b>	<b>-26.900</b>	<b>-28.100</b>	<b>-23.500</b>	<b>-23.800</b>	<b>-23.500</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.805</b>	<b>-21.800</b>	<b>-24.500</b>	<b>-19.200</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.200</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3140001**

Die Gemeinde erwartet 2024 Fördermittel für die Energieberatung für das Dorfgemeinschaftshaus in Höhe von 1.200 € von der BAFA.

**Allgemeines**

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) waren die Erträge im Bereich des Kindergartens (aufgrund der Umnutzung des DGHs) geplant.  
 2024 waren anteilig Erträge für die Auflösung der Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen am DGH Rolfsbüttel (INV 100102) i.H.v. 800 € p.a. eingeplant. Der Förderantrag wurde 2024 abgelehnt und die Maßnahme wird nicht mehr umgesetzt, sodass die Ansätze hierfür entfallen.  
 Ab 2025 sind Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land für die Glocke im DGH Rolfsbüttel (INV 100110) i. H. v. 900 €/a eingeplant.

**zu Sachkonto 3461501**

Ab 2025 erhält die Gemeinde jährlich je 200 € für die Nutzung der Dachflächen des DGH Rolfsbüttel (siehe Produkt 11111).

**zu Sachkonto 3482001**

Erstattung von Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten für den Feuerwehrtel von der Samtgemeinde.

**zu Sachkonto 4211001**

Die Veranschlagung für die Beseitigung von Totholz auf dem Gelände erfolgt bei diesem Produkt. Der Planansatz

<b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser</b>
beträgt hierfür 2.000 € jährlich. In 2023 wurden zusätzlich 2.000 € für Dachreparaturarbeiten, sowie Malerarbeiten eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4222001</b>
In 2023 wurde der Ansatz für Anschaffungen beim DGH auf 1.000 € erhöht.
<b>zu Sachkonto 4241001</b>
Planansatz für Schornsteinfeger u. Gashausschau i.H.v. 300 € p.a. In 2023 wurden zusätzlich Aufwendungen für Reparaturarbeiten (Handwerker) bei der Wohnung und dem Garten veranschlagt (künftig unter Produkt 11111).
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Die Energiekosten des DGH waren bis 2021 wg. der Nutzung durch den Kindergarten auch dort veranschlagt. Seit 2022 wurden die Energiekosten wieder beim DGH angesetzt. Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.  Für den Haushalt 2024 werden die Ansätze aus den Finanzplanjahren des Haushalts 2023 übernommen, da diese mit der neuen Kalkulation für die Energieaufwendungen weitestgehend übereinstimmen. Für 2024 wird darüber hinaus ein Betrag i.H.v. 5.000 € für eine erwartete Rechnung der Energiekosten 2023 eingeplant, für die keine Rückstellung gebildet wurde.  Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4291001</b>
Für 2024 werden Mittel i. H. v. 2.500 € für Energieberatung für das Dorfgemeinschaftshaus eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4431001</b>
Mittel für Telefonkosten/Glasfaser
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
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 war aufgrund der geplanten Übertragung an die Samtgemeinde nur einschl. 2019 eingeplant. 2020 und 2021 waren teilweise die Abschreibungen im Bereich des Kindergartens (aufgrund der Umnutzung des DGH) geplant. 2024 waren die Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen am DGH Rolfsbüttel (INV 100102) anteilig berücksichtigt. Da der Förderantrag 2024 abgelehnt wurde und die Maßnahme nicht mehr umgesetzt werden soll, entfallen ab 2025 die Ansätze hierfür. Ab 2025 sind Abschreibungen aus der Elektrifizierung der Glocke am DGH Rolfsbüttel (INV 100110) i.H.v. 1.400 €/a eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4711401</b>
Abschreibungen der Zuwegung.
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
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.)

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser							
<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Kostenträger</b>	5730130	Dorfgemeinschaftshäuser					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6140001	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund		1.200				
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.625	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	984	700	700	700	700	700
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.609</b>	<b>2.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-803	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-226	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.162	-800	-800	-800	-800	-800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-390	-7.700	-11.600	-5.800	-5.900	-6.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.015	-1.500	-1.200	-1.400	-1.600	-1.800
7271401	Grünrückständeentsorgung		-300	-300	-300	-300	-300
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		-2.500				
7431001	Geschäftsauszahlungen		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7441001	Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.596</b>	<b>-16.900</b>	<b>-18.000</b>	<b>-12.400</b>	<b>-12.700</b>	<b>-13.000</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-987</b>	<b>-14.000</b>	<b>-16.100</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.100</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		41.000				
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			9.900			
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>41.000</b>	<b>9.900</b>			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-131					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-55.600	-300			
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-131</b>	<b>-55.600</b>	<b>-300</b>			
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-131</b>	<b>-14.600</b>	<b>9.600</b>			
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.118</b>	<b>-28.600</b>	<b>-6.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.100</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.118</b>	<b>-28.600</b>	<b>-6.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.100</b>

Investitionen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser							
<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Kostenträger</b>	5730130	Dorfgemeinschaftshäuser					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel	-131						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-131						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel</b></p> <p>2022 sollte ein Defibrillator für das DGH Rolfsbüttel angeschafft werden. Die Kostenschätzung belief sich auf 2.000 €. Die Kosten beliefen sich 2022 für einen Defibrillator inkl. Schrank auf 1.867,11 €. Für die Montage fielen in 2023 zusätzlich noch 130,78 € an.</p> <p>Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig und ab 2023 vollständig.</p>							
INV 100102 DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung		-13.300					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		29.300					
29 26. - Baumaßnahmen		-42.600					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das DGH Rolfsbüttel umzusetzen. Somit sollte ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Fallarmmarkise, dem Aufheizen des Raatssaals im Sommer entgegenwirken. Darüber hinaus sollten die einfachverglasten Fenster im Obergeschoss des Gebäudes gegen Fenster mit Sonnen- und Wärmeschutzverglasung ausgetauscht werden. Der Austausch würde die 4 Fenster auf der Nord- und 4 Fenster auf der Südseite der Dachgaube, sowie die Fenster und die Tür im Glockenturm betreffen. Im Zuge dessen sollte ebenfalls das Mauerwerk um die Gaube saniert werden um die Schäden an der Bausubstanz zu beheben.</p> <p>Die Kostenschätzungen der Maßnahme beliefen sich auf rund 42.600 € und teilen sich wie folgt auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- außenliegender Sonnenschutz (Sitzungssaal): 16.200 €</li> <li>- Austausch der Fenster im Obergeschoss: 20.400 €</li> <li>- Sanierung des Mauerwerks und der Dachgaube: 6.000 €</li> </ul> <p><b>Gesamtkosten: 42.600 €</b></p> <p>Die Umsetzung sollte ursprünglich 2024 erfolgen. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Die beantragten Fördermittel vom Bund in Höhe von rd. 29.300 € wurden in 2024 erwartet. Ausgegangen wurde hier von einer förderfähigen Summe von 36.600 € und davon 80 % Förderung. Aufgrund der Ablehnung des Förderantrags ist vom Rat noch zu klären, ob die Maßnahme trotzdem umgesetzt werden soll. Einzahlungen von Fördermitteln werden nicht mehr erwartet oder eingeplant. Es bleibt abzuwarten, ob die Maßnahme ganz oder zum Teil umgesetzt werden soll.</p> <p>Die Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten waren 2024 über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (37 Jahre zum 01.01.2023) berücksichtigt.</p>							
INV 100110 Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel		-1.300	9.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		11.700	9.900				

Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen		-13.000	-300				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel</b></p> <p>Die Glocke im DGH Rolfsbüttel ist sanierungsbedürftig und kann zur Zeit nicht geläutet werden. Die Gemeinde beabsichtigte daher im Zuge einer notwendigen Sanierung, die Glocke in 2024 direkt zu elektrifizieren. Grund für die Elektrifizierung ist neben dem Reparaturbedarf auch der beschwerliche Aufstieg zur Glocke um diese per Hand zu läuten. Aus diesem Grund waren für die Elektrifizierung 13.000 € für 2024 eingeplant.</p> <p>Die neusten Kostenschätzungen für die Elektrifizierung liegen bei 13.300 €, sodass für 2025 ein Haushaltsrest übertragen und ein kleiner Ansatz von 300 € eingeplant werden soll.</p> <p>Die Gemeinde hatte für die Umsetzung Fördermittel vom Bund i. H. v. 11.700 € beantragt, welche für 2024 eingeplant waren. Aufgrund einer Förderabsage vom Bund hat die Gemeinde in 2024 einen neuen Förderantrag beim Land gestellt und eine Förderzusage i. H. v. 9.900 € (75 % der Gesamtkosten) erhalten. Die Einzahlung wird für 2025 neu veranschlagt.</p> <p>Darüberhinaus sollen die Fenster im Glockenturm ausgetauscht bzw. mit Lamellen ausgestattet werden, sodass das Öffnen nicht mehr per Hand erfolgen muss. Hierfür haben die Rolfsbütteler*innen in 2024 Spenden im Rahmen Ihrer Jubiläumsfeier gesammelt.</p> <p>Die Nutzungsdauer richtet sich nach der Zweckbindung des Zuwendungsbescheides. Es wird mit einer Zweckbindung von 10 Jahren geplant. Die Abschreibung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten sind bereits seit 2024 anteilig berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-131</b>	<b>-55.600</b>	<b>-300</b>				
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>41.000</b>	<b>9.900</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-131</b>	<b>-14.600</b>	<b>9.600</b>				

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Kostenträger</b>	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50	500	500	500	500	500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	94					
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>144</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
4231001	Mieten und Pachten	-256	-600	-600	-600	-600	-600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-380					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-60	-1.700	-700	-700	-700	-700
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-696</b>	<b>-2.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-552</b>	<b>-1.800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3488001**

Erstattung von Stromkosten bei Schützenfesten durch Schausteller bzw. den Festwirt

**zu Sachkonto 4231001**

Pacht für den Festplatz in Rolfsbüttel

**zu Sachkonto 4241301**

Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.

Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushaltsplans 2023 übernommen, da diese mit den Prognosen anhand der jeweiligen Abschläge für Gas, Strom und Wasser aus 2023 weitestgehend übereinstimmen.

Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.

## Gemeinde Adenbüttel

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Kostenträger</b>	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	50	500	500	500	500	500
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
7231001	Mieten und Pachten	-256	-600	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-300	-1.700	-700	-700	-700	-700
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-556</b>	<b>-2.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-506</b>	<b>-1.800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-506</b>	<b>-1.800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-506</b>	<b>-1.800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof**

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	57303	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		800				
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	2.761					
3461501	Nutzungsentgelte Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	18					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	525					
3811501	Erträge aus ILV (Bauhofleistungen)	2.657	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.961</b>	<b>3.400</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-9.900	-10.400	-10.900	-11.100	-11.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.768	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-700	-700	-700	-700	-800
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400	-2.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.626	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-34					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-748					
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-712	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-596	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-370	-300	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-3.600	-3.300	-3.300	-3.400	-3.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-268	-400	-500	-500	-600	-600
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-10.000	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-384	-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
4711301	Abschreibungen auf Gebäude		-1.100				
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-103	-700	-200	-200	-200	-200
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-1.578	-1.500	-3.700	-3.300	-3.300	-3.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.426	-400	-600	-1.100	-1.600	-2.100
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.442</b>	<b>-44.300</b>	<b>-45.900</b>	<b>-46.600</b>	<b>-47.600</b>	<b>-48.200</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-28.481</b>	<b>-40.900</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.800</b>	<b>-44.800</b>	<b>-45.400</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3161001**

2024 waren Erträge aus der Auflösung der Förderung für die Klimaanpassung Bauhof eingeplant (800 € p.a.). Aufgrund der Förderabsage entfällt dieser Ansatz künftig, siehe INV 100105.

**zu Sachkonto 3461501**

Ab 2025 erhält die Gemeinde jährlich je 200 € für die Nutzung der Dachflächen des Bauhofs (siehe Produkt 11111).

**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**

Gemeinde Adenbüttel

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof</b>
Die Entgelte für geringfügig beschäftigte Mitarbeiter des Bauhofs werden nach Arbeitsanteilen auf die Produkte aufgeteilt.
<b>zu Sachkonto 4211001</b>
Der Ansatz für die Unterhaltung der alten Immobilie wurde 2024 an sie tatsächlichen Ergebnisse der Vorjahre angepasst und beträgt 3.000 € p.a..
<b>zu Sachkonto 4221101</b>
Mittel für die Reparatur der Geräte und Werkzeuge.
<b>zu Sachkonto 4222001</b>
Planansatz 1.000 € p.a.. Aufgrund vieler abgängiger Geräte wird der Ansatz 2024 auf 3.000 € erhöht.
<b>zu Sachkonto 4241301</b>
Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze in 2023 im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Ausgegangen wurde mit einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz 2022. Für etwaige Nachzahlungen für die Abrechnung 2022 und unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz 2023 um 45 % angehoben. Diese Steigerungen wurden bei allen Liegenschaften der Gemeinde vorgenommen.
Für 2024 wurden die Ansätze der Finanzplanjahre des Haushaltsplans 2023 übernommen, da diese mit den Prognosen anhand der jeweiligen Abschläge für Gas, Strom und Wasser aus 2023 weitestgehend übereinstimmten.
Für 2025 wurden die tatsächlichen Energiekostenabrechnungen für 2023 herangezogen und mit einer Reserve von 10 % veranschlagt. Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 wurden Steigerungsraten von je 1,5 % des Vorjahres berücksichtigt.
<b>zu Sachkonto 4251001</b>
Seit 2023 werden jährlich 900 € zusätzlich für KFZ Versicherung des neuen Bauhof PKW eingeplant.
<b>zu Sachkonto 4429001</b>
Mittel für die Beauftragung von Arbeiten, die durch den Bauhofmitarbeiter nicht erledigt werden können.
<b>zu Sachkonto 4711301</b>
2024 waren anteilig Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen am Bauhof (INV 100105) eingeplant. Aufgrund der Förderabsage entfällt auch die Maßnahme und somit die Abschreibung, siehe INV 100105.
<b>zu Sachkonto 4711601</b>
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). Abschreibungen für den neuen PKW (INV 100098), anteilig ab 2023 berücksichtigt (1.000 €/a).
<b>zu Sachkonto 4711701</b>
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

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 57303 Bauhof							
<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produkt</b>	57303	Bauhof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	2.761					
6461501	Nutzungsentgelt Solaranlage ab 2018			200	200	200	200
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.761</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.395	-9.900	-10.400	-10.900	-11.100	-11.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.768	-4.900	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-432	-700	-700	-700	-700	-800
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-16	-300	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.652	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400	-2.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.874	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-34					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-748					
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-712	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-507	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-373	-300	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.753	-3.600	-3.300	-3.300	-3.400	-3.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-268	-400	-500	-500	-600	-600
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-8.394	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-452	-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
7441001	Schadensfälle	-2.761					
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.172</b>	<b>-40.600</b>	<b>-41.400</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.500</b>	<b>-42.900</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.411</b>	<b>-40.600</b>	<b>-41.200</b>	<b>-41.800</b>	<b>-42.300</b>	<b>-42.700</b>
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund		17.600				
	<b>Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>17.600</b>				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-22.000				
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>-27.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-9.400</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-30.411</b>	<b>-50.000</b>	<b>-46.200</b>	<b>-46.800</b>	<b>-47.300</b>	<b>-47.700</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-30.411</b>	<b>-50.000</b>	<b>-46.200</b>	<b>-46.800</b>	<b>-47.300</b>	<b>-47.700</b>

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 57303 Bauhof															
<b>Produktbereich</b>		57	Wirtschaft und Tourismus												
<b>Produktgruppe</b>		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen												
<b>Produkt</b>		57303	Bauhof												
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen								
INV 100004 Geräte für den Bauhof		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000									
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000									
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Geräte für den Bauhof</b></p> <p>Mittel für größere Geräte (Anschaffungskosten über 1.000 € netto) des Bauhofs.</p> <p>2022 sollten größere Geräte und Maschinen ersetzt werden. Die Kosten wurden auf rd. 5.000 € geschätzt.</p> <p>Da die Beschaffung 2022 nicht mehr erfolgte, wurde die Summe 2023 neu veranschlagt. Auch in 2023 wurden keine neuen Gerät beschafft. Für 2024 wird wieder ein Ansatz i. H. v. 5.000 € veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen werden erst einmal mit 7 Jahren angesetzt.</p>															
INV 100105 Bauhof Klimaanpassung		-4.400													
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		17.600													
29 26. - Baumaßnahmen		-22.000													
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Bauhof Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen Maßnahmen am Bauhofsgebäude (ehem. Altes Feuerwehrhaus) umzusetzen. Um das Überflutungsrisiko des asphaltierten Platzes bei Starkregen zu reduzieren, sollte das Regenwasser künftig, über Fallrohe und Rinnen im Asphalt, zum Dorfteich geleitet werden. Zusätzlich sollten Neupflanzungen am westlichen Randbereich des Teiches zu einer Verbesserung des Mikroklimas und schattigen Bereichen am Dorfteich führen. Darüber hinaus sollten die hölzernen Scheunentore durch die Installation von innenliegenden Zufahrtstoren besser vor Hitze- und Kälteauswirkungen geschützt werden, ohne ihren ortsbildtypischen Charme zu verlieren.</p> <p>Die Schätzung der Gesamtkosten der Maßnahmen belief sich auf rd. 22.000 € und teilte sich wie folgt auf:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 80%;">Ableitung des Regenwassers in den Dorfteich:</td> <td style="text-align: right;">8.000 €</td> </tr> <tr> <td>Installation von innenliegenden Zufahrtstoren:</td> <td style="text-align: right;">13.000 €</td> </tr> <tr> <td>Neupflanzungen des westlichen Randbereichs des Teiches:</td> <td style="text-align: right;">1.000 €</td> </tr> <tr> <td><b>Summe:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>22.000 €</b></td> </tr> </table> <p>Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 17.600 € (80 % Förderung) erwartet. Die Umsetzung sollt 2024 unter der Voraussetzung der Förderzusage erfolgen. In 2023 wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2024 veranschlagt und für die Haushaltplanung 2024 berücksichtigt. 2024 erhielt die Gemeinde eine Förderabsage, sodass die Einzahlungen in 2024 entfallen und die Maßnahme nicht weiter verfolgt wird.</p> <p>Da das Gebäude bereits abgeschrieben ist, wäre für die Abschreibung die Nutzungsdauer nach der Zweckbindung im Zuwendungsbescheid maßgeblich.</p> <p>Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wurde hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen.</p>								Ableitung des Regenwassers in den Dorfteich:	8.000 €	Installation von innenliegenden Zufahrtstoren:	13.000 €	Neupflanzungen des westlichen Randbereichs des Teiches:	1.000 €	<b>Summe:</b>	<b>22.000 €</b>
Ableitung des Regenwassers in den Dorfteich:	8.000 €														
Installation von innenliegenden Zufahrtstoren:	13.000 €														
Neupflanzungen des westlichen Randbereichs des Teiches:	1.000 €														
<b>Summe:</b>	<b>22.000 €</b>														
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>-27.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>									
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>17.600</b>													

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 57303 Bauhof							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-9.400</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3011001	Grundsteuer A	24.060	24.100	24.100	23.900	23.700	23.500
3012001	Grundsteuer B	286.741	287.000	287.000	287.500	288.000	288.500
3013001	Gewerbesteuer	155.079	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.270.552	1.360.000	1.468.800	1.553.900	1.641.000	1.721.400
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.338	17.700	18.200	18.500	18.900	19.300
3032001	Hundesteuer	11.535	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	43.270	38.300	36.100	36.100	36.100	36.100
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	7.067	6.700	6.300	6.300	5.000	5.000
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	-803	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	475	100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	8					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-961	500	500	500	500	500
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.815.361</b>	<b>1.906.100</b>	<b>2.012.800</b>	<b>2.098.500</b>	<b>2.185.000</b>	<b>2.266.100</b>
4341001	Gewerbesteuerumlage	-14.040	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
4372111	Kreisumlage	-592.680	-577.200	-644.400	-631.900	-655.900	-655.900
4372211	Samtgemeindeumlage	-313.288	-312.900	-338.200	-338.200	-338.200	-338.200
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-244	-800	-800	-800	-800	-800
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-5					
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-920.257</b>	<b>-905.700</b>	<b>-998.200</b>	<b>-985.700</b>	<b>-1.009.700</b>	<b>-1.009.700</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>895.104</b>	<b>1.000.400</b>	<b>1.014.600</b>	<b>1.112.800</b>	<b>1.175.300</b>	<b>1.256.400</b>

**Erläuterungen**

**zu Sachkonto 3011001**

Der bisherige Hebesatz der Grundsteuer A lag einschließlich 2024 bei 450 v. H..

In der Sitzung am 06.09.2024 hat der Rat der Gemeinde Adenbüttel im Rahmen der Grundsteuerreform die Hebesätze für die Grundsteuer A und B in einer Hebesatzsatzung neu beschlossen. Der neue Hebesatz für die Grundsteuer A beträgt für 2025 605 v. H.. Dies entspricht dem aufkommensneutralen Hebesatz. Aufgrund dieses Beschlusses ändert sich der Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024 nicht.

Der aufkommensneutrale Hebesatz wurde anhand des bisherigen Steueraufkommens (24.100 €) und der ab 2025 geltenden Messbeträge (3.985,39 €) ermittelt. Die Division ergab den aufkommensneutralen Hebesatz. Die Multiplikation dieser Messbeträge mit dem von der Gemeinde festgelegten Hebesatz ergibt ein Aufkommen bei der Grundsteuer A von 24.111,61 € (abgerundet 24.100 €). Der abgerundete Betrag wurde 2025 eingeplant und entspricht der Höhe des Ansatzes 2024.

**zu Sachkonto 3012001**

Der bisherige Hebesatz der Grundsteuer B lag einschließlich 2024 bei 450 v. H..

In der Sitzung vom 06.09.2024 hat der Rat der Gemeinde Adenbüttel im Rahmen der Grundsteuerreform die Hebesätze für die Grundsteuer A und B in einer Hebesatzsatzung neu beschlossen. Der neue Hebesatz für die Grundsteuer B beträgt für 2025 369 v. H.. Dies entspricht dem aufkommensneutralen Hebesatz.

Aufgrund dieses Beschlusses ändert sich der Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024 nicht.

Der aufkommensneutrale Hebesatz wurde anhand des bisherigen Steueraufkommens (287.000 €) und der ab 2025 geltenden Messbeträge (77.863,13 €) ermittelt. Die Division ergab den aufkommensneutralen Hebesatz. Die Multiplikation dieser Messbeträge mit dem von der Gemeinde festgelegten Hebesatz ergibt ein Aufkommen bei der Grundsteuer B von 287.314,95 € (abgerundet 287.000 €). Der abgerundete Betrag wurde 2025 eingeplant und entspricht der Höhe des Ansatzes 2024.

**zu Sachkonto 3013001**

**Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

Der Gewerbesteuerhebesatz liegt bei 380 v. H..

In der am 06.09.2024 beschlossenen Hebesatzsatzung wurde der Hebesatz für die Gewerbesteuer nicht geändert.

**zu Sachkonto 3021001**

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Für den Haushaltsansatz 2024 wurde vom Ergebnis 2023 ausgehend, unter Berücksichtigung der sich zum 01.01.2024 veränderten Schlüsselzahlen, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierte Steigerung für 2024 (+ 5,3 %) berechnet. 2023 hat die Gemeinde Anteile i. H. v. 1.270.552 € erhalten.

Für den Haushaltsplan 2025 wurde vom Ansatz 2024 (= 1.360.000 €) ausgehend, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Jahre 2025 bis 2028 berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2025 bei 8,0 %, für 2026 bei 5,8 %, für 2027 bei 5,6 % und 2028 4,9 %.

**zu Sachkonto 3022001**

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Ansätze des Haushaltsjahres 2024 beruhen auf dem Ergebnis des Vorjahres und der darauf angewendeten Steigerungsrate aus dem Orientierungsdatenerlass vom Land (2024: 4,8 %). 2023 hat die Gemeinde Anteile i. H. v. 18.338,00 € erhalten.

Für den Haushaltsplan 2025 wurde von dem Ansatz 2024 (= 17.700 €) ausgehend, die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Jahre 2025 bis 2028 berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2025 bei 2,5 %, für 2026 bei 2,0 %, für 2027 bei 2,2 % und 2028 2,2 %.

**zu Sachkonto 3132101**

Allgemeine Finanzaufweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Dem Samtgemeinderat hat den Beschluss gefasst, die Verteilung der Schlüsselzuweisung auch 2025 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl (StKmZ) vorzunehmen.

Da die StKmZ für Adenbüttel gegenüber dem Vorjahr höher ausfällt, ergibt sich für die Gemeinde eine allgemeine Zuweisung i. H. v. 36.100 €. Für die Finanzplanjahre wurde der Ansatz fortgeschrieben.

**zu Sachkonto 3161001**

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde, die nicht bestimmten Vermögensgegenständen zugeordnet werden können. Ab 2021 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**

Der Hebesatz für die Kreisumlage im Haushaltsjahr 2025 wurde vom Kreistag auf 39,2 v. H. der maßgebenden Steuerkraftmesszahl (StKmZ) festgelegt. Im Vorjahr lag dieser Hebesatz noch bei 38,49 v. H.. Die StKmZ der Gemeinde ist gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 144.369 € auf 1.643.759 € (= + 9,63 %) gestiegen. Aufgrund des gestiegenen Kreisumlagebetrages (um 4 Mio. € auf 99 Mio. €) und des Hebesatzes sowie der höheren StKmZ fällt die Kreisumlage um 67.242 € höher aus als 2024. Der Anteil der Kreisumlage für die Gemeinde lag 2024 bei 577.112 €.

In den Folgejahren werden aufgrund der Finanzplanung des Landkreises Steigerungen der Kreisumlage auf 104 Mio. € (2026, + 5,05 %), 108 Mio. € (2027, + 3,85 % ggü. 2026) und nochmals 108 Mio. € (2028) erwartet.

Die Steuereinzahlungen 2025 fallen gegenüber dem maßgebenden Zeitraum für die Kreisumlage 2024 deutlich höher aus. Für die Finanzplanjahre ab 2026 wird nicht von Steuereinzahlungen in dieser Höhe ausgegangen, weswegen die Haushaltsansätze aus der Finanzplanung des Haushaltsentwurfes 2025 nicht verändert werden. Eine Anpassung erfolgt ggf. mit der Haushaltsplanung 2026.

**Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

**zu Sachkonto 4372211**

Die Samtgemeindeumlage 2025 liegt bei insgesamt 4,9 Mio. €.  
Der Anteil der Gemeinde Adenbüttel für 2025 beläuft sich auf rd. 330.800 €.

Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Für den Haushalt 2025 wurden die Einwohnerzahlen vom 30.06.2023 auf Basis des Zensus 2022 berücksichtigt, da die Einwohnerzahlen für den 30.06.2024 auf Basis des Zensus 2022 erst im April 2025 erwartet werden.

2024 lag die Gesamtsumme der Samtgemeindeumlage bei 4.635.000 €, der Anteil der Gemeinde bei 312.880 €.

**zu Sachkonto 4592001**

Aufgrund der Verringerung der Zinssätze für Steuererstattungen werden bei der Korrektur früherer Steuerbescheide höhere Zinsaufwendungen für 2023 erwartet und der Ansatz entsprechend angepasst.

Gemeinde Adenbüttel

**Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen**

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6011001	Grundsteuer A	24.092	24.100	24.100	23.900	23.700	23.500
6012001	Grundsteuer B	286.270	287.000	287.000	287.500	288.000	288.500
6013001	Gewerbesteuer	152.437	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.270.552	1.372.200	1.468.800	1.553.900	1.641.000	1.721.400
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.338	17.700	18.200	18.500	18.900	19.300
6032001	Hundesteuer	11.705	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	43.270	38.300	36.100	36.100	36.100	36.100
6562001	Säumniszuschläge	684	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	475	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	8					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-921	500	500	500	500	500
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.806.911</b>	<b>1.911.600</b>	<b>2.006.500</b>	<b>2.092.200</b>	<b>2.180.000</b>	<b>2.261.100</b>
7341001	Gewerbesteuerumlage	-12.824	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
7372111	Kreisumlage	-592.680	-577.200	-644.400	-631.900	-655.900	-655.900
7372211	Samtgemeindeumlage	-313.288	-312.900	-338.200	-338.200	-338.200	-338.200
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-244	-800	-800	-800	-800	-800
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-919.036</b>	<b>-905.700</b>	<b>-998.200</b>	<b>-985.700</b>	<b>-1.009.700</b>	<b>-1.009.700</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>887.875</b>	<b>1.005.900</b>	<b>1.008.300</b>	<b>1.106.500</b>	<b>1.170.300</b>	<b>1.251.400</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>887.875</b>	<b>1.005.900</b>	<b>1.008.300</b>	<b>1.106.500</b>	<b>1.170.300</b>	<b>1.251.400</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>887.875</b>	<b>1.005.900</b>	<b>1.008.300</b>	<b>1.106.500</b>	<b>1.170.300</b>	<b>1.251.400</b>

Gemeinde Adenbüttel

**Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten	16.986	15.000	25.000	22.000	19.000	16.000
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	23.487	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>40.472</b>	<b>17.300</b>	<b>27.300</b>	<b>24.300</b>	<b>21.300</b>	<b>18.300</b>
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-6.024	-6.100	-6.000	-5.900	-5.700	-5.600
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-3.700	-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
	<b>= Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.024</b>	<b>-10.300</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>
	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>34.448</b>	<b>7.000</b>	<b>16.800</b>	<b>13.800</b>	<b>10.900</b>	<b>7.900</b>

**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 (Leistungsstopf) 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. Für 2023 wurde die Deckungsreserve erhöht auf 3 % zzgl. 2 % Leistungsentgelt, dies wurde für 2024 wieder auf 1% Deckungsreserve und 2% Leistungsentgelt gesetzt.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produktgruppe</b>	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produkt</b>	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v. Kreditinstituten	16.986	15.000	25.000	22.000	19.000	16.000
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.986</b>	<b>15.100</b>	<b>25.100</b>	<b>22.100</b>	<b>19.100</b>	<b>16.100</b>
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-500	-500	-500	-500	-500
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-6.100	-6.100	-6.000	-5.900	-5.700	-5.600
7621001	Deckungsreserve (DR)		-3.700	-4.000	-4.100	-4.200	-4.300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.100</b>	<b>-10.300</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>
	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.886</b>	<b>4.800</b>	<b>14.600</b>	<b>11.600</b>	<b>8.700</b>	<b>5.700</b>
7853001	Sonstige Anteilsrechte	-100					
	<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-100</b>					
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-100</b>					
	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>10.786</b>	<b>4.800</b>	<b>14.600</b>	<b>11.600</b>	<b>8.700</b>	<b>5.700</b>
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-3.057	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.057</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.600</b>
	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.057</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.600</b>
	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>7.729</b>	<b>1.600</b>	<b>11.300</b>	<b>8.200</b>	<b>5.200</b>	<b>2.100</b>





# **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)			
	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-
1	2	3	4	5
<b>2025</b>				
<b>Insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene				

- 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.

**Für den Haushaltsplan 2025 werden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Die Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren wurden nicht in Anspruch genommen.**





# **Investitionsprogramm 2023 - 2028 Übersicht**

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100004 Geräte für den Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	
INV 100033 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen		30.000 -30.000	30.000 -30.000	30.000 -30.000	30.000 -30.000	30.000 -30.000	
INV 100061 Erschließung Mühlenblick 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	371.039 -202 -370.836	52.700 -52.700					
INV 100062 Ausstattung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	11.999 -11.999	8.000 -8.000	8.000 -8.000	8.000 -8.000	8.000 -8.000	8.000 -8.000	
INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	-1.169 1.169	-5.900 5.900	-5.900 5.900				
INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	111.702 5.862 -94.278 -23.286						
INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	845 -845	-16.200 16.200					
INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	257 -257	21.000 -21.000					
INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide 29 26. - Baumaßnahmen		62.500 -62.500					
INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	133 -133						
INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	129 -129						
INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	131 -131						
INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	147.653 -62.611 -85.043	160.000 -160.000	-96.000 96.000	160.000 -160.000			
INV 100099 Straßenbeleuchtung Gehweg Rolfsbüttel 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	30.696 -7.584 -23.112	15.000 -15.000					
INV 100100 Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.600 6.400 -8.000					
INV 100101 Spielplatz Am Walde Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.600 6.400 -8.000					
INV 100102 DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		13.300 29.300 -42.600					
INV 100103 Bürgerhaus Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		2.000 4.000 -6.000					
INV 100104 Pavillon Schweineweide Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		4.000 16.000 -20.000					
INV 100105 Bauhof Klimaanpassung		4.400					

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		17.600					
29 26. - Baumaßnahmen		-22.000					
<b>INV 100106 Sportgelände Klimaanpassung</b>		3.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		14.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-18.200					
<b>INV 100107 Kindertagesstätte Kiga Klimaanpassung</b>		5.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		22.600					
29 26. - Baumaßnahmen		-28.300					
<b>INV 100108 Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte Waldkindergarten</b>	29.664						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-21.754						
29 26. - Baumaßnahmen	-7.909						
<b>INV 100109 Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch</b>	1.062	6.600	-23.900				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			23.900				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.062	-6.600					
<b>INV 100110 Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel</b>		1.300	-9.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		11.700	9.900				
29 26. - Baumaßnahmen		-13.000	-300				
<b>INV 100112 Erwerb eines Grundstücks für Gemeindezwecke</b>		35.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-35.000					
<b>INV 100113 Ausstattung Waldkindergarten</b>			1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<b>INV 100116 Neugestaltung Außenfläche Kindergarten</b>			10.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-10.000				
<b>INV 100117 Sanierung Kindergartenbeleuchtung</b>			12.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			8.400				
29 26. - Baumaßnahmen			-21.200				
<b>INV 100118 Sanierung der Hallenbeleuchtung</b>			10.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			7.200				
29 26. - Baumaßnahmen			-18.000				
<b>INV 100119 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)</b>			18.800	18.800	18.800	18.800	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-18.800	-18.800	-18.800	-18.800	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>711.170</b>	<b>542.900</b>	<b>114.800</b>	<b>225.300</b>	<b>65.300</b>	<b>65.300</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-7.032</b>	<b>-129.600</b>	<b>-151.300</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>704.139</b>	<b>413.300</b>	<b>-36.500</b>	<b>225.300</b>	<b>65.300</b>	<b>65.300</b>	



Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	133 -133						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus</b></p> <p>2022 sollte ein Defibrillator für das Bürgerhaus angeschafft werden. Die Kosten wurden auf 2.000 € geschätzt. Die Kosten beliefen sich 2022 für einen Defibrillator inkl. Schrank auf 1.867,11 €. Für die Montage fielen in 2023 zusätzlich noch 132,70 € an.</p> <p>Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt.</p>							
INV 100103 Bürgerhaus Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		2.000 4.000 -6.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Bürgerhaus Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte 2024 im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das Bürgerhaus Adenbüttel umzusetzen. Es sollte ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Senkrechtmarkise, dem übermäßigem Aufheizen der Räumlichkeiten aufgrund der großen Fenster entgegenwirken. Des Weiteren war beabsichtigt kleinere Lücken und defekte Fugen im Mauerwerk wieder fachgerecht zu verfugen, dies dient der Ertüchtigung der Bausubstanz. Die Maßnahme sollte 2024 umgesetzt werden und die Kostenschätzung beliefen sich auf insgesamt rund 6.000 € (4.000 € Verschattung und 2.000 € Ertüchtigung der Bausubstanz).</p> <p>Die Umsetzung sollte erfolgen, sobald ein positiver Fördermittelbescheid vorliegt. Dieser wurde 2022 gestellt. Für den Haushalt 2023 wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung (VE) aufgenommen. Die erwarteten Fördermittel vom Bund i.H.v. rd. 4.000 € (förderfähigen Summe von 5.000 € und davon 80 % Förderung) wurden 2024 erwartet. In 2024 erhielt die Gemeinde eine Ablehnung des Fördermittelantrages, sodass eine Umsetzung nicht mehr erfolgt.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten waren über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (56 Jahre zum 01.01.2023) berücksichtigt.</p>							
INV 100112 Erwerb eines Grundstücks für Gemeindezwecke 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		35.000 -35.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Erwerb eines Grundstückes für Gemeindezwecke</b></p> <p>Die Gemeinde plante 2024 35.000 € für den Ankauf einer Fläche für Gemeindezwecke ein. Die gewünschte Fläche umfasst rd. 150 m². Es wurde von einem Kaufpreis von 150 €/m² zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % ausgegangen. Dies entspricht einer Summe von 24.800 €. Hinzu kam eine zusätzliche Reserve von 10.200 € für etwaige Änderungen z.B. dem Ankauf einer größeren Fläche.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>133</b>	<b>41.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-4.000</b>					
<b>Gesamtsumme</b>	<b>133</b>	<b>37.000</b>					

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Kultur und Wissenschaft</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100104 Pavillon Schweineweide Klimaanpassung		4.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		16.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-20.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Pavillon Schweineweide Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen einen verschatteten Platz in Form eines Pavillons auf der Schweineweide am Algesbütteler Weg herzustellen. Der Pavillon sollte den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde als schattige Aufenthaltsfläche im Sommer dienen und zur Entspannung einladen.</p> <p>Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf voraussichtlich 20.000 €.</p> <p>Die Umsetzung sollte 2024 begonnen werden. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 16.000 € (80 % Förderung) erwartet. 2024 erhielt die Gemeinde eine Förderabsage, sodass über die Umsetzung dieser Maßnahme neu beraten werden musste.</p> <p>Für eine Umsetzung wird ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 14.458,65 € nach 2025 übertragen.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten waren 2024 anteilig, über die Nutzungsdauer von 25 Jahren, berücksichtigt.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>		<b>20.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-16.000</b>					
<b>Gesamtsumme</b>		<b>4.000</b>					

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																			
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen												
INV 100033 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000													
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielgeräte Spielplätze</b></p> <p>Seit 2023 sind jährlich 2.000 € für neue Spielgeräte auf den Spielplätzen veranschlagt. In 2023 erfolgte keine investive Beschaffung von Spielgeräten.</p> <p>Die jährlichen Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angesetzt.</p>																			
INV 100062 Ausstattung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	11.999 -11.999	8.000 -8.000	8.000 -8.000	8.000 -8.000	8.000 -8.000	8.000 -8.000													
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Ausstattung Kindergarten</b></p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen 8.000 € p.a.. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen.</p> <p>In 2023 wurden eine neue Küche inkl. Elektrogeräte, 8 Rollwagen und Garderobenmöbel, Sitzbänke und Ablageschränke für insgesamt 11.998,99 € beschafft. Für den Bau eines Bällebads und einer Hochebene wurde ein Haushaltsrest i. H. v. 8.000 € nach 2025 übertragen.</p> <p>Die Nutzungsdauer variiert je nach angeschafftem Gegenstand und wurde entsprechend berücksichtigt.</p>																			
INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	111.702 5.862 -94.278 -23.286																		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel</b></p> <p>Anfangs wurden grob geschätzte Kosten für einen Neu- oder Anbau im Kindergartenbereich ermittelt und in 2020 als Planungskosten und Baukosten eingestellt. Für 2021 wurden die restlichen Baukosten eingeplant. 2021 wurden 20.000,- € aus diesem Budget für die Kindertagespflege (INV 100090) entnommen und 2022 wieder neu angesetzt. Die derzeitige Kostenschätzung beläuft sich auf 860.000 € zzgl. einer Reserve von 40.000 €.</p> <p>Die Kosten der Maßnahme verteilen sich wie folgt:</p> <table border="0"> <tr> <td>Ergebnis 2020:</td> <td>55.533,68 €</td> </tr> <tr> <td>Ergebnis 2021:</td> <td>376.467,14 €</td> </tr> <tr> <td>Ergebnis 2022:</td> <td>306.721,15 €</td> </tr> <tr> <td>Ergebnis 2023:</td> <td>117.564,04 €</td> </tr> <tr> <td>Haushaltsrest nach 2024:</td> <td>43.713,99 €</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtsumme:</b></td> <td><b>900.000,00 €</b></td> </tr> </table> <p>2021 erfolgten Einzahlungen in Höhe von 69.373,78 € (Fördermittel 68.173,78 € + Spende 1.200,- €). 2023 erhielt die Gemeinde eine Einzahlungen aus der Veräußerung der alten Küchenzeile (300 €) und aus einer Schadensersatzleistung für einen Höhenversatz am Gebäude der Kindertagesstätte i. H. v. 5.562,42 € (in Summe 5.862,42 €).</p> <p>Abschreibungen sind seit Mitte 2022 eingeplant, hierbei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.</p>								Ergebnis 2020:	55.533,68 €	Ergebnis 2021:	376.467,14 €	Ergebnis 2022:	306.721,15 €	Ergebnis 2023:	117.564,04 €	Haushaltsrest nach 2024:	43.713,99 €	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>900.000,00 €</b>
Ergebnis 2020:	55.533,68 €																		
Ergebnis 2021:	376.467,14 €																		
Ergebnis 2022:	306.721,15 €																		
Ergebnis 2023:	117.564,04 €																		
Haushaltsrest nach 2024:	43.713,99 €																		
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>900.000,00 €</b>																		
INV 100100 Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.600 6.400 -8.000																	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung</b></p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigte die Gemeinde Adenbüttel in 2024 für den</p>																			

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Spielplatz In den Ackern ein neues Spielgerät und multifunktionale Sitzmöglichkeiten für den schattigen Bereich des Spielplatzes zu beschaffen und darüber hinaus den bislang sonnigen Bereich im Westen des Spielplatzes durch Baumpflanzungen zu verschatten. Erste Kostenschätzungen ergaben Kosten in Höhe von 8.000 €, die sich wie folgt aufteilen:

Bepflanzungen westlich des Spielplatzes:	2.000 €
Multifunktionale Sitzgelegenheiten:	3.000 €
Erhöhung der Attraktivität durch Spielgeräte:	3.000 €

Für die Umsetzung wurde 2023 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt aufgenommen. Die Umsetzung war für 2024 beabsichtigt.

Ursprünglich wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die Gemeinde erhielt 2024 eine Förderabsage, sodass Einzahlungen ausbleiben werden und die Maßnahme nicht weiterverfolgt wird.

Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung waren 2024 anteilig mit einer Nutzungsdauer von 13 Jahren berücksichtigt.

INV 100101 Spielplatz Am Walde Klimaanpassung		1.600					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		6.400					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-8.000					

*Erläuterungen:*

**Spielplatz Am Walde Klimaanpassung**

Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigte die Gemeinde Adenbüttel in 2024 für den Spielplatz Am Walde am Brommerkamp Sitzgelegenheiten im Schatten zu schaffen, sowie neue Spielgeräte aufzustellen um den Spielplatz insbesondere an heißen Tagen wieder attraktiv zu machen.

Für die Spielgeräte waren nach erster Kostenschätzung 5.000 € und für die Sitzgelegenheiten 3.000 € (in Summe 8.000 €) veranschlagt.

Für die Umsetzung wurde 2023 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt aufgenommen. Die Umsetzung war für 2024 beabsichtigt.

Ursprünglich wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die Gemeinde erhielt 2024 eine Förderabsage, sodass Einzahlungen ausbleiben werden und die Maßnahme nicht weiterverfolgt wird.

Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung waren 2024 anteilig mit einer Nutzungsdauer von 13 Jahren berücksichtigt.

INV 100107 Kindertagesstätte Kiga Klimaanpassung		5.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		22.600					
29 26. - Baumaßnahmen		-28.300					

*Erläuterungen:*

**Kindertagesstätte Klimaanpassung**

Die Gemeinde hatte beabsichtigt 2024 im Rahmen des Förderprogrammes für Klimaanpassungsmaßnahmen für soziale Einrichtungen für den Kindergarten Adenbüttel verschiedenen Maßnahmen umzusetzen, die insbesondere dem Hitzeschutz dienen sollten.

Es sollte beispielsweise die Matschbahn verschattet werden. Hierzu sollte ein elektrisch aufrollbares Sonnensegel installiert werden. Auch die Südseite des Altbaus sollte ein Sonnensegel erhalten damit das Kitagebäude und der vorgelagerte Außenbereich im Sommer etwas Schatten erhält. Derzeit wirkt eine starke Sonneneinstrahlung auf die Fläche und heizt die Räume schnell auf. Des Weiteren war beabsichtigt verschiedene Neupflanzungen auf dem Gelände vorzunehmen, die den Kindern Schattenplätze bieten sollten z.B. durch Neu- bzw. Ersatzpflanzungen an der Südseite des Neubaus, sowie durch Anpflanzungen von Laubbäumen am westlichen Außengelände und im Innenhof.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Die Kosten für die Umsetzung wurden auf 28.300 € geschätzt, die sich wie folgt aufteilen:</p> <p>Sonnensegel Matschbahn: 15.000 €</p> <p>Sonnensegel Südseite des Altbaus: 7.000 €</p> <p>Bepflanzung westliches Außengelände: 2.500 €</p> <p>Bepflanzung Südseite Neubau: 2.500 €</p> <p>Bepflanzung Innenhof 1.300 €</p> <p><b>Gesamtsumme: 28.300 €</b></p> <p>Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Ursprünglich wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 22.600 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die Gemeinde erhielt 2024 eine Förderabsage, sodass Ende 2024 erneut ein Förderantrag gestellt wurde. Für 2025 wurde ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 28.300 € übertragen. Mit der Umsetzung wird begonnen sobald ein positiver Förderbescheid vorliegt.</p> <p>Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung orientieren sich an der Zweckbindung. Für die Planung wurde mit einer Zweckbindung von 10 Jahren (anteilig für 4 Monate) geplant.</p>							
INV 100108 Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte Waldkindergarten	29.664						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-21.754						
29 26. - Baumaßnahmen	-7.909						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte u. Ausstattung für Waldkindergarten</b></p> <p>Für die Umsetzung einer Waldkindergartengruppe für 15 Betreuungsplätze waren für 2023 Mittel i. H. v. 100.000 € für die Anschaffung eines Bauwagens bzw. einer Schutzhütte, sowie Ausstattungsgegenstände eingeplant. Ein endgültiger Beschluss bezüglich der Umsetzung lag zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 nicht vor. Der Bauwagen konnte in 2023 beschafft und der Waldkindergarten hergerichtet werden. Im Oktober 2023 ging dieser in Betrieb. Die Kosten beliefen sich auf 29.663,70 €. Für 2024 wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 10.000 € übertragen um eine Zuwegung zum Bauwagen zu schaffen. Abschreibungen waren, 2023 anteilig, über 10 Jahre berücksichtigt. Da es sich um einen gebrauchten Bauwagen handelt, erfolgt die Abschreibung nur bis einschließlich 2025.</p>							
INV 100113 Ausstattung Waldkindergarten			1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Ausstattung Waldkindergarten</b></p> <p>Ab 2025 wird ein jährlicher Planansatz in Höhe von 1.500 € für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen (über 1.000 € netto) für den Waldkindergarten eingeplant. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 10 Jahren berücksichtigt.</p>							
INV 100116 Neugestaltung Außenfläche Kindergarten			10.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-10.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neugestaltung Außenfläche Kindergarten</b></p> <p>Im Rahmen der Neugestaltung der erworbenen Außenfläche des Kindergartens Adenbüttel (INV 100112) soll ein Hügel mit Kriechtunnel zum Spielen errichtet werden. Hierfür wird 2025 ein Betrag in Höhe von 7.000 € bereitgestellt.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über die Nutzungsdauer von Spielplätzen und beträgt 13 Jahre und ist anteilig ab 2025 berücksichtigt.</p>							
INV 100117 Sanierung Kindergartenbeleuchtung			12.800				

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			8.400				
29 26. - Baumaßnahmen			-21.200				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Sanierung der Beleuchtung im Kindergarten</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Sanierung und Umstellung der Beleuchtung im Kindergarten auf LED und hat hierfür einen Förderantrag beim Bund (ZUG) gestellt. Die Gesamtkosten für die Umrüstung werden auf 21.200 € geschätzt und sind für 2025 eingeplant.</p> <p>Die Gemeinde erwartet 2025 eine 40 %-ige Förderung der Maßnahme, was rd. 8.400 € entspricht.</p> <p>Die Abschreibung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten (SoPo) werden für 2025 anteilig für 3 Monate berücksichtigt und orientieren sich an der Zweckbindungsdauer des Zuwendungsbescheides. Für die Planung wird eine Zweckbindung von 15 Jahren angenommen.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>159.227</b>	<b>54.300</b>	<b>42.700</b>	<b>11.500</b>	<b>11.500</b>	<b>11.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-5.862</b>	<b>-35.400</b>	<b>-8.400</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>153.364</b>	<b>18.900</b>	<b>34.300</b>	<b>11.500</b>	<b>11.500</b>	<b>11.500</b>	

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Sportförderung																			
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen												
INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide 29 26. - Baumaßnahmen		62.500 -62.500																	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neugestaltung Sportgelände am Eckernkamp/Schweineweide</b></p> <p>Das Sportgelände am Eckernkamp und die Schweineweide sollen umgestaltet werden. Hierfür ist fachliche Unterstützung notwendig, weshalb 2022 ein Förderantrag im Rahmen der Dorfreionsförderung über 15.806,18 € gestellt wurde. Es wurde eine Förderung in Höhe von 9.957,89 € in 2022 erwartet (entspricht 63%). Die tatsächlichen Kosten für die Konzepterstellung beliefen sich auf 6.289,15 € und die Fördersumme fiel entsprechend geringer aus als ursprünglich erwartet. Sie betrug 3.962,16 € (63%) und wurde 2022 eingezahlt. Zusätzlich fielen Kosten für eine Bescheinigung über die Nichtvorsteuerabzugsberechtigung i. H. v. 65 € in 2022 an. Für 2023 wurden 59.500 € für die Umsetzung der beschlossenen Maßnahmen veranschlagt. Eine neue Kostenschätzung in 2023 ergab jedoch deutlich höhere Kosten für die beabsichtigten Maßnahmen:</p> <table border="0"> <tr> <td>- Sanierung der Baracken</td> <td style="text-align: right;">30.000 €</td> </tr> <tr> <td>- Freilegung des Kronentraufbereichs der Eichen + dorftypische Bepflanzung der Baumscheiben</td> <td style="text-align: right;">34.028 €</td> </tr> <tr> <td>- Aufstellung von Turngeräten für Jung und Alt</td> <td style="text-align: right;">18.933 €</td> </tr> <tr> <td>- Verbindung der Flächen mit Robinienrundhölzern u. Schaukeln und Bänken in den Hölzern</td> <td style="text-align: right;">33.279 €</td> </tr> <tr> <td>- Aufwertung des bestehenden Grillplatzes zu einem wettergeschützten Begegnungsort</td> <td style="text-align: right;">5.711 €</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtkosten</b></td> <td style="text-align: right;"><b>121.947 €</b></td> </tr> </table> <p>Für 2024 wurde daher ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 59.500 € gebildet und ein Ansatz i. H. v. 62.500 € neu veranschlagt (in Summe 122.000 €). Die Umsetzung soll 2024 erfolgen und abgeschlossen werden können. Die Gemeinde hatte bereits 2023 einen neuen Antrag auf Dorfreionsförderung gestellt, welcher in 2024 positiv beschieden wurde. Die Gemeinde erhielt bereits 2024 die Förderung i. H. v. 42.212,28 €, welche ursprünglich erst 2025 erwartet wurde. Die Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten richten sich nach dem Zweckbindungszeitraum. Dieser liegt laut Zuwendungsbescheid bei 12 Jahren.</p>								- Sanierung der Baracken	30.000 €	- Freilegung des Kronentraufbereichs der Eichen + dorftypische Bepflanzung der Baumscheiben	34.028 €	- Aufstellung von Turngeräten für Jung und Alt	18.933 €	- Verbindung der Flächen mit Robinienrundhölzern u. Schaukeln und Bänken in den Hölzern	33.279 €	- Aufwertung des bestehenden Grillplatzes zu einem wettergeschützten Begegnungsort	5.711 €	<b>Gesamtkosten</b>	<b>121.947 €</b>
- Sanierung der Baracken	30.000 €																		
- Freilegung des Kronentraufbereichs der Eichen + dorftypische Bepflanzung der Baumscheiben	34.028 €																		
- Aufstellung von Turngeräten für Jung und Alt	18.933 €																		
- Verbindung der Flächen mit Robinienrundhölzern u. Schaukeln und Bänken in den Hölzern	33.279 €																		
- Aufwertung des bestehenden Grillplatzes zu einem wettergeschützten Begegnungsort	5.711 €																		
<b>Gesamtkosten</b>	<b>121.947 €</b>																		
INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	129 -129																		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Defibrillator Sporthalle</b></p> <p>2022 sollte für die Sporthalle ein Defibrillator angeschafft werden. Die Kostenschätzung betrug ca. 2.000,- €. Die Kosten beliefen sich 2022 auf 1.867,11 € für 3 Defibrillatoren inkl. Schrank. In 2023 fielen für die Montage 128,63 € an. Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Für 2022 hälftig, ab 2023 vollständig. Der MTV Adenbüttel beteiligte sich zu 50% an den Kosten in 2022 (irrtümlich im Ertrag gebucht unter SK 3488001).</p>																			
INV 100106 Sportgelände Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		3.700 14.500 -18.200																	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Sportgelände Klimaanpassung</b></p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen sollten 2024 Maßnahmen am Sportgelände umgesetzt werden. Die Gemeinde beabsichtigte beispielsweise einen Teil der Flächenversiegelung vor der Sporthalle in Adenbüttel zu reduzieren und durch z.B. Schotterrasen eine Anpassung des Oberflächenbelags vorzunehmen. Auch Teile der Schotterfläche am östlichen Fußballplatz sollten durch Rasenfläche ersetzt werden. Dies soll dabei helfen, dass die anfallenden Niederschlagsmengen besser versickern können. Die Kosten lagen hierfür schätzungsweise bei 15.700 €.</p> <p>Des Weiteren wollte die Gemeinde eine Ergänzung von Strauchgruppen und die Pflege von aufkommenden Sämlingen im Bereich nördlich und westlich der Sporthalle, sowie in der Nähe des Niedrigseilgartens vornehmen. Hierfür wurden 2024</p>																			

## Gemeinde Adenbüttel

<b>Investitionen Sportförderung</b>							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Mittel i. H. v. rd. 2.500 € eingeplant.</p> <p>Insgesamt wurden für 2024 Mittel i. H. v. 18.200 € für die Umsetzung veranschlagt. Um bereits im Vorfeld Aufträge vergeben zu können, wurde eine Verpflichtungsermächtigung in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 14.500 € (80 % Förderung) in 2024 erwartet. 2024 hat die Gemeinde eine Ablehnung vom Fördermittelgeber erhalten, sodass die Maßnahme nicht mehr umgesetzt werden soll.</p> <p>Die Abschreibungen und Erträge aus Fördermitteln orientieren sich an der Zweckbindungsdauer des Bescheids.</p> <p>Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wurde hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen.</p>							
INV 100118 Sanierung der Hallenbeleuchtung			10.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			7.200				
29 26. - Baumaßnahmen			-18.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Sanierung der Sporthallenbeleuchtung</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Sanierung und Umstellung der Beleuchtung in der Sporthalle auf LED und hat hierfür einen Förderantrag beim Bund (ZUG) gestellt. Die Kosten für die Maßnahme belaufen sich auf schätzungsweise 18.000 € und sind für 2025 eingeplant.</p> <p>Die Gemeinde erwartet 2025 eine Förderung von 40 % der Maßnahme, sodass sich eine Förderung in Höhe von 7.200 € ergibt.</p> <p>Die Abschreibung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten werden für 2025 anteilig für 3 Monate berücksichtigt und orientieren sich an der Zweckbindungsdauer des Zuwendungsbescheides. Für die Planung werden hierfür 15 Jahre angenommen.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>129</b>	<b>80.700</b>	<b>18.000</b>				
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-14.500</b>	<b>-7.200</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>129</b>	<b>66.200</b>	<b>10.800</b>				

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
29 26. - Baumaßnahmen		-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 einerseits die Ausleuchtung privater Flächen wie Vorgärten vermieden, andererseits kann hierdurch die schattenfreie Ausleuchtung der Gehwege und Straßen erreicht werden. Dadurch kann die Sicherheit für Fußgänger und Radfahrer wesentlich erhöht werden.

Es wird damit gerechnet, dass durch die eingeplanten Mittel jährlich ca. 25 Laternen erneuert werden können. Für eine gemeindeweite Umsetzung werden bei dieser jährlichen Anzahl ca. 8 Jahre benötigt, um alle Laternen erneuern zu können. Seit 2015 sind insgesamt Gesamtkosten in Höhe von 219.222,17 € 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 €
Rechnungsergebnis 2021:	40.248,41 €
Rechnungsergebnis 2022:	41.544,28 €
Rechnungsergebnis 2023:	0,00 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>219.222,17 €</b>

Für die Jahre 2022 bis 2025 waren bislang insgesamt 120.000 € (30.000 €/jährlich) eingeplant. Die Gemeinde beabsichtigt 2024 und 2025 die neue Schulstraße und Brommerkamp, sowie die abzweigenden Nebenstraßen in Adenbüttel mit neuer Beleuchtung bzw. Masterweiterung auszustatten. Hierfür stehen der Gemeinde 2024 ins Summe 59.304,37 € zur Verfügung, davon 30.000 € Ansatz 2024 und 29.304,37 € Haushaltsrest aus 2023. Die Umsetzung soll 2024 beginnen und voraussichtlich 2025 beendet werden, weshalb ein Haushaltsausgaberesult i. H. v. 30.000 € nach 2025 übertragen wurde. Der jährliche Ansatz von 30.000 € wird bis zur vollständigen Umstellung der Beleuchtung auf LED fortgeschrieben.

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

INV 100061 Erschließung Mühlenblick	371.039	52.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-202						
29 26. - Baumaßnahmen	-370.836	-52.700					

*Erläuterungen:*

**Erschließung Mühlenblick**

Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes wurden anfänglich auf insgesamt 975.700 € geschätzt, die sich wie folgt zusammensetzen:

Baustraße:	370.800 €
Endausbau:	389.900 €
Straßenentwässerungsanteile:	215.000 €
<b>geschätzte Gesamtkosten:</b>	<b>975.700 €</b>

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

Rechnungsergebnis 2019:	23.981,38 €
-------------------------	-------------

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Rechnungsergebnis 2020:	609.355,14 €						
Rechnungsergebnis 2021:	13.206,80 €						
Rechnungsergebnis 2022:	710,10 €						
Rechnungsergebnis 2023:	371.038,87 €						
Haushaltsrest nach 2024:	18.604,17 €						
Ansatz 2024:	52.700,00 €						
<b>Gesamtbetrag:</b>	<b>1.089.596,46 €</b>						

Die bisherige Kostenschätzung für den Endausbau aus 2022 ging von Baukosten i. H. v. 348.000,00 € zzgl. Kosten für Beleuchtung und Bepflanzung aus. Der Endausbau konnte Ende 2023 fertiggestellt werden. Die Schlussrechnungen wurden Anfang 2024 erwartet, sodass ein Haushaltsrest i. H. v. 18.604,17 € übertragen wurde. Für die Bepflanzung der Pflanzinseln und das Aufstellen von Bäumen wurde für 2024 ein neuer Ansatz i. H. v. 27.000 € aufgenommen. Hinzu kam ein Ansatz für die Schlussrechnung für den Krötenschutz im Zusammenhang mit der Ausgleichsfläche des Baugebiets i. H. v. 25.700 €. Für die letzten Pflanzarbeiten wird ein Haushaltsausgaberes i. H. v. 16.152,08 € nach 2025 übertragen.

Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsorgung wurden bisher 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: 55.941,08 €)

INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel	-1.169	-5.900	-5.900				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	1.169	5.900	5.900				

*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 €
<b>Gesamtkosten:</b>	<b>168.998,75 €</b>

Die LNVG beteiligt sich mit einer Quote von 75 % an den förderfähigen Kosten (ursprüngliche Gesamtkosten 108.150 €). Der Regionalverband zahlt 12,5 % der verbleibenden förderfähigen Kosten (= 18.025 €) und der Landkreis den Restbetrag des Gemeindeanteils. Die Prüfung der Maßnahme ergab zuwendungsfähige Ausgaben von insgesamt 139.499,10 €, sodass die Gemeinde in 2023 eine geringere Restsumme an Fördermitteln von der LNVG erhielt, insgesamt 104.624,33 €.

Die Förderungen sind zum Großteil bereits eingegangen und verteilen sich wie folgt.

	LNVG (75 %)	Zweckverband (12,5 %)	Landkreis Gifhorn in Höhe des Eigenanteils d. Gemeinde
<b>erwartete Fördermittel:</b>	<b>104.624,33 €</b>	<b>17.437,39 €</b>	
davon eingegangen: 2019 =	103.455,00 €		
2021 =		11.520,00 €	34.000,00 €
2023 =	1.169,33 €		
noch erwartet:	0,00 €	5.900,00 €	12.900,00 €

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Die noch erwarteten Fördermitteleingänge i. H. v. 5.900 € vom Zweckverband werden für 2024 neu eingeplant.  
Eine Abstimmung mit dem Landkreis bezüglich des verbleibenden Eigenanteils ist noch offen und wird vorerst nicht veranschlagt.  
Abschreibungen und Ertrag aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.

INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule	845	-16.200					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		16.200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-845						

*Erläuterungen:*

**Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule**

Mittel für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und vor der Grundschule.

Für die Maßnahme fielen folgende Planungs- und Baukosten an:

Rechnungsergebnis 2020 1.938,89 €

Rechnungsergebnis 2021 69.025,03 €

Rechnungsergebnis 2022 44.601,07 €

Rechnungsergebnis 2023 845,00 €

**Gesamt 116.409,99 €**

Es wurde mit Fördermitteln von der Landesnahverkehrsgesellschaft (75 %) sowie vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) gerechnet. Des Weiteren sollte die Gemeinde Diederse einen Zuschuss in Höhe von rd. 7.000 € gewähren.

2021 sind Fördermittel der Gemeinde Diederse (7.000,- €) und der LNVG (71.321,25 €) eingegangen.

Seit 2022 werden noch 12.512,50,- € vom Zweckverband und 3.753,75 € von der LNVG erwartet und sind entsprechend für 2024 eingeplant. Die Gemeinde hat 2024 die Einzahlung der LNVG erhalten.

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

INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße	257	21.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		-21.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-257						

*Erläuterungen:*

**Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße**

Für die Erneuerung und Neugliederung Alte Schulstraße und Westerendstraße wurde mit Gesamtkosten von rund 550.000 € gerechnet. Laut dem vorliegendem Zuwendungsbescheid wurden 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 Haushaltsausgaberesult über 509.761,32,- € gebildet. Die Maßnahme konnte 2022 beendet werden und die Kosten beliefen sich wie folgt:

Ergebnis 2021: 40.238,68 €

Ergebnis 2022: 553.808,53 €

Ergebnis 2023: 256,96 €

**Gesamtergebnis: 594.304,17 €**

Die Investitionszuweisungen über 341.100,- € wurden 2022 neu angesetzt. Die Gemeinde erhielt in 2022 Fördermittel in Höhe von insgesamt 252.414,64 €. Über die Einzahlung des Differenzbetrages i.H.v. 88.685,36 € befindet sich die Gemeinde zur Zeit in Klärung.

Die Gemeinde soll 2024 einen Teil der Fördermittel i. H. v 21.000 € zurückerstatten. Grund sind Vergabefehler, welche im Rahmen der Fördermittelprüfung aufgetreten sind. Die Gemeinde prüft derzeit, ob Schadensersatzansprüche geltend gemacht werden können. Etwaige Einzahlungen werden erst nach Klärung des Sachverhalts berücksichtigt.

Die Gemeinde erhielt zusätzlich 416,50 € für die Erstattung eines Gutachtens vom Landkreis.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend ab 2023 eingeplant. Es wurde eine Nutzungsdauer von 25 Jahre zugrunde gelegt. (rd. 594.300 € : 25 = 23.800 € p.a. und 231.400 € : 25 = 9.300 €)</p>							
INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel	147.653	160.000	-96.000	160.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			96.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-62.611						
29 26. - Baumaßnahmen	-85.043	-160.000		-160.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Gehwege in Rolfsbüttel nach und nach zu erweitern oder auszubauen. Hierfür wird die Maßnahme in mehrere Bauabschnitte eingeteilt, die jeweils vom Land mit rund 60 % gefördert werden sollen.</p> <p><b>2022-2023: Gehwegenerweiterung Katzhagen</b></p> <p>2022 sollte der Fußweg vom Kegelbahnsweg bis zur Tannenallee in Rolfsbüttel auf eine Länge von 140 m auf 1,5 m verbreitert werden. Hierfür wurden die INV 100086 und INV 100096 zusammengelegt und künftig über die INV 100096 abgewickelt. Die erste Kostenschätzung ging von Gesamtkosten in Höhe von 75.000 € für die Umsetzung aus, für die die Gemeinde eine Förderung in Höhe von 56.250,- € (entspricht 75%) beantragt hatte.</p> <p>Eine aktualisierte Kostenschätzungen in 2022 ergab eine voraussichtliche Gesamtsumme von rd. 170.000 € aus, sodass für 2023 ein Haushaltsausgaberes in Höhe von 75.000 € gebildet und 95.000 € zzgl. Reserve von 5.200 € (in Summe 100.200 €) neu veranschlagt wurden. Der Eingang der erwarteten Förderung in Höhe von rd. 105.100 € (60 %) wurde ebenfalls für 2023 eingeplant.</p> <p>Tatsächlich beliefen sich die Kosten für den 1. Bauabschnitt wie folgt:</p> <p>Rechnungsergebnis 2022: 5.515,78 €</p> <p>Rechnungsergebnis 2023: 147.653,45 €</p> <p><b>In Summe: 153.169,23 €</b></p> <p>2024 erhielt die Gemeinde Fördermittel in Höhe von 61.043,51 € (Förderfähige Gesamtausgaben lagen bei 101.739,19 €). Die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten wurden seit 2023 mit 25 Jahren angesetzt.</p> <p><b>2024 - 2026: Gehwegenerweiterung</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Gehwegenerweiterung in Rolfsbüttel weiterzuführen. Geplant ist den Gehwegabschnitt Hillerser Straße auszubauen. Hierfür wurden Mittel in Höhe von 160.000 € für 2024 und für einen weiteren Bauabschnitt in 2026 veranschlagt. Die Maßnahme konnte 2024 begonnen werden. Für die Fortsetzung wird ein Haushaltsausgaberes i. H. v. 137.893,40 € nach 2025 übertragen.</p> <p>Die Gemeinde erwartet ebenfalls Fördermitteln für diese Maßnahme in Höhe von 60 % (96.000 €) in 2025. Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.</p>							
INV 100099 Straßenbeleuchtung Gehweg Rolfsbüttel	30.696	15.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.584						
29 26. - Baumaßnahmen	-23.112	-15.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Straßenbeleuchtung Gehwegenerweiterung Rolfsbüttel</b></p> <p>Im Zuge der Gehwegenerweiterung in Rolfsbüttel werden neue Straßenlaternen aufgestellt. Hierfür wurden 2023 30.000 € für den 1. Bauabschnitt veranschlagt. Das Rechnungsergebnis 2023 beläuft sich für die Aufstellung von 9 Masten inkl. Leuchten und Verkabelung auf 30.695,63 €. Für den 2. Abschnitt der Gehwegenerweiterung in 2024 werden 15.000 € veranschlagt. Da eine vollständige Umsetzung in 2024 nicht erfolgte, wurde ein Haushaltsausgaberes i. H. v. 15.000 € nach 2025 übertragen.</p> <p>Die Abschreibung ist über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren berücksichtigt, anteilig ab 2023.</p>							
INV 100109 Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch	1.062	6.600	-23.900				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			23.900				

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen	-1.062	-6.600					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch</b></p> <p>Die Gemeinde beabsichtigte für 2023 die Aufstellung eines Buswartehäuschens Auf der Masch. Hierfür waren 15.000 € im Haushalt 2023 veranschlagt. Das Rechnungsergebnis 2023 belief sich auf 1.061,67 €.</p> <p>Die Maßnahme konnte 2023 nicht beendet werden, sodass für 2024 ein Haushaltsrest i. H. v. 13.467,23 € gebildet wurde. Darüber hinaus wurde ein neuer Ansatz i. H. v. 6.600 € veranschlagt. Insgesamt wurden die Kosten der Umsetzung auf rd. 20.000 € geschätzt und sollten in 2024 beendet werden. Die Lieferung des Buswartehäuschens erfolgt erst Anfang 2025, sodass ein Haushaltsausgaberest i. H. v. 19.527,23 € nach 2025 übertragen wurde.</p> <p>Die Abschreibung ist über 25 Jahre zu berücksichtigen und ab 2023 anteilig für 6 Monate eingeplant.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>551.552</b>	<b>264.300</b>	<b>30.000</b>	<b>190.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>-1.169</b>	<b>-1.100</b>	<b>-125.800</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>550.382</b>	<b>263.200</b>	<b>-95.800</b>	<b>190.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	

Gemeinde Adenbüttel

**Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100004 Geräte für den Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	5.000 -5.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Geräte für den Bauhof</b></p> <p>Mittel für größere Geräte (Anschaffungskosten über 1.000 € netto) des Bauhofs. 2022 sollten größere Geräte und Maschinen ersetzt werden. Die Kosten wurden auf rd. 5.000 € geschätzt. Da die Beschaffung 2022 nicht mehr erfolgte, wurde die Summe 2023 neu veranschlagt. Auch in 2023 wurden keine neuen Gerät beschafft. Für 2024 wird wieder ein Ansatz i. H. v. 5.000 € veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen werden erst einmal mit 7 Jahren angesetzt.</p>							
INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	131 -131						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel</b></p> <p>2022 sollte ein Defibrillator für das DGH Rolfsbüttel angeschafft werden. Die Kostenschätzung belief sich auf 2.000 €. Die Kosten beliefen sich 2022 für einen Defibrillator inkl. Schrank auf 1.867,11 €. Für die Montage fielen in 2023 zusätzlich noch 130,78 € an. Abschreibungen werden mit 6 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig und ab 2023 vollständig.</p>							
INV 100102 DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		13.300 29.300 -42.600					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung</b></p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das DGH Rolfsbüttel umzusetzen. Somit sollte ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Fallarmmarkise, dem Aufheizen des Raatssaals im Sommer entgegenwirken. Darüber hinaus sollten die einfachverglasten Fenster im Obergeschoss des Gebäudes gegen Fenster mit Sonnen- und Wärmeschutzverglasung ausgetauscht werden. Der Austausch würde die 4 Fenster auf der Nord- und 4 Fenster auf der Südseite der Dachgaube, sowie die Fenster und die Tür im Glockenturm betreffen. Im Zuge dessen sollte ebenfalls das Mauerwerk um die Gaube saniert werden um die Schäden an der Bausubstanz zu beheben.</p> <p>Die Kostenschätzungen der Maßnahme beliefen sich auf rund 42.600 € und teilen sich wie folgt auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- außenliegender Sonnenschutz (Sitzungssaal): 16.200 €</li> <li>- Austausch der Fenster im Obergeschoss: 20.400 €</li> <li>- Sanierung des Mauerwerks und der Dachgaube: 6.000 €</li> </ul> <p><b>Gesamtkosten: 42.600 €</b></p> <p>Die Umsetzung sollte ursprünglich 2024 erfolgen. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Die beantragten Fördermittel vom Bund in Höhe von rd. 29.300 € wurden in 2024 erwartet. Ausgegangen wurde hier von einer förderfähigen Summe von 36.600 € und davon 80 % Förderung. Aufgrund der Ablehnung des Förderantrags ist vom Rat noch zu klären, ob die Maßnahme trotzdem umgesetzt werden soll. Einzahlungen von Fördermitteln werden nicht mehr erwartet oder eingeplant. Es bleibt abzuwarten, ob die Maßnahme ganz oder zum Teil umgesetzt werden soll.</p> <p>Die Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten waren 2024 über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (37 Jahre zum 01.01.2023) berücksichtigt.</p>							
INV 100105 Bauhof Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		4.400 17.600 -22.000					

**Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

*Erläuterungen:*

**Bauhof Klimaanpassung**

Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigte im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen Maßnahmen am Bauhofsgebäude (ehem. Altes Feuerwehrhaus) umzusetzen. Um das Überflutungsrisiko des asphaltierten Platzes bei Starkregen zu reduzieren, sollte das Regenwasser künftig, über Fallrohe und Rinnen im Asphalt, zum Dorfteich geleitet werden. Zusätzlich sollten Neupflanzungen am westlichen Randbereich des Teiches zu einer Verbesserung des Mikroklimas und schattigen Bereichen am Dorfteich führen. Darüber hinaus sollten die hölzernen Scheunentore durch die Installation von innenliegenden Zufahrtstoren besser vor Hitze- und Kälteauswirkungen geschützt werden, ohne ihren ortsbildtypischen Charme zu verlieren.

Die Schätzung der Gesamtkosten der Maßnahmen belief sich auf rd. 22.000 € und teilte sich wie folgt auf:

Ableitung des Regenwassers in den Dorfteich:	8.000 €
Installation von innenliegenden Zufahrtstoren:	13.000 €
Neupflanzungen des westlichen Randbereichs des Teiches:	1.000 €
<b>Summe:</b>	<b>22.000 €</b>

Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 17.600 € (80 % Förderung) erwartet. Die Umsetzung sollt 2024 unter der Voraussetzung der Förderzusage erfolgen. In 2023 wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2024 veranschlagt und für die Haushaltplanung 2024 berücksichtigt. 2024 erhielt die Gemeinde eine Förderabsage, sodass die Einzahlungen in 2024 entfallen und die Maßnahme nicht weiter verfolgt wird.

Da das Gebäude bereits abgeschrieben ist, wäre für die Abschreibung die Nutzungsdauer nach der Zweckbindung im Zuwendungsbescheid maßgeblich.

Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wurde hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen.

INV 100110 Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel		1.300	-9.600				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		11.700	9.900				
29 26. - Baumaßnahmen		-13.000	-300				

*Erläuterungen:*

**Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel**

Die Glocke im DGH Rolfsbüttel ist sanierungsbedürftig und kann zur Zeit nicht geläutet werden. Die Gemeinde beabsichtigte daher im Zuge einer notwendigen Sanierung, die Glocke in 2024 direkt zu elektrifizieren. Grund für die Elektrifizierung ist neben dem Reparaturbedarf auch der beschwerliche Aufstieg zur Glocke um diese per Hand zu läuten. Aus diesem Grund waren für die Elektrifizierung 13.000 € für 2024 eingeplant.

Die neusten Kostenschätzungen für die Elektrifizierung liegen bei 13.300 €, sodass für 2025 ein Haushaltsrest übertragen und ein kleiner Ansatz von 300 € eingeplant werden soll.

Die Gemeinde hatte für die Umsetzung Fördermittel vom Bund i. H. v. 11.700 € beantragt, welche für 2024 eingeplant waren. Aufgrund einer Förderabsage vom Bund hat die Gemeinde in 2024 einen neuen Förderantrag beim Land gestellt und eine Förderzusage i. H. v. 9.900 € (75 % der Gesamtkosten) erhalten. Die Einzahlung wird für 2025 neu veranschlagt.

Darüberhinaus sollen die Fenster im Glockenturm ausgetauscht bzw. mit Lamellen ausgestattet werden, sodass das Öffnen nicht mehr per Hand erfolgen muss. Hierfür haben die Rolfsbütteler\*innen in 2024 Spenden im Rahmen Ihrer Jubiläumsfeier gesammelt.

Die Nutzungsdauer richtet sich nach der Zweckbindung des Zuwendungsbescheides. Es wird mit einer Zweckbindung von 10 Jahren geplant. Die Abschreibung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten sind bereits seit 2024 anteilig berücksichtigt.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 100119 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			18.800	18.800	18.800	18.800	
			-18.800	-18.800	-18.800	-18.800	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)</b></p> <p>Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde möchte sich künftig beteiligen. Derzeit liegen keine Anträge vor. Für den Fall, dass ein Antrag eingehen sollte, wird jährlich ein Betrag von 18.800 € veranschlagt. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>131</b>	<b>82.600</b>	<b>24.100</b>	<b>23.800</b>	<b>23.800</b>	<b>23.800</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>-58.600</b>	<b>-9.900</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>131</b>	<b>24.000</b>	<b>14.200</b>	<b>23.800</b>	<b>23.800</b>	<b>23.800</b>	



# **Nachweis der Investitionsfinanzierung**



Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2025  
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und  
Investitionsfördermaßnahmen

<b>I. A</b>	<b>Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.200 €</b>
<b>II.</b>	<b>abzüglich Auszahlungen für die Tilgung</b>	<b>3.300 €</b>
<b>III.</b>	<b>Saldo aus I. und II.</b>	<b>5.900 €</b>
<b>IV.</b>	<b>Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>151.300 €</b>
	<b>bestehend aus:</b>	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	151.300 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
<b>V.</b>	<b>Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	<b>114.800 €</b>
<b>VI.</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit</b> (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	<b>36.500 €</b>
<b>VII.</b>	<b>Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.</b>	<b>42.400 €</b>
<b>IX.</b>	<b>Finanzmittelbestand am 01.01.2025</b>	<b>1.024.000 €</b>
<b>X.</b>	<b>Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	<b>0 €</b>
<b>XI.</b>	<b>Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €</b>	<b>0 €</b>



# Beteiligungsbericht 2023



**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)	3.342.240 €	4	0,086	2.880 €
Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg	80.641.561 €	2	<0,00	200 €
<b>Gesamt</b>		<b>6</b>		<b>3.080 €</b>

## II. Einzelarstellung

### 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, Rüdiger Fricke

#### Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Karsten Bötzel, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Andreas Ritter, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke, Kristina Schmittziel, Jörn Wolter

#### Beirat

Hans-Georg Bachmann, Wieland Bartels, Martin Behm, Christian Dalibor, Ulrich Dörrheide, Dennis Ehrhoff, Maria Everding, Henning Evers, Jannis Gaus, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Jochen Koslowski, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Marc Lohmann, Andreas Memmert, Dirk Neumann, Heinrich Otte, Werner Rodewald, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Rolf-Dieter Schulze, Hendrik Schünemann, Karin Single, Manfred Stute, Jürgen Voß, 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 (29,97 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %) und der Bürgerwindpark Jembke GmbH & Co. KG (5,5 %).

#### 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

2023 wurde eine Dividende für 2022 i. H. v. 1.259,26 € 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 100 € (§ 37 der Satzung). 2023 waren insgesamt 54.379 Mitglieder mit 968.234 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, 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, Jan Friedrich, Heiko Schaak

### Beteiligungen des Unternehmens (Stand 2023)

- Aerowest Beteiligungs GmbH, Berlin (50 %)
- agro Saarmund Green Energy GmbH, Nuthetal (50%)
- Applaus Kulturproduktionen GmbH, Braunschweig (50 %)
- AVW Immobilien AG, Hamburg (50 %)
- Blogfoster GmbH, Berlin (42,84 %)
- blueorange Development Partner GmbH, Braunschweig (100 %)

- blueorange Green Energy GmbH Braunschweig (100 %)
- *Braunschweiger Immobilienmanagement GmbH, Braunschweig (51 %)*
- Braunschweiger Parken GmbH, Braunschweig (75 %)
- BraWo 1. Beteiligungsholding GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Arkaden GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Capital Management GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Capital GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Carree Salzgitter GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Center Ölper Knoten GmbH, Braunschweig (100 %)
- BRAWO GE Holding GmbH, Braunschweig (100%)
- BraWo Green Power BHKW BraWoPark GmbH, Braunschweig (100%)
- BraWo Green Power GmbH, Braunschweig (100%)
- BraWo Green Power SP Schleitzer Dreieck GmbH & Co. KG, Braunschweig (100%)
- BRAWO Immobilien GmbH, Braunschweig (100%)
- BraWo Invest Baumarkt Gifhorn GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Bohlweg BS GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest CityPalais DU GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Lilienthalhaus GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Magni Eins GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Neustadtpassage MD GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Rathauspassage PI GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Schlosscarree GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Schuhstraße Eins GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Schulzen Hof GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Stöckheimer Markt GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Weinheimer Tor GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Invest Wolters Hof GmbH, Braunschweig (100 %)
- BRAWO Mein Outlet GmbH & Co. KG, Braunschweig (100 %)
- BRAWO Mein Outlet Verwaltungs GmbH & Co. KG, Braunschweig (100 %)
- BraWo Shared Service Center GmbH, Braunschweig (51 %)
- BraWoBau GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWoCity 1 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 12 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 3 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 23 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 26 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 27 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWo Park Business Center I GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Park Business Center II GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Park Business Center III GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Park Shopping Center GmbH, Braunschweig (100 %)
- Brunswiek Marketing GmbH, Braunschweig (90 %)
- CENTRO Assekuranz GmbH, Harzgerode (85 %)
- City Carré MD Haus 1 GmbH, Braunschweig (100 %)
- City Carré MD Haus 2 GmbH, Braunschweig (100 %)
- City Carré MD Haus 3 GmbH, Braunschweig (100 %)
- City Carré MD Haus 4 GmbH, Braunschweig (100 %)
- City Carré MD Haus 5 GmbH, Braunschweig (100 %)
- CR Marklergesellschaft Südostniedersachsen GmbH, Braunschweig (49 %)
- DISION Technologies Group GmbH, Braunschweig (40 %)

- Döhler Hosse Stelzer GmbH & Co. KG, Braunschweig (88,5 %)
- Döhler Hosse Stelzer Verwaltungs GmbH, Braunschweig (100 %)
- EngagementZentrum GmbH, Braunschweig (100 %)
- Hofbrauhaus Wolters GmbH, Braunschweig (100 %)
- H'ugo's Vermögensverwaltungs GmbH, München (40 %)
- JITpay GmbH, Braunschweig (25,8 %)
- KICK OFF Consulting GmbH, Braunschweig (70 %)
- Lange GmbH Versicherungsmakler, Wolfsburg (100 %)
- *Liquiditeam GmbH, Braunschweig (24,27 %)*
- LP Investment Partners GmbH, Köln (50 %)
- Mein Outlet Bremerhaven GmbH, Braunschweig (100 %)
- On-wert GmbH, Burgdorf (25,10 %)
- reakkapital Mittelstand KGaA, Braunschweig
- Regulus Asset Management GmbH, Heidelberg (50 %)
- Regulus Invest GmbH, Heidelberg (50 %)
- S&L GmbH, Braunschweig (26,5 %)
- SYNAOS GmbH, Hannover (40,50 %)
- ÜBERLAND GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Asset Eins GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Asset Zwei GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Assets Management GmbH, Braunschweig (100 %)
- VBW Betriebsvorrichtungen GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Brands GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Immobilienleasing GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Projekt GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Service GmbH, Braunschweig (100 %)
- DG Nexolution eG, Wiesbaden (0,35)
- DZ HYP AG, Münster (0,01 %)
- Fiducia Mailing Services eG, Karlsruhe (0,07)
- Münchener Hypotheken eG, München
- TeamBank AG, Nürnberg (0,04 %)
- R+V Versicherungen AG, Wiesbaden (0,03 %)
- NGB AG & Co. KG, Hannover (3,94 %)
- Atruvia AG (bis 31.08.2021 Fiducia & GAD IT AG), Karlsruhe (0,00 %)
- GAD Beteiligungs GmbH & Co. KG, Münster (1,48 %)
- SCHUFA Holding AG, Wiesbaden (1,37 %)
- Immobilien-Gesellschaft „DG Bank-Turm, Frankfurt am Main, Westend“ mbH & Co. KG, Frankfurt am Main (0,47 %)
- ZAM eG, Neu-Isenburg

#### 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 € für 2023) 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 2025 der Gemeinde Adenbüttel

## Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>								
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

## Teil B: Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts- jahr 2025	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
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	0,77	0,51	0,51	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	EG S11b	0,50	0,50	0,50	0,00	k.W. ab 2027
insgesamt			2,27	2,01	2,01	0,00	

## Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

# Stellenübersichten 2025 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							gesamt	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	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77		
3	Heimat- und Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	k.W. ab 2027	
..	Insgesamt	0,77	0,00	1,00	0,00	0,00	0,50	2,27		





# **Daten der Haushaltswirtschaft**

## Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2025

Stand der Daten: 14.03.2025

### Allgemeine Angaben:

Kommune:

Gemeinde Adenbüttel

Einwohnerzahl 30.06.2024 (Zensus 2022):

1.782

### Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2023 <sup>3)</sup>	2024 <sup>3)</sup>	2025	2026	2027	2028
	<input type="checkbox"/> Plan-Daten <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten	<input checked="" type="checkbox"/> Plan-Daten <input type="checkbox"/> Ist-Daten				
Gesamterträge <sup>1)</sup>	2.114.427	2.216.600	2.341.300	2.367.900	2.449.300	2.518.200
Gesamtaufwendungen <sup>1)</sup>	1.966.165	2.400.300	2.496.500	2.436.800	2.444.700	2.465.900
Gesamtergebnis <sup>1)</sup>	148.262	-183.700	-155.200	-68.900	4.600	52.300
Entwicklung der Überschussrücklagen <sup>2)</sup>	(f) 3.346.880	3.311.442	3.156.242	3.087.342	3.091.942	3.144.242
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge		-183.700	-338.900	-407.800		
Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.* (Ist-Daten)	977.003	1.467.114	0			

1) Ordentlich und außerordentlich

2) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

3) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

\* Liquide Mittel stehen nicht vollständig für die Finanzierung der Folgejahre zur Verfügung, sondern sind auch für Vorbelastungen wie Haushaltsreste und Rückstellungen zu verwenden

### Schuldenlage und -entwicklung:

	2023 <sup>4)</sup>	2024 <sup>4)</sup>	2025	2026	2027	2028
	<input type="checkbox"/> Plan-Daten <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten	<input type="checkbox"/> Plan-Daten <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten				
Liquiditätskreditstand zum 31.12. <sup>1)</sup>	0		0	0	0	0
Investiver Kreditbestand zum 31.12.	193.843	190.690	187.439	184.085	180.626	177.059
Kreditaufnahme im lfd. Jahr <sup>2)</sup>	0	0	0	0	0	0
Ins laufende Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren <sup>3)</sup>						
Tilgung im lfd. Jahr: <sup>2)</sup>	3.057	3.153	3.252	3.354	3.459	3.567
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-3.057	-3.153	-3.252	-3.354	-3.459	-3.567

<sup>1)</sup> Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

<sup>2)</sup> Ohne Umschuldung, Kreditaufnahme für Weiterleitung an kreis- und regionsangehörige Kommunen und Konzernfinanzierung.

<sup>3)</sup> Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

<sup>4)</sup> Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

**Bilanz:**

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2023 <sup>1)</sup>	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022 <sup>1)</sup>
Nettoposition gesamt <sup>2)</sup>	11.774.482,06	11.791.240,23
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss <sup>2)</sup>	0,00	0,00
Jahresüberschuss <sup>2)</sup> / Jahresfehlbetrag	148.262,00	242.860,90
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt		
Davon:		
Fehlbetrag <sup>3)</sup> des Jahres 20.....		
Fehlbeträge aus Vorjahren		
- § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG		
- Sonstige Fehlbeträge		

<sup>1)</sup> Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

<sup>2)</sup> Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

<sup>3)</sup> Fehlbeträge sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

**Ergänzende Informationen:**

	2024	2023	2022
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

\* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse **
Hebesatz Grundsteuer A	605 v. H.	399 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	369 v. H.	399 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	380 v. H.	379 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2021 - 2023 **
Steuereinnahmekraft je Einwohner	936,84	1.103,90
	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2023
Investive Verschuldung je Einwohner	108,78	281,45

\*\* Quelle:

[https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen\\_steuern\\_personal/finanzen\\_in\\_niedersachsen/weitere\\_informationen\\_zur\\_finanzstatistik\\_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html](https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html) -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

**Kennzahlen:**

Kennzahl	2023	2024	2025	Erläuterungen <sup>1)</sup>
<b>Steuerquote:</b> = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	83,97	83,93	84,12	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.
<b>Allgemeine Umlagequote:</b> = 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.
<b>Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</b> = 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.
<b>Personalintensität:</b> = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	7,63	7,84	8,68	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.
<b>Abschreibungsintensität:</b> = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	15,02	13,33	13,32	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
<b>Zinslastquote:</b> = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,35	0,31	0,29	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
<b>Liquiditätskreditquote:</b> = 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.

<b>Reinvestitionsquote:</b>  = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	240,87	170,56	34,52	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 Leasing zu berücksichtigen.
<b>Fremdkapitalquote <sup>2)</sup></b>  = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	0,03	-	-	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.
<b>Transferaufwandsquote:</b>  = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	62,89	64,48	64,02	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.

<sup>1)</sup> Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre

<sup>2)</sup> Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.