

Gemeinde Adenbüttel



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2024



Inhaltsübersicht

| | Seite |
|--|-------|
| 1. Haushaltssatzung 2024 | 5 |
| 2. Vorbericht | 7 |
| 3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO) | 29 |
| 4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen | 33 |
| 5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke | 37 |
| 6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden | 41 |
| 7. Gesamthaushalt | 45 |
| Gesamtergebnishaushalt | 46 |
| Gesamtfinanzhaushalt | 47 |
| 8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen | 49 |
| 9. Verpflichtungsermächtigungen | 165 |
| 10. Investitionsprogramm 2022 - 2027 Übersicht | 169 |
| 11. Investitionen mit Erläuterungen | 173 |
| 12. Nachweis der Investitionsfinanzierung | 191 |
| 14. Beteiligungsbericht 2022 | 195 |
| 15. Stellenplan | 201 |
| 16. Daten der Haushaltswirtschaft | 205 |

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Adenbüttel für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Adenbüttel in der Sitzung am 23.02.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|--|----------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf | 2.216.600 Euro |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf | 2.388.500 Euro |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge | 0 Euro |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf | 11.800 Euro |

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | |
|--|----------------|
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.071.400 Euro |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.068.200 Euro |
| 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 129.600 Euro |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 542.900 Euro |
| 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 0 Euro |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt. | 3.200 Euro |

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

| | |
|---|----------------|
| - der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 2.201.000 Euro |
| - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 2.614.300 Euro |

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 345.200 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

| | |
|--|-----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 450 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 450 v. H. |

2. Gewerbesteuer

380 v. H.

Adenbüttel, 23.02.2024




Pölig
Bürgermeisterin



Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| 1 Allgemeines | 9 |
| 1.1 Gesetzliche Grundlagen | 9 |
| 1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz..... | 11 |
| 2 Übersicht über die Haushaltslage..... | 11 |
| 3 Erträge | 12 |
| 4 Aufwendungen | 15 |
| 4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand..... | 17 |
| 4.2 Transferaufwendungen..... | 17 |
| 4.3 Abschreibungen..... | 18 |
| 4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 19 |
| 4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen..... | 19 |
| 5 Ergebnis..... | 20 |
| 6 Finanzplan | 20 |
| 6.1 Investitionstätigkeit | 21 |
| 6.2 Finanzierungstätigkeit..... | 22 |
| 7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden | 22 |
| 8 Sonstige allgemeine Entwicklungen | 24 |
| 8.1 Entstehung der Gemeinde Adenbüttel | 24 |
| 8.2 Bevölkerung | 24 |
| 9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Adenbüttel..... | 25 |

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 gemeindefinanzrechtlicher 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 gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften am 01.01.2006 bis zum 31.12.2011 wird den niedersächsischen Kommunen ein sechsjähriger Übergangszeitraum zur Einführung des NKR eingeräumt.

Mit der Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts verbunden waren Änderungen der Nds. Gemeindeordnung (NGO), jetzt Nds. Kommunalverfassungsgesetz. Des Weiteren wurden die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindegeldverordnung (GemGVO) zusammengeführt in der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), die zum 31.12.2016 außer Kraft trat und durch die Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) mit ihrem Inkrafttreten zum 01.01.2017 ersetzt wurde.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 27.02.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich wird zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umstellen. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Neben den seit 2011 bestehenden beiden Planungs- und Rechnungskomponenten Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt / Finanzrechnung ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 26.04.2016 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Adenbüttel zum 01.01.2011 beschlossen und am 30.06.2016 öffentlich bekannt gemacht worden. Die Bilanz ist die dritte wesentliche Komponente im Rechnungswesen und betrachtet insbesondere die Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

Die Eröffnungsbilanz umfasst ein Vermögen von 6.439.221,40 €, dem ein Basis Reinvermögen von 4.512.918,91 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 377.546,18 € und Sonderposten von 1.548.756,31 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

Der Jahresabschluss 2011 wurde mit Datum 15.03.2017 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 15.03.2018 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2011 weist einen Überschuss von 64.756,37 € im ordentlichen und 42.717,33 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2012 wurde mit Datum vom 06.12.2017 erstellt, in der Gemeinderatssitzung am 09.05.2019 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahres-

abschluss 2012 weist einen Überschuss von 80.670,09 € im ordentlichen und 50.444,28 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

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

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

Der Jahresabschluss 2015 wurde mit Datum vom 10.10.2019 erstellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 30.09.2022 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2015 weist einen Überschuss von 194.369,10 € im ordentlichen und einen Fehlbetrag von - 3.058,51 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2016 wurde mit Datum vom 09.06.2020 erstellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 30.09.2022 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2016 weist einen Überschuss von 113.513,56 € im ordentlichen und 203.031,91 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2017 wurde mit Datum vom 23.12.2020 erstellt und vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 12.05.2023 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2017 weist einen Überschuss von 63.803,88 € im ordentlichen und 141.539,54 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Die Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 wurden bereits erstellt und liegen dem Fachbereich Rechnungsprüfung zur Prüfung vor. Die Prüfungen der Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 durch das RPA stehen noch aus. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 18.12.2023 jedoch beschlossen, von den Möglichkeiten des inzwischen in Kraft getretenen Gesetzes zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse sowie zur Änderung des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes Gebrauch zu machen und auf die Prüfung der Jahresabschlüsse einschließlich 2022 zu verzichten. Das Entlastungsverfahren für diese noch nicht geprüften Jahresabschlüsse soll im 2. Quartal des Jahres 2024 durchgeführt werden

Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt.

| Jahr | ordentliches Ergebnis | außerordentliches Ergebnis | aufgestellt am |
|------|-----------------------|----------------------------|----------------|
| 2018 | 149.545,72 € | 193.754,97 € | 07.02.2021 |
| 2019 | 63.214,93 € | 196.035,07 € | 14.07.2021 |
| 2020 | 23.256,22 € | 630.319,76 € | 01.08.2022 |
| 2021 | 125.453,91 € | 377.880,25 € | 04.04.2023 |
| 2022 | 174.335,95 € | 68.524,95 € | 14.09.2023 |

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 Finanzmittelebestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die Liquidien 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 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | 2.079.062 | 2.158.300 | 2.216.600 |
| ordentliche Aufwendungen | 1.904.726 | 2.238.700 | 2.388.500 |
| Ordentliches Ergebnis | 174.336 | -80.400 | -171.900 |
| Außerordentliche Erträge | 68.525 | -- | -- |
| Außerordentliche Aufwendungen | -- | -- | 11.800 |
| Außerordentliches Ergebnis | 68.525 | -- | -11.800 |
| Jahresergebnis | 242.861 | -80.400 | -183.700 |

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 2.216.600 € Aufwendungen von 2.388.500 € gegenüber. Damit entsteht ein Fehlbetrag i.H.v. 171.900 €. Im außerordentlichen Ergebnis werden außerordentliche Aufwendungen i.H.v. 11.800 € erwartet. Das Jahresergebnis 2024 weist somit einen Fehlbetrag von insgesamt 183.700 € aus. In den Jahren 2025 (- 151.200 €), 2026 (- 78.100 €) und 2027 (- 64.800 €) ist der ordentliche Ergebnishaushalt ebenfalls unausgeglichen.

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 2022 bei 1.313.457,22 € zum 31.12.2022. Der Stand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses ist demnach für die Deckung der

voraussichtlichen Fehlbeträge in 2024 (- 171.900 €), 2025 (- 151.200 €), 2026 (- 78.100 €) und 2027 (- 64.800 €) ausreichend (in Summe - 466.000 €). Die Überschussrücklage für den Bereich des außerordentlichen Ergebnisses liegt nach erfolgter Aufstellung der Jahresabschlüsse 2011 bis 2022 bei 2.033.422,75 € und ist damit zur Deckung des Fehlbetrages im außerordentlichen Ergebnis 2024 (- 11.800 €) ausreichend.

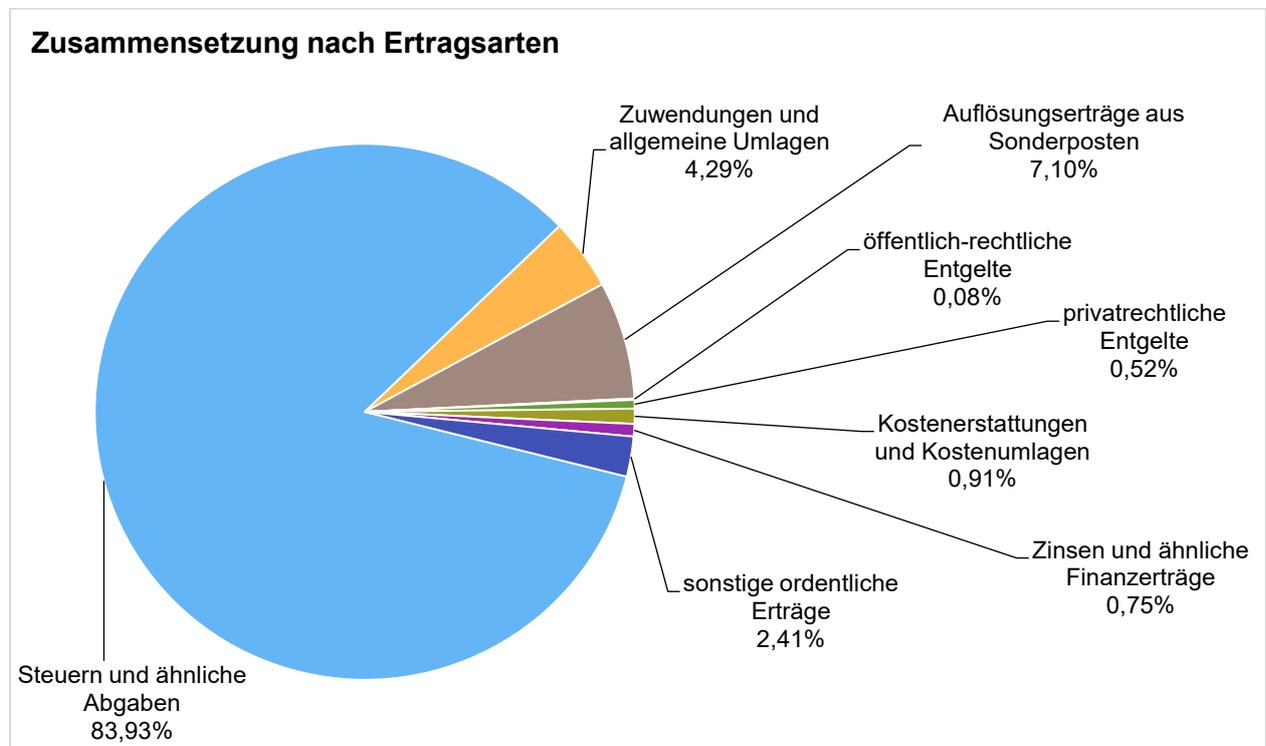
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.216.600 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

| | Plan 2024 | in % |
|--------------------------------------|------------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 1.860.300 | 83,93 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 95.100 | 4,29 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 157.400 | 7,10 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.800 | 0,08 |
| privatrechtliche Entgelte | 11.600 | 0,52 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.200 | 0,91 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 16.700 | 0,75 |
| sonstige ordentliche Erträge | 53.500 | 2,41 |
| Ordentliche Erträge | 2.216.600 | 100,00 |
| Summe der Erträge | 2.216.600 | 100,00 |

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2024 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 1.748.195 | 1.833.200 | 1.860.300 | 1.954.900 | 2.035.500 | 2.103.600 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 67.885 | 90.200 | 95.100 | 90.600 | 38.300 | 38.300 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 152.944 | 153.900 | 157.400 | 167.800 | 165.200 | 162.300 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 300 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| privatrechtliche Entgelte | 13.254 | 11.200 | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27.647 | 16.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 3.490 | 1.800 | 16.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| sonstige ordentliche Erträge | 65.349 | 50.000 | 53.500 | 53.500 | 53.500 | 53.500 |
| Ordentliche Erträge | 2.079.062 | 2.158.300 | 2.216.600 | 2.302.200 | 2.327.900 | 2.393.100 |
| außerordentliche Erträge | 68.525 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Summe der Erträge | 2.147.587 | 2.158.300 | 2.216.600 | 2.302.200 | 2.327.900 | 2.393.100 |

Die erwartete Erhöhung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus der höher erwarteten Gewerbesteuer (+ 10.000 €) und den höheren Einkommensteueranteilen. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

In den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Steigerungen von 2024 gegenüber 2023 insbesondere auf die Zuweisungen für das Projekt "Unser Adenbüttel" zurückzuführen (2024: 50.700 € und 2025: 52.300 €). Darüber hinaus erwartet die Gemeinde jeweils eine Förderung i.H.v. 1.200 € für die Energieberatung des Bürgerhauses und des Dorfgemeinschaftshauses.

Die ertragswirksame Auflösung aus Sonderposten erhöht sich vor allem durch die Fertigstellung und Inbetriebnahme des Straßenendausbaus im Baugebiet Mühlenblick und der Förderung der Gehwegweiterung Rolfsbüttel Katzhagen bis Kegelbahnsweg.

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

Die Zinserträge wurden für 2024 an das Ergebnis 2023 angepasst.

Die sonstigen ordentlichen Erträge erhöhen sich aufgrund der Anpassung der Konzessionsabgaben an die Ergebnisse der letzten Jahre (+ 3.500 €).

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

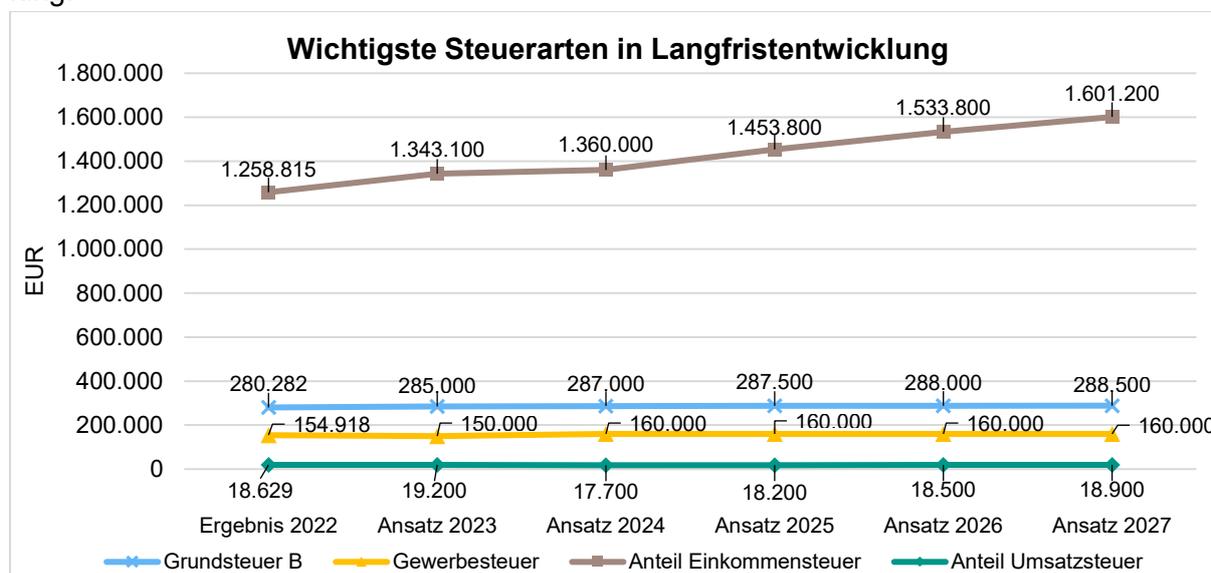
| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Grundsteuer A | 24.636 | 24.800 | 24.100 | 23.900 | 23.700 | 23.500 |
| Grundsteuer B | 280.282 | 285.000 | 287.000 | 287.500 | 288.000 | 288.500 |
| Gewerbesteuer | 154.918 | 150.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| Anteil Einkommensteuer | 1.258.815 | 1.343.100 | 1.360.000 | 1.453.800 | 1.533.800 | 1.601.200 |
| Anteil Umsatzsteuer | 18.629 | 19.200 | 17.700 | 18.200 | 18.500 | 18.900 |
| Hundesteuer | 10.915 | 11.100 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen | 1.748.195 | 1.833.200 | 1.860.300 | 1.954.900 | 2.035.500 | 2.103.600 |

Die Beträge bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen ergeben sich aus den ab 2024 veränderten Schlüsselzahlen und wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2024: + 5,3 %, 2025: + 6,9 %, 2026: + 5,5 % und 2027: + 4,4 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2024: + 4,8 %, 2025: + 2,9 %, 2026: + 2,0 % und 2027: + 1,8 %). 2023 hat die Gemeinde Einkommensteueranteile in Höhe von 1.270.552 € (- 72.548 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2023) und Umsatzsteueranteile von 13.300 € (- 900 € im Vergleich zum Ansatz 2023) erhalten. Von diesem Ergebnis aus wurde, nach den genannten Steigerungen aus dem Orientierungsdatenerlass (s.o.), gesteigert.

Für den Haushalt 2024 wird die Gewerbesteuer an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst und künftig etwas höher veranschlagt.

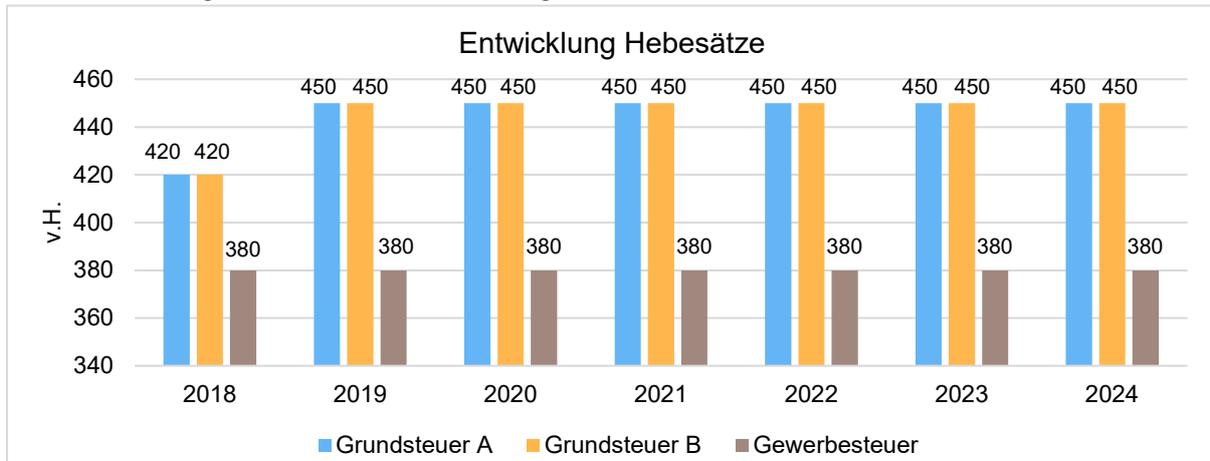
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



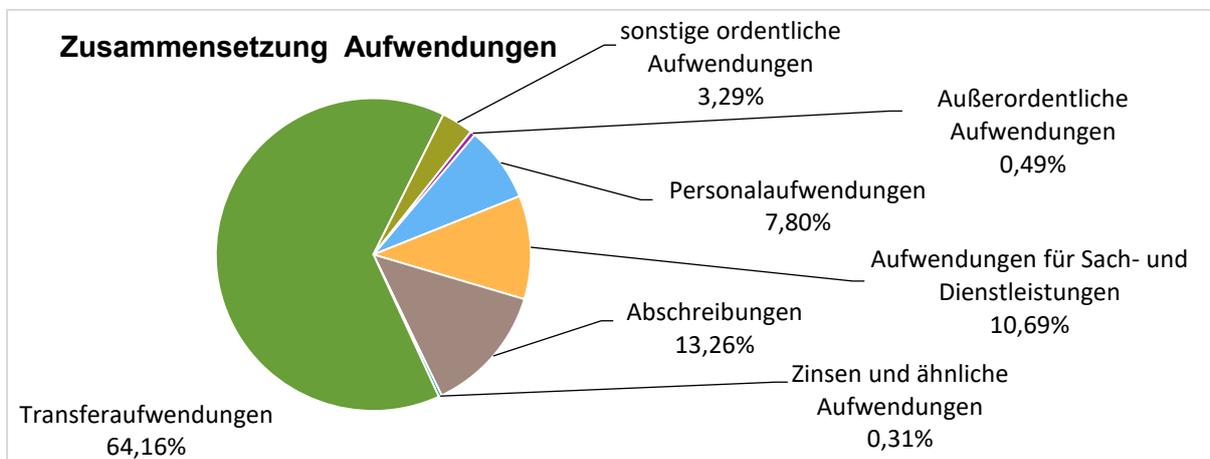
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 2.400.300 €. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

| | Plan 2024 [EUR] | Anteil in % |
|---|------------------|---------------|
| Personalaufwendungen | 187.200 | 7,80 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 256.700 | 10,69 |
| Abschreibungen | 318.300 | 13,26 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7.400 | 0,31 |
| Transferaufwendungen | 1.540.000 | 64,16 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 78.900 | 3,29 |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 2.388.500 | 99,51 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 11.800 | 0,49 |
| Aufwendungen Gesamt | 2.400.300 | 100,00 |

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2024 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.238.700 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 161.600 € auf 2.400.300 €.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

| | Plan 2023 | Plan 2024 | Abw. abs. |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Personalaufwendungen | 172.900 | 187.200 | 14.300 ↗ |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 341.100 | 256.700 | -84.400 ↘ |
| Abschreibungen | 297.200 | 318.300 | 21.100 ↗ |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 8.200 | 7.400 | -800 ↘ |
| Transferaufwendungen | 1.343.100 | 1.540.000 | 196.900 ↗ |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 76.200 | 78.900 | 2.700 ↗ |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 2.238.700 | 2.388.500 | 149.800 ↗ |
| Außerordentliche Aufwendungen | -- | 11.800 | 11.800 ↗ |
| Aufwendungen Gesamt | 2.238.700 | 2.400.300 | 161.600 ↗ |

Die gestiegenen Personalaufwendungen für 2024 sind im Wesentlichen auf die neu besetzte Stelle (0,5) für das Projekt "Unser Adenbüttel" zurückzuführen. Für die Umsetzung des Projektes einschließlich der hierfür vorgesehenen Personalaufwendungen erwartet die Gemeinde für den Zeitraum 2023 bis 2025 Fördermittel, die einen Teil der Kosten gegenfinanzieren. Die übrigen Kostensteigerungen bei den Personalaufwendungen gehen mit Tarifierhöhungen 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 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalaufwendungen | 118.325 | 172.900 | 187.200 | 191.600 | 155.200 | 157.400 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 323.720 | 341.100 | 256.700 | 242.600 | 221.700 | 221.800 |
| Abschreibungen | 259.242 | 297.200 | 318.300 | 341.600 | 327.400 | 332.200 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.218 | 8.200 | 7.400 | 7.300 | 7.200 | 7.000 |
| Transferaufwendungen | 1.148.794 | 1.343.100 | 1.540.000 | 1.610.600 | 1.636.800 | 1.679.800 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 48.427 | 76.200 | 78.900 | 59.700 | 57.700 | 59.700 |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 1.904.726 | 2.238.700 | 2.388.500 | 2.453.400 | 2.406.000 | 2.457.900 |
| Außerordentliche Aufwendungen | -- | -- | 11.800 | -- | -- | -- |
| Aufwendungen Gesamt | 1.904.726 | 2.238.700 | 2.400.300 | 2.453.400 | 2.406.000 | 2.457.900 |

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 283.420 | 269.900 | 187.500 | 186.200 | 182.300 | 182.400 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 18.420 | 23.800 | 24.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 |
| Mieten und Pachten, Leasing | 729 | 5.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 21.151 | 41.700 | 42.900 | 35.100 | 18.100 | 18.100 |
| Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen | 323.720 | 341.100 | 256.700 | 242.600 | 221.700 | 221.800 |

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 sind die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen 2024 spürbar gesunken (- 85.000 €). Dies liegt vor allem daran, dass für 2023 besonders große Maßnahmen, wie beispielsweise der Umbau einer Wohnung zu einer KITA-Gruppe (50.000 €) oder die Graben- und Heckenpflege (7.700 €) geplant waren. Auch die Energiekosten (Gas, Wasser, Strom) waren in 2024 aufgrund der nicht absehbaren Preisentwicklung höher angesetzt.

Für 2024 erwartet die Gemeinde lediglich einen erhöhten Straßenentwässerungsanteil (15.000 €) und den Beginn der Sanierung der Wohnung im DGH Rolfsbüttel (+ 5.000 €). Darüber hinaus sind Mittel für einen externen Datenschutzbeauftragten eingeplant (siehe Produkt 11106).

Für 2024 wurden zusätzlich hohe Einsparungen bei der Straßenbeleuchtung durch die Umstellung auf LED berücksichtigt (- 13.700 € ggü. Ansatz 2023). Die übrigen Ansätze für Energiekosten wurden angesichts der tatsächlichen Preisentwicklung und des tatsächlichen Verbrauchs angepasst und ergeben Einsparungen von - 4.500 € gegenüber dem Ansatz 2023.

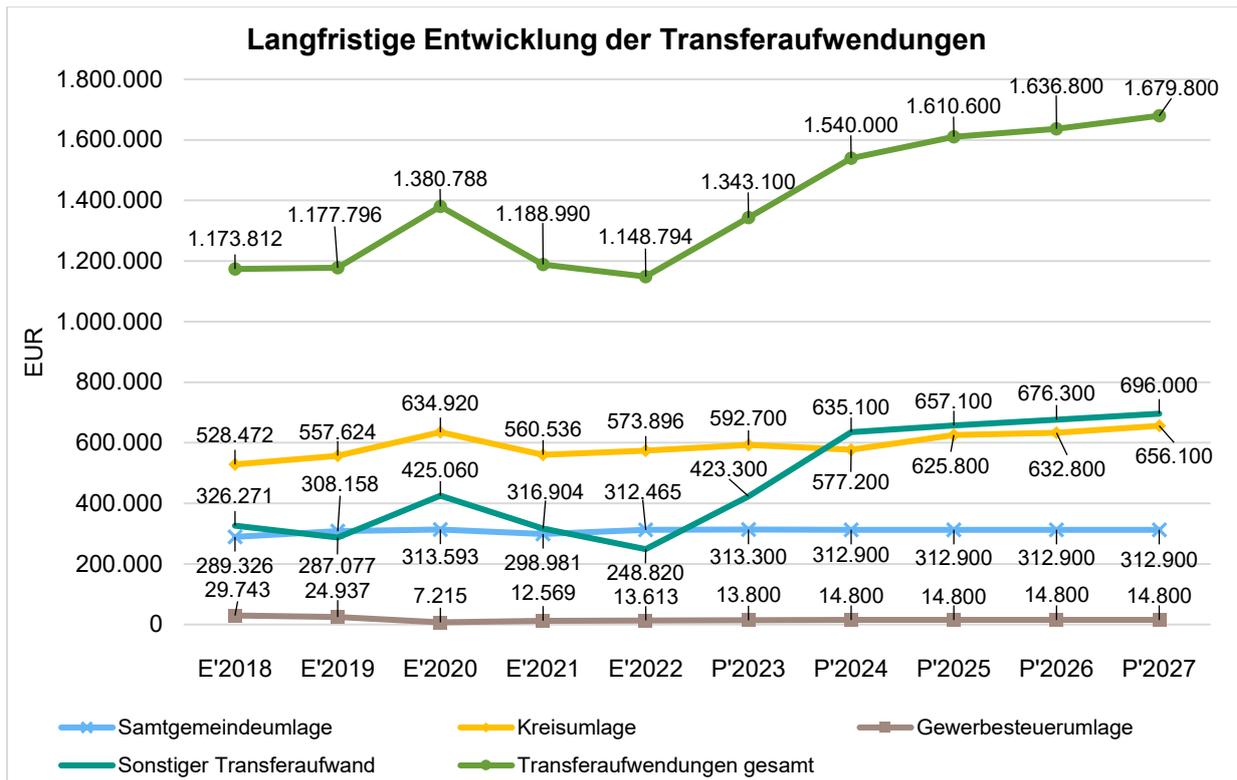
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage (312.900 €), der Kreisumlage (577.200 €) und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (617.600 €) zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Samtgemeindeumlage | 312.465 | 313.300 | 312.900 | 312.900 | 312.900 | 312.900 |
| Kreisumlage | 573.896 | 592.700 | 577.200 | 625.800 | 632.800 | 656.100 |
| Gewerbesteuerumlage | 13.613 | 13.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| Sonstiger Transferaufwand | 248.820 | 423.300 | 635.100 | 657.100 | 676.300 | 696.000 |
| Transferaufwendungen gesamt | 1.148.794 | 1.343.100 | 1.540.000 | 1.610.600 | 1.636.800 | 1.679.800 |

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



Die erhebliche Steigerung beim sonstigen Transferaufwand von 2018 nach 2019 und nochmals in 2020 ist auf die Einrichtung weiterer Gruppen und die Erweiterung der Betreuungszeiten zurückzuführen. Seit 2023 wurde ein Waldkindergarten in Adenbüttel in Betrieb genommen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 259.241 | 297.200 | 318.300 | 341.600 | 327.400 | 332.200 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen | 1 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Abschreibungen gesamt | 259.242 | 297.200 | 318.300 | 341.600 | 327.400 | 332.200 |

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

- Straßenausbau Am Bach
- Straßenbaumaßnahmen im Baugebiet Mühlenblick
- Erneuerung der Straßenbeleuchtung
- Maßnahmen an den Bushaltestellen Auf der Masch
- Herrichtung des Waldkindergarten
- Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel
- Überplanung Sportgelände/Schweineweide

- Klimaanpassungsmaßnahmen bei diversen Einrichtungen (Gebäude u. Freiflächen)
- Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel

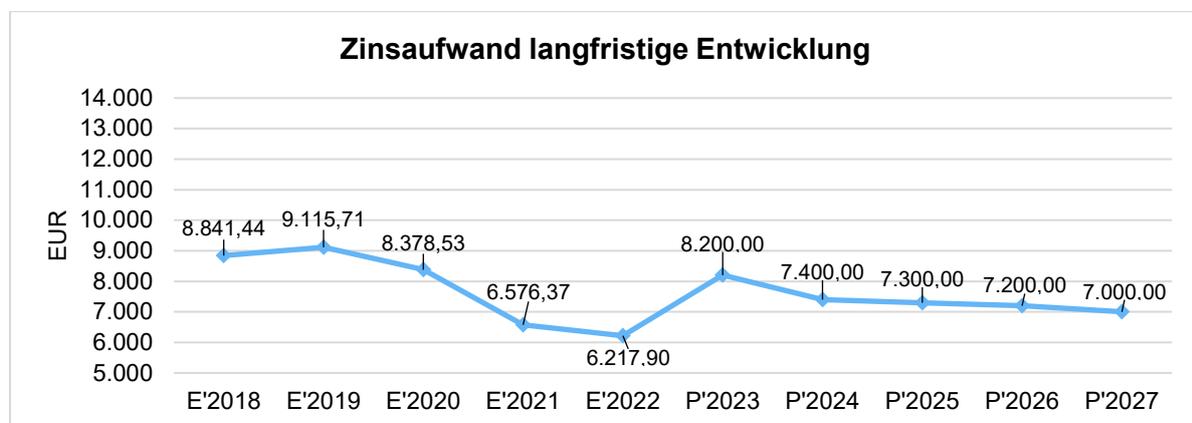
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|----------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.218 | 8.200 | 7.400 | 7.300 | 7.200 | 7.000 |



Kreditermächtigungen sind im Haushaltsplan 2024 und auch in den Finanzplanjahren nicht vorgesehen, daher ist mit weiter sinkenden Zinsaufwendungen zu rechnen. In 2023 wurden aufgrund der Verringerung der Zinssätze für Steuererstattungen bei der Korrektur früherer Steuerbescheide höhere Zinsaufwendungen erwartet.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.800 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 15.666 | 19.100 | 19.100 | 19.400 | 17.400 | 19.400 |
| Geschäftsaufwendungen | 9.875 | 24.600 | 15.300 | 10.800 | 10.800 | 10.800 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 3.739 | 5.000 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 17.346 | 26.300 | 38.800 | 23.800 | 23.800 | 23.800 |
| Summe sonstige ordentliche Aufwendungen | 48.427 | 76.200 | 78.900 | 59.700 | 57.700 | 59.700 |

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen gegenüber dem Vorjahr in Summe geringfügig höher aus (+ 2.700 €).

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten liegen in 2024 etwas über dem Sockelbetrag von 17.400 € aufgrund der Ausgaben für den Druck des Dorfkalenders 2024 (+1.200 €) und der Energieberatung für das Bürgerhaus (+ 500 €). Für die Jahre 2025 und 2027 sind die Kosten für den Dorfgemeinschaftsabend (2.000 €) berücksichtigt.

2023 waren erhöhte Geschäftsaufwendungen aufgrund eines Klageverfahrens und für Bebauungspläne eingeplant. Für 2024 sind die Ansätze hierfür wieder gesunken (- 9.300 €).

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit ist hingegen höher ausgefallen (+ 12.500 €). Zwar fallen unter anderem die Erstattungen an die Gemeinden für die Betriebskosten etwas geringer aus als im Vorjahr (- 3.000 €), jedoch steigen für 2024 die Erstattungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerungsanteile (+ 15.000 €) und die Erstattung an die Samtgemeinde für die Reparatur der Sportgeräte (+ 500 €).

Die weiteren Ansätze bei dieser Aufwandsart unterscheiden sich im Vergleich zu früheren Haushaltsjahren nicht bzw. nicht wesentlich.

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

| | Plan 2023 | Plan 2024 | Abw. abs. |
|----------------------------|-----------|-----------|------------|
| Ordentliches Ergebnis | -80.400 | -171.900 | -91.500 ↘ |
| Außerordentliches Ergebnis | -- | -11.800 | -11.800 ↘ |
| Jahresergebnis | -80.400 | -183.700 | -103.300 ↘ |

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|----------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ordentliches Ergebnis | 174.336 | -80.400 | -171.900 | -151.200 | -78.100 | -64.800 |
| Außerordentliches Ergebnis | 68.525 | -- | -11.800 | -- | -- | -- |
| Jahresergebnis | 242.861 | -80.400 | -183.700 | -151.200 | -78.100 | -64.800 |

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

| | Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---|----------------|---------------|--------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.906.274 | 2.015.900 | 2.071.400 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.649.317 | 1.939.500 | 2.068.200 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 256.956 | 76.400 | 3.200 |

| | Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 444.025 | 183.800 | 129.600 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.172.566 | 412.800 | 542.900 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -728.541 | -229.000 | -413.300 |
| Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -471.585 | -152.600 | -410.100 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 3.976 | 3.100 | 3.200 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -3.976 | -3.100 | -3.200 |
| Änderung Finanzmittelbestand | -475.561 | -155.700 | -413.300 |

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Zuwendungen für Investitionen | 284.760 | 183.800 | 129.600 | 172.800 | -- | -- |
| Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 55.941 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 103.324 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 444.025 | 183.800 | 129.600 | 172.800 | -- | -- |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 59.335 | 100.000 | 55.000 | -- | -- | -- |
| Baumaßnahmen | 990.758 | 287.800 | 456.900 | 30.000 | 160.000 | 0 |
| Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | 35.319 | 25.000 | 31.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 87.153 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.172.566 | 412.800 | 542.900 | 40.000 | 170.000 | 10.000 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -728.541 | -229.000 | -413.300 | 132.800 | -170.000 | -10.000 |

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2024 (542.900 €) sind zu 23,87 % durch investive Einzahlungen (129.600 €) gedeckt. Ein Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nach Abzug der planmäßigen Tilgung liegt in 2024 nicht vor (3.200 € - 3.200 €). Die übrigen Auszahlungen für Investitionen werden durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelbestand vom Anfang des Jahres (570.000 €) gedeckt.

Wesentliche Investitionen 2024

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2024 geplanten Investitionen (insgesamt 535.900 €) mit einem Haushaltsansatz > 5.000 € dargestellt:

| | |
|--|-----------|
| - Erschließung Mühlenblick | 52.700 € |
| - Erneuerung Straßenbeleuchtung | 30.000 € |
| - Ausstattung Kindergarten | 8.000 € |
| - Überplanung Sportgelände / Schweineweide | 62.500 € |
| - Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel | 160.000 € |
| - Straßenbeleuchtung Gehwegweiterung Rolfsbüttel | 15.000 € |
| - Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch | 6.600 € |

- Elektrifizierung der Glocke DGH Rolfsbüttel 13.000 €
- Erwerb eines Grundstücks für Gemeindezwecke 35.000 €
- diverse Klimaanpassungsprojekte bei verschiedenen Produkten (in Summe) 153.100 €

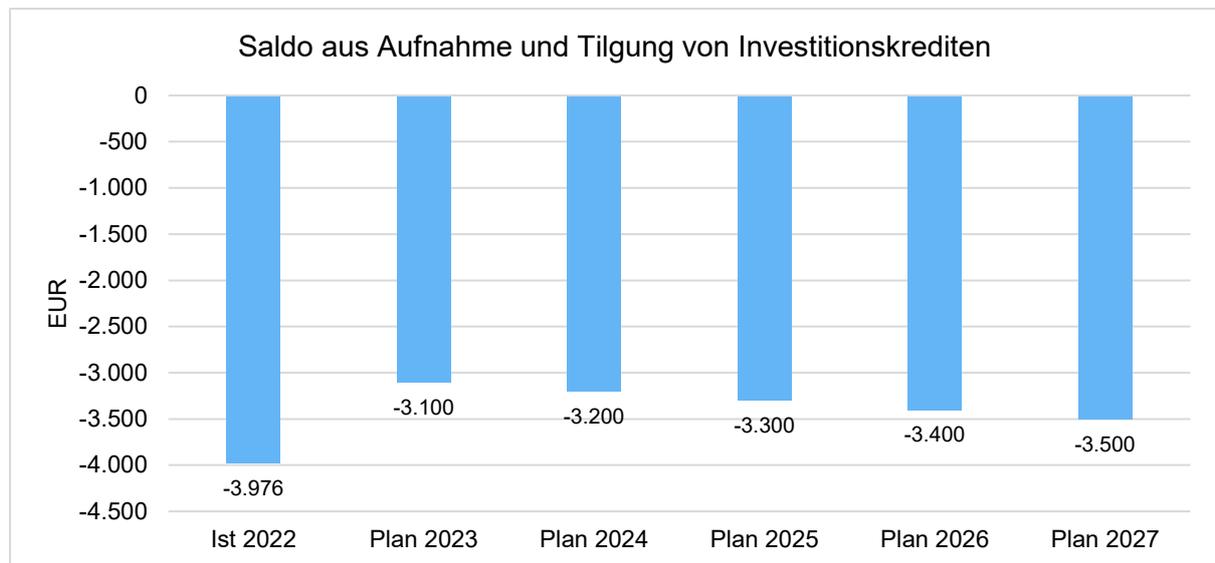
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tilgung von Investitionskrediten | 3.976 | 3.100 | 3.200 | 3.300 | 3.400 | 3.500 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 3.976 | 3.100 | 3.200 | 3.300 | 3.400 | 3.500 |

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 2024 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 2022 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettosition ohne Sonderposten und Schulden.

Am Jahresabschluss 2023 wird derzeit gearbeitet.

| | Aktiva | 01.01.2011 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Immaterielles Vermögen | 382.853,43 | 488.074,43 | 453.904,01 | 419.332,72 | 384.488,72 | 350.038,72 | 472.617,68 |
| 2. | Sachvermögen | 5.325.623,28 | 6.062.794,67 | 6.448.657,09 | 6.585.064,74 | 6.660.756,36 | 7.084.026,27 | 7.399.632,38 |
| 3. | Finanzvermögen | 9.834,75 | 15.898,22 | 6.434,28 | 12.233,53 | 11.492,64 | 11.198,92 | 10.837,79 |
| 4. | Liquide Mittel | 720.384,94 | 266.839,91 | 0,00 | 120.482,06 | 378.615,52 | 197.357,15 | 581.841,89 |
| 5. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 525,00 | 553,44 | 525,00 | 525,00 | 525,00 | 525,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme Aktiva | 6.439.221,40 | 6.834.160,67 | 6.909.520,38 | 7.137.638,05 | 7.435.878,24 | 7.643.146,06 | 8.464.929,74 |
| | Passiva | | | | | | | |
| 1. | Nettoposition | 6.061.675,22 | 6.474.016,87 | 6.571.487,79 | 6.747.385,91 | 7.023.075,22 | 7.227.676,97 | 7.972.812,70 |
| 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 |
| 2. | Schulden | 198.519,82 | 185.858,04 | 245.765,91 | 384.886,97 | 364.617,77 | 339.277,30 | 411.800,68 |
| 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 Rechtsge- schäften | | | | | | | |
| 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 |
| 3. | Rückstellungen | 179.026,36 | 174.260,26 | 92.266,68 | 5.365,17 | 48.185,25 | 76.191,79 | 80.316,36 |
| 4. | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 25,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme Passiva | 6.439.221,40 | 6.834.160,67 | 6.909.520,38 | 7.137.638,05 | 7.435.878,24 | 7.643.146,06 | 8.464.929,74 |

| | Aktiva | 31.12.2017 | 01.01.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. | Immaterielles Vermögen | 576.196,82 | 561.025,82 | 580.226,54 | 767.427,24 | 748.958,61 | 813.747,92 |
| 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 |
| 3. | Finanzvermögen | 15.798,40 | 22.656,78 | 17.018,14 | 23.200,32 | 23.224,37 | 33.165,52 |
| 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 |
| 5. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme Aktiva | 8.867.614,35 | 9.362.759,18 | 9.810.356,43 | 10.778.742,47 | 11.714.198,12 | 12.147.287,63 |
| | Passiva | | | | | | |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 1.3 | Jahresergebnis | 205.343,42 | 343.300,69 | 259.250,00 | 653.575,98 | 503.334,16 | 242.860,90 |
| 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 |
| 2. | Schulden | 291.976,34 | 330.430,77 | 275.194,80 | 221.959,29 | 231.887,88 | 220.340,20 |
| 2.1 | Geldschulden | 266.617,96 | 248.115,90 | 229.241,75 | 209.977,15 | 200.876,11 | 196.900,29 |
| | davon | | | | | | |
| 2.1.1 | Liquiditätskredite | 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 |
| 2.2 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen | 22.255,55 | 59.400,55 | 43.160,10 | 11.745,69 | 25.432,68 | 20.169,96 |
| 2.4 | Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.910,25 | 0,00 |
| 2.5 | Sonst. Verbindlichkeiten | 3.102,83 | 22.914,32 | 2.792,95 | 236,45 | 3.668,84 | 3.269,95 |
| 3. | Rückstellungen | 97.156,25 | 87.034,05 | 148.167,38 | 154.327,60 | 142.489,69 | 135.707,20 |
| 4. | Passive Rechnungsabgrenzung | 2.280,00 | 80,00 | 9.982,15 | 4.077,36 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme Passiva | 8.867.614,35 | 9.362.759,18 | 9.810.356,43 | 10.778.742,47 | 11.714.198,12 | 12.147.287,63 |

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 | 133,3 Einwohner pro qkm |
| Anzahl der Ratsmitglieder | 11 |
| (nach der Kommunalwahl 2021 mit Stand vom 12.09.2021) | |
| davon SPD | 1 |
| davon ULA | 1 |
| davon GfG | 3 |
| davon CDU | 1 |
| davon MGA | 5 |

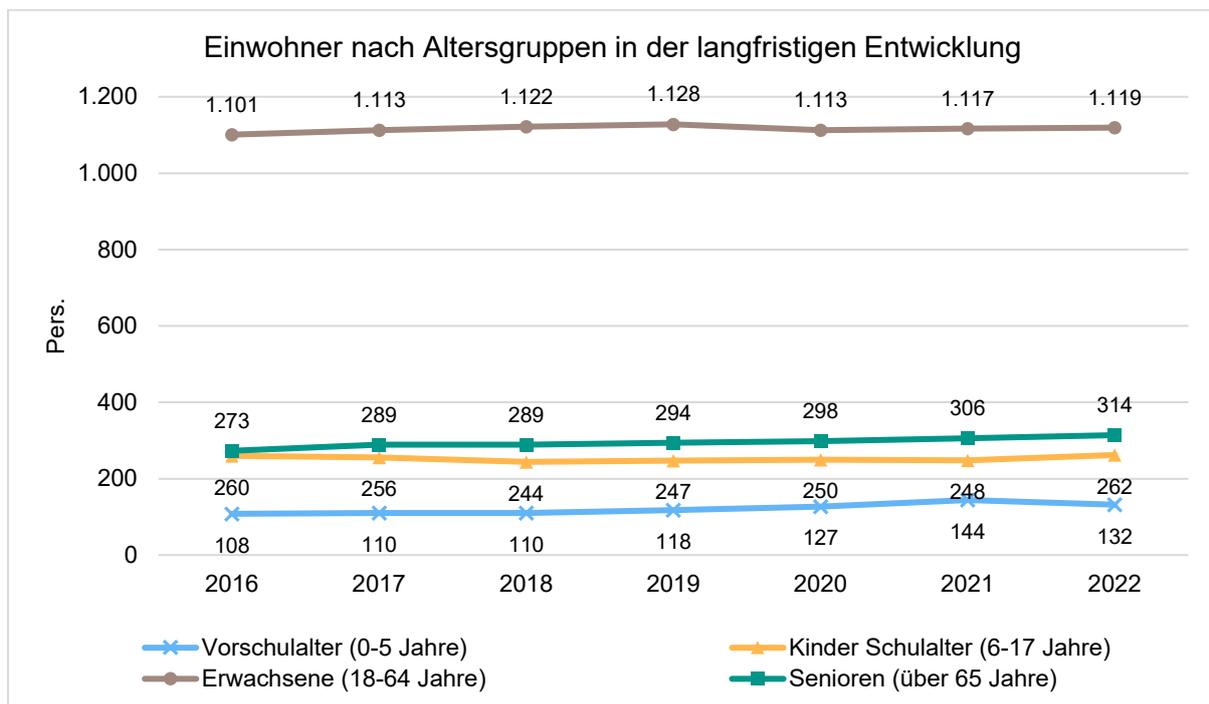
8.2 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

| | E' 2018 | E' 2019 | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Einwohner | 1.765 | 1.787 | 1.788 | 1.815 | 1.827 |
| Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre) | 110 | 118 | 127 | 144 | 132 |
| davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre) | 56 | 54 | 67 | 78 | 70 |
| davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre) | 54 | 64 | 60 | 66 | 62 |
| Kinder Schulalter (6-17 Jahre) | 244 | 247 | 250 | 248 | 262 |
| Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre) | 1.122 | 1.128 | 1.113 | 1.117 | 1.119 |
| Senioren (über 65 Jahre) | 289 | 294 | 298 | 306 | 314 |

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 31.12.2023 noch bei 193.843,22 €. Die sich daraus ergebende Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 106 € je Einwohner lag damit unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden (255 € pro Kopf am 30.06.2023). Abzüglich der 2024 zu leistenden Tilgung (2.639,10 €) wird der Schuldenstand Ende 2024 bei 191.204,12 € liegen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 105 € entsprechen würde. Die Tilgung kann durch die erwarteten Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres erwirtschaftet werden. Die Finanzplanjahre sehen keine weiteren Kreditaufnahmen vor, so dass die Verschuldung weiter abgebaut werden kann.

Der Gesamtbetrag der Kreisumlage hat sich im Vergleich zu 2023 von 91,0 Mio. € auf 95,0 Mio. € erhöht. Für die Folgejahre wurde von einer prozentualen Steigerung von 8,4 % in 2025, 1,0 % in 2026 und 3,8 % in 2027 ausgegangen (2025: 103 Mio. €, 2026 104 Mio. € und 2027 108 Mio. €). Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Adenbüttel ist im für das Haushaltsjahr maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 63.588 € gesunken auf insgesamt 1.499.390 €.

Die Samtgemeindeumlage liegt 2024 bei einem Gesamtbetrag von 4.635.000 € (Vorjahr: 4.637.200 €). Der Anteil der Gemeinde Adenbüttel mindert sich um rund 400 € gegenüber dem Ansatz 2023 und liegt bei rund 312.900 €.

2023 hat die Gemeinde Anteile an der Einkommensteuer in Höhe von 1.270.552 € (- 72.548 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2023) erhalten. Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung

berechnet. Für das Finanzplanjahr werden somit 1.360.000 € angesetzt, was einer Steigerung um rund 16.900 € entspricht. Die Übrigen Ansätze bei den Gemeindesteuern und Steueranteilen wurden an die Ergebnisse der letzten Jahre angepasst.

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes fallen gegenüber 2023 um 58.300 € höher aus. Die Erhöhungen verteilen sich insbesondere auf Steuereinnahmen (Mehreinnahmen Gewerbesteuer und Einkommensteueranteile) und Zinserträge. Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2024 um 149.800 € über dem Gesamtansatz 2023. Hauptursächlich dafür sind höhere Ansätze für Transferaufwendungen (+ 196.900 €, davon + 210.200 € mehr für die Betriebskostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten, verantwortlich ist hierfür unter anderem der neue Waldkindergarten und die gestiegenen Personalkosten beim DRK. Im Gegensatz dazu sind Kreis- und Samtgemeinde Umlage etwas geringer ausgefallen). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zu 2023 gesunken (- 84.400 € unter anderem durch geringere Ansätze für Energiekosten und weniger Unterhaltungsaufwendungen) und höhere Abschreibungen (+ 21.100 € siehe Aufstellung Punkt 4.3).

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt in 2024 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 171.900 € ab und ist damit unausgeglichen. In den Finanzplanjahren 2025 (- 151.200 €), 2026 (-78.100 €) und 2027 (- 64.800 €) werden ebenfalls Fehlbeträge erwartet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt wird in 2024 ein Fehlbetrag in Höhe von 11.800 € aus der beabsichtigten Teilentsiegelung des Parkplatzes an der Sporthalle (a.o. Abschreibung) erwartet.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Die Verpflichtung nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann.

Für die Finanzplanjahre 2024, 2025, 2026 und 2027 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 2022 bei 1.313.457,22 € zum 31.12.2022. Der Stand der ordentlichen Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2024 bis 2027 (in Summe - 466.000 €) ausreichend.

Für das Finanzplanjahr 2024 im außerordentlichen Ergebnishaushalt verbleibt die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch Entnahme aus der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des außerordentlichen Ergebnisses nach Aufstellung der

Jahresabschlüsse 2011 bis 2022 bei 2.033.422,75 € zum 31.12.2022. Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung des voraussichtlichen Fehlbetrages 2024 (- 11.800 €) ausreichend.

Es liegen in den Finanzplanjahren 2024 (3.200 €), 2025 (24.600 €), 2026 (86.100 €) und 2027 (107.10 €) ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit vor. Die gesetzlich geforderte Erwirtschaftung der ordentlichen Tilgung der laufenden Kredite (siehe Produkt 61201) ist gewährleistet.



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 |
| | | | | | | 281-01.30 | Heimatspflege |
| 31 - 35 | Soziale Hilfen | 315 | Soziale Einrichtungen | 315-01 | Soziale Einrichtungen | | |
| | | | | | | 315-01.30 | Förderung von Seniorengruppen |
| 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 365-01 | Tageseinrichtungen für Kinder | | |
| | | | | | | 365-01.30 | Tageseinrichtungen für Kinder (KINDERGARTEN) |
| | | | | | | 365-01.31 | Tageseinrichtungen für Kinder (KRIPPE) |
| | | | | | | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| | | | | | | 366-01 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| | | | | | | 366-01.02 | Jugendtreffs |
| | | | | | | 366-01.30 | Spielplätze |
| 42 | Sportförderung | 421 | Förderung des Sports | 421-01 | Sportförderung | | |
| | | | | | | 421-01.30 | Sportförderung |
| | | | | | | 424 | Sportstätten und Bäder |
| | | | | | | 424-01.30 | 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 |
| | | | | | | 532-01.30 | 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 |
| | | | | | | 547-01.30 | Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen |
| 55 | Natur- und Landschaftspflege | 552 | Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen | 552-01 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen | | |

| | | | | | | | |
|----|-----------------------------|-----|---|--------|---|-----------|--|
| | | | | | | 552-01.01 | Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern |
| | | 555 | Land- und Forstwirtschaft | 555-01 | Land- und Forstwirtschaft | | |
| | | | | | | 555-01.30 | Wirtschaftswege |
| 57 | Wirtschaft und Tourismus | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 573-01 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | |
| | | | | | | 573-01.01 | Gewinnanteile von Banken und Sparkassen |
| | | | | | | 573-01.30 | Dorfgemeinschaftshäuser |
| | | | | | | 573-01.31 | Festplätze |
| | | | | 573-03 | Bauhof | | |
| | | | | | | 573-03.30 | Bauhof |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 611-01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | | |
| | | | | | | 611-01.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| | | 612 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | 612-01 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | | |
| | | | | | | 612-01.01 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft |
| | | 613 | Abwicklung der Vorjahre | 613-01 | Abwicklung der Vorjahre | | |
| | | | | | | 613-01.01 | Abwicklung der Vorjahre |



Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

| Code | Name |
|---------------|--|
| 100001 | Bürgermeister |
| 100002 | Gemeindeverwaltung |
| 100003 | Bauhof |
| 100004 | Jugendtreffs |
| 100005 | Projekt "Unser Adenbüttel" |
| 100400 | Kindertagesstätten |
| 100401 | Kindergarten Adenbüttel |
| 100402 | Krippe Adenbüttel |
| 100403 | Kindergarten Außenstelle Rolfsbüttel |
| 100404 | Tagespflege Adenbüttel |
| 100405 | Waldkindergarten |
| 100406 | Familiengruppe Wohnung Hinterm Dorfe |
| 100500 | Gebäude |
| 100502 | Bürgerhaus |
| 100503 | Altes FwGH Adenbüttel |
| 100530 | Jugendtreff Adenbüttel (Gebäude) |
| 100531 | Jugendtreff Rolfsbüttel (Gebäude) |
| 100540 | Kindergarten (Gebäude) |
| 100541 | Krippe (Gebäude) |
| 100542 | Familiengruppe (Mietwohnung Adenbüttel) |
| 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 |
| 100600 | Festplätze / Märkte |
| 100601 | Festplatz Adenbüttel |
| 100602 | Festplatz Rolfsbüttel |
| 100700 | Spielplätze |
| 100701 | Spielplatz Brommerkamp |
| 100702 | Spielplatz In den Ackern |
| 100703 | Spielplatz am Sportplatz |
| 100710 | Spielplatz Rolfsbüttel (DGH) |
| 100787 | Spielplätze Personalkosten |
| 100800 | Sportplätze |
| 100801 | Sportplatz Adenbüttel |

| Code | Name |
|---------------|--------------------------------------|
| 101000 | Gemeindestraßen Adenbüttel |
| 101001 | Algesbütteler Weg |
| 101002 | Alte Schulstraße |
| 101003 | Am Brommerkamp |
| 101004 | Am Krücken |
| 101005 | Am Sande |
| 101006 | Am Walde |
| 101007 | Auf der Heide |
| 101008 | Auf der Masch |
| 101009 | Auf dem Lande |
| 101010 | Algesbüttel |
| 101011 | Auf dem Roden |
| 101012 | Am Eckernkamp |
| 101015 | Gifhorner Straße |
| 101016 | Gut Warxbüttel |
| 101020 | Hauptstraße |
| 101021 | Heseberg |
| 101022 | Hestern |
| 101023 | Hinterm Dorfe |
| 101025 | Homannstraße |
| 101027 | Im Schmeesbalken |
| 101028 | In den Ackern |
| 101029 | Lange Stücke |
| 101030 | Mühlenweg |
| 101032 | Mühlenblick |
| 101035 | Neue Schulstraße |
| 101036 | Nordstraße |
| 101040 | Querweg |
| 101050 | Thiberg |
| 101052 | Vor der Masch |
| 101053 | Wasserfurche |
| 101054 | Weidebusch |
| 101055 | Westerendstraße |
| 101056 | Wiesengrundstraße |
| 101057 | Osterwiese |
| 101070 | Zu den Eichen |
| 101087 | Gemeindestraßen Personalkosten |
| 101097 | Gemeindestraßen Adenbüttel allgemein |
| 101100 | Gemeindestraßen Rolfsbüttel |
| 101102 | Am Bach |
| 101105 | Bergstraße |
| 101110 | Didderser Straße |
| 101112 | Friedhofsweg |
| 101113 | Große Wiese |
| 101115 | Gutsweg |
| 101120 | Hackeln |

| Code | Name |
|---------------|---------------------------------------|
| 101121 | Hauerskamp |
| 101122 | Heidkamp |
| 101123 | Hillerser Straße |
| 101130 | Katzhagen |
| 101131 | Kegelbahnsweg |
| 101135 | Tannenallee |
| 101140 | Wiesenweg |
| 101197 | Gemeindestraßen Rolfsbüttel allgemein |
| 108000 | Wirtschaftswege |
| 108001 | Wirtschaftswege |



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke gemäß § 4 Absatz 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (Bildung von Budgets)

Budgetbildung

1. **Die Produkte werden zu Budgets erklärt.** Ausgenommen von allen Produktbudgets sind:
 - Aufwendungen für aktives Personal
 - Aufwendungen für Versorgung
 - zahlungsunwirksame 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 2023 - in Euro- | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-Jahres 2024 - 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 | 196.900,29 | 193.843,22 |
| 1.3 Liquiditätskrediten | | |
| 1.4 sonstigen Geldschulden | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | |
| 4. Transferverbindlichkeiten | | |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | | |
| Schulden insgesamt | 196.900,29 | 193.843,22 |

Entwicklung der Schulden

| | |
|---|----------------------------|
| Schuldenstand am 31.12.2022: | 196.900,29 € |
| - planmäßige Tilgung 2023 | 3.057,07 € |
| = <u>Schuldenstand am 31.12.2023</u> | <u>193.843,22 €</u> |

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

| | |
|--|-------|
| Damit voraussichtlicher Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2023 (gerundet) *1 | 104 € |
| Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen (Stand: 30.06.2023) | 255 € |

*1 Einwohnerstand vom 30.06.2023: 1.838



Gesamthaushalt

Gemeinde Adenbüttel

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| | Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.748.195 | 1.833.200 | 1.860.300 | 1.954.900 | 2.035.500 | 2.103.600 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 67.885 | 90.200 | 95.100 | 90.600 | 38.300 | 38.300 |
| 03 | + Auflösungserträge aus Sonderposten | 152.944 | 153.900 | 157.400 | 167.800 | 165.200 | 162.300 |
| 04 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 05 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | 300 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 06 | + privatrechtliche Entgelte | 13.254 | 11.200 | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 07 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27.647 | 16.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 |
| 08 | + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 3.490 | 1.800 | 16.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 09 | + aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 10 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 11 | + sonstige ordentliche Erträge | 65.349 | 50.000 | 53.500 | 53.500 | 53.500 | 53.500 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | 2.079.062 | 2.158.300 | 2.216.600 | 2.302.200 | 2.327.900 | 2.393.100 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Personalaufwendungen | -118.325 | -172.900 | -187.200 | -191.600 | -155.200 | -157.400 |
| 14 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 15 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -323.720 | -341.100 | -256.700 | -242.600 | -221.700 | -221.800 |
| 16 | - Abschreibungen | -259.242 | -297.200 | -318.300 | -341.600 | -327.400 | -332.200 |
| 17 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -6.218 | -8.200 | -7.400 | -7.300 | -7.200 | -7.000 |
| 18 | - Transferaufwendungen | -1.148.794 | -1.343.100 | -1.540.000 | -1.610.600 | -1.636.800 | -1.679.800 |
| 19 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -48.427 | -76.200 | -78.900 | -59.700 | -57.700 | -59.700 |
| 20 | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -1.904.726 | -2.238.700 | -2.388.500 | -2.453.400 | -2.406.000 | -2.457.900 |
| 21 | = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen) | 174.336 | -80.400 | -171.900 | -151.200 | -78.100 | -64.800 |
| 22 | + außerordentl. Erträge | 68.525 | | | | | |
| 23 | + außerordentl. Aufwendungen | | | -11.800 | | | |
| 24 | = außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.) | 68.525 | | -11.800 | | | |
| 25 | = Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag) | 242.861 | -80.400 | -183.700 | -151.200 | -78.100 | -64.800 |
| 26 | Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | |
|----------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.740.621 | 1.844.700 | 1.872.500 | 1.954.900 | 2.035.500 | 2.103.600 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 67.885 | 90.200 | 95.100 | 90.600 | 38.300 | 38.300 |
| 03 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 04 | + öffentlich-rechtliche Entgelte | | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 05 | + privatrechtliche Entgelte | 12.718 | 11.200 | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27.647 | 16.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 |
| 07 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 3.513 | 1.800 | 16.700 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 08 | + sonst. haushaltwirksame Einzahlungen | 53.891 | 50.000 | 53.500 | 53.500 | 53.500 | 53.500 |
| 09 | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.906.274 | 2.015.900 | 2.071.400 | 2.134.400 | 2.162.700 | 2.230.800 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -118.192 | -170.900 | -185.200 | -189.600 | -153.200 | -155.400 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | |
| 12 | - Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG | -322.454 | -341.100 | -256.700 | -242.600 | -221.700 | -221.800 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -6.220 | -8.200 | -7.400 | -7.300 | -7.200 | -7.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.151.045 | -1.343.100 | -1.540.000 | -1.610.600 | -1.636.800 | -1.679.800 |
| 15 | - Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | -51.405 | -76.200 | -78.900 | -59.700 | -57.700 | -59.700 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.649.317 | -1.939.500 | -2.068.200 | -2.109.800 | -2.076.600 | -2.123.700 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.) | 256.956 | 76.400 | 3.200 | 24.600 | 86.100 | 107.100 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 284.760 | 183.800 | 129.600 | 172.800 | | |
| 19 | + Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 55.941 | | | | | |
| 20 | + Veräußerung von Sachvermögen | 103.324 | | | | | |
| 21 | + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 444.025 | 183.800 | 129.600 | 172.800 | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 24 | - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -59.335 | -100.000 | -55.000 | | | |
| 25 | - Baumaßnahmen | -990.758 | -287.800 | -456.900 | -30.000 | -160.000 | |
| 26 | - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -35.319 | -25.000 | -31.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 27 | - Erwerb v. Finanzanlagevermögen | | | | | | |
| 28 | - Aktivierbare Zuwendungen | -87.153 | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionstätigkeiten | | | | | | |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.172.566 | -412.800 | -542.900 | -40.000 | -170.000 | -10.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen) | -728.541 | -229.000 | -413.300 | 132.800 | -170.000 | -10.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zellen 17 und 31) | -471.585 | -152.600 | -410.100 | 157.400 | -83.900 | 97.100 |
| | Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 33 | + Einzahlungen: Aufnahme von Krediten und Darlehen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 34 | - Ausz.: Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. Darlehen f. Investitionstätigkeit | -3.976 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |
| 35 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zellen 33 und 34) | -3.976 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |
| 36 | = Finanzmittelveränderung (Saldo der Zellen 32 und 35) | -475.561 | -155.700 | -413.300 | 154.100 | -87.300 | 93.600 |
| 37 | + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres | | 600.000 | 570.000 | 156.700 | 310.800 | 223.500 |
| 38 | = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37) | -475.561 | 444.300 | 156.700 | 310.800 | 223.500 | 317.100 |

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2022**Erläuterungen -475.616,26 € (Zeile 38) in 2022 u. Abweichung zu 600.000 € in 2023 (Zeile 37)**

| | | |
|-------|---|------------------|
| | Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2022 | -475.561 |
| + | Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich | 0 |
| - | Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich | 56 |
| = | Zahlungsmittelbewegungen 2022 | -475.616 |
| zzgl. | Kassenbestand bis 31.12.21 | 1.868.170 |
| = | Kassenbestand zum 31.12.22 | 1.392.554 |
| - | erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich | 710 |
| - | nach 2023 übertragene Haushaltsausgabereste investiv | 641.951 |
| - | Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz | 133.507 |
| = | Finanzmittelüberschuss | 616.387 |
| | Haushaltseinnahmerest 2021 nach 2022 (Kreditermächtigung) | 0 |
| | Saldo | 616.387 |



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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | = Summe ordentliche Erträge | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -2.400 | -10.800 | -11.400 | -11.600 | -11.800 | -12.000 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | | -500 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | | -1.800 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4261101 | Aus- und Fortbildung für Beschäftigte | -58 | | | | | |
| 4271141 | Repräsentation/Ehrungen ab 2018 | -695 | -3.000 | -2.800 | -2.800 | -2.800 | -2.800 |
| 4411101 | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018 | -1.800 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 4421001 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten | -360 | | | | | |
| 4421101 | Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten | -5.934 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| 4421301 | Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -6.300 | -5.700 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 4429001 | Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten | -1.187 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4429201 | Verfüungsmittel | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 4458001 | Erstattungen an übrige Bereiche | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -18.735 | -30.700 | -31.700 | -31.900 | -32.100 | -32.300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -18.735 | -30.400 | -31.400 | -31.600 | -31.800 | -32.000 |

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..
Für 2023 wurden insgesamt 3.000 € für Ehrungen und Jubiläen eingeplant. Ab 2024 wird der Planansatz auf 2.800 € angehoben. Ursächlich ist die wachsende Anzahl an Jubiläen in den kommenden Jahren. Darüberhinaus werden Mittel für Geschenke für Ehrenamtliche mit in den Ansatz aufgenommen.

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellvertretende Verwaltungsleitung.

zu Sachkonto 4421101

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

zu Sachkonto 4429001

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

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

zu Sachkonto 4458001

Erstattung von Seminarkosten an die Ratsmitglieder.

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane | | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung | | | | | |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung - und service | | | | | |
| Produkt | 11101 | Gemeindeorgane | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -2.400 | -10.800 | -11.400 | -11.600 | -11.800 | -12.000 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | | -500 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | | -1.800 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7261101 | Aus- und Fortbildung für Beschäftigte | -58 | | | | | |
| 7271141 | Repräsentation/Ehrungen | -710 | -3.000 | -2.800 | -2.800 | -2.800 | -2.800 |
| 7411101 | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018 | -1.800 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 7421001 | Aufw.für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -390 | | | | | |
| 7421101 | Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten | -4.872 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| 7421301 | Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -6.300 | -5.700 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 7429001 | Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten | -1.159 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7429201 | Verfügungsmittel | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7458001 | Erstattungen an übrige Bereiche | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -17.690 | -30.700 | -31.700 | -31.900 | -32.100 | -32.300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -17.690 | -30.400 | -31.400 | -31.600 | -31.800 | -32.000 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -17.690 | -30.400 | -31.400 | -31.600 | -31.800 | -32.000 |
| | Finanzmittelveränderung | -17.690 | -30.400 | -31.400 | -31.600 | -31.800 | -32.000 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3582301 | Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen | 1.424 | | | | | |
| 3582501 | Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen | 6.875 | | | | | |
| 3811001 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 574 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 8.873 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -25.743 | -9.600 | -9.700 | -10.500 | -10.700 | -10.900 |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.736 | -12.600 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -1.660 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -234 | -700 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -5.478 | -2.100 | -2.200 | -2.300 | -2.300 | -2.400 |
| 4041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -139 | | | | | |
| 4080001 | Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4081001 | Zuführungen zu Überstundenrückstellungen | -233 | -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 | -3.084 | -1.500 | -4.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4231101 | Miete Kopiergerät | -473 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4261101 | Aus- und Fortbildung für Beschäftigte | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4291001 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | | -300 | -3.600 | -2.400 | -2.400 | -2.400 |
| 4429001 | Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten | | -200 | -700 | -200 | -200 | -200 |
| 4431001 | Geschäftsaufwendungen | -3.115 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 |
| 4431091 | Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen | -5.000 | | | | | |
| 4431401 | Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. | | -5.000 | -4.700 | -200 | -200 | -200 |
| 4431501 | Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung | | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4441301 | Versicherungen | -979 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4452141 | Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben | -466 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -51.341 | -45.000 | -54.900 | -46.600 | -46.800 | -47.100 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -42.468 | -44.500 | -54.400 | -46.100 | -46.300 | -46.600 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

2021 einmalig 1.200 € aus Pachtverhältnis mit der Deutschen Glasfaser

zu Sachkonto 3811001

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

zu Sachkonto 4019001

Stundenweise Aushilfe im Gemeindebüro.

zu Sachkonten 4080001 und 4081001

Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Gleiches gilt für geleistete Überstunden. Der Wert der einzelnen Urlaubstage pro Mitarbeiter ist zu errechnen und entsprechend zu buchen.

zu Sachkonto 4222001

| |
|--|
| Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service |
| Mittel für die Beschaffung von Kleingeräten mit einem Wert bis zu 1.000 € netto. Für 2023 werden 500 € zusätzlich für neue Bürostühle eingestellt. In 2024 sollen zwei neue Laptops für die Gemeindeverwaltung inklusive neuer Software beschafft werden. |
| zu Sachkonto 4261101 |
| Mittel für die Aus- und Fortbildung der Verwaltungskräfte im Gemeindebüro. |
| zu Sachkonto 4291001 |
| 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. |
| zu Sachkonto 4429001 |
| 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. |
| zu Sachkonto 4431001 |
| Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung |
| zu Sachkonto 4431401 |
| Planansatz i.H.v. 200 € p.a. Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten. 2023 erhöhter Ansatz aufgrund eines Klageverfahrens. Der Ansatz wird aufgrund des Klageverfahrens in 2024 auf 4.700 € angehoben. |
| zu Sachkonto 4431501 |
| Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Pro Jahr ist die Prüfung eines Jahresabschlusses vorgesehen. Dafür werden 5.000,- € p.a. angesetzt. |
| zu Sachkonto 4441301 |
| Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich |
| zu Sachkonto 4452141 |
| Für Druckaufträge und Fotokopien, alle zwei Jahre höhere Aufwendungen aufgrund des "Berichtsheftes Dorfgemeinschaftsabend". |

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -25.743 | -9.600 | -9.700 | -10.500 | -10.700 | -10.900 |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.736 | -12.600 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -1.660 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -234 | -700 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -5.478 | -2.100 | -2.200 | -2.300 | -2.300 | -2.400 |
| 7041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -139 | | | | | |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -691 | -1.500 | -4.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7231101 | Miete Kopiergerät | -468 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 7261101 | Aus- und Fortbildung für Beschäftigte | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7291001 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | | -300 | -3.600 | -2.400 | -2.400 | -2.400 |
| 7429001 | Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten | | -200 | -700 | -200 | -200 | -200 |
| 7431001 | Geschäftsauszahlungen | -2.808 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 |
| 7431401 | Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen | -68 | -5.000 | -4.700 | -200 | -200 | -200 |
| 7431501 | Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung | -8.125 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7441301 | Versicherungen | -979 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7452141 | Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen | -239 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -51.368 | -43.000 | -52.900 | -44.600 | -44.800 | -45.100 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -51.368 | -43.000 | -52.900 | -44.600 | -44.800 | -45.100 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -51.368 | -43.000 | -52.900 | -44.600 | -44.800 | -45.100 |
| | Finanzmittelveränderung | -51.368 | -43.000 | -52.900 | -44.600 | -44.800 | -45.100 |

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3140001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | | | 1.200 | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 443 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 3411001 | Mieten und Pachten | 9.954 | 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 | 500 | 500 | 500 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 10.397 | 10.200 | 12.000 | 10.800 | 10.800 | 10.800 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -9.200 | -9.900 | -10.100 | -10.300 | -10.500 |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -5.800 | -7.300 | -13.100 | -13.100 | -13.100 | -13.100 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -82 | -400 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.900 | -2.100 | -2.200 | -2.200 | -2.300 |
| 4041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.192 | -8.000 | -6.400 | -6.400 | -2.400 | -2.400 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | | | -2.500 | | | |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -99 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4231001 | Mieten und Pachten | | | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.423 | -1.700 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -2.465 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | | -2.700 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -489 | -800 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 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 | -1.682 | -1.700 | -1.900 | -1.900 | -1.900 | -1.900 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -111 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -23.388 | -35.700 | -48.500 | -43.800 | -40.000 | -40.300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -12.992 | -25.500 | -36.500 | -33.000 | -29.200 | -29.500 |
| 5311001 | Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä. | 67.961 | | | | | |
| | = Summe Außerordentliche Erträge | 67.961 | | | | | |
| | = Außerordentliches Ergebnis | 67.961 | | | | | |

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.

| |
|--|
| Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement |
| zu Sachkonto 3461101 |
| Bei verschiedenen Produkten werden Aufwendungen und Auszahlungen (siehe Konten 4441001 bzw. 7441001) veranschlagt, bei den Erträgen bzw. Einzahlungen (Konten 3461101 bzw. 6461101) ist ein Eigenanteil von 2.000 € eingearbeitet |
| zu Sachkonto 3461501 |
| Die Gemeinde erwartet ab 2024 Einnahmen aus der Beteiligung an PV-Anlagen auf gemeindeeigenen Dachflächen i.H.v. 200 €/a. |
| zu Sachkonto 4211001 |
| z.B. Malerarbeiten, Glasreinigungsarbeiten etc. Für 2023 waren zusätzlich 7.000 € für die Neuordnung und Verlegung der Kabel im Zuge des neuen EDV-Switch, sowie Beleuchtung für das Beamerkabel geplant. |
| zu Sachkonto 4211001 |
| Um den vorliegenden Sanierungsstau in der Mietwohnung DGH Rolfsbüttel abzubauen werden für 2024 und 2025 5.000 € veranschlagt. Ab 2026 wird anschließend ein Planansatz von 1.000 € p.a. für mögliche Ausbesserungen oder Reparaturen an dem Objekt eingeplant. |
| zu Sachkonto 4212001 |
| Im Rahmen der AG Klimaschutz sollen 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 sind hierfür in Summe 2.500 € eingeplant. |
| zu Sachkonto 4231001 |
| Die Gemeinde mietet ab 2024 eine Scheune als Lagerplatz für Tische, Bänke etc. für 600 €/a. |
| zu Sachkonto 4241001 |
| Grundsteuer für Baugrundstücke und Stückländereien, Schornsteinfegergebühren für das Bürgerhaus und die Wohnung im DGH Rolfsbüttel, Müllgebühren. |
| zu Sachkonto 4241001 |
| Ab 2024 Mittel für Reinigungsfirma i.H.v 1.800 € p.a. |
| zu Sachkonto 4241001 |
| Ab 2024 Ansatz für Schornsteinfeger und Gashausschau Wohnung DGH Rolfsbüttel i.H.v.. 300 € p.a. |
| zu Sachkonto 4241301 |
| Ansätze für das Bürgerhaus. Seit 2018 werden 2/3 der gesamten Energieaufwendungen auf das Bürgerhaus geplant und gebucht, das restliche Drittel beim KTR Jugendtreff (3660102). Bisher wurde die Veranschlagung im Verhältnis 55 % zu 45 % vorgenommen. Aufgrund der Energiekrise und der ungewissen Entwicklung der Energiepreise wurde für die Jahre 2023-2026 eine Steigerung von +35 % gegenüber des Ansatzes 2022 für die Planung berücksichtigt. In 2023 wurde zusätzlich eine Reserve von 10 % auf den Ansatz draufgeschlagen um etwaige Nachzahlungen in 2023 abfedern zu können. 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. |
| zu Sachkonto 4291001 |
| Für 2024 werden Mittel i.H.v. 2.500 € für Energieberatung für das Bürgerhaus eingeplant. |

| |
|---|
| Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement |
| zu Sachkonto 4429301 |
| Mitgliedsbeitrag an die Feldmarkinteressenschaft |
| zu Sachkonto 4711301 |
| Anteilige Abschreibung für das Bürgerhaus (der zweite Anteil ist bei Produkt 36601 - Jugendtreffs - veranschlagt) und den Wohnungsteil im DGH Rolfsbüttel. |
| zu Sachkonto 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.) |
| zu Sachkonto 5311001 |
| Werden Vermögensgegenstände wie in diesem Fall Grundstücke in den Baugebieten unter oder überhalb des Buchwertes verkauft, entstehen außerordentliche Erträge oder Aufwendungen. Der Ertrag bzw. Aufwand errechnet sich wie folgt: Erzielter Verkaufspreis ./. Buchwert ./. im Verkaufspreis enthaltene Erschließungskosten = Ertrag bzw. Aufwand |
| 2020 und 2021 sind hier außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken aus dem Baugebiet "Mühlenblick" gebucht. In 2022 wurde das letzte Grundstück aus dem Baugebiet "Mühlenblick" veräußert und der Ertrag unter SK 5311001 verbucht (siehe INV 100063). Im Finanzhaushalt sind diese Summen im Sachkonto 6821001 enthalten. Die Einzahlungen für den Anteil der Erschließungskosten sind bei Produkt 54101 und dem Sachkonto 6891001 veranschlagt. |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement | | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung | | | | | |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung - und service | | | | | |
| Produkt | 11111 | Gebäude- und Grundstücksmanagement | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6140001 | Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Bund | | | 1.200 | | | |
| 6411001 | Mieten und Pachten | 9.718 | 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 | 500 | 500 | 500 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.718 | 9.800 | 11.500 | 10.300 | 10.300 | 10.300 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -9.200 | -9.900 | -10.100 | -10.300 | -10.500 |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -5.800 | -7.300 | -13.100 | -13.100 | -13.100 | -13.100 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -82 | -400 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.900 | -2.100 | -2.200 | -2.200 | -2.300 |
| 7041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -4.888 | -8.000 | -6.400 | -6.400 | -2.400 | -2.400 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | | | -2.500 | | | |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -99 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7231001 | Mieten und Pachten | | | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -1.423 | -1.700 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -2.266 | -2.700 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -489 | -800 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7291001 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | | | -2.500 | | | |
| 7429301 | Mitgliedsbeiträge | -56 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -25.093 | -33.400 | -46.000 | -41.300 | -37.500 | -37.800 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -15.375 | -23.600 | -34.500 | -31.000 | -27.200 | -27.500 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | 13.269 | | 4.000 | | | |
| 6821001 | Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG | 103.324 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 116.593 | | 4.000 | | | |
| 7821001 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken | | | -35.000 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -4.943 | | | | | |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | -16.675 | | -6.000 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -21.618 | | -41.000 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | 94.975 | | -37.000 | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 79.600 | -23.600 | -71.500 | -31.000 | -27.200 | -27.500 |
| | Finanzmittelveränderung | 79.600 | -23.600 | -71.500 | -31.000 | -27.200 | -27.500 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 6821001

Hier wird ein Teil der Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken veranschlagt. Die Summe erfasst die Höhe des reinen Grundstückswertes und die Höhe des außerordentlichen Ertrages.
 Von 2020 bis 2022 wurden hier Verkäufe aus dem Baugebiet "Mühlenblick" gebucht. 2022 wurde das letzte Grundstück veräußert. Siehe hierzu die Erläuterungen bei Sachkonto 5311001.

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen | -103.324 103.324 | | | | | | |

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick

Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblick in Adenbüttel. Für die Berechnung wurde von einer Gesamtfläche von 24.100 m² und einem Gesamtkaufpreis einschl. Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.) von 29,70 €/m² ausgegangen, was einen Gesamtkaufpreis von 715.770 € ergibt. Einschließlich einer Reserve wird von Gesamtkosten i. H. v. 788.000 € ausgegangen.

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

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

Die aktuellen Ergebnisse stellen sich wie folgt dar:

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

Abzüglich der öffentlichen Flächen stehen 18.868 m² als Baulandfläche zum Verkauf.

Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen.

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

| | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|--|--|--|--|--|
| INV 100087 Förderprogramm Klimatisierung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen | 3.406 13.269 -16.675 | | | | | | |
|---|----------------------------|--|--|--|--|--|--|

Erläuterungen:

Förderprogramm Klimatisierung

Im Rahmen des Förderprogrammes Klimatisierung sollen entsprechende Maßnahmen in der Gemeinde Adenbüttel umgesetzt werden. Für die Erstellung eines Klimaoptimierungskonzeptes wurde mit Gesamtkosten von 35.000 € gerechnet, die in 2021 eingeplant wurden. Die konkreten umzusetzenden Maßnahmen waren noch genau zu benennen und darüber zu beschließen. Zunächst wurden für 2021 insgesamt 100.000 € eingeplant.

Über konkrete Maßnahmen gab es noch keinen Beschluss und die Mittel wurden für 2022 neu angesetzt. Da noch kein konkretes Konzept vorlag, wurden die Zahlen aus dem Vorjahr zugrunde gelegt.

In 2022 wurde ein Konzept erstellt, welches Anfang Dezember dem Rat vorgestellt wurde. Aus diesen Konzepten wurden anschließend die umzusetzenden Maßnahmen bestimmt und mit jeweils eigenen Investitionsnummer neu für 2023 veranschlagt. Die Kosten für die Konzepterstellung in 2022 beliefen sich auf 16.674,92 €.

Die Konzepterstellung wurde zu 90 % und die umzusetzenden Maßnahmen werden zu 80 % vom Bund gefördert.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|---|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <p>Diese Fördermittel i.H.v. 31.500 € (Konzept) und 80.000 € (Umsetzung) wurden zunächst für 2021 eingeplant. In 2022 sind aufgrund der geringeren Kosten für die Konzepterstellung auch geringere Fördermittel i.H.v. 13.268,92 € eingegangen. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Konzepterstellung sind berücksichtigt. Für die jeweiligen Maßnahmen sind die Abschreibungen und ertragswirksamen Auflösungen an entsprechender Stelle veranschlagt.</p> | | | | | | | |
| INV 100092 Neue Küche Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 3.076 -3.076 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Neue Küche Bürgerhaus Für das Bürgerhaus sollte 2022 eine neue Küchenzeile angeschafft werden. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 3.000,- € ausgegangen. Die tatsächliche Summe belief sich auf 3.076,14 €. Die Abschreibungen erfolgen ab 2023 über 15,5 Jahre. (rund 161,- € p.a.)</p> | | | | | | | |
| INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 1.867 -1.867 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 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. 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> Bürgerhaus Klimaanpassung Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das Bürgerhaus Adenbüttel umzusetzen. Somit soll ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Senkrechtmartise dem übermäßigem Aufheizen der Räumlichkeiten aufgrund der großen Fenster entgegenwirken. Des Weiteren ist beabsichtigt kleinere Lücken und defekte Fugen im Mauerwerk wieder fachgerecht zu verfugen, dies dient der Ertüchtigung der Bausubstanz. Die Maßnahme soll 2024 umgesetzt werden und die Kosten belaufen sich auf insgesamt rund 6.000 € (4.000 € Verschattung und 2.000 € Ertüchtigung der Bausubstanz). Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Fördermittel vom Bund sind beantragt und werden in Höhe von rd. 4.000 € in 2024 erwartet. Ausgegangen wurde hier von einer förderfähigen Summe von 5.000 € und davon 80 % Förderung). Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten sind 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> Erwerb eines Grundstückes für Gemeindezwecke Die Gemeinde plant 2024 35.000 € für den Ankauf einer Fläche für Gemeindezwecke ein. Die gewünschte Fläche umfasst rd. 150 m². Derzeit wird von einem Kaufpreis von 150 €/m² zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % ausgegangen. Dies entspricht einer Summe von 24.800 € hinzu kommt eine zusätzliche Reserve von 10.200 € für etwaige</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| Änderungen z.B. dem Ankauf einer größeren Fläche. | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 21.618 | | 41.000 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -116.593 | | -4.000 | | | | |
| Gesamtsumme | -94.975 | | 37.000 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 3148001 | Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 651 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 651 | | | | | |
| | = Ordentliches Ergebnis | 651 | | | | | |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3148001

Die Singgemeinschaft wurde 2022 aufgelöst. Die Gemeinde erhielt vom Verein die Mittel aus dem Vereinskonto.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 6148001 | Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 651 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 651 | | | | | |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 651 | | | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 651 | | | | | |
| | Finanzmittelveränderung | 651 | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 3141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | | 47.000 | 50.700 | 52.300 | | |
| 3147001 | Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unterne. | | | 1.200 | | | |
| 3148001 | Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 200 | | 2.500 | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 880 | 1.300 | 1.300 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 3321401 | Marktgebühren, Standgelder | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 3481001 | Erstattungen vom Land | 387 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 1.467 | 48.900 | 56.300 | 54.500 | 2.200 | 2.200 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -27.100 | -28.400 | -29.400 | | |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | | -1.800 | -1.900 | -2.000 | | |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | | -5.900 | -6.200 | -6.400 | | |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.342 | -2.500 | -4.100 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 4211091 | Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung | -1.183 | | | | | |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | | | -3.000 | | | |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -585 | -5.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | | -12.800 | -18.600 | -17.000 | | |
| 4318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | -200 | -1.200 | -4.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 4429001 | Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten | -1.248 | -4.000 | -3.200 | -4.000 | -2.000 | -4.000 |
| 4429301 | Mitgliedsbeiträge | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4431131 | Planungskosten Bebauungspläne u.a. | -726 | | | | | |
| 4458001 | Erstattungen an übrige Bereiche | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -764 | -800 | -600 | -800 | -800 | -800 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -484 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -6.732 | -62.400 | -72.500 | -66.100 | -9.300 | -11.300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -5.266 | -13.500 | -16.200 | -11.600 | -7.100 | -9.100 |

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 2023 wurde mit einer konkreten Personalkostenberechnungen an Hand der Stellenausschreibung geplant, sodass die Personalkosten von der ersten Schätzung abweichen. 2023 konnte die ausgeschriebene Stelle besetzt werden, wodurch für die Haushaltsplanung 2024 konkrete Personalkostenberechnungen berücksichtigt werden können. Zusätzlich wurde die Summe für die Sachausgaben seit 2023 erhöht. Insgesamt ergeben sich folgende Kosten:

Finanzierungsplan:

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| Personalkosten | 34.800,00 | 36.500,00 | 37.800,00 |
| Sachausgaben | 11.800,00 | 14.600,00 | 15.500,00 |
| sonstige Ausg. | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |

haushaltswirksame

Gesamtkosten: 48.100,00 52.600,00 54.800,00

Die förderfähigen Kosten setzen sich aus den haushaltswirksamen Gesamtkosten pro Jahr zzgl. der 15.000 € Muskelhypothek pro Jahr zusammen und werden mit 75 % gefördert.

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Für den Haushalt 2024 wird für die Fördermittel, die angepasste Gesamtkostenkalkulation zugrunde gelegt.

Daraus ergeben sich folgende Einzahlungen aus Fördermitteln:

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| Fördermittel (75%): | rd. 47.000 € | 50.700 € | 52.300 € |

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

| | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Eigenanteil Gemeinde: | 1.100 € | 1.900 € | 2.500 € |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|

zu Sachkonto 3147001

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

zu Sachkonto 3148001

In 2022 hat die Gemeinde eine Spende für die Jugendarbeit erhalten.

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 3481001

In 2022 hat die Gemeinde eine Zuweisung im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms "DAS" i.H.v. 387 € erhalten.

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 Bürger/innen besser genutzt werden. Ab 2024 Kostensteigerungen für den Laubcontainer berücksichtigt (+500 €). Darüber hinaus wird noch eine Rechnung für die Aufstellung des Laubcontainers aus 2023 erwartet, für welche zusätzlich Mittel in 2024 i.H.v. 1.100 € eingeplant werden.

zu Sachkonto 4212001

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

zu Sachkonto 4222001

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

Gemeinde Adenbüttel

| |
|---|
| Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege |
| zu Sachkonto 4271001 |
| 2023 - 2025 geplante Ausgaben im Rahmen des Projektes "Unser Adenbüttel", siehe SK.3141001. |
| zu Sachkonto 4271001 |
| 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. |
| zu Sachkonto 4318101 |
| Zuschüsse für Schützenfeste, Volksfest, Junge Gesellschaft und Landfrauenverein. In 2024 feiert Rolfsbüttel 750. Jubiläum, weshalb der Ansatz hier höher ausfällt. |
| zu Sachkonto 4429001 |
| Aufwendungen für den Thibergmarkt, Kranz Volkstrauertag u.a. 2024 sind die allgemeinen Planungskosten für die Dorferneuerung auch für die Beratung von privaten Antragstellern eingeplant (letztmals 2020). Darüber hinaus wurden 1.200 € für den Druck des Dorfkalenders 2024 veranschlagt. Für 2025 und 2027 sind zusätzlich Ausgaben für den Dorfgemeinschaftsabend (alle zwei Jahre) eingeplant. |
| zu Sachkonto 4429301 |
| Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein und den Kulturverein Papenteich |
| zu Sachkonto 4458001 |
| Erstattung der Kosten für die Ehrenscheibe des Thibergkönigs |
| zu Sachkonto 4711301 |
| Abschreibungen der Aufbauten am Dorfteich bis Ende 2023. Ab 2024 Abschreibungen für den Pavillon (INV 100104). |
| zu Sachkonto 4711701 |
| 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

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 6141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | | 47.000 | 50.700 | 52.300 | | |
| 6147001 | Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen | | | 1.200 | | | |
| 6148001 | Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 200 | | 2.500 | | | |
| 6321401 | Marktgebühren, Standgelder | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 6481001 | Erstattungen vom Land | 387 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 587 | 47.600 | 55.000 | 52.900 | 600 | 600 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -27.100 | -28.400 | -29.400 | | |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | | -1.800 | -1.900 | -2.000 | | |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | | -5.900 | -6.200 | -6.400 | | |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.342 | -2.500 | -4.100 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | | | -3.000 | | | |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -585 | -5.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | | -12.800 | -18.600 | -17.000 | | |
| 7318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | -200 | -1.200 | -4.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 7429001 | Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten | -1.470 | -4.000 | -3.200 | -4.000 | -2.000 | -4.000 |
| 7429301 | Mitgliedsbeiträge | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7431131 | Planungskosten Bebauungspläne u.a. | -726 | | | | | |
| 7458001 | Erstattungen an übrige Bereiche | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -4.523 | -60.600 | -70.900 | -64.300 | -7.500 | -9.500 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.937 | -13.000 | -15.900 | -11.400 | -6.900 | -8.900 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 16.000 | | | |
| 6813001 | Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl. | 1.000 | | | | | |
| 6817001 | Investitionszuschüsse v. privaten Unternehmen | 1.500 | | | | | |
| 6818001 | Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich | 10.698 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 13.198 | | 16.000 | | | |
| 7821101 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden | | | -20.000 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -12.598 | | | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -12.598 | | -20.000 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | 600 | | -4.000 | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -3.337 | -13.000 | -19.900 | -11.400 | -6.900 | -8.900 |
| | Finanzmittelveränderung | -3.337 | -13.000 | -19.900 | -11.400 | -6.900 | -8.900 |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege | | | | | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 25-29 | Kultur und Wissenschaft | | | | | |
| Produktgruppe | 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | | | | | |
| Produkt | 28101 | Heimat- und Kulturpflege | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100097 Anschaffung Bücherschrank 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -600 13.198 -12.598 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Bücherschrank</p> <p>Es sollte ein neuer Bücherschrank angeschafft werden. Die Kosten werden auf 2.000 € geschätzt.</p> <p>In 2022 wurden 2 Bücherschränke für je 6.298,82 € angeschafft. Hierfür erhielt die Gemeinde eine Zuweisung vom Zweckverband von 1.000 € und Spenden in Höhe von insgesamt 12.197,64 €.</p> <p>Die Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten sind ab 2023 eingeplant. (13 Jahre Nutzungsdauer).</p> | | | | | | | |
| INV 100104 Pavillon Schweineweide Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | | 4.000 16.000 -20.000 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Pavillon Schweineweide Klimaanpassung</p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen einen verschatteten Platz in Form eines Pavillons auf der Schweineweide am Algesbütteler Weg herzustellen. Der Pavillon soll den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde als schattige Aufenthaltsfläche im Sommer dienen und zur Entspannung einladen.</p> <p>Die Kosten der Maßnahme belaufen sich auf insgesamt rund 20.000 €.</p> <p>Die Umsetzung soll 2024 begonnen werden. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Für die Umsetzung werden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 16.000 € (80 % Förderung) erwartet.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten sind über die Nutzungsdauer von 25 Jahren berücksichtigt, anteilig ab 2024.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 12.598 | | 20.000 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -13.198 | | -16.000 | | | | |
| Gesamtsumme | -600 | | 4.000 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 4318411 | Zuschüsse an Seniorengruppen | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 7318411 | Zuschüsse an Seniorengruppen | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| | Finanzmittelveränderung | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |



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

*Die Ergebnisse 2022 können bei der Einzeldarstellung für den Haushalt 2024 aus technischen Gründen nicht angedruckt werden. Ab Haushalt 2025 können auch die Ergebnisse der Vorjahre (ab 2023) bei den Einzeldarstellungen angedruckt werden.

Gemeinde Adenbüttel

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 |
| Waldkindergarten | Kindergarten | 8.00 - 14.00 | 15 |
| Summe Kindergarten (KTR 3650130) | | | 83 |

Krippe (1 Gruppe, KTR 3650131)

| Betreuungszeit | genehm. Plätze |
|----------------|----------------|
| 7.00 - 16.00 | 15 |

Gesamtplatzzahl aktuell: 103

Bevölkerung (Stand 31.12.2022)

| | |
|-------------------------------|----|
| Anzahl der unter 3-Jährigen : | 70 |
| Anzahl der 3 - 6-Jährigen: | 62 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 10.846 | | | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 7.906 | 12.000 | 10.400 | 11.900 | 11.900 | 11.800 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | 2.500 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 754 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 3482131 | Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | 3.349 | 3.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 3582401 | Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen | 100 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 25.455 | 16.000 | 18.300 | 19.800 | 19.800 | 19.700 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -2.400 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.800 |
| 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 | -10.064 | -60.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -120 | | | | | |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -19.256 | | | | | |
| 4221101 | Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen) | -398 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -1.790 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 4231001 | Mieten und Pachten | | -4.500 | | | | |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.668 | -9.600 | -9.600 | -9.600 | -9.600 | -9.600 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -17.087 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | -973 | -17.300 | -16.800 | -13.500 | -13.500 | -13.500 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -909 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 4271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | -115 | | | | | |
| 4271141 | Repräsentation/Ehrungen ab 2018 | | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4291091 | Zuf.Rückst.f.Auwf.f.sonst.Dienstleistungen | -4.600 | | | | | |
| 4318001 | Zuschüsse an übrige Bereiche | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | | | -113.000 | -116.400 | -119.900 | -123.500 |
| 4318701 | Zuschuss an das DRK | -237.585 | -405.400 | -499.600 | -521.200 | -536.900 | -553.000 |
| 4318911 | Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustoblume | | -2.000 | | | | |
| 4441001 | Schadensfälle | | -1.000 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | -16.123 | -25.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -16.154 | -26.700 | -33.400 | -35.500 | -28.600 | -28.900 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -4.714 | -6.900 | -6.900 | -6.900 | -6.800 | -6.500 |
| 4811001 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -574 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4811401 | Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals | -7.622 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 4811501 | Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen) | -2.645 | -2.500 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -342.396 | -573.800 | -723.500 | -747.300 | -759.500 | -779.400 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -316.941 | -557.800 | -705.200 | -727.500 | -739.700 | -759.700 |
| 5022001 | Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen | 564 | | | | | |
| | = Summe Außerordentliche Erträge | 564 | | | | | |
| | = Außerordentliches Ergebnis | 564 | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder | | | | | | | |
|--|--|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | |
| Produktgruppe | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | | | | | |
| Produkt | 36501 | Tageseinrichtungen für Kinder | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 10.846 | | | | | |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | 2.500 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 754 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 6482131 | Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch. | 3.349 | 3.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 17.449 | 4.000 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -2.400 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.800 |
| 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 | -11.193 | -60.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -120 | | | | | |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | -398 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -3.177 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 7231001 | Mieten und Pachten | | -4.500 | | | | |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -1.848 | -9.600 | -9.600 | -9.600 | -9.600 | -9.600 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -14.510 | -17.300 | -16.800 | -13.500 | -13.500 | -13.500 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -909 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 7271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | -115 | | | | | |
| 7271141 | Repräsentation/Ehrungen | | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7318001 | Zuschüsse an übrige Bereiche | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | | | -113.000 | -116.400 | -119.900 | -123.500 |
| 7318701 | Zuschuss an das DRK | -237.585 | -405.400 | -499.600 | -521.200 | -536.900 | -553.000 |
| 7318911 | Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebäume | -1.910 | -2.000 | | | | |
| 7441001 | Schadensfälle | | -1.000 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | -10.522 | -25.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -282.287 | -535.000 | -677.900 | -699.600 | -718.800 | -738.700 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -264.838 | -531.000 | -670.000 | -691.700 | -710.900 | -730.800 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 22.600 | | | |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | | 19.400 | | | | |
| 6818001 | Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich | 1.500 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.500 | 19.400 | 22.600 | | | |
| 7821101 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden | -12.071 | -100.000 | | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -14.044 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | -319.716 | | -28.300 | | | |
| 7873001 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -29.238 | | | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -375.069 | -108.000 | -36.300 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -373.569 | -88.600 | -13.700 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -638.407 | -619.600 | -683.700 | -699.700 | -718.900 | -738.800 |
| | Finanzmittelveränderung | -638.407 | -619.600 | -683.700 | -699.700 | -718.900 | -738.800 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 8.135 | | | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 6.379 | 10.500 | 8.900 | 10.400 | 10.400 | 10.300 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | 2.500 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 58 | | | | | |
| 3482131 | Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | 3.349 | 3.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 3582401 | Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen | 100 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 20.521 | 13.800 | 16.100 | 17.600 | 17.600 | 17.500 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -1.200 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.400 |
| 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 | -7.564 | -57.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -120 | | | | | |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -19.256 | | | | | |
| 4221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen) | -398 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -1.790 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4231001 | Mieten und Pachten | | -4.500 | | | | |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.668 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -13.260 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | -729 | -12.200 | -12.000 | -8.700 | -8.700 | -8.700 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -454 | -1.000 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4271141 | Repräsentation/Ehrungen ab 2018 | | | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4318001 | Zuschüsse an übrige Bereiche | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | | | -113.000 | -116.400 | -119.900 | -123.500 |
| 4318701 | Zuschuss an das DRK | -224.275 | -370.600 | -429.500 | -442.400 | -455.700 | -469.400 |
| 4318911 | Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebblume | | -2.000 | | | | |
| 4441001 | Schadensfälle | | -1.000 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | -12.194 | -15.000 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | -12.000 |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -14.353 | -24.900 | -31.600 | -33.700 | -26.800 | -27.100 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | -4.465 | -6.600 | -6.700 | -6.700 | -6.700 | -6.500 |
| 4811001 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -447 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4811401 | Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals | -7.446 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4811501 | Aufwendungen aus ILV (BauhoLeistungen) | -1.763 | -1.700 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -310.183 | -514.200 | -629.500 | -644.600 | -654.500 | -672.000 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -289.661 | -500.400 | -613.400 | -627.000 | -636.900 | -654.500 |
| 5022001 | Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen | 564 | | | | | |
| | = Summe Außerordentliche Erträge | 564 | | | | | |
| | = Außerordentliches Ergebnis | 564 | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 8.135 | | | | | |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | 2.500 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 58 | | | | | |
| 6482131 | Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch. | 3.349 | 3.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.042 | 3.300 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -1.200 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.400 |
| 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 | -8.693 | -57.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -120 | | | | | |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | -398 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -3.131 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7231001 | Mieten und Pachten | | -4.500 | | | | |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -1.848 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -11.266 | -12.200 | -12.000 | -8.700 | -8.700 | -8.700 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -454 | -1.000 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 7271141 | Repräsentation/Ehrungen | | | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 7318001 | Zuschüsse an übrige Bereiche | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | | | -113.000 | -116.400 | -119.900 | -123.500 |
| 7318701 | Zuschuss an das DRK | -224.275 | -370.600 | -429.500 | -442.400 | -455.700 | -469.400 |
| 7318911 | Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebblume | -1.910 | -2.000 | | | | |
| 7441001 | Schadensfälle | | -1.000 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | -5.453 | -15.000 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | -12.000 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -257.549 | -478.700 | -587.100 | -600.100 | -616.900 | -634.300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -243.507 | -475.400 | -579.900 | -592.900 | -609.700 | -627.100 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 22.600 | | | |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | | 19.400 | | | | |
| 6818001 | Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich | 1.500 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.500 | 19.400 | 22.600 | | | |
| 7821101 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden | -12.071 | -100.000 | | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -14.044 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | -319.716 | | -28.300 | | | |
| 7873001 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -29.238 | | | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -375.069 | -108.000 | -36.300 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -373.569 | -88.600 | -13.700 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -617.076 | -564.000 | -593.600 | -600.900 | -617.700 | -635.100 |
| | Finanzmittelveränderung | -617.076 | -564.000 | -593.600 | -600.900 | -617.700 | -635.100 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK

| | | |
|-----------------|--------|-----------------------------|
| Gemeinde | 10 | Gemeinde Adenbüttel |
| Amt | 101000 | Kindergarten Adenbüttel |
| | 101001 | Kindergarten Adenbüttel DRK |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | | 8.600,00 | 8.900,00 | 10.400,00 | 10.400,00 | 10.300,00 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle | | 300,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 3482131 | Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | | 3.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | = Summe ordentliche Erträge | | 11.900,00 | 16.100,00 | 17.600,00 | 17.600,00 | 17.500,00 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -5.000,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | -2.500,00 |
| 4221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen) | | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| 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 | | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | | -10.200,00 | -10.000,00 | -6.700,00 | -6.700,00 | -6.700,00 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | | -1.000,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| 4271141 | Repräsentation/Ehrungen ab 2018 | | | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| 4318001 | Zuschüsse an übrige Bereiche | | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 4318701 | Zuschuss an das DRK | | -337.200,00 | -429.500,00 | -442.400,00 | -455.700,00 | -469.400,00 |
| 4318911 | Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebume | | -2.000,00 | | | | |
| 4441001 | Schadensfälle | | -1.000,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| 4452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | | -15.000,00 | -12.000,00 | -12.000,00 | -12.000,00 | -12.000,00 |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | | -19.900,00 | -24.100,00 | -26.200,00 | -26.400,00 | -26.700,00 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | | -6.500,00 | -6.600,00 | -6.600,00 | -6.600,00 | -6.400,00 |
| 4811001 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| 4811401 | Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals | | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 4811501 | Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen) | | -1.700,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | | -411.100,00 | -500.200,00 | -511.900,00 | -525.400,00 | -539.200,00 |
| | = Ordentliches Ergebnis | | -399.200,00 | -484.100,00 | -494.300,00 | -507.800,00 | -521.700,00 |

Erläuterungen

Allgemeines

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

Zu Sachkonto 3141001

In 2022 erhielt die Gemeinde Zuweisungen des Landes gem. § 14 k NFAG für die Jugendhilfe als Ausgleich für Mehraufwendungen durch Preissteigerungen an Schulträger und örtliche Träger der Jugendhilfe. Die Zuweisung wird anteilig beim Kindergarten und der Krippe berücksichtigt.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den Zuweisungen des Landes (einschließlich Konjunkturpaket II in 2010) und vom Landkreis aus verschiedenen Jahren (insgesamt 118.789,48 €) zzgl. Auflösung des Betrages aus der Schenkung des Spielschiffs aus 2012, der Sammelposten aus 2016 und des Sandspielgeräts aus 2017. 2020 und 2021 (teilweise) auch Erträge aus dem Gebäude DGH in Rolfsbüttel. Ab 2021 Erträge für die energestische Sanierung des Daches des Kindergartens (siehe INV 100083) 1.200 € und den Neu-/ Umbau der Kita (INV 100078) 700 € p.a.. Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen am Kindergarten (INV 100107) i.H.v. 2.200 € p.a., ab 2024 anteilig berücksichtigt.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit ab August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an. Es sind nur geringe Beträge, die hier noch anfallen.

| |
|--|
| Teilergebnishaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK |
| zu Sachkonto 3482131 |
| Für die Unterbringung auswärtiger Kinder im Kindergarten Adenbüttel (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901). Ab 2024 wird der Ansatz erhöht aufgrund mehr gemeindefremder Kinder in der Betreuung. |
| zu Sachkonto 4241001 |
| 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. |
| zu Sachkonto 4241301 |
| Bewirtschaftungskosten für Energieaufwendungen Für 2023 erfolgt eine Anpassung an die Energiekrise (siehe Produkt 11111), darüber hinaus waren die Energieaufwendungen von der Kindergartenaußenstelle im DGH Rolfsbüttel hier noch berücksichtigt. 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. Aufgrund einer Rechnung für Bewirtschaftungskosten 2023 für die die Rückstellungen nicht ausreichen werden zusätzlich 3.300 € für 2024 eingeplant. |
| zu Sachkonto 4318001 |
| 2.000 € p.a. für die Förderung der Betreuung von Kindern der Gemeinde Adenbüttel durch Tagespflegepersonen. |
| zu Sachkonto 4318701 |
| Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des dortigen Wirtschaftsplans mit einer jährlichen Steigerung von 3 %. Für 2023 lag der Ansatz des Wirtschaftsplans vom DRK bei rd. 337.200 €. Hinzu kam der Planansatz für den Waldkindergarten. Hier ist man von einem jährlichen Zuschuss von 80.000 € ausgegangen, welcher 2023 für 5 Monate berücksichtigt wurde i.H.v. 33.400 €. Die Steigerung des Wirtschaftsplans 2024 ggü. 2023 ergibt sich insbesondere aus den gestiegenen Personalkosten des DRK. |
| zu Sachkonto 4452901 |
| 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. |
| zu Sachkonto 4711301 |
| Abschreibungen des Gebäudes und der Neugestaltung des Außengeländes. Ab Mitte 2022 sind grob geschätzte Abschreibungen für einen Neubau/ Umbau der Kindertagesstätte eingeplant. Dabei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer (10.000,- € p.a.) des Gebäudes ausgegangen (sh. INV 100078). Ab Mitte 2021 waren Abschreibungen für die energetische Sanierung des Daches des Kindergartens eingeplant (siehe INV 100083). Die Kosten für die energetische Dachsanierung (INV 100083) waren um 30.000,- € höher. Abschreibungen wurden entsprechend erhöht (30.000,- € : 37 Jahre Restnutzungsdauer = ca. 900,- € p.a.) und liegen insgesamt bei 2.800 €. Abschreibungen der Klimaanpassungsmaßnahmen am Kindergarten (INV 100107) i.H.v. 2.900 €/a, ab 2024 anteilig berücksichtigt. |
| zu Sachkonto 4711701 |
| Abschreibungen für die Einrichtung (teilweise 2015 letztmals), das Spielschiff, die Spülmaschine, die Fallschutzmatten und das Sandspielgerät. Ab 2018 kommen Abschreibungen für die Ausstattung hinzu. Jährliche Abschreibung für Finanzplanansatz 300 € p.a. (8.000 €: 13 J.; anteilig Halbesjahr). Ab dem Jahr 2021 erhöhte Ansätze aufgrund der Beschaffung einer Küche (Afa 500 € p.a.) und zusätzlichen Ausstattungsgegenständen (siehe INV 100062) (30.000 € : 13 J.= 2.300 € p.a.). Erhöhung der Abschreibungen wg. Anschaffungen für die Ansiedlung einer Kindertagespflege (INV 100090) 900 € p.a. |
| zu Sachkonto 4811001 |
| Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106 |

Teilergebnishaushalt 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK

zu Sachkonto 4811401

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

zu Sachkonto 4811501

Der Bauhofmitarbeiter führt Instandhaltungsarbeiten am Kindergartengebäude durch. Insgesamt wurde bisher mit einem Betrag von rund 2.000 € gerechnet, der dem Produkt Kindertagesstätten zuzurechnen war. Ab 2020 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 | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | | |
| Amt | 101000 | Kindergarten Adenbüttel | | | | | |
| | 101001 | Kindergarten Adenbüttel DRK | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 300,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 6482131 | Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch. | | 3.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 3.300,00 | 7.200,00 | 7.200,00 | 7.200,00 | 7.200,00 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -5.000,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | -2.500,00 |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| 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. | | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | | -10.200,00 | -10.000,00 | -6.700,00 | -6.700,00 | -6.700,00 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | | -1.000,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| 7271141 | Repräsentation/Ehrungen | | | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| 7318001 | Zuschüsse an übrige Bereiche | | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 7318701 | Zuschuss an das DRK | | -337.200,00 | -429.500,00 | -442.400,00 | -455.700,00 | -469.400,00 |
| 7318911 | Zuschüsse an das Kinderzentrum Pustebblume | | -2.000,00 | | | | |
| 7441001 | Schadensfälle | | -1.000,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| 7452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | | -15.000,00 | -12.000,00 | -12.000,00 | -12.000,00 | -12.000,00 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -380.700,00 | -465.400,00 | -475.000,00 | -488.300,00 | -502.000,00 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -377.400,00 | -458.200,00 | -467.800,00 | -481.100,00 | -494.800,00 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 22.600,00 | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | 22.600,00 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | | | -28.300,00 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -8.000,00 | -36.300,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | -8.000,00 | -13.700,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | | -385.400,00 | -471.900,00 | -475.800,00 | -489.100,00 | -502.800,00 |
| | Finanzmittelveränderung | | -385.400,00 | -471.900,00 | -475.800,00 | -489.100,00 | -502.800,00 |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------|-----------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|------------------------------|---------|----------------------|---------|---------------------|-----------------|
| Gemeinde | | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Amt | | 101000 | Kindergarten Adenbüttel | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 101001 | Kindergarten Adenbüttel DRK | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | | | | | | | | | | | | |
| INV 100062 Ausstattung Kindergarten | | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | | | | | | | | | | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung Kindergarten</p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen 8.000 € p.a.. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen. Für das Jahr 2021 waren zusätzliche Haushaltsmittel (30.000,- €) für eine neue Küche und Ausstattungsgegenstände für den Neubau /Umbau des Kindergartens eingeplant. Die Maßnahme wurde 2021 nicht umgesetzt und wurde für 2022 neu veranschlagt. In 2022 wurden für insgesamt 14.044,31 € diverse Regale, Schränke, Tische und Stühle, sowie die Küche beschafft. Darüber hinaus erhielt die Gemeinde in 2022 eine Spende i.H.v. 1.500 € für die Ausstattung der Räume für die Mitarbeitenden. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 18 Jahren für die Küche und 13 Jahren für die Ausstattungsgegenstände vorgesehen.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100107 Kindertagesstätte Kiga Klimaanpassung | | | 5.700 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 22.600 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -28.300 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Kindertagesstätte Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigt die Gemeinde Adenbüttel in 2024 für den Kindergarten Adenbüttel verschiedene Maßnahmen umzusetzen, die insbesondere dem Hitzeschutz dienen. Es soll beispielsweise die Matschbahn verschattet werden. Hierzu soll ein elektrisch aufrollbares Sonnensegel installiert werden. Auch die Südseite des Altbaus soll 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 ist beabsichtigt verschiedene Neupflanzungen auf dem Gelände vorzunehmen, die den Kindern Schattenplätze bieten können z.B. Neu- bzw. Ersatzpflanzungen an der Südseite des Neubaus, sowie die Beschattung durch Anpflanzungen von Laubbäumen am westlichen Außengelände und im Innenhof. Insgesamt belaufen sich die Kosten für die Umsetzung auf schätzungsweise 28.300 €, 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>Gesamtsumme:</td> <td style="text-align: right;">28.300 €</td> </tr> </table> <p>Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Es werden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 22.600 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung orientieren sich an der Zweckbindung und sind für die Planung mit 10 Jahren (anteilig für 4 Monate) berücksichtigt.</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 € | Gesamtsumme: | 28.300 € |
| Sonnensegel Matschbahn: | 15.000 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sonnensegel Südseite des Altbaus: | 7.000 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bepflanzung westliches Außengelände: | 2.500 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bepflanzung Südseite Neubau: | 2.500 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bepflanzung Innenhof | 1.300 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme: | 28.300 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | | 8.000 | 36.300 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | | | | | | | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen 101001 Kindergarten Adenbüttel DRK | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | -22.600 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt 101002 Kindertagespflege

| | | |
|-----------------|--------|-------------------------|
| Gemeinde | 10 | Gemeinde Adenbüttel |
| Amt | 101000 | Kindergarten Adenbüttel |
| | 101002 | Kindertagespflege |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | | 1.900,00 | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | | 1.900,00 | | | | |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -50.000,00 | | | | |
| 4231001 | Mieten und Pachten | | -4.500,00 | | | | |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | | | -400,00 | -400,00 | -400,00 | -400,00 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | | -100,00 | -100,00 | -100,00 | -100,00 | -100,00 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | | -54.600,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| | = Ordentliches Ergebnis | | -52.700,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Für die Haushaltsplanung 2023 war angedacht zur Schaffung weiterer Kitaplätze eine Mietswohnung zu einer Familiengruppe umzubauen. Die geschätzten Kosten i.H.v. 50.000 € wurden 2023 eingeplant. Ein endgültiger Beschluss zur Umsetzung dieser Maßnahme lag zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht vor, sodass lediglich erste Kosten eingeplant wurden. Durch die Schaffung des neuen Waldkindergartens wird von dieser Maßnahme Abstand genommen.

zu Sachkonto 4231001

In 2023 waren anteilig Mietaufwendungen für die Anmietung einer Wohnung zur Nutzung als Familiengruppe (Kinderbetreuung) geplant. Die Umsetzung wurde im Zuge der Gründung des Waldkindergartens verworfen, siehe auch SK 4211001.

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt 101002 Kindertagespflege | | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gemeinde | | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | |
| Amt | | 101000 | Kindergarten Adenbüttel | | | | |
| | | 101002 | Kindertagespflege | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -50.000,00 | | | | |
| 7231001 | Mieten und Pachten | | -4.500,00 | | | | |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -54.500,00 | | | | |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -54.500,00 | | | | |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | | 19.400,00 | | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | 19.400,00 | | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | 19.400,00 | | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | | -35.100,00 | | | | |
| | Finanzmittelveränderung | | -35.100,00 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen 101002 Kindertagespflege | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde | | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | |
| Amt | | 101000 | Kindergarten Adenbüttel | | | | |
| | | 101002 | Kindertagespflege | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100090 Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | -19.400 | | | | | |
| | | 19.400 | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel</p> <p>Die Ansiedlung einer Kindertagespflege in Adenbüttel soll gefördert werden.</p> <p>2021 wurden bislang Ausgaben in Höhe von 4.113,83 € für einen Zaun, eine Krabbellandschaft etc. getätigt.</p> <p>2022 wurde ein Förderantrag für eine Zuweisung vom Land über den Landkreis Gifhorn bewilligt. Die Einzahlung i.H.v. 19.472,73 € wurde noch im Haushaltsjahr 2022 erwartet. In 2022 und 2023 sind keine Einzahlungen eingegangen.</p> <p>Abschreibungen und die Auflösung des Sonderpostens werden vorerst mit 5 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig, ab 2023 vollständig veranschlagt.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | | | | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | -19.400 | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100405 Waldkindergarten

| | | |
|---------------------|--------|-------------------------|
| Gemeinde | 10 | Gemeinde Adenbüttel |
| Amt | 101000 | Kindergarten Adenbüttel |
| Kostenstelle | 100405 | Waldkindergarten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -2.500,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 |
| 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 | | -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 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 4318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | | | -113.000,00 | -116.400,00 | -119.900,00 | -123.500,00 |
| 4318701 | Zuschuss an das DRK | | -33.400,00 | | | | |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | | -5.000,00 | -7.100,00 | -7.100,00 | | |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | | -46.900,00 | -127.100,00 | -130.500,00 | -126.900,00 | -130.500,00 |
| | = Ordentliches Ergebnis | | -46.900,00 | -127.100,00 | -130.500,00 | -126.900,00 | -130.500,00 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Ab 2024 Planansatz von 1.500 €/a berücksichtigt, in 2023 waren höherer Ausgaben erwartet.

zu Sachkonto 4222001

Seit 2023 Planansatz von 2.000 €/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 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 rd. 113.000 €. Für die Folgejahre sind Kostensteigerungen von jährlich 3 % berücksichtigt. Eine konkrete Kostenschätzung seitens des Vereins bleibt nach der Inbetriebnahme abzuwarten.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung für den Bauwagen Waldkindergarten (INV 100108) über 10 Jahre (10.000 €/a), anteilig ab 2023 berücksichtigt.

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100405 Waldkindergarten | | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde | | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | |
| Amt | | 101000 | Kindergarten Adenbüttel | | | | |
| Kostenstelle | | 100405 | Waldkindergarten | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -2.500,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 |
| 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. | | -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 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 7318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | | | -113.000,00 | -116.400,00 | -119.900,00 | -123.500,00 |
| 7318701 | Zuschuss an das DRK | | -33.400,00 | | | | |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -41.900,00 | -120.000,00 | -123.400,00 | -126.900,00 | -130.500,00 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -41.900,00 | -120.000,00 | -123.400,00 | -126.900,00 | -130.500,00 |
| 7821101 | Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden | | -100.000,00 | | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -100.000,00 | | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | -100.000,00 | | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | | -141.900,00 | -120.000,00 | -123.400,00 | -126.900,00 | -130.500,00 |
| | Finanzmittelveränderung | | -141.900,00 | -120.000,00 | -123.400,00 | -126.900,00 | -130.500,00 |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kostenstelle 100405 Waldkindergarten | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde | | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | |
| Amt | | 101000 | Kindergarten Adenbüttel | | | | |
| Kostenstelle | | 100405 | Waldkindergarten | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100108 Anschaffung Bauwagen/Schutzhü- tte Waldkindergarten | | 100.000 | | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | -100.000 | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte u. Ausstattung für Waldkindergarten</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. Abschreibungen werden über 10 Jahre berücksichtigt und sind ab 2023 anteilig eingeplant.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | | 100.000 | | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 2.711,57 | | | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 1.527,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 695,73 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 4.934,30 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -1.200,00 | -1.300,00 | -1.300,00 | -1.300,00 | -1.400,00 |
| 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 | -2.500,00 | -2.500,00 | -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 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -3.827,00 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | -244,01 | -5.100,00 | -4.800,00 | -4.800,00 | -4.800,00 | -4.800,00 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -454,46 | -500,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| 4271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | -114,72 | | | | | |
| 4271141 | Repräsentation/Ehrungen ab 2018 | | | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| 4291091 | Zuf.Rückst.f.Auwf.f.sonst.Dienstleistungen | -4.600,00 | | | | | |
| 4318701 | Zuschuss an das DRK | -13.309,64 | -34.800,00 | -70.100,00 | -78.800,00 | -81.200,00 | -83.600,00 |
| 4452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | -3.929,01 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -1.801,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.800,00 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -249,00 | -300,00 | -200,00 | -200,00 | -100,00 | |
| 4811001 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -127,19 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| 4811401 | Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals | -176,09 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| 4811501 | Aufwendungen aus ILV (Bauhofleistungen) | -881,50 | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -32.213,62 | -59.600,00 | -94.000,00 | -102.700,00 | -105.000,00 | -107.400,00 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -27.279,32 | -57.400,00 | -91.800,00 | -100.500,00 | -102.800,00 | -105.200,00 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

In 2022 erhielt die Gemeinde Zuweisungen des Landes gem. § 14 k NFAG für die Jugendhilfe als Ausgleich für Mehraufwendungen durch Preissteigerungen an Schulträger und örtliche Träger der Jugendhilfe. Die Zuweisung wird anteilig beim Kindergarten und der Krippe berücksichtigt.

Allgemeines

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

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 4241001

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

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 4241301

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

zu Sachkonto 4318701

Zuweisungen an den DRK-Kreisverband aufgrund des dortigen Wirtschaftsplans für 2024 abzgl. 6.400 € aufgrund von Klärung mit dem Träger. In den Finanzplanjahren ist eine jährliche Steigerungen von 3 % des ursprünglichen Betrages für 2024 (76.500 €) eingearbeitet. Der Ansatz für das Jahr 2024 hat sich gegenüber 2023 mehr als verdoppelt. Dies ist insbesondere 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.

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

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 6141001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 2.711,57 | | | | | |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 695,73 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.407,30 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | | -1.200,00 | -1.300,00 | -1.300,00 | -1.300,00 | -1.400,00 |
| 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 | -2.500,00 | -2.500,00 | -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 | -46,44 | -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 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -3.244,01 | -5.100,00 | -4.800,00 | -4.800,00 | -4.800,00 | -4.800,00 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -454,46 | -500,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| 7271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | -114,72 | | | | | |
| 7271141 | Repräsentation/Ehrungen | | | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| 7318701 | Zuschuss an das DRK | -13.309,64 | -34.800,00 | -70.100,00 | -78.800,00 | -81.200,00 | -83.600,00 |
| 7452901 | Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse | -5.069,01 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -24.738,28 | -56.300,00 | -90.800,00 | -99.500,00 | -101.900,00 | -104.400,00 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -21.330,98 | -55.600,00 | -90.100,00 | -98.800,00 | -101.200,00 | -103.700,00 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -21.330,98 | -55.600,00 | -90.100,00 | -98.800,00 | -101.200,00 | -103.700,00 |
| | Finanzmittelveränderung | -21.330,98 | -55.600,00 | -90.100,00 | -98.800,00 | -101.200,00 | -103.700,00 |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | | | |
|---|---|---------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Produktbereich | | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | |
| Produktgruppe | | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | |
| Produkt | | 36601 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 3148001 | Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 110 | | | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 817 | 700 | 900 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 927 | 800 | 1.000 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -1.840 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -1.535 | | | | | |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -1.800 | -1.900 | -2.000 | -2.100 | -2.200 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -210 | | | | | |
| 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 | -2.324 | -2.500 | -3.000 | -3.900 | -4.100 | -4.300 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -7.137 | -9.200 | -9.800 | -10.800 | -11.100 | -11.400 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -6.210 | -8.400 | -8.800 | -9.400 | -9.700 | -10.000 |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | |
| Produkt | 36601 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6148001 | Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 110 | | | | | |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 110 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -1.840 | -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. | | -1.800 | -1.900 | -2.000 | -2.100 | -2.200 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.840 | -5.400 | -5.500 | -5.600 | -5.700 | -5.800 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.730 | -5.300 | -5.400 | -5.500 | -5.600 | -5.700 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 12.800 | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | 12.800 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | | -2.000 | -18.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000 | -18.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | -2.000 | -5.200 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -1.730 | -7.300 | -10.600 | -7.500 | -7.600 | -7.700 |
| | Finanzmittelveränderung | -1.730 | -7.300 | -10.600 | -7.500 | -7.600 | -7.700 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3148001 | Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 110 | | | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 357 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 467 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -1.535 | | | | | |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -1.800 | -1.900 | -2.000 | -2.100 | -2.200 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -210 | | | | | |
| 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 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -2.973 | -4.400 | -4.500 | -4.600 | -4.700 | -4.800 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -2.506 | -4.000 | -4.100 | -4.200 | -4.300 | -4.400 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3148001

Spenden für die Jugendarbeit in 2022

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4711301

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

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs | | | | | | | |
|--|--|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | |
| Produkt | 36601 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | |
| Kostenträger | 3660102 | Jugendtreffs | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6148001 | Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen | 110 | | | | | |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 110 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 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. | | -1.800 | -1.900 | -2.000 | -2.100 | -2.200 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 110 | -3.000 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 110 | -3.000 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 |
| | Finanzmittelveränderung | 110 | -3.000 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 460 | 400 | 600 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 460 | 400 | 600 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -1.840 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -2.324 | -2.500 | -3.000 | -3.900 | -4.100 | -4.300 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -4.164 | -4.800 | -5.300 | -6.200 | -6.400 | -6.600 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -3.704 | -4.400 | -4.700 | -5.200 | -5.400 | -5.600 |

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).
Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen an den Spielplätzen Brommerkamp (INV 100101) und In den Ackern (INV 100100), ab 2024 anteilig berücksichtigt.

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) und des Sandbaggers (280 €/a) auf dem Spielplatz Rolfsbüttel sowie der Spielgeräte auf dem Spielplatz In den Ackern (1.691 €/a).
Ab 2022 kommen Abschreibungen für neue Spielgeräte auf den Spielplätzen hinzu. (500,- € p.a., für 2022 hälftig angesetzt).
Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen an den Spielplätzen Brommerkamp (INV 100101) und In den Ackern (INV 100100), ab 2024 anteilig berücksichtigt.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -1.840 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.840 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.840 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 12.800 | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | 12.800 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | | -2.000 | -18.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -2.000 | -18.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | -2.000 | -5.200 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -1.840 | -4.300 | -7.500 | -4.300 | -4.300 | -4.300 |
| | Finanzmittelveränderung | -1.840 | -4.300 | -7.500 | -4.300 | -4.300 | -4.300 |

| Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze | | | | | | | |
|---|-----------------------------|------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | |
| Produkt | 36601 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | | |
| Kostenträger | 3660130 | Spielplätze | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | 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>Spielgeräte Spielplätze</p> <p>2022 sollten auf verschiedenen Spielplätzen neue Spielgeräte angeschafft werden. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 5.000,- € ausgegangen. Die Maßnahme wurde 2022 nicht umgesetzt. Ab 2023 werden jährlich 2.000 € für Spielgeräte aufgenommen. Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre, für 2022 zur Hälfte 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>Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigt 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 ergeben 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 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Es wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung werden mit 13 Jahren berücksichtigt (für 2024 anteilig)</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>Spielplatz Am Walde Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigt 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 werden nach erster Kostenschätzung 5.000 € und für die Sitzgelegenheiten 3.000 € (in Summe 8.000 €) veranschlagt. Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Es werden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet.</p> <p>Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung werden mit 13 Jahren berücksichtigt (für 2024 anteilig)</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | | 2.000 | 18.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | -12.800 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 4318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 7318101 | Zuschüsse an Vereine und Verbände | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| | Finanzmittelveränderung | -800 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportstätten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 5.938 | 7.900 | 6.500 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 3321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.808 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 1.267 | | | | | |
| 3488101 | Erstattungen durch den MTV Adenbüttel | 1.100 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 15.113 | 17.600 | 16.200 | 24.500 | 24.500 | 24.500 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -442 | | | | | |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -3.231 | -3.000 | -3.400 | -3.400 | -3.400 | -3.400 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -182 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -11.943 | -21.200 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -2.000 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -234 | | | | | |
| 4221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen) | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -500 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.828 | -3.500 | -22.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -13.828 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | -400 | -24.000 | -15.700 | -15.700 | -15.700 | -15.700 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -1.648 | -1.800 | -2.700 | -2.700 | -2.700 | -2.700 |
| 4431001 | Geschäftsaufwendungen | -1.034 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4452131 | Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte | -227 | | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4711011 | Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest. | -2.369 | -2.400 | -2.400 | -2.400 | -2.400 | -2.400 |
| 4711111 | Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen | | -400 | | | | |
| 4711201 | Abschr.auf bebaute Grundst.und grundstücksgleiche | | -6.700 | -3.800 | -14.800 | -14.800 | -14.800 |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -20.280 | -20.300 | -20.400 | -20.400 | -20.400 | -20.400 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -458 | -700 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4711901 | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen | -3.318 | -3.000 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -64.420 | -90.700 | -77.300 | -88.300 | -88.300 | -88.300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -49.307 | -73.100 | -61.100 | -63.800 | -63.800 | -63.800 |
| 5131001 | Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen | | | -11.800 | | | |
| | = Summe Außerordentliche Aufwendungen | | | -11.800 | | | |
| | = Außerordentliches Ergebnis | | | -11.800 | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportstätten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.808 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 1.267 | | | | | |
| 6488101 | Erstattungen durch den MTV Adenbüttel | 1.100 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.175 | 9.700 | 9.700 | 9.700 | 9.700 | 9.700 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -442 | | | | | |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -3.331 | -3.000 | -3.400 | -3.400 | -3.400 | -3.400 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -182 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -11.673 | -21.200 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -2.000 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -500 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -2.828 | -3.500 | -22.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -11.003 | -24.000 | -15.700 | -15.700 | -15.700 | -15.700 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -1.648 | -1.800 | -2.700 | -2.700 | -2.700 | -2.700 |
| 7431001 | Geschäftsauszahlungen | -1.034 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7452131 | Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte | -227 | | -500 | -500 | -500 | -500 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -34.366 | -57.200 | -48.800 | -48.800 | -48.800 | -48.800 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -25.192 | -47.500 | -39.100 | -39.100 | -39.100 | -39.100 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 14.500 | | | |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | 3.962 | 37.400 | | 76.800 | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.962 | 37.400 | 14.500 | 76.800 | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -1.867 | | | | | |
| 7873001 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -6.354 | -59.500 | -80.700 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -8.221 | -59.500 | -80.700 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -4.259 | -22.100 | -66.200 | 76.800 | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -29.451 | -69.600 | -105.300 | 37.700 | -39.100 | -39.100 |
| | Finanzmittelveränderung | -29.451 | -69.600 | -105.300 | 37.700 | -39.100 | -39.100 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100550 Mehrzweckhalle Adenbüttel und Parkplatz

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -3.194 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -3.194 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -3.194 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 | -3.200 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung des Parkplatzes, der auf der Fläche der alten Mehrzweckhalle errichtet wurde, über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren (79.841,20 € Herstellungskosten : 25 Jahre = 3.194 €/a, erstellt im Jahre 2015).

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 4.753 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 3321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.808 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 934 | | | | | |
| 3488101 | Erstattungen durch den MTV Adenbüttel | 1.100 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 13.595 | 14.400 | 14.400 | 14.400 | 14.400 | 14.400 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -442 | | | | | |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -3.231 | -3.000 | -3.400 | -3.400 | -3.400 | -3.400 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -182 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -10.443 | -21.200 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| 4212091 | Zuf.z.Rückstf.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -234 | | | | | |
| 4221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen) | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -500 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.828 | -1.500 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -13.828 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | -400 | -24.000 | -15.700 | -15.700 | -15.700 | -15.700 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -1.648 | -1.800 | -2.700 | -2.700 | -2.700 | -2.700 |
| 4431001 | Geschäftsaufwendungen | -1.034 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4452131 | Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte | -227 | | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4711111 | Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen | | -400 | | | | |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -17.052 | -17.100 | -17.100 | -17.100 | -17.100 | -17.100 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -458 | -700 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4711901 | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen | -3.318 | -3.000 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -55.323 | -74.900 | -64.300 | -64.300 | -64.300 | -64.300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -41.728 | -60.500 | -49.900 | -49.900 | -49.900 | -49.900 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Die erhaltenen Zuweisungen für den Bau der neuen Sporthalle werden auf der Passiv-Seite der Bilanz als Sonderposten (SOPO) dargestellt und sind über die gleiche Laufzeit wie die Vermögensgegenstände selbst ertragswirksam aufzulösen. Folgende Zuweisungen sind eingegangen:

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

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

zu Sachkonto 3321001

Benutzungsgebühren für den Grillplatz an der Mehrzweckhalle.

zu Sachkonto 3482001

Gemeinde Adenbüttel

| Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel | | | | |
|---|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|
| Erstattungen von der Samtgemeinde für die Schulsportnutzung. Die Abrechnung der Aufwendungen erfolgt jeweils im Folgejahr. | | | | |
| zu Sachkonto 3488001 | | | | |
| Beteiligung des MTV Adenbüttel an der Anschaffung des Defibrillators | | | | |
| zu Sachkonto 3488101 | | | | |
| Beteiligung des MTV Adenbüttel an den Personalaufwendungen für den Hallenwart (100,- € pro Monat) | | | | |
| zu Sachkonto 4019001 | | | | |
| Erhöhung der Personalkosten für sonstige Beschäftigte, da für die Sporthalle ein Hallenwart gefunden wurde. +3.000,- € bei diesem Konto und +200,- € bei den Sozialaufwendungen (Kto. 4029001) | | | | |
| zu Sachkonto 4211001 | | | | |
| Planansatz i.H.v. 1.100 € p.a. für Unterhaltungsarbeiten an der Sporthalle und für jährliche Unterhaltungsarbeiten am Grillplatz (100 €). Für 2023 waren zusätzlich 4.200 € für Estricharbeiten eingeplant, sowie Mittel für eine Reinigungsfirma (künftig unter SK 4241001). | | | | |
| zu Sachkonto 4222001 | | | | |
| Planansatz 200 € für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände. In 2023 sind zusätzlich 300 € für die Beschaffung von Bierzeltgarnituren eingeplant. | | | | |
| zu Sachkonto 4241001 | | | | |
| 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. | | | | |
| zu Sachkonto 4241301 | | | | |
| Für 2023 erfolgt eine Anpassung an die Energiekrise (siehe Produkt 11111). Für den Haushalt 2024 wurden die Ansätze aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre angepasst und gesenkt. | | | | |
| zu Sachkonten 4711301, 4711701, 4711801 u. 4711901 | | | | |
| In den genannten Konten sind die Abschreibungen für das Gebäude, den Schwingboden und weitere Betriebsvorrichtungen, die Außenanlagen und die Einrichtung veranschlagt. Die Aufteilung nach einzelnen Bilanzierungskonten erfolgte aufgrund der vorliegenden Rechnungen. | | | | |
| Gegenstand: | Betrag | Nutzungsdauer | Abschreibung/a | Sachkonto |
| Gebäude: | 1.427.222,18 € | 90 Jahre | 15.861 € | 4711301 |
| Betriebsvorrichtungen: | 71.658,78 € | versch. | 3.317 € | 4711901 |
| Außenanlagen | 27.714,80 € | 25 Jahre | 1.192 € | 4711301 |
| Einrichtung: | 4.641,00 € | 9 Jahre | 518 € | 4711701 (letztmals 2021) |
| Sammelposten: | 5.049,89 € | 5 Jahre | 1.010 € | 4711801 (nur einschl. 2017) |
| Summe: | 1.528.333,40 € | | 21.497 € | |
| Der Wert der Außenanlagen hat sich aufgrund weiterer Arbeiten 2018 erhöht. | | | | |
| zu Sachkonto 4711701 | | | | |
| Ab 2022 Abschreibungen für den neuen Defibrillator der Sporthalle (2022 hälftig: 200,- €, ab 2023 vollständig: 400,- € p.a.) | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.808 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 934 | | | | | |
| 6488101 | Erstattungen durch den MTV Adenbüttel | 1.100 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.842 | 9.700 | 9.700 | 9.700 | 9.700 | 9.700 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -442 | | | | | |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -3.331 | -3.000 | -3.400 | -3.400 | -3.400 | -3.400 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | -182 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -10.173 | -21.200 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -500 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -2.828 | -1.500 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -11.003 | -24.000 | -15.700 | -15.700 | -15.700 | -15.700 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -1.648 | -1.800 | -2.700 | -2.700 | -2.700 | -2.700 |
| 7431001 | Geschäftsauszahlungen | -1.034 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7452131 | Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte | -227 | | -500 | -500 | -500 | -500 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -30.866 | -53.700 | -45.300 | -45.300 | -45.300 | -45.300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -22.025 | -44.000 | -35.600 | -35.600 | -35.600 | -35.600 |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -1.867 | | | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -1.867 | | | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.867 | | | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -23.892 | -44.000 | -35.600 | -35.600 | -35.600 | -35.600 |
| | Finanzmittelveränderung | -23.892 | -44.000 | -35.600 | -35.600 | -35.600 | -35.600 |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kostenstelle 100551 Sporthalle Adenbüttel | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde | | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | |
| Amt | | 100000 | Gemeinde Adenbüttel | | | | |
| Kostenstelle | | 100551 | Sporthalle Adenbüttel | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle | 1.867 | | | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -1.867 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Defibrillator Sporthalle</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 und 128,63 €. 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> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 1.867 | | | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | | | | | |
| Gesamtsumme | 1.867 | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100592 Garage/Lager an MZH Adenbüttel

| | | |
|---------------------|--------|--------------------------------|
| Gemeinde | 10 | Gemeinde Adenbüttel |
| Amt | 100000 | Gemeinde Adenbüttel |
| Kostenstelle | 100592 | Garage/Lager an MZH Adenbüttel |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | -34 | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -34 | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -34 | | -100 | -100 | -100 | -100 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Fertiggarage an der alten Mehrzweckhalle

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 1.185 | 3.200 | 1.800 | 10.100 | 10.100 | 10.100 |
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 333 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 1.518 | 3.200 | 1.800 | 10.100 | 10.100 | 10.100 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.500 | | | | | |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -2.000 | -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 |
| 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 | | -6.700 | -3.800 | -14.800 | -14.800 | -14.800 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -5.869 | -12.600 | -9.700 | -20.700 | -20.700 | -20.700 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -4.351 | -9.400 | -7.900 | -10.600 | -10.600 | -10.600 |
| 5131001 | Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen | | | -11.800 | | | |
| | = Summe Außerordentliche Aufwendungen | | | -11.800 | | | |
| | = Außerordentliches Ergebnis | | | -11.800 | | | |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen von der Samtgemeinde für die Leichtathletikanlage. Für die Planung wurde von einer 14-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 4711011 und zur INV 100057. 2020 nur mit 6 Monaten gerechnet.

Ab 2023 Auflösung der geplanten Dorfgemeinschaftsförderung für die Neugestaltung des Sportgeländes am Eckernkamp und der Schweineweide (siehe INV 100091) 400 € p.a. für die Förderung der Planungskosten und 7.600 € p.a. (anteilig 2023 berücksichtigt) für die Umsetzung der Maßnahme. Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen beim Sportgelände (INV 100106), ab 2024 anteilig berücksichtigt.

zu Sachkonto 4212001

Seit 2022 sind erhöhte Mittel 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

Ab 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 12.200 € p.a., ab 2024 anteilig für 3 Monate berücksichtigt. Zur Haushaltsplanung 2023 wurde von geringeren AHW ausgegangen (59.500 € : 10= rd. 6.000 € p.a.; ab 2024 121.947 € : 10 =rd. 12.200 € p.a.).

Ab 2024 sind auch die Abschreibung für die Maßnahmen zur Klimaanpassung des Sportgeländes (INV 100106) i.H.v. 1.900 € p.a. berücksichtigt.

zu Sachkonto 5131001

Außerplanmäßige Abschreibungen durch die Entsiegelung der Parkplatzfläche an der Sporthalle (INV 100106). Der Bilanzwert des Parkplatzes beträgt Anfang 2024 rund 11.800 €.

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Gemeinde | 10 | Gemeinde Adenbüttel | | | | | |
| Amt | 100000 | Gemeinde Adenbüttel | | | | | |
| Kostenstelle | 100801 | Sportplatz Adenbüttel | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 333 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 333 | | | | | |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.500 | | | | | |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -2.000 | -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 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.167 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 14.500 | | | |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | 3.962 | 37.400 | | 76.800 | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.962 | 37.400 | 14.500 | 76.800 | | |
| 7873001 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -6.354 | -59.500 | -80.700 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -6.354 | -59.500 | -80.700 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.392 | -22.100 | -66.200 | 76.800 | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -5.559 | -25.600 | -69.700 | 73.300 | -3.500 | -3.500 |
| | Finanzmittelveränderung | -5.559 | -25.600 | -69.700 | 73.300 | -3.500 | -3.500 |

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel

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

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schwe- ineweide | 2.392 | 22.100 | 62.500 | -76.800 | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 3.962 | 37.400 | | 76.800 | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -6.354 | -59.500 | -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 Nichtvorzugssteuerabzugsbescheinigung i.H.v. 65 € in 2022 an.

Für 2023 wurden 59.500 € für die Umsetzung der beschlossenen Maßnahmen veranschlagt.

Neue Kostenschätzungen ergeben 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 wird daher ein Haushaltsausgabereservest gebildet und ein Ansatz i.H.v. 62.500 € neu veranschlagt.

Die Gemeinde hat bereits einen neuen Antrag auf Dorfgemeinschaftsförderung gestellt und wartet auf einen positiven Bescheid. Derzeit rechnet die Gemeinde mit einer Förderung i.H.v. 63 % der Gesamtsumme (rd. 76.800 €) in 2025.

Die Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten können angesichts der verschiedenen Maßnahmen nicht konkret bestimmt werden. Für die Planung wird erst einmal eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angenommen.

| | | | | | | | |
|--|--|--|---------|--|--|--|--|
| 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 sollen 2024 Maßnahmen am Sportgelände umgesetzt werden.

Die Gemeinde beabsichtigt 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 sollen durch Rasenfläche ersetzt werden. Dies soll dabei helfen, dass die anfallenden Niederschlagsmengen besser versickern können. Die Kosten liegen hierfür schätzungsweise bei 15.700 €.

Des Weiteren möchte 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 möchte die Gemeinde Mittel i.H.v. rd. 2.500 € für 2024 einplanen.

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kostenstelle 100801 Sportplatz Adenbüttel | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Insgesamt werden für 2024 Mittel i.Hv. 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. Die Abschreibung und Erträge aus Fördermitteln orientieren sich hier an der Zweckbindungsdauer des Bescheids.</p> <p>Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wird hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen. Die Zweckbindung steht erst nach Vorlage des Bescheids entgeltig fest und kann sich noch ändern.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 6.354 | 59.500 | 80.700 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -3.962 | -37.400 | -14.500 | -76.800 | | | |
| Gesamtsumme | 2.392 | 22.100 | 66.200 | -76.800 | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt 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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4431131 | Planungskosten Bebauungspläne u.a. | | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | = Ordentliches Ergebnis | | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 4431131

Für 2023 wurden Mittel für die Aufstellung des B-Planes "Alter Ortskern" 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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 7431131 | Planungskosten Bebauungspläne u.a. | -9.520 | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -9.520 | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -9.520 | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -9.520 | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | Finanzmittelveränderung | -9.520 | -10.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3511001 | Konzessionsabgaben | 40.898 | 37.300 | 40.800 | 40.800 | 40.800 | 40.800 |
| 3591001 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 709 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 3651001 | Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden | 2.670 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 44.277 | 39.200 | 42.700 | 42.700 | 42.700 | 42.700 |
| | = Ordentliches Ergebnis | 44.277 | 39.200 | 42.700 | 42.700 | 42.700 | 42.700 |

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 | | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Produktbereich | | 53 | Ver- und Entsorgung | | | | |
| Produktgruppe | | 531 | Elektrizitätsversorgung | | | | |
| Produkt | | 53101 | Elektrizitätsversorgung | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6511001 | Konzessionsabgaben | 40.898 | 37.300 | 40.800 | 40.800 | 40.800 | 40.800 |
| 6591001 | Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit | 709 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 6651001 | Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden | 2.670 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 44.277 | 39.200 | 42.700 | 42.700 | 42.700 | 42.700 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 44.277 | 39.200 | 42.700 | 42.700 | 42.700 | 42.700 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 44.277 | 39.200 | 42.700 | 42.700 | 42.700 | 42.700 |
| | Finanzmittelveränderung | 44.277 | 39.200 | 42.700 | 42.700 | 42.700 | 42.700 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3511001 | Konzessionsabgaben | 10.158 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 3591001 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 432 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 10.591 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| | = Ordentliches Ergebnis | 10.591 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |

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

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 3.220 | 14.300 | 12.700 | 14.800 | 17.100 | 17.500 |
| 3371001 | Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte | 104.223 | 87.400 | 94.100 | 90.200 | 85.300 | 83.400 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3461701 | Entgelte (Plakatierungen) ab 2017 | 300 | | | | | |
| 3483101 | Erstattungen durch den Wasserverband | 770 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 3582401 | Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen | 196 | | | | | |
| 3591001 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 1.320 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 110.029 | 103.900 | 109.000 | 107.200 | 104.600 | 103.100 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -9.200 | -9.300 | -10.100 | -10.300 | -10.500 |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -5.598 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.900 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 4041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | | | | | |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -119.201 | -47.500 | -26.500 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4281301 | Betriebsstoffe | 1 | | | | | |
| 4441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4453001 | Erstattungen an Zweckverbände und dergl. | -162 | -200 | -15.200 | -200 | -200 | -200 |
| 4711011 | Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest. | -19.995 | -19.300 | -23.100 | -23.100 | -23.100 | -23.100 |
| 4711401 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen | -126.673 | -142.300 | -158.000 | -163.100 | -157.800 | -163.800 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | -2.019 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -1.100 | |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -283.636 | -234.000 | -247.800 | -252.200 | -246.100 | -251.200 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -173.608 | -130.100 | -138.800 | -145.000 | -141.500 | -148.100 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung des Landes für den Gehweg an der Hauptstraße aus 2015 (1.434 €/a). Erträge aus den Zuweisungen des Landes für die Alte Schulstraße und die Westerendstraße 10.000,- € p.a. ab 2023 voll eingeplant (sh. INV 100088). Ab 2023 sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Investitionszuweisung vom Land für die Verlängerung des Fußweges Katzhagen (Rolsbüttel) 46.200,- € : 25 Jahre = ca. 1.800,- € p.a. (INV 100086) und die Erweiterung des Gehweges in Rolsbüttel (INV 100096) angesetzt (56.000,- € : 25 Jahre = abgerundet 2.200,- € p.a.).

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Summen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden. In den Folgejahren erhöhen sich die Erträge aufgrund der geplanten Verkäufe der Baugrundstücke und der darin enthaltenen anteiligen Erschließungskosten, die ab Fertigstellung der Straßen bzw. Verkauf des jeweiligen Grundstücks aufgelöst werden. Die Erträge erhöhen sich in den Folgejahren aufgrund der Beitragsanteile, die durch den Verkauf der Grundstücke in den einzelnen Baugebieten eingenommen werden. Erträge aus den Baugebieten Brommerkamp, Wasserfurche III, In den Ackern Nord und Mühlenblick (ab 2022) sind in den Ansätzen enthalten.

zu Sachkonto 3461701

Einnahmen aus Plakatierungen durch eine Firma; Der Vertrag mit der Firma wurde gekündigt und daher ab 2023 keine Einnahmen mehr geplant.

| |
|--|
| Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen |
| zu Sachkonto 3483101 |
| Anteil des Wasserverbandes an den Unterhaltungskosten des Rückhaltebeckens "In den Ackern" |
| zu Sachkonto 3591001 |
| Zustimmungserklärungen Wegebaukosten, seit 2018 sind auch die Entschädigungen für die Aufstellung von Textilcontainern (330 € je Quartal) eingeplant. |
| zu Sachkonto 4212001 |
| Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen. 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 wird der Ansatz an für Straßenunterhaltung um 13.500 € gesenkt und für Unterhaltung der Straßenentwässerung unter dem SK 4453001 erhöht auf 15.000 € neu eingeplant. Darüber hinaus soll im Rahmen der AG Klimaschutz eine Straßenbegleitfläche (Grünstreifen) am Eckernkamp zu einem Blühstreifen umgestaltet werden. Die Gemeinde plant hierfür 500 € zusätzlich ein. |
| zu Sachkonto 4241001 |
| Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners. |
| zu Sachkonto 4453001 |
| 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. |
| zu Sachkonto 4711011 |
| Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung bei diesem Sachkonto vorzunehmen. Erhöhte Ansätze aufgrund der Baugebiete Brommerkamp, Wasserfurche III, In den Ackern Nord und Mühlenblick (2020 mit 6 Monaten berücksichtigt) sind vorgesehen. |
| zu Sachkonto 4711401 |
| Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der Anschaffungswerte bei den Straßen Osterwiese und Am Bach sowie den Baugebieten Brommerkamp, Wasserfurche III und In den Ackern Nord. Grob geplanten Abschreibungen für das Baugebiet Mühlenblick sind seit 2022 enthalten und an werden an den Maßnahmenstand angepasst. Siehe auch die Erläuterungen bei Sachkonto 3371001. Abschreibungen für die Neuordnung Oberflächenentwässerung (INV 100082) 1.600 € p.a., anteilig 2023. |
| zu Sachkonto 4711401 |
| Für die Bedarfsampel (INV 100040) sind ab 2024 zusätzlich Abschreibungen i.H.v. 1.000 € p.a. eingeplant. Siehe INV 100045. Es wurde eine Nutzungsdauer von 25 Jahren angenommen. |
| zu Sachkonto 4711401 |
| Für 2023 Abschreibungen für die Erschließungskosten Baugebiet Mühlenblick (INV 100061) rd. 38.600 € p.a., anteilig in 2023 berücksichtigt. |
| zu Sachkonto 4711401 |
| Ab 2023 Abschreibungen für die Straßenbaumaßnahmen Alte Schulstraße und Westerendstraße (INV 100088) i.H.v. von rd. 23.800 € p.a.. |

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 4711401

Plan-Abschreibungen für die Erweiterung des Gehweges Rolfsbüttel (INV 100096):
Ab 2023 für den 1. Teil, anteilig für 6 Monate i.H.v. 3.500 €, ab 2024 anteilig für die 2. Erweiterung i.H.v. 6.400 €, anteilig in 2024 und für 2026 die 3. Erweiterung i.H.v. 6.400 €, ab 2027.

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 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 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.090 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -9.200 | -9.300 | -10.100 | -10.300 | -10.500 |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -5.598 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.900 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 7041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | | | | | |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -145.321 | -47.500 | -26.500 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7453001 | Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen | -162 | -200 | -15.200 | -200 | -200 | -200 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -161.071 | -70.300 | -64.600 | -63.900 | -64.100 | -64.300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -158.981 | -68.100 | -62.400 | -61.700 | -61.900 | -62.100 |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | 252.415 | 105.100 | -21.000 | 96.000 | | |
| 6812001 | Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb | 417 | | | | | |
| 6891001 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 55.941 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 308.772 | 105.100 | -21.000 | 96.000 | | |
| 7813001 | Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. | -87.153 | | | | | |
| 7821201 | Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen | -2.663 | | | | | |
| 7872001 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | -570.371 | -125.200 | -212.700 | | -160.000 | |
| 7873001 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -6.859 | -28.100 | | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -667.047 | -153.300 | -212.700 | | -160.000 | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -358.275 | -48.200 | -233.700 | 96.000 | -160.000 | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -517.256 | -116.300 | -296.100 | 34.300 | -221.900 | -62.100 |
| | Finanzmittelveränderung | -517.256 | -116.300 | -296.100 | 34.300 | -221.900 | -62.100 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 6891001

2022 letzter erwarteter Erschließungsbeitrag für ein Grundstück im Baugebiet Mühlenblick.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

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

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100006 Straße Am Bach (Ausgleichsmaßnah- men) | | 28.100 | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | -28.100 | | | | | |

Erläuterungen:

Straße Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)

Für die Ausweisung des Baugebietes Am Bach in Rolfsbüttel sind noch Ausgleichsmaßnahmen durchzuführen.

Insbesondere sind die Herstellung einer Versickerungsmulde und Anpflanzungen vorgesehen.

Da die Maßnahme bisher nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Mittel 2021 nochmals eingeplant. In 2020 sind bereits Kosten in Höhe von 1.685,00 € für eine 1. Abschlagsrechnung angefallen.

In 2021 konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden, daher sollte diese für 2022 mit 20.000,- € neu angesetzt werden.

Die aktuelle Kostenschätzung geht von 21.600 € aus. Für die Veranschlagung wurde eine Reserve von 30 % (rd. 6.500 €) berücksichtigt, sodass in 2023 insgesamt 28.100 € neu veranschlagt wurden.

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

| | | | | | | | |
|--|--|---------|--|--|--|--|--|
| INV 100040 Verkehrsberuhigung an der Grundschule | | 25.000 | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | -25.000 | | | | | |

Erläuterungen:

Verkehrsberuhigung an der Grundschule

Seit Jahren besteht an der Querungshilfe in Höhe der Grundschule die Problematik, dass Autofahrer ortsauswärts auf der linken Fahrbahn an der Querungshilfe vorbeifahren und somit Verkehrsgefährdungen provozieren. Es wurden mehrere Lösungen diskutiert, die aber allersamt nicht umgesetzt wurden. In den Haushaltsplan 2015 wurden daher Mittel für die Aufstellung einer Bedarfsampel eingestellt, um den Schülerinnen und Schülern eine gefahrlose Überquerung der Gifhorner Straße zu ermöglichen. Erste grobe Schätzungen haben ergeben, dass die Aufstellung einer Ampel Kosten i. H. v. rund 25.000 € verursacht. 2015 und 2016 war eine Umsetzung nicht möglich, auf eine erneute Veranschlagung im Haushaltsplan 2017 wurde verzichtet.

Für 2023 wurden erneut 25.000 € für die Installation einer Bedarfsampel aufgenommen. Für die Installation sind derzeit noch Absprachen mit dem Landkreis notwendig.

Abschreibungen sind für diese Maßnahme ab 2024 in voller Höhe eingeplant.

| | | | | | | | |
|---|--------|--|--|--|--|--|--|
| INV 100045 Ausgleichsmaßnahm e Gifhorner Straße | 6.859 | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -6.859 | | | | | | |

Erläuterungen:

Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße

Für das Baugebiet an der Gifhorner Straße müssen noch Ausgleichsmaßnahmen durchgeführt werden. Geplant ist die Herstellung eines Biotops, Kosten werden i. H. v. 6.000 € erwartet und wurden in 2021 eingeplant.

In 2020 sind bereits Kosten für eine 1. Abschlagsrechnung sowie für die Genehmigungs- und Baugebühr in Höhe von 5.000,00 € angefallen. In 2022 wurde das Ersatzlaichgewässer erstellt für 6.859,30 €. Die Maßnahme konnte damit in 2022 beendet werden.

Abschreibungen werden mit 240,- € p.a. angesetzt (6.000,- € : 25 = 240,- €)

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------|------------------------------|--------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|------------|----------------------|---------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|------------|----------------------------|---------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord | 7.855 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen | -7.855 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord</p> <p>Mittel für die Erschließung des Baugebietes In den Ackern Nord</p> <p>Insgesamt wurde in 2017 und 2018 eine Fläche von 8523m² veräußert. 2020 sind Auszahlungen für den Straßendausbau (196.468,45 €) und Einzahlungen für Erschließungskosten (9.948,56 €) angefallen. Im Haushaltsjahr 2022 wurden 8.000,- € für eine Nachzahlung von Erschließungskosten eingeplant.</p> <p>Die Gesamtkosten belaufen sich auf 467.578,08 € und setzen sich wie folgt zusammen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">Rechnungsergebnis 2016:</td> <td style="text-align: right;">3.902,01 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2017:</td> <td style="text-align: right;">33.038,23 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2018:</td> <td style="text-align: right;">173.689,27 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2019:</td> <td style="text-align: right;">52.625,12 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2020:</td> <td style="text-align: right;">196.468,45 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2022:</td> <td style="text-align: right;">7.855,00 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">467.578,08 €</td> </tr> </table> <p>Demgegenüber stehen Einzahlungen von insgesamt 410.529,56 € die sich folgendermaßen zusammensetzen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">Rechnungsergebnis 2017:</td> <td style="text-align: right;">179.164,00 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2018:</td> <td style="text-align: right;">221.417,00 €</td> </tr> <tr> <td>Rechnungsergebnis 2020:</td> <td style="text-align: right;">9.948,56 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamteinzahlungen:</td> <td style="text-align: right;">410.529,56 €</td> </tr> </table> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden auf den entsprechenden Konten geplant.</p> | | | | | | | | Rechnungsergebnis 2016: | 3.902,01 € | Rechnungsergebnis 2017: | 33.038,23 € | Rechnungsergebnis 2018: | 173.689,27 € | Rechnungsergebnis 2019: | 52.625,12 € | Rechnungsergebnis 2020: | 196.468,45 € | Rechnungsergebnis 2022: | 7.855,00 € | Gesamtkosten: | 467.578,08 € | Rechnungsergebnis 2017: | 179.164,00 € | Rechnungsergebnis 2018: | 221.417,00 € | Rechnungsergebnis 2020: | 9.948,56 € | Gesamteinzahlungen: | 410.529,56 € |
| Rechnungsergebnis 2016: | 3.902,01 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2017: | 33.038,23 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2018: | 173.689,27 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2019: | 52.625,12 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2020: | 196.468,45 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2022: | 7.855,00 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtkosten: | 467.578,08 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2017: | 179.164,00 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2018: | 221.417,00 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rechnungsergebnis 2020: | 9.948,56 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamteinzahlungen: | 410.529,56 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100061 Erschließung Mühlenblick | -55.231 | | 52.700 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt. | 55.941 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -710 | | -52.700 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung Mühlenblick</p> <p>Die Kosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich nach anfänglichen Schätzungen auf insgesamt 975.700 €, die sich wie folgt zusammensetzen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">Baustraße:</td> <td style="text-align: right;">370.800 €</td> </tr> <tr> <td>Endausbau:</td> <td style="text-align: right;">389.900 €</td> </tr> <tr> <td>Straßenentwässerungsanteile:</td> <td style="text-align: right;">215.000 €</td> </tr> <tr> <td>geschätzte Gesamtkosten:</td> <td style="text-align: right;">975.700 €</td> </tr> </table> | | | | | | | | Baustraße: | 370.800 € | Endausbau: | 389.900 € | Straßenentwässerungsanteile: | 215.000 € | geschätzte Gesamtkosten: | 975.700 € | | | | | | | | | | | | | | |
| Baustraße: | 370.800 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Endausbau: | 389.900 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Straßenentwässerungsanteile: | 215.000 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| geschätzte Gesamtkosten: | 975.700 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|

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 € |
| Gesamtbetrag: | 1.089.596,46 € |

Die aktuelle 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 2023 fertiggestellt werden. Die Schlussrechnungen werden Anfang 2024 erwartet, sodass ein Haushaltsrest i.H.v. 18.604,17 € übertragen werden soll. Für die Bepflanzung der Pflanzinseln und das Aufstellen von Bäumen wird für 2024 ein neuer Ansatz i.H.v. 27.000 € aufgenommen. Hinzu kommt ein Ansatz für die Schlussrechnung für den Krötenschutz im Zusammenhang mit der Ausgleichsfläche des Baugebiets i.H.v. 25.700 €. Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsorgung werden von der Gemeinde nicht übernommen.

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

| | | | | | | | |
|--|---------|--|--|--|--|--|--|
| INV 100082 Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband | 79.298 | | | | | | |
| 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen | -79.298 | | | | | | |

Erläuterungen:

Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband

Es war geplant, dass die Oberflächenentwässerung für die Westerendstraße durch den Wasserverband neu geordnet wird.

Die Gesamtkosten wurden auf 100.000 € geschätzt. Insgesamt ergaben sich folgende Kosten:

| | | |
|------|----------------------|--------------------|
| 2021 | 1. Abschlag: | 1.460,83 € |
| | 2. Abschlag: | 1.713,54 € |
| 2022 | 3. Abschlag: | 20.148,79 € |
| | 4. Abschlag: | 53.837,69 € |
| | Schlussrechnung: | 5.311,83 € |
| | Gesamtkosten: | 82.472,68 € |

Die Maßnahme wurde 2022 beendet für einen Gesamtbetrag von 82.472,68 €.

Abschreibungen wurden über 50 Jahre eingeplant (2021 anteilig für 6 Monate).

| | | | | | | | |
|---|----------|--|---------|--|--|--|--|
| INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße | 313.977 | | 21.000 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 252.831 | | -21.000 | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -2.663 | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -564.146 | | | | | | |

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|

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 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 € |
| 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.

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. 593.900 : 25 = 23.800,- p.a. und 252.400,- : 25 = 10.000,-)

| | | | | | | | |
|---|--------|----------|----------|---------|----------|--|--|
| INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel | 5.516 | -4.900 | 160.000 | -96.000 | 160.000 | | |
| 21 19 + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 105.100 | | 96.000 | | | |
| 29 26 - Baumaßnahmen | -5.516 | -100.200 | -160.000 | | -160.000 | | |

Erläuterungen:

Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel

2022-2023: Gehwegweiterung Katzhagen bis Kegelbahnsweg

2022 sollte ein Gehweg in Rolfsbüttel auf einer Länge von 140 m auf 1,5m verbreitert werden. Die Kosten wurden auf 75.000,- € geschätzt. Es wurde mit einer Förderung in Höhe von 56.250,- € (entspricht 75%) gerechnet.

Der Fußweg vom Katzhagen bis zum Kegelbahnsweg sollte neu bzw. erweitert werden, hierfür wurden die Maßnahmen INV 100086 und INV 100096 zusammengelegt. Gehwegweiterungen in Rolfsbüttel laufen künftig über die INV 100096.

Die Kostenschätzungen gingen von einer Gesamtsumme von rd. 170.000 € aus.

Für 2023 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 75.000 € gebildet und 95.000 € zzgl. Reserve von 5.200 € neu veranschlagt. Es wurde bei der Förderung noch von 60 % in 2023 (rd. 105.100 €) ausgegangen.

Die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.

2024-2025: Gehwegweiterung

Die Gemeinde beabsichtigt die Gehwegweiterung in Rolfsbüttel weiterzuführen. Hierfür werden Mittel in Höhe von 160.000 € für 2024 und 2026 veranschlagt. Geplant ist den Gehwegabschnitt Hillerser Straße auszubauen.

Die Gemeinde beabsichtigt auch hierfür einen Förderantrag zu stellen und rechnet mit Fördermitteln in Höhe von 96.000 € in 2025. Die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen | | | | | | | |
|---|-----------------------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 667.047 | 153.300 | 212.700 | | 160.000 | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -308.772 | -105.100 | 21.000 | -96.000 | | | |
| Gesamtsumme | 358.275 | 48.200 | 233.700 | -96.000 | 160.000 | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 46 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 11.028 | | | | | |
| 3582501 | Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen | 1.092 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 12.166 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -23.529 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -10.710 | | | | | |
| 4271091 | Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen | -9.000 | | | | | |
| 4271111 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke | -3.506 | -24.700 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| 4441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4711401 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen | -8.563 | -11.100 | -11.600 | -13.100 | -12.500 | -12.200 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -55.307 | -43.300 | -30.100 | -31.600 | -31.000 | -30.700 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -43.141 | -43.000 | -29.800 | -31.300 | -30.700 | -30.400 |

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 3488001

In 2022 erhielt die Gemeinde Erstattungen i.H.v. 11.028,36 € für einen Schaden der Deutschen Glasfaser

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. Für 2023 - 2026 waren die Anpassungen an die Energiekrise berücksichtigt worden (siehe Produkt 11111; SK 4241301). Ab 2024 wird der Ansatz etwas herabgesenkt, da durch die Umrüstung auf LED mit Kosteneinsparungen gerechnet wird.

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 | | | | | | | |
|---|--|----------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Produktbereich | | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | |
| Produktgruppe | | 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung | | | | |
| Produkt | | 54501 | Straßenbeleuchtung | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 11.028 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.028 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -22.799 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 7271111 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke | -8.074 | -24.700 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -30.874 | -32.200 | -18.500 | -18.500 | -18.500 | -18.500 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -19.845 | -32.000 | -18.300 | -18.300 | -18.300 | -18.300 |
| 7872001 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | -41.544 | -60.000 | -45.000 | -30.000 | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -41.544 | -60.000 | -45.000 | -30.000 | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -41.544 | -60.000 | -45.000 | -30.000 | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -61.390 | -92.000 | -63.300 | -48.300 | -18.300 | -18.300 |
| | Finanzmittelveränderung | -61.390 | -92.000 | -63.300 | -48.300 | -18.300 | -18.300 |

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung | 41.544 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -41.544 | -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 € |
| Gesamtkosten: | 219.222,17 € |

Für die Jahre 2022 bis 2025 sind insgesamt 120.000 € (30.000 €/jährlich) eingeplant. Die Gemeinde beabsichtigt 2024 und 2025 die neue Schulstraße und Brommerkamp in Adenbüttel mit neuer Beleuchtung bzw. Masterweiterung auszustatten.

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

| | | | | | | | |
|--|--|---------|---------|--|--|--|--|
| INV 100099 Straßenbeleuchtung Gehweg Rolfsbüttel | | 30.000 | 15.000 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | -30.000 | -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. Für den 2. Abschnitt der Gehwegerweiterung in 2024 werden 15.000 € veranschlagt.

Die Abschreibung ist über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren berücksichtigt, anteilig ab 2023.

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--|
| Gesamtsumme Auszahlungen | 41.544 | 60.000 | 45.000 | 30.000 | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | | | | | |
| Gesamtsumme | 41.544 | 60.000 | 45.000 | 30.000 | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 ÖPNV

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 16.887 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 16.887 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| 4211101 | Unterhaltung der baulichen Anlagen | -2.574 | -2.000 | | | | |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | | -3.200 | | | | |
| 4711401 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen | -25.320 | -22.500 | -25.400 | -25.400 | -25.400 | -25.400 |
| 4711411 | Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens | -234 | -300 | -600 | -800 | -800 | -800 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -28.128 | -28.000 | -26.000 | -26.200 | -26.200 | -26.200 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -11.241 | -10.400 | -8.400 | -8.600 | -8.600 | -8.600 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der Zuweisung vom Land und vom Regionalverband für die eingeplanten neuen Bushaltestellen. Zusätzlich kommen Erträge aus der Zuweisung des Landkreises für die bereits fertiggestellten Haltestellen (sh. INV 100047) sowie aus den Zuweisungen des Landes, des Regionalverbandes und des Landkreises gem. INV 100074 hinzu. Ab 2022 kommen die Erträge aus den Zuweisungen für die Bushaltestellen auf der Heide und Grundschule (siehe INV 100080) hinzu.

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen. Es soll ein Instandhaltungsplan erstellt werden. Für 2023 waren 2.000,- € eingeplant.

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 | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|-------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| Produktbereich | | 54 | Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV | | | | |
| Produktgruppe | | 547 | ÖPNV | | | | |
| Produkt | | 54701 | ÖPNV | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 7211101 | Unterhaltung der baulichen Anlagen | -2.574 | -2.000 | | | | |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.574 | -2.000 | | | | |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.574 | -2.000 | | | | |
| 6811001 | Investitionszuweisungen vom Land | | 4.800 | 3.700 | | | |
| 6813001 | Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl. | | 17.100 | 18.400 | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | 21.900 | 22.100 | | | |
| 7821201 | Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen | -44.601 | | | | | |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | | -15.000 | -6.600 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -44.601 | -15.000 | -6.600 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -44.601 | 6.900 | 15.500 | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -47.175 | 4.900 | 15.500 | | | |
| | Finanzmittelveränderung | -47.175 | 4.900 | 15.500 | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Produkt 54701 ÖPNV

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

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel | | -5.700 | -5.900 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 5.700 | 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 € |
| Gesamtkosten: | 168.998,75 € |

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 |
|--------------------------------|---------------------|------------------------------|---|
| erwartete Fördermittel: | 104.624,33 € | 17.437,39 € | |
| 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 € |

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 | 44.601 | -16.200 | -16.200 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 16.200 | 16.200 | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -44.601 | | | | | | |

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 € |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Produkt 54701 ÖPNV | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| vorläufiges Ergebnis 2023 | | 845,00 € | | | | | |
| Gesamt | | 116.409,99 € | | | | | |
| <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.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.</p> | | | | | | | |
| INV 100109 Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch | | 15.000 | 6.600 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | -15.000 | -6.600 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigte für 2023 die Aufstellung eines Buswartehäuschens Auf der Masch. Hierfür waren 15.000 € im Haushalt 2023 veranschlagt. Die Maßnahme konnte 2023 nicht beendet werden, sodass für 2024 ein Haushaltsrest gebildet und ein neuer Ansatz i.H.v. voraussichtlich 6.600 € veranschlagt werden soll. Insgesamt werden die Kosten der Umsetzung voraussichtlich 20.000 € in Summe betragen.</p> <p>Die Abschreibung ist über 25 Jahre zu berücksichtigen und ab 2023 anteilig für 6 Monate eingeplant.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 44.601 | 15.000 | 6.600 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | -21.900 | -22.100 | | | | |
| Gesamtsumme | 44.601 | -6.900 | -15.500 | | | | |

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3146001 | Zuschüsse für lfd.Zwecke von sonstigen ö.Sonderre. | 12.500 | | | | | |
| 3461101 | Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 3483101 | Erstattungen durch den Wasserverband | 1.163 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 13.663 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -8.000 | -8.600 | -8.800 | -9.000 | -9.200 |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.141 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -500 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.700 | -1.800 | -1.900 | -1.900 | -2.000 |
| 4041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -10.163 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 4313301 | Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände | -9.935 | -11.500 | -15.100 | -15.100 | -15.100 | -15.100 |
| 4429001 | Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten | -165 | | | | | |
| 4441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4452201 | Erstattungen an die Samtgemeinde | -368 | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -34.760 | -38.100 | -42.300 | -42.600 | -42.800 | -43.100 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -21.097 | -36.700 | -40.900 | -41.200 | -41.400 | -41.700 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3146001

Von der Nds. Bingostiftung für Umwelt und Entwicklungszusammenarbeit wurde für das Ausbaggern des Ententeichs in Adenbüttel ein Zuschuss in Höhe von 50 % der Kosten erwartet. Die Aufwendungen waren bei SK 4212001 veranschlagt. Die Gemeinde erhielt 2022 Zuschüsse von der Niedersächsischen Bingostiftung in Höhe von 12.500 €.

zu Sachkonto 3483101

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

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschau.

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 | | | | | | | |
|--|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege | | | | | |
| Produktgruppe | 552 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen | | | | | |
| Produkt | 55201 | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6146001 | Zuschüs.für lfd.Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrech. | 12.500 | | | | | |
| 6461101 | Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 6483101 | Erstattungen durch den Wasserverband | 1.163 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.663 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -8.000 | -8.600 | -8.800 | -9.000 | -9.200 |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.141 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -500 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.700 | -1.800 | -1.900 | -1.900 | -2.000 |
| 7041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -27.791 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 7313301 | Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände | -9.935 | -11.500 | -15.100 | -15.100 | -15.100 | -15.100 |
| 7429001 | Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten | -165 | | | | | |
| 7441001 | Schadensfälle | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7452201 | Erstattungen an die Samtgemeinde | -368 | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -52.389 | -38.100 | -42.300 | -42.600 | -42.800 | -43.100 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -38.726 | -36.700 | -40.900 | -41.200 | -41.400 | -41.700 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -38.726 | -36.700 | -40.900 | -41.200 | -41.400 | -41.700 |
| | Finanzmittelveränderung | -38.726 | -36.700 | -40.900 | -41.200 | -41.400 | -41.700 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 3.676 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 3421001 | Erträge aus Verkauf | 500 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 4.176 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -8.000 | -8.600 | -8.800 | -9.000 | -9.200 |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.140 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -500 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.700 | -1.800 | -1.900 | -1.900 | -2.000 |
| 4041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | | | | | |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -3.010 | -10.100 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -8.995 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | -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 | -6.525 | -6.600 | -6.600 | -6.600 | -6.600 | -6.600 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -32.953 | -42.200 | -37.700 | -38.000 | -38.200 | -38.500 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -28.777 | -38.600 | -34.100 | -34.400 | -34.600 | -34.900 |

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 4212001

In 2022 erfolgte eine Sanierung der Feldwege.

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6421001 | Einzahlungen aus Verkauf | 500 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 500 | | | | | |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -8.000 | -8.600 | -8.800 | -9.000 | -9.200 |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.140 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -500 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -1.700 | -1.800 | -1.900 | -1.900 | -2.000 |
| 7041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | | | | | |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -5.147 | -10.100 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7212001 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -8.995 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | | -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 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -28.565 | -35.600 | -31.100 | -31.400 | -31.600 | -31.900 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -28.065 | -35.600 | -31.100 | -31.400 | -31.600 | -31.900 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -28.065 | -35.600 | -31.100 | -31.400 | -31.600 | -31.900 |
| | Finanzmittelveränderung | -28.065 | -35.600 | -31.100 | -31.400 | -31.600 | -31.900 |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 3140001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 1.587,00 | 1.500,00 | 2.200,00 | 3.400,00 | 3.400,00 | 3.400,00 |
| 3321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 300,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 604,32 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 3582501 | Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen | 315,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3651001 | Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden | 12,63 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 2.819,91 | 3.800,00 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.700,00 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.119,63 | -4.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | 0,00 | -1.000,00 | -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 | -1.124,44 | -1.800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -334,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | 0,00 | -4.700,00 | -9.400,00 | -4.400,00 | -4.400,00 | -4.400,00 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -866,62 | -1.000,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 |
| 4271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | -176,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4271401 | Grünrückständeentsorgung | 0,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| 4291001 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -2.763,41 | 0,00 | -2.500,00 | 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 | -7.547,00 | -7.600,00 | -8.000,00 | -9.000,00 | -9.000,00 | -9.000,00 |
| 4711401 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen | -208,00 | -200,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung | -1.398,00 | -1.700,00 | -1.700,00 | -1.700,00 | -1.700,00 | -1.700,00 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -16.793,39 | -24.500,00 | -29.200,00 | -22.700,00 | -22.700,00 | -22.700,00 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -13.973,48 | -20.700,00 | -23.500,00 | -17.000,00 | -17.000,00 | -17.000,00 |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 6140001 | Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Bund | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 604,32 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 6651001 | Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden | 12,63 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 616,95 | 2.300,00 | 3.500,00 | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.300,00 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.119,63 | -4.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | 0,00 | -1.000,00 | -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. | -1.124,44 | -1.800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -184,04 | -4.700,00 | -9.400,00 | -4.400,00 | -4.400,00 | -4.400,00 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -866,62 | -1.000,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | -1.500,00 |
| 7271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | -176,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7271401 | Grünrückständeentsorgung | -208,92 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| 7291001 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | -2.763,41 | 0,00 | -2.500,00 | 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 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -7.699,35 | -15.000,00 | -19.200,00 | -11.700,00 | -11.700,00 | -11.700,00 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -7.082,40 | -12.700,00 | -15.700,00 | -9.400,00 | -9.400,00 | -9.400,00 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -1.867,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -55.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -1.867,11 | 0,00 | -55.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.867,11 | 0,00 | -14.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -8.949,51 | -12.700,00 | -30.300,00 | -9.400,00 | -9.400,00 | -9.400,00 |
| | Finanzmittelveränderung | -8.949,51 | -12.700,00 | -30.300,00 | -9.400,00 | -9.400,00 | -9.400,00 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 3651001 | Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | = Ordentliches Ergebnis | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3651001

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 6651001 | Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Finanzmittelveränderung | 13 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3140001 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | | | 1.200 | | | |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 1.587 | 1.500 | 2.200 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| 3321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 300 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 604 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 3582501 | Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen | 316 | | | | | |
| | = Summe ordentliche Erträge | 2.807 | 3.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.120 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -1.000 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.124 | -1.800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | | -2.900 | -7.700 | -2.700 | -2.700 | -2.700 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -867 | -1.000 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 4271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | -177 | | | | | |
| 4271401 | Grünrückständeentsorgung | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4291001 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -2.763 | | -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 | -7.547 | -7.600 | -8.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 4711401 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen | -208 | -200 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | -1.398 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -16.204 | -22.100 | -26.900 | -20.400 | -20.400 | -20.400 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -13.396 | -18.900 | -21.800 | -15.300 | -15.300 | -15.300 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3140001

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

Allgemeines

Das DGH in Rolfsbüttel wurde bis Mitte 2021 als Kindergarten genutzt und entsprechend wurden die Ansätze anders veranschlagt. Seit 2022 werden die Ansätze wieder wie vor der Umnutzung veranschlagt.

Zu SK 3161001

Erträge aus Zuweisungen im Rahmen der Dorferneuerung (1989, 5.915,65 €) und aus dem Konjunkturpaket II aus dem Jahre 2010 (8.242,75 €) für das DGH Rolfsbüttel, Auflösung über die Restlaufzeit des Gebäudes.
Hinzu kommen ab Mitte 2017 Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde für den Anbau (40.000 €), Auflösung über 30 Jahre gemäß Zuweisungsbescheid der Samtgemeinde.
2020 und 2021 (teilweise) sind die Erträge im Bereich des Kindergartens geplant. Erträge für die Auflösung von Zuweisungen vom Bund für die Klimaanpassungsmaßnahmen am DGH Rolfsbüttel (INV 100102) i.H.v. 800 € p.a., ab 2024 anteilig berücksichtigt

zu Sachkonto 3482001

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

zu Sachkonto 4211001

Die Veranschlagung für die Beseitigung von Totholz auf dem Gelände erfolgt bei diesem Produkt.
Der Planansatz beträgt hierfür 2.000 € jährlich.
In 2023 wurden zusätzlich 2.000 € für Dachreparaturarbeiten, sowie Malerarbeiten eingeplant.

| |
|---|
| Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser |
| zu Sachkonto 4222001 |
| In 2023 wurde der Ansatz für Anschaffungen beim DGH auf 1.000 € erhöht. |
| zu Sachkonto 4241001 |
| 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). |
| zu Sachkonto 4241301 |
| 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. Hierfür wurden 2.000,- € p.a. veranschlagt. Beim Kindergarten wurden die Kosten entsprechend reduziert. Aufgrund der Energiekrise und der ungewissen Entwicklung der Energiepreise wurde für die Jahre 2023 - 2026 eine Steigerung von + 35 % gegenüber des Ansatzes 2022 für die Planung berücksichtigt. In 2023 wurde zusätzlich eine Reserve von 10 % auf den Ansatz draufgeschlagen um etwaige Nachzahlungen in 2023 abfedern zu können. 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. |
| zu Sachkonto 4291001 |
| Für 2024 werden Mittel i.H.v. 2.500 € für Energieberatung für das Dorfgemeinschaftshaus eingeplant. |
| zu Sachkonto 4431001 |
| Mittel für Telefonkosten/Glasfaser |
| zu Sachkonto 4711301 |
| Abschreibungen des Gebäudeteils, das als DGH genutzt wird - anteilige Abschreibungen für die Wohnung im DGH siehe bei Produkt 11111. Weiterhin für Garage/Lager. Hinzu kommen Abschreibungen für den Anbau (sh. INV 100025, 225.000 € : 44 Jahre = 5.114 €/a) und den Anbau der Umkleikleiden (siehe INV 100054, 91.964,80 € : 90 Jahre = 1.021 €/a). Letztere war aufgrund der geplanten Übertragung an die Samtgemeinde nur einschl. 2019 eingeplant. 2020 und 2021 (teilweise) sind die Abschreibungen im Bereich des Kindergartens geplant. Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen am DGH Rolfsbüttel (INV 100102), ab 2024 anteilig berücksichtigt |
| zu Sachkonto 4711401 |
| Abschreibungen der Zuwegung. |
| zu Sachkonto 4711701 |
| Abschreibung der Tische, Stühle und des Transportwagens aus 2014 (6.988,60€) über 13 Jahre und der Einbauküche über 15,5 Jahre (12.141 € : 15,5 = 783 €/a). Für die Zeit der Nutzung als Kindergarten wird davon ausgegangen, dass die Einbauküche vom Kindergarten genutzt wird, die Tische und Stühle jedoch nicht. Daher ist an dieser Stelle auch 2020 ein Ansatz eingestellt. Ab 2022 Abschreibungen für den neuen Defibrillator (2022 hälftig: 200,- €, 2023 vollständig: 400,- € p.a.) |

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser | | | | | | | |
|---|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Produktbereich | 57 | Wirtschaft und Tourismus | | | | | |
| Produktgruppe | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | |
| Produkt | 57301 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | |
| Kostenträger | 5730130 | Dorfgemeinschaftshäuser | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6140001 | Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund | | | 1.200 | | | |
| 6321001 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6482001 | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 604 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 604 | 1.700 | 2.900 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.120 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | | -1.000 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -1.124 | -1.800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | | -2.900 | -7.700 | -2.700 | -2.700 | -2.700 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -867 | -1.000 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 7271001 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | -177 | | | | | |
| 7271401 | Grünrückständeentsorgung | -209 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7291001 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | -2.763 | | -2.500 | | | |
| 7431001 | Geschäftsauszahlungen | | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 7441001 | Schadensfälle | | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -7.260 | -12.600 | -16.900 | -9.400 | -9.400 | -9.400 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.655 | -10.900 | -14.000 | -7.700 | -7.700 | -7.700 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 41.000 | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | 41.000 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | -1.867 | | | | | |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | | | -55.600 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -1.867 | | -55.600 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.867 | | -14.600 | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -8.522 | -10.900 | -28.600 | -7.700 | -7.700 | -7.700 |
| | Finanzmittelveränderung | -8.522 | -10.900 | -28.600 | -7.700 | -7.700 | -7.700 |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser | | | | | | | |
|--|-----------------------------|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 57 | Wirtschaft und Tourismus | | | | | |
| Produktgruppe | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | |
| Produkt | 57301 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | |
| Kostenträger | 5730130 | Dorfgemeinschaftshäuser | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -1.867 -1.867 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel</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 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen | | | -13.300 29.300 -42.600 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung</p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das DGH Rolfsbüttel umzusetzen. Somit soll ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Fallarmmarkise, dem Aufheizen des Raatssaals im Sommer entgegenwirken. Darüberhinaus sollen die einfachverglasten Fenster im Obergeschoss des Gebäudes gegen Fenster mit Sonnen- und Wärmeschutzverglasung ausgetauscht werden. Der Austausch betrifft die 4 Fenster auf der Nord- und 4 Fenster auf der Südseite der Dachgaube, sowie die Fenster und die Tür im Glockenturm. Im Zuge dessen soll ebenfalls das Mauerwerk um die Gaube saniert werden um die Schäden an der Bausubstanz zu beheben.</p> <p>Die Kosten der Maßnahme belaufen sich auf rund 42.600 € und teilen sich wie folgt auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> - außenliegender Sonnenschutz (Sitzungssaal): 16.200 € - Austausch der Fenster im Obergeschoss: 20.400 € - Sanierung des Mauerwerks and der Dachgaube: 6.000 € <p>Gesamtkosten: 42.600 €</p> <p>Die Umsetzung soll 2024 erfolgen. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Fördermittel vom Bund wurden beantragt und in Höhe von rd. 29.300 € in 2024 erwartet. Ausgegangen wurde hier von einer förderfähigen Summe von 36.600 € und davon 80 % Förderung.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (37 Jahre zum 01.01.2023) berücksichtigt.</p> | | | | | | | |
| INV 100110 Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen | | | -1.300 11.700 -13.000 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kostenträger 5730130 Dorfgemeinschaftshäuser | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel</p> <p>Die Glocke im DGH Rolfsbüttel ist sanierungsbedürftig und kann zur Zeit nicht geläutet werden. Die Gemeinde beabsichtigt 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 sind für die Elektrifizierung 13.000 € für 2024 eingeplant.</p> <p>Die Gemeinde hat Fördermittel vom Bund i.H.v. 11.700 € für die Umsetzung beantragt und erwartet einen positiven Bescheid. Der Eingang der Fördermittel wird ebenfalls in 2024 erwartet und ist entsprechend veranschlagt.</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 ist ab 2024 anteilig berücksichtigt.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | -1.867 | | -55.600 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | 41.000 | | | | |
| Gesamtsumme | -1.867 | | -14.600 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | = Summe ordentliche Erträge | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 4231001 | Mieten und Pachten | -256 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -334 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | | -1.800 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -590 | -2.400 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -590 | -1.900 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |

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 Energiekrise und der ungewissen Entwicklung der Energiepreise wurde für die Jahre 2023 - 2026 eine Steigerung von + 35% gegenüber des Ansatzes 2022 für die Planung berücksichtigt. In 2023 wurde zusätzlich eine Reserve von 10 % auf den Ansatz draufgeschlagen um etwaige Nachzahlungen in 2023 abfedern zu können. 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.

Gemeinde Adenbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 7231001 | Mieten und Pachten | -256 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -184 | -1.800 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -440 | -2.400 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -440 | -1.900 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -440 | -1.900 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| | Finanzmittelveränderung | -440 | -1.900 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | | | 800 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 3488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 417 | | | | | |
| 3811501 | Erträge aus ILV (Bauhofleistungen) | 2.645 | 2.500 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 3.061 | 2.500 | 3.400 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 4012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -9.200 | -9.900 | -10.100 | -10.300 | -10.600 |
| 4019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.141 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 4022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 4029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -2.000 | -2.100 | -2.200 | -2.200 | -2.300 |
| 4041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 4211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.383 | -2.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 4212091 | Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm. | -736 | | | | | |
| 4221101 | Geräte,Ausstattungs- u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen) | -791 | -1.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -1.354 | -1.000 | -3.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -456 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 4241091 | Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung | -2.278 | | | | | |
| 4241301 | Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch | | -3.800 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 4241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -228 | -300 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| 4251001 | Haltung von Fahrzeugen | -10.318 | -8.900 | -8.900 | -8.900 | -8.900 | -8.900 |
| 4261201 | Dienst- und Schutzkleidung | -238 | -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 |
| 4441091 | Zuführung zur Rückstellung für Schadensfälle | -2.761 | | | | | |
| 4711301 | Abschreibungen auf Gebäude | | | -1.100 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 4711501 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | -103 | -900 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 4711601 | Abschreibungen auf Fahrzeuge | -4.822 | -2.100 | -1.500 | -1.700 | -1.200 | -1.200 |
| 4711701 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | -1.948 | -2.300 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -42.546 | -41.300 | -44.300 | -43.900 | -43.600 | -44.000 |
| | = Ordentliches Ergebnis | -39.485 | -38.800 | -40.900 | -39.600 | -39.300 | -39.700 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811501

Interne Leistungsverrechnung für Tätigkeiten, die der Bauhofmitarbeiter für das Produkt Kindertagesstätten ausführt. Siehe auch die Erläuterungen zum Produkt 36501.

zu Sachkonto 4019001

Die Entgelte für geringfügig beschäftigte Mitarbeiter des Bauhofs werden nach Arbeitsanteilen auf die Produkte aufgeteilt.

zu Sachkonto 4211001

Der Ansatz für die Unterhaltung der alten Immobilie wurde in 2022 auf 2.000 € und ab 2024 auf 3.000 € angehoben und damit an die tatsächlichen Ergebnisse angepasst.

zu Sachkonto 4221101

Mittel für die Reparatur der Geräte und Werkzeuge.

zu Sachkonto 4222001

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 57303 Bauhof

Planansatz 1.000 € p.a.. Aufgrund vieler abgängiger Geräte wird der Ansatz 2024 auf 3.000 € erhöht.

zu Sachkonto 4241301

Aufgrund der Energiekrise und der ungewissen Entwicklung der Energiepreise wurde für die Jahre 2023 - 2026 eine Steigerung von + 35% gegenüber des Ansatzes 2022 für die Planung berücksichtigt. In 2023 wurde zusätzlich eine Reserve von 10 % auf den Ansatz draufgeschlagen um etwaige Nachzahlungen in 2023 abfedern zu können. 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.

zu Sachkonto 4251001

Ab 2023 werden jährlich 900 € zusätzlich für KFZ Versicherung des neuen Bauhof PKW eingeplant.

zu Sachkonto 4429001

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

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die Klimaanpassungsmaßnahmen am Bauhof (INV 100105), ab 2024 anteilig.

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des 2014 beschafften Traktors (35.036,42 € : 9 = 3.893 €/a, 2023 noch mit zwei Monaten) und des Dreiseitenkippers) aus 2016 (6.868,91 € : 9 Jahre = 763 €/a). Abschreibungen für den neuen PKW (INV 100098), anteilig ab 2023 berücksichtigt (1.000 €/a).

zu Sachkonto 4711701

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

Gemeinde Adenbüttel

| Teilfinanzhaushalt Produkt 57303 Bauhof | | | | | | | |
|---|---|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Produktbereich | | 57 | Wirtschaft und Tourismus | | | | |
| Produktgruppe | | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | |
| Produkt | | 57303 | Bauhof | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
| 6488001 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 417 | | | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 417 | | | | | |
| 7012001 | Entgelte Arbeitnehmer | -7.819 | -9.200 | -9.900 | -10.100 | -10.300 | -10.600 |
| 7019001 | Entgelte Sonstige Beschäftigte | -4.141 | -5.100 | -4.900 | -4.900 | -4.900 | -4.900 |
| 7022001 | Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer | -503 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 7029001 | Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7032001 | Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer | -1.627 | -2.000 | -2.100 | -2.200 | -2.200 | -2.300 |
| 7041001 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer | -40 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7211001 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.523 | -2.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 7221101 | Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen | -791 | -1.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7222001 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto | -1.354 | -1.000 | -3.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 7241001 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl. | -409 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7241301 | Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch | -1.867 | -3.800 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 7241401 | Bewirtschaftungskosten (Versicherungen) | -228 | -300 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| 7251001 | Haltung von Fahrzeugen | -10.352 | -8.900 | -8.900 | -8.900 | -8.900 | -8.900 |
| 7261201 | Dienst- und Schutzkleidung | -170 | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| 7429001 | Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -31.824 | -36.000 | -40.600 | -38.900 | -39.100 | -39.500 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -31.408 | -36.000 | -40.600 | -38.900 | -39.100 | -39.500 |
| 6810001 | Investitionszuweisungen vom Bund | | | 17.600 | | | |
| | Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | 17.600 | | | |
| 7831101 | Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR | | -15.000 | -5.000 | | | |
| 7871001 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | | | -22.000 | | | |
| | Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -15.000 | -27.000 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | -15.000 | -9.400 | | | |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -31.408 | -51.000 | -50.000 | -38.900 | -39.100 | -39.500 |
| | Finanzmittelveränderung | -31.408 | -51.000 | -50.000 | -38.900 | -39.100 | -39.500 |

Investitionen Produkt 57303 Bauhof

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

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100004 Geräte für den Bauhof | | -5.000 | -5.000 | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | -5.000 | -5.000 | | | | |

Erläuterungen:

Geräte für den Bauhof

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.

Abschreibungen werden erst einmal mit 7 Jahren angesetzt.

| | | | | | | | |
|--|--|---------|--|--|--|--|--|
| INV 100098 Anschaffung eines Bauhoffahrzeugs | | -10.000 | | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | -10.000 | | | | | |

Erläuterungen:

Anschaffung eines Bauhoffahrzeugs

Die Gemeinde beabsichtigt den Kauf eines Fahrzeuges für den Bauhof, damit die Mitarbeiter flexibler unterwegs sein können.

Hierfür waren 2023 10.000 € veranschlagt. Eine Anschaffung erfolgte 2023 nicht, sodass hier ein Rest übertragen werden soll.

Die Abschreibung ist über 10 Jahre berücksichtigt (anteilig in 2023.)

| | | | | | | | |
|--|--|--|---------|--|--|--|--|
| INV 100105 Bauhof Klimaanpassung | | | -4.400 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 17.600 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -22.000 | | | | |

Erläuterungen:

Bauhof Klimaanpassung

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

Die Gesamtkosten der Maßnahmen belaufen sich auf rd. 22.000 € und teilen 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 € |
| Summe: | 22.000 € |

Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 17.600 € (80 % Förderung) erwartet. Die Umsetzung soll ab 2024 erfolgen, sofern die Gemeinde die Förderzusage erhält. In 2023 wurde entsprechend eine

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Produkt 57303 Bauhof | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2024 veranschlagt und für die Haushaltplanung 2024 berücksichtigt. Da das Gebäude bereits abgeschrieben ist, richtet sich die Nutzungsdauer nach der Zweckbindung im Zuwendungsbescheid. Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wird hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen. Die Zweckbindung steht erst nach Vorlage des Bescheids entgültig fest und kann sich noch ändern.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | | -15.000 | -27.000 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | 17.600 | | | | |
| Gesamtsumme | | -15.000 | -9.400 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

| | | |
|-----------------------|-------|---|
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt | 61101 | Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3011001 | Grundsteuer A | 24.636 | 24.800 | 24.100 | 23.900 | 23.700 | 23.500 |
| 3012001 | Grundsteuer B | 280.282 | 285.000 | 287.000 | 287.500 | 288.000 | 288.500 |
| 3013001 | Gewerbesteuer | 154.918 | 150.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 3021001 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 1.258.815 | 1.343.100 | 1.360.000 | 1.453.800 | 1.533.800 | 1.601.200 |
| 3022001 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 18.629 | 19.200 | 17.700 | 18.200 | 18.500 | 18.900 |
| 3032001 | Hundesteuer | 10.915 | 11.100 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 3131101 | Sonstige allg. Zuweisungen vom Land | 6.296 | | | | | |
| 3132101 | Zuweisungen der Samtgemeinde | 37.282 | 43.200 | 38.300 | 38.300 | 38.300 | 38.300 |
| 3161001 | Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen | 7.321 | 7.100 | 6.700 | 6.300 | 6.300 | 5.000 |
| 3562001 | Säumniszuschläge u.ä. | 1.823 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3562301 | Stundungszinsen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3565001 | Verspätungszuschläge | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3591101 | Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung | 5 | | | | | |
| 3691001 | Verzinsung von Steuernachforderungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 1.800.922 | 1.884.300 | 1.906.100 | 2.000.300 | 2.080.900 | 2.147.700 |
| 4341001 | Gewerbesteuerumlage | -13.613 | -13.800 | -14.800 | -14.800 | -14.800 | -14.800 |
| 4372111 | Kreisumlage | -573.896 | -592.700 | -577.200 | -625.800 | -632.800 | -656.100 |
| 4372211 | Samtgemeindeumlage | -312.465 | -313.300 | -312.900 | -312.900 | -312.900 | -312.900 |
| 4592001 | Verzinsung von Steuererstattungen | | -1.500 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| 4721301 | Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung | -1 | | | | | |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -899.975 | -921.300 | -905.700 | -954.300 | -961.300 | -984.600 |
| | = Ordentliches Ergebnis | 900.947 | 963.000 | 1.000.400 | 1.046.000 | 1.119.600 | 1.163.100 |

Erläuterungen

zu Sachkonten 3011001 und 3012001

2019 wurden die Hebesätze für die Grundsteuern A und B um 30 Punkte von 420 v. H. auf 450 v. H. angehoben.

zu Sachkonto 3013001

Eine geringfügige Anhebung des Ansatzes der Gewerbesteuer ab 2024 und in den Finanzplanjahren erscheint aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre vertretbar.

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Ansätze des Haushaltsjahres 2024 und der Finanzplanjahre 2025 bis 2027 beruhen grundsätzlich auf dem Ergebnis des Vorjahres und den darauf angewendeten Steigerungssätzen des Orientierungsdatenerlasses vom Land (s.u.).

2022 hat die Gemeinde Anteile i.H.v. 1.258.815 € erhalten.

Von dem Ergebnis 2023 (= 1.270.552 €) ausgehend wurden unter Berücksichtigung der sich zum 01.01.2024 verändernden Schlüsselzahlen die im Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Jahre 2024 bis 2027 berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2024 bei 5,3 %, für 2025 bei 6,9 %, für 2026 bei 5,5 % und 2027 4,4 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Umsatzsteueranteile werden aus dem Ergebnis 2023 (= 18.300 €) unter Berücksichtigung der zum 01.01.2024 veränderten Schlüsselzahlen und unter der Anwendung der Steigerungssätze aus dem Orientierungsdatenerlass (s.u.) berechnet. Die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses liegen für 2024 bei 4,8 %, für 2025 bei 2,9 %, für 2026 bei 2,0 % und für 2027 bei 1,8 %.

zu Sachkonto 3131101

| |
|--|
| Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen |
| 2022 erhielt die Gemeinde eine sonstige allgemeine Zuweisung vom Land als Ausgleichsleistung für die Einkommensteuerausfälle aufgrund der Kindergeld-Sonderzahlungen gemäß § 14 j NFAg. |
| zu Sachkonto 3132101 |
| Allgemeine Finanzaufweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen) Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2024 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber ist im Januar 2024 geplant. Etwaige Änderungen erfolgen über die Veränderungslisten. |
| 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 |
| Vorbehaltlich des Kreistagsbeschlusses liegt die Kreisumlage 2024 bei 95 Mio. €. Damit steigt dieser Gesamtbetrag gegenüber 2023 um 4 Mio. € an. Der Hebesatz würde bei diesem Gesamtbetrag bei 38,49 v. H. liegen (2023: 37,92 v. H.). Der Hebesatz ist geschätzt und seitens des Landkreises noch nicht mitgeteilt. Die maßgebende Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Adenbüttel für die Berechnung der Kreisumlage in 2024 liegt bei 1.499.390 €. Bei Anwendung des o. g. Hebesatzes ergibt sich daraus eine Kreisumlage in Höhe von rd. 577.200 €. Für die Jahre 2025 - 2027 wurde im Haushaltsplan 2024 von folgenden Steigerungssätzen ausgegangen: 8,4 % in 2025, 1,0 % in 2026 und 3,8 % in 2027 (2025: 103 Mio. €, 2026: 104 Mio. €, 2027: 108 Mio. €). |
| zu Sachkonto 4372211 |
| Vorbehaltlich des Samtgemeinderatsbeschlusses liegt der Samtgemeindeumlagebetrag 2024 bei 4.635.000 €. 2023 lag sie bei gerundet 4,64 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Für den Gemeindeanteil an der Samtgemeindeumlage wurde von einem Betrag in Höhe von rd. 312.900 € ausgegangen. |
| 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

| | | |
|-----------------------|-------|---|
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt | 61101 | Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6011001 | Grundsteuer A | 24.590 | 24.800 | 24.100 | 23.900 | 23.700 | 23.500 |
| 6012001 | Grundsteuer B | 280.046 | 285.000 | 287.000 | 287.500 | 288.000 | 288.500 |
| 6013001 | Gewerbesteuer | 147.796 | 150.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 6021001 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 1.258.815 | 1.354.600 | 1.372.200 | 1.453.800 | 1.533.800 | 1.601.200 |
| 6022001 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 18.629 | 19.200 | 17.700 | 18.200 | 18.500 | 18.900 |
| 6032001 | Hundesteuer | 10.745 | 11.100 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 6131101 | Sonstige allg. Zuweisungen vom Land | 6.296 | | | | | |
| 6132101 | Zuweisungen der Samtgemeinde | 37.282 | 43.200 | 38.300 | 38.300 | 38.300 | 38.300 |
| 6562001 | Säumniszuschläge | -35 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6562301 | Stundungszinsen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6565001 | Verspätungszuschläge | 403 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6591001 | Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5 | | | | | |
| 6691001 | Verzinsung von Steuernachforderungen | 23 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.784.595 | 1.888.700 | 1.911.600 | 1.994.000 | 2.074.600 | 2.142.700 |
| 7341001 | Gewerbesteuerumlage | -13.954 | -13.800 | -14.800 | -14.800 | -14.800 | -14.800 |
| 7372111 | Kreisumlage | -573.896 | -592.700 | -577.200 | -625.800 | -632.800 | -656.100 |
| 7372211 | Samtgemeindeumlage | -312.465 | -313.300 | -312.900 | -312.900 | -312.900 | -312.900 |
| 7592001 | Verzinsung von Steuererstattungen | | -1.500 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -900.315 | -921.300 | -905.700 | -954.300 | -961.300 | -984.600 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 884.280 | 967.400 | 1.005.900 | 1.039.700 | 1.113.300 | 1.158.100 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 884.280 | 967.400 | 1.005.900 | 1.039.700 | 1.113.300 | 1.158.100 |
| | Finanzmittelveränderung | 884.280 | 967.400 | 1.005.900 | 1.039.700 | 1.113.300 | 1.158.100 |

Gemeinde Adenbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 3612101 | Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3617001 | Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten | 807 | 100 | 15.000 | 100 | 100 | 100 |
| 3811401 | Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals) | 7.622 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| | = Summe ordentliche Erträge | 8.429 | 2.400 | 17.300 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 4517001 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | -6.218 | -6.200 | -6.100 | -6.000 | -5.900 | -5.700 |
| 4521101 | Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4621001 | Deckungsreserve für Personalaufwendungen | | -5.800 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |
| | = Summe Ordentliche Aufwendungen | -6.218 | -12.500 | -10.300 | -10.200 | -10.100 | -9.900 |
| | = Ordentliches Ergebnis | 2.212 | -10.100 | 7.000 | -7.800 | -7.700 | -7.500 |

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

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6612101 | Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6617001 | Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v. Kreditinstituten | 807 | 100 | 15.000 | 100 | 100 | 100 |
| | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 807 | 200 | 15.100 | 200 | 200 | 200 |
| 7512101 | Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7517001 | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | -6.220 | -6.200 | -6.100 | -6.000 | -5.900 | -5.700 |
| 7621001 | Deckungsreserve (DR) | | -5.800 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |
| | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.220 | -12.500 | -10.300 | -10.200 | -10.100 | -9.900 |
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.413 | -12.300 | 4.800 | -10.000 | -9.900 | -9.700 |
| | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -5.413 | -12.300 | 4.800 | -10.000 | -9.900 | -9.700 |
| 7927301 | Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J | -3.976 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |
| | Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit | -3.976 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |
| | Saldo aus Finanzlerungstätigkeit | -3.976 | -3.100 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |
| | Finanzmittelveränderung | -9.389 | -15.400 | 1.600 | -13.300 | -13.300 | -13.200 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 7927301

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



Verpflichtungs- ermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1) | Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3) | | | |
|--|--|----------------|----------------|----------------|
| | 2024 -Euro- | 2025 -Euro- | 2026 -Euro- | 2027 -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | |
| 2024 | | | | |
| Insgesamt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene | | | | |

- 1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen
- 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 2024 werden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Die Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren wurden nicht in Anspruch genommen.



Investitionsprogramm 2022 – 2027 - Übersicht -

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100004 Geräte für den Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | | | | |
| INV 100006 Straße Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen) 29 26. - Baumaßnahmen | | 28.100 -28.100 | | | | | |
| 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 100040 Verkehrsberuhigung an der Grundschule 29 26. - Baumaßnahmen | | 25.000 -25.000 | | | | | |
| INV 100045 Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße 29 26. - Baumaßnahmen | 6.859 -6.859 | | | | | | |
| INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen | 7.855 -7.855 | | | | | | |
| INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen | 41.544 -41.544 | 30.000 -30.000 | 30.000 -30.000 | 30.000 -30.000 | | | |
| INV 100061 Erschließung Mühlenblick 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. 29 26. - Baumaßnahmen | -55.231 55.941 -710 | | 52.700 -52.700 | | | | |
| INV 100062 Ausstattung Kindergarten 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 12.544 1.500 -14.044 | 8.000 -8.000 | 8.000 -8.000 | 8.000 -8.000 | 8.000 -8.000 | 8.000 -8.000 | |
| INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen | -103.324 103.324 | | | | | | |
| INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | -5.700 5.700 | -5.900 5.900 | | | | |
| INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen | 306.721 -12.071 -294.650 | | | | | | |
| INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 44.601 -44.601 | -16.200 16.200 | -16.200 16.200 | | | | |
| INV 100082 Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen | 79.298 -79.298 | | | | | | |
| INV 100083 Energetische Sanierung Dach Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen | 54.304 -54.304 | | | | | | |
| INV 100087 Förderprogramm Klimatisierung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen | 3.406 13.269 -16.675 | | | | | | |
| INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen | 313.977 252.831 -2.663 -564.146 | | 21.000 -21.000 | | | | |
| INV 100090 Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | -19.400 19.400 | | | | | |
| INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen | 2.392 3.962 -6.354 | 22.100 37.400 -59.500 | 62.500 -62.500 | -76.800 76.800 | | | |
| INV 100092 Neue Küche Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 3.076 -3.076 | | | | | | |
| INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 1.867 -1.867 | | | | | | |
| INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 1.867 -1.867 | | | | | | |
| INV 100095 Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel | 1.867 | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen | | | | | | | |
|---|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -1.867 | | | | | | |
| INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel | 5.516 | -4.900 | 160.000 | -96.000 | 160.000 | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 105.100 | | 96.000 | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -5.516 | -100.200 | -160.000 | | -160.000 | | |
| INV 100097 Anschaffung Bücherschrank | -600 | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 13.198 | | | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -12.598 | | | | | | |
| INV 100098 Anschaffung eines Bauhoffahrzeugs | | 10.000 | | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | -10.000 | | | | | |
| INV 100099 Straßenbeleuchtung Gehweg Rolfsbüttel | | 30.000 | 15.000 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | -30.000 | -15.000 | | | | |
| INV 100100 Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung | | | 1.600 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 6.400 | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | | -8.000 | | | | |
| INV 100101 Spielplatz Am Walde Klimaanpassung | | | 1.600 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 6.400 | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | | -8.000 | | | | |
| INV 100102 DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung | | | 13.300 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 29.300 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -42.600 | | | | |
| INV 100103 Bürgerhaus Klimaanpassung | | | 2.000 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 4.000 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -6.000 | | | | |
| INV 100104 Pavillon Schweineweide Klimaanpassung | | | 4.000 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 16.000 | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | | -20.000 | | | | |
| INV 100105 Bauhof Klimaanpassung | | | 4.400 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 17.600 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -22.000 | | | | |
| INV 100106 Sportgelände Klimaanpassung | | | 3.700 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 14.500 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -18.200 | | | | |
| INV 100107 Kindertagesstätte Kiga Klimaanpassung | | | 5.700 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 22.600 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -28.300 | | | | |
| INV 100108 Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte Waldkindergarten | | 100.000 | | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | -100.000 | | | | | |
| INV 100109 Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch | | 15.000 | 6.600 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | -15.000 | -6.600 | | | | |
| INV 100110 Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel | | | 1.300 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 11.700 | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -13.000 | | | | |
| INV 100112 Erwerb eines Grundstücks für Gemeindezwecke | | | 35.000 | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | | -35.000 | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 1.172.566 | 412.800 | 542.900 | 40.000 | 170.000 | 10.000 | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -444.025 | -183.800 | -129.600 | -172.800 | | | |
| Gesamtsumme | 728.541 | 229.000 | 413.300 | -132.800 | 170.000 | 10.000 | |



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Innere Verwaltung

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100063 Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick | -103.324 | | | | | | |
| 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen | 103.324 | | | | | | |

Erläuterungen:

Grunderwerb Baugebiet Mühlenblick

Mittel für den Grunderwerb von Flächen für das Baugebiet Mühlenblick in Adenbüttel. Für die Berechnung wurde von einer Gesamtfläche von 24.100 m² und einem Gesamtkaufpreis einschl. Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.) von 29,70 €/m² ausgegangen, was einen Gesamtkaufpreis von 715.770 € ergibt. Einschließlich einer Reserve wird von Gesamtkosten i. H. v. 788.000 € ausgegangen.

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

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

Die aktuellen Ergebnisse stellen sich wie folgt dar:

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

Abzüglich der öffentlichen Flächen stehen 18.868 m² als Baulandfläche zum Verkauf.

Als Verkaufspreis wurde ein Betrag von 132,50 € angenommen.

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

| | | | | | | | |
|--|---------|--|--|--|--|--|--|
| INV 100087 Förderprogramm Klimatisierung | 3.406 | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 13.269 | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -16.675 | | | | | | |

Erläuterungen:

Förderprogramm Klimatisierung

Im Rahmen des Förderprogrammes Klimatisierung sollen entsprechende Maßnahmen in der Gemeinde Adenbüttel umgesetzt werden. Für die Erstellung eines Klimaoptimierungskonzeptes wurde mit Gesamtkosten von 35.000 € gerechnet, die in 2021 eingeplant wurden. Die konkreten umzusetzenden Maßnahmen waren noch genau zu benennen und darüber zu beschließen. Zunächst wurden für 2021 insgesamt 100.000 € eingeplant.

Über konkrete Maßnahmen gab es noch keinen Beschluss und die Mittel wurden für 2022 neu angesetzt. Da noch kein konkretes Konzept vorlag, wurden die Zahlen aus dem Vorjahr zugrunde gelegt.

In 2022 wurde ein Konzept erstellt, welches Anfang Dezember dem Rat vorgestellt wurde. Aus diesen Konzepten wurden anschließend die umzusetzenden Maßnahmen bestimmt und mit jeweils eigenen Investitionsnummer neu für 2023 veranschlagt. Die Kosten für die Konzepterstellung in 2022 beliefen sich auf 16.674,92 €.

Die Konzepterstellung wurde zu 90 % und die umzusetzenden Maßnahmen werden zu 80 % vom Bund gefördert.

Diese Fördermittel i.H.v. 31.500 € (Konzept) und 80.000 € (Umsetzung) wurden zunächst für 2021 eingeplant.

In 2022 sind aufgrund der geringeren Kosten für die Konzepterstellung auch geringere Fördermittel i.H.v. 13.268,92 € eingegangen.

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Innere Verwaltung | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Konzepterstellung sind berücksichtigt. Für die jeweiligen Maßnahmen sind die Abschreibungen und ertragswirksamen Auflösungen an entsprechender Stelle veranschlagt.</p> | | | | | | | |
| INV 100092 Neue Küche Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 3.076 -3.076 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Neue Küche Bürgerhaus Für das Bürgerhaus sollte 2022 eine neue Küchenzeile angeschafft werden. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 3.000,- € ausgegangen. Die tatsächliche Summe belief sich auf 3.076,14 €. Die Abschreibungen erfolgen ab 2023 über 15,5 Jahre. (rund 161,- € p.a.)</p> | | | | | | | |
| INV 100093 Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 1.867 -1.867 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Defibrillator Bürgerhaus 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. 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> Bürgerhaus Klimaanpassung Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das Bürgerhaus Adenbüttel umzusetzen. Somit soll ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Senkrechtmarkise dem übermäßigem Aufheizen der Räumlichkeiten aufgrund der großen Fenster entgegenwirken. Des Weiteren ist beabsichtigt kleinere Lücken und defekte Fugen im Mauerwerk wieder fachgerecht zu verfugen, dies dient der Ertüchtigung der Bausubstanz. Die Maßnahme soll 2024 umgesetzt werden und die Kosten belaufen sich auf insgesamt rund 6.000 € (4.000 € Verschattung und 2.000 € Ertüchtigung der Bausubstanz). Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Fördermittel vom Bund sind beantragt und werden in Höhe von rd. 4.000 € in 2024 erwartet. Ausgegangen wurde hier von einer förderfähigen Summe von 5.000 € und davon 80 % Förderung). Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten sind 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> Erwerb eines Grundstückes für Gemeindezwecke Die Gemeinde plant 2024 35.000 € für den Ankauf einer Fläche für Gemeindezwecke ein. Die gewünschte Fläche umfasst rd. 150 m². Derzeit wird von einem Kaufpreis von 150 €/m² zzgl. Nebenkosten von rd. 10 % ausgegangen. Dies entspricht einer Summe von 24.800 € hinzu kommt eine zusätzliche Reserve von 10.200 € für etwaige Änderungen z.B. dem Ankauf einer größeren Fläche.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 21.618 | | 41.000 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -116.593 | | -4.000 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Innere Verwaltung | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| Gesamtsumme | -94.975 | | 37.000 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kultur und Wissenschaft | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100097 Anschaffung Bücherschrank 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -600 13.198 -12.598 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Bücherschrank</p> <p>Es sollte ein neuer Bücherschrank angeschafft werden. Die Kosten werden auf 2.000 € geschätzt.</p> <p>In 2022 wurden 2 Bücherschränke für je 6.298,82 € angeschafft. Hierfür erhielt die Gemeinde eine Zuweisung vom Zweckverband von 1.000 € und Spenden in Höhe von insgesamt 12.197,64 €.</p> <p>Die Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten sind ab 2023 eingeplant. (13 Jahre Nutzungsdauer).</p> | | | | | | | |
| INV 100104 Pavillon Schweineweide Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | | 4.000 16.000 -20.000 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Pavillon Schweineweide Klimaanpassung</p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen einen verschatteten Platz in Form eines Pavillons auf der Schweineweide am Algesbütteler Weg herzustellen. Der Pavillon soll den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde als schattige Aufenthaltsfläche im Sommer dienen und zur Entspannung einladen.</p> <p>Die Kosten der Maßnahme belaufen sich auf insgesamt rund 20.000 €.</p> <p>Die Umsetzung soll 2024 begonnen werden. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Für die Umsetzung werden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 16.000 € (80 % Förderung) erwartet.</p> <p>Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten sind über die Nutzungsdauer von 25 Jahren berücksichtigt, anteilig ab 2024.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 12.598 | | 20.000 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -13.198 | | -16.000 | | | | |
| Gesamtsumme | -600 | | 4.000 | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | |
|---|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | 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>Spielgeräte Spielplätze</p> <p>2022 sollten auf verschiedenen Spielplätzen neue Spielgeräte angeschafft werden. Es wurde von Gesamtkosten in Höhe von 5.000,- € ausgegangen. Die Maßnahme wurde 2022 nicht umgesetzt. Ab 2023 werden jährlich 2.000 € für Spielgeräte aufgenommen. Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre, für 2022 zur Hälfte angesetzt.</p> | | | | | | | |
| INV 100062 Ausstattung Kindergarten 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | 12.544 1.500 -14.044 | 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>Ausstattung Kindergarten</p> <p>Mittel für die Beschaffung von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen 8.000 € p.a.. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren vorzusehen. Für das Jahr 2021 waren zusätzliche Haushaltsmittel (30.000,- €) für eine neue Küche und Ausstattungsgegenstände für den Neubau / Umbau des Kindergartens eingeplant. Die Maßnahme wurde 2021 nicht umgesetzt und wurde für 2022 neu veranschlagt. In 2022 wurden für insgesamt 14.044,31 € diverse Regale, Schränke, Tische und Stühle, sowie die Küche beschafft. Darüber hinaus erhielt die Gemeinde in 2022 eine Spende i.H.v. 1.500 € für die Ausstattung der Räume für die Mitarbeitenden. Abschreibungen sind über eine Nutzungsdauer von 18 Jahren für die Küche und 13 Jahren für die Ausstattungsgegenstände vorgesehen.</p> | | | | | | | |
| INV 100078 Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen | 306.721 -12.071 -294.650 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neubau / Umbau Kindergarten Adenbüttel</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> <p>Ergebnis 2020: 55.533,68 €</p> <p>Ergebnis 2021: 376.467,14 €</p> <p>Ergebnis 2022: 306.721,15 €</p> <p><u>Haushaltsrest nach 2023: 161.278,03 €</u></p> <p>Gesamtsumme: 900.000,00 €</p> <p>2021 erfolgten Einzahlungen in Höhe von 69.373,78 € (Fördermittel 68.173,78 € + Spende 1.200,- €). Abschreibungen sind ab Mitte 2022 eingeplant, hierbei wurde von einer 90-jährigen Nutzungsdauer ausgegangen.</p> | | | | | | | |
| INV 100083 Energetische Sanierung Dach Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen | 54.304 -54.304 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Energetische Sanierung Dach Kindergarten</p> <p>2021 wurde eine umfangreiche energetische Sanierung des Daches des Kindergartens geplant. Hierbei wurde von Gesamtkosten in Höhe von 75.000 € ausgegangen. In 2021 wurde ein 1. Abschlag in Höhe von 47.968,78 € gezahlt.</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|---------|-------------------------------------|---------|---|---------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | | | | | | |
| <p>Bei der energetischen Dachsanierung sind zudem höhere Kosten entstanden.weshalb der Ansatz für 2022 erhöht wurde. Die Abrechnung in 2022 ergab Kosten in Höhe von 54.303,85 €. Die Gesamtkosten beliefen sich somit auf 102.272,63 €. Fördermittel sind in Höhe von 47.191,29 € eingegangen (ca. 63% der geplanten Gesamtkosten).</p> <p>Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten wurden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudes (38 Jahre zum 01.01.2021) eingeplant. Für 2021 jeweils anteilig für 6 Monate. Die Abschreibungen wurden erhöht und an die bestehende Veranschlagung angelehnt.</p> | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100090 Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | -19.400 | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ansiedlung Kindertagespflege Adenbüttel</p> <p>Die Ansiedlung einer Kindertagespflege in Adenbüttel soll gefördert werden. 2021 wurden bislang Ausgaben in Höhe von 4.113,83 € für einen Zaun, eine Krabbellandschaft etc. getätigt. 2022 wurde ein Förderantrag für eine Zuweisung vom Land über den Landkreis Gifhorn bewilligt. Die Einzahlung i.H.v. 19.472,73 € wurde noch im Haushaltsjahr 2022 erwartet. In 2022 und 2023 sind keine Einzahlungen eingegangen. Abschreibungen und die Auflösung des Sonderpostens werden vorerst mit 5 Jahren angesetzt. Ab 2022 hälftig, ab 2023 vollständig veranschlagt.</p> | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100100 Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | | 1.600 | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielplatz In den Ackern Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigt 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 ergeben Kosten in Höhe von 8.000 €, die sich wie folgt aufteilen:</p> <table style="margin-left: 20px; border: none;"> <tr> <td>Bepflanzungen westlich des Spielplatzes:</td> <td style="text-align: right;">2.000 €</td> </tr> <tr> <td>Multifunktionale Sitzgelegenheiten:</td> <td style="text-align: right;">3.000 €</td> </tr> <tr> <td>Erhöhung der Attraktivität durch Spielgeräte:</td> <td style="text-align: right;">3.000 €</td> </tr> </table> <p>Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Es wurden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet. Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung werden mit 13 Jahren berücksichtigt (für 2024 anteilig)</p> | | | | | | | | Bepflanzungen westlich des Spielplatzes: | 2.000 € | Multifunktionale Sitzgelegenheiten: | 3.000 € | Erhöhung der Attraktivität durch Spielgeräte: | 3.000 € |
| Bepflanzungen westlich des Spielplatzes: | 2.000 € | | | | | | | | | | | | |
| Multifunktionale Sitzgelegenheiten: | 3.000 € | | | | | | | | | | | | |
| Erhöhung der Attraktivität durch Spielgeräte: | 3.000 € | | | | | | | | | | | | |
| INV 100101 Spielplatz Am Walde Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | | 1.600 | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielplatz Am Walde Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigt 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 werden nach erster Kostenschätzung 5.000 € und für die Sitzgelegenheiten 3.000 € (in Summe 8.000 €) veranschlagt. Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Es werden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 6.400 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet.</p> | | | | | | | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------|-----------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|------------------------------|---------|----------------------|---------|---------------------|-----------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | | | | | | | | | | | | |
| Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung werden mit 13 Jahren berücksichtigt (für 2024 anteilig) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100107 Kindertagesstätte Kiga Klimaanpassung 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen | | | 5.700 22.600 -28.300 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Kindertagesstätte Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassung für soziale Einrichtungen beabsichtigt die Gemeinde Adenbüttel in 2024 für den Kindergarten Adenbüttel verschiedene Maßnahmen umzusetzen, die insbesondere dem Hitzeschutz dienen.</p> <p>Es soll beispielsweise die Matschbahn verschattet werden. Hierzu soll ein elektrisch aufrollbares Sonnensegel installiert werden. Auch die Südseite des Altbaus soll 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 ist beabsichtigt verschiedene Neupflanzungen auf dem Gelände vorzunehmen, die den Kindern Schattenplätze bieten können z.B. Neu- bzw. Ersatzpflanzungen an der Südseite des Neubaus, sowie die Beschattung durch Anpflanzungen von Laubbäumen am westlichen Außengelände und im Innenhof.</p> <p>Insgesamt belaufen sich die Kosten für die Umsetzung auf schätzungsweise 28.300 €, die sich wie folgt aufteilen:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Sonnensegel Matschbahn:</td> <td style="text-align: right;">15.000 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Sonnensegel Südseite des Altbaus:</td> <td style="text-align: right;">7.000 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Bepflanzung westliches Außengelände:</td> <td style="text-align: right;">2.500 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Bepflanzung Südseite Neubau:</td> <td style="text-align: right;">2.500 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Bepflanzung Innenhof</td> <td style="text-align: right;">1.300 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Gesamtsumme:</td> <td style="text-align: right;">28.300 €</td> </tr> </table> <p>Für die Umsetzung wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen. Es werden für die Maßnahme Fördermittel vom Bundesumweltministerium beantragt und entsprechend in Höhe von 22.600 € (80 % der Gesamtsumme) in 2024 erwartet.</p> <p>Die ertragswirksame Auflösung der Fördermittel sowie die Abschreibung orientieren sich an der Zweckbindung und sind für die Planung mit 10 Jahren (anteilig für 4 Monate) berücksichtigt.</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 € | Gesamtsumme: | 28.300 € |
| Sonnensegel Matschbahn: | 15.000 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sonnensegel Südseite des Altbaus: | 7.000 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bepflanzung westliches Außengelände: | 2.500 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bepflanzung Südseite Neubau: | 2.500 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bepflanzung Innenhof | 1.300 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme: | 28.300 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100108 Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte Waldkindergarten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | | 100.000 -100.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Bauwagen/Schutzhütte u. Ausstattung für Waldkindergarten</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.</p> <p>Abschreibungen werden über 10 Jahre berücksichtigt und sind ab 2023 anteilig eingeplant.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 375.069 | 110.000 | 54.300 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -1.500 | -19.400 | -35.400 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme | 373.569 | 90.600 | 18.900 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | | | | | | | | | | | | |

| Investitionen Sportförderung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------|---|----------|--|----------|---|----------|--|---------|---------------------|------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | | | | | | | | | | | | |
| INV 100091 Überplanung Sportgelände/Schweineweide | 2.392 | 22.100 | 62.500 | -76.800 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 3.962 | 37.400 | | 76.800 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -6.354 | -59.500 | -62.500 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neugestaltung Sportgelände am Eckernkamp/Schweineweide</p> <p>Das Sportgelände am Eckernkamp und die Schweineweide sollen umgestaltet werden. Hierfür ist fachliche Unterstützung notwendig, weshalb 2022 ein Förderantrag im Rahmen der Dorfgregionsförderung 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 Nichtvorzugssteuerabzugsbescheinigung i.H.v. 65 € in 2022 an. Für 2023 wurden 59.500 € für die Umsetzung der beschlossenen Maßnahmen veranschlagt. Neue Kostenschätzungen ergeben deutlich höhere Kosten für die beabsichtigten Maßnahmen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">- 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>Gesamtkosten</td> <td style="text-align: right;">121.947 €</td> </tr> </table> <p>Für 2024 wird daher ein Haushaltsausgaberesultat gebildet und ein Ansatz i.H.v. 62.500 € neu veranschlagt. Die Gemeinde hat bereits einen neuen Antrag auf Dorfgregionsförderung gestellt und wartet auf einen positiven Bescheid. Derzeit rechnet die Gemeinde mit einer Förderung i.H.v. 63 % der Gesamtsumme (rd. 76.800 €) in 2025. Die Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten können angesichts der verschiedenen Maßnahmen nicht konkret bestimmt werden. Für die Planung wird erst einmal eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angenommen.</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 € | Gesamtkosten | 121.947 € |
| - 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 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100094 Anschaffung Defibrillator Sporthalle | 1.867 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | -1.867 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Defibrillator Sporthalle</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 und 128,63 €. 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 | | | 3.700 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 14.500 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -18.200 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Sportgelände Klimaanpassung</p> <p>Im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen sollen 2024 Maßnahmen am Sportgelände umgesetzt werden. Die Gemeinde beabsichtigt 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 sollen durch Rasenfläche ersetzt werden. Dies soll dabei helfen, dass die anfallenden Niederschlagsmengen besser versickern können. Die Kosten liegen hierfür schätzungsweise bei 15.700 €.</p> <p>Des Weiteren möchte 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 möchte die</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Sportförderung | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Gemeinde Mittel i.H.v. rd. 2.500 € für 2024 einplanen.</p> <p>Insgesamt werden 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. Die Abschreibung und Erträge aus Fördermitteln orientieren sich hier an der Zweckbindungsdauer des Bescheids. Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wird hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen. Die Zweckbindung steht erst nach Vorlage des Bescheids entgeltig fest und kann sich noch ändern.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 8.221 | 59.500 | 80.700 | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -3.962 | -37.400 | -14.500 | -76.800 | | | |
| Gesamtsumme | 4.259 | 22.100 | 66.200 | -76.800 | | | |

| Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | |
|--|-----------------------------|-------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| INV 100006 Straße Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen) 29 26. - Baumaßnahmen | | 28.100 -28.100 | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Straße Am Bach (Ausgleichsmaßnahmen)</p> <p>Für die Ausweisung des Baugebietes Am Bach in Rolfsbüttel sind noch Ausgleichsmaßnahmen durchzuführen. Insbesondere sind die Herstellung einer Versickerungsmulde und Anpflanzungen vorgesehen.</p> <p>Da die Maßnahme bisher nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Mittel 2021 nochmals eingeplant. In 2020 sind bereits Kosten in Höhe von 1.685,00 € für eine 1. Abschlagsrechnung angefallen.</p> <p>In 2021 konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden, daher sollte diese für 2022 mit 20.000,- € neu angesetzt werden. Die aktuelle Kostenschätzung geht von 21.600 € aus. Für die Veranschlagung wurde eine Reserve von 30 % (rd. 6.500 €) berücksichtigt, sodass in 2023 insgesamt 28.100 € neu veranschlagt wurden.</p> <p>Abschreibungen sind analog der Nutzungsdauer für Straßen für 25 Jahre vorgesehen.</p> | | | | | | | |
| INV 100040 Verkehrsberuhigung an der Grundschule 29 26. - Baumaßnahmen | | 25.000 -25.000 | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Verkehrsberuhigung an der Grundschule</p> <p>Seit Jahren besteht an der Querungshilfe in Höhe der Grundschule die Problematik, dass Autofahrer ortsauwärts auf der linken Fahrbahn an der Querungshilfe vorbeifahren und somit Verkehrsgefährdungen provozieren. Es wurden mehrere Lösungen diskutiert, die aber allersamst nicht umgesetzt wurden. In den Haushaltsplan 2015 wurden daher Mittel für die Aufstellung einer Bedarfsampel eingestellt, um den Schülerinnen und Schülern eine gefahrlose Überquerung der Gifhorner Straße zu ermöglichen. Erste grobe Schätzungen haben ergeben, dass die Aufstellung einer Ampel Kosten i. H. v. rund 25.000 € verursacht. 2015 und 2016 war eine Umsetzung nicht möglich, auf eine erneute Veranschlagung im Haushaltsplan 2017 wurde verzichtet.</p> <p>Für 2023 wurden erneut 25.000 € für die Installation einer Bedarfsampel aufgenommen. Für die Installation sind derzeit noch Absprachen mit dem Landkreis notwendig.</p> <p>Abschreibungen sind für diese Maßnahme ab 2024 in voller Höhe eingeplant.</p> | | | | | | | |
| INV 100045 Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße 29 26. - Baumaßnahmen | 6.859 -6.859 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausgleichsmaßnahme Gifhorner Straße</p> <p>Für das Baugebiet an der Gifhorner Straße müssen noch Ausgleichsmaßnahmen durchgeführt werden. Geplant ist die Herstellung eines Biotops, Kosten werden i. H. v. 6.000 € erwartet und wurden in 2021 eingeplant.</p> <p>In 2020 sind bereits Kosten für eine 1. Abschlagsrechnung sowie für die Genehmigungs- und Baugebühr in Höhe von 5.000,00 € angefallen. In 2022 wurde das Ersatzlaichgewässer erstellt für 6.859,30 €. Die Maßnahme konnte damit in 2022 beendet werden.</p> <p>Abschreibungen werden mit 240,- € p.a. angesetzt (6.000,- € : 25 = 240,- €)</p> | | | | | | | |
| INV 100052 Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen | 7.855 -7.855 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung Baugebiet In den Ackern Nord</p> <p>Mittel für die Erschließung des Baugebietes In den Ackern Nord</p> <p>Insgesamt wurde in 2017 und 2018 eine Fläche von 8523m² veräußert.</p> <p>2020 sind Auszahlungen für den Straßenendausbau (196.468,45 €) und Einzahlungen für Erschließungskosten (9.948,56 €) angefallen.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2022 wurden 8.000,- € für eine Nachzahlung von Erschließungskosten eingeplant.</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
|-----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 467.578,08 € und setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|-------------------------|---------------------|
| Rechnungsergebnis 2016: | 3.902,01 € |
| Rechnungsergebnis 2017: | 33.038,23 € |
| Rechnungsergebnis 2018: | 173.689,27 € |
| Rechnungsergebnis 2019: | 52.625,12 € |
| Rechnungsergebnis 2020: | 196.468,45 € |
| Rechnungsergebnis 2022: | 7.855,00 € |
| Gesamtkosten: | 467.578,08 € |

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

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

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

| | | | | | | | |
|--|---------|---------|---------|---------|--|--|--|
| INV 100053 Erneuerung Straßenbeleuchtung | 41.544 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -41.544 | -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 € |
| Gesamtkosten: | 219.222,17 € |

Für die Jahre 2022 bis 2025 sind insgesamt 120.000 € (30.000 €/jährlich) eingeplant. Die Gemeinde beabsichtigt 2024 und 2025 die neue Schulstraße und Brommerkamp in Adenbüttel mit neuer Beleuchtung bzw. Masterweiterung auszustatten. Die Abschreibungen erfolgen über 25 Jahre und sind im Ergebnishaushalt berücksichtigt.

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100061 Erschließung Mühlenblick | -55.231 | | 52.700 | | | | |
| 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. | 55.941 | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -710 | | -52.700 | | | | |

Erläuterungen:

Erschließung Mühlenblick

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

| | |
|---------------------------------|------------------|
| Baustraße: | 370.800 € |
| Endausbau: | 389.900 € |
| Straßenentwässerungsanteile: | 215.000 € |
| geschätzte Gesamtkosten: | 975.700 € |

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

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| Rechnungsergebnis 2019: | 23.981,38 € |
| Rechnungsergebnis 2020: | 609.355,14 € |
| 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 € |
| Gesamtbetrag: | 1.089.596,46 € |

Die aktuelle 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 2023 fertiggestellt werden. Die Schlussrechnungen werden Anfang 2024 erwartet, sodass ein Haushaltsrest i.H.v. 18.604,17 € übertragen werden soll. Für die Bepflanzung der Pflanzinseln und das Aufstellen von Bäumen wird für 2024 ein neuer Ansatz i.H.v. 27.000 € aufgenommen. Hinzu kommt ein Ansatz für die Schlussrechnung für den Krötenschutz im Zusammenhang mit der Ausgleichsfläche des Baugebiets i.H.v. 25.700 €. Baukostenzuschüsse und Grundstücksanschlusskosten für die Schmutz- und Regenwasserentsorgung werden von der Gemeinde nicht übernommen.

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

| | | | | | | | |
|--|--|--------|--------|--|--|--|--|
| INV 100074 Bushaltestellen Hackeln, Hestern und Warxbüttel | | -5.700 | -5.900 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 5.700 | 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 € |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------------------|------------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| Gesamtkosten: | | 168.998,75 € | | | | | |
| <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> | | | | | | | |
| | | LNVG (75 %) | Zweckverband (12,5 %) | Landkreis Gifhorn | | | |
| erwartete Fördermittel: | | 104.624,33 € | 17.437,39 € | In Höhe des Eigenanteils d. Gemeinde | | | |
| 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 € | |
| <p>Die noch erwarteten Fördermitteleingänge i.H.v. 5.900 € vom Zweckverband werden für 2024 neu eingeplant.</p> <p>Eine Abstimmung mit dem Landkreis bezüglich des verbleibenden Eigenanteils ist noch offen und wird vorerst nicht veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen und Ertrag aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.</p> | | | | | | | |
| INV 100080 Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule | 44.601 | -16.200 | -16.200 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 16.200 | 16.200 | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -44.601 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Bushaltestellen Auf der Heide und Grundschule</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 €</p> <p>Rechnungsergebnis 2021 69.025,03 €</p> <p>Rechnungsergebnis 2022 44.601,07 €</p> <p>vorläufiges Ergebnis 2023 845,00 €</p> <p>Gesamt 116.409,99 €</p> <p>Es wurde mit Fördermitteln von der Landesnahverkehrsgesellschaft (75 %) sowie vom Regionalverband Braunschweig (12,5 %) gerechnet. Des Weiteren sollte die Gemeinde Diddersede einen Zuschuss in Höhe von rd. 7.000 € gewähren.</p> <p>2021 sind Fördermittel der Gemeinde Diddersede (7.000,- €) und der LNVG (71.321,25 €) eingegangen.</p> <p>Seit 2022 werden noch 12.512,50,- € vom Zweckverband und 3.753,75 € von der LNVG erwartet und sind entsprechend für 2024 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen sind über 25 Jahre vorzusehen.</p> | | | | | | | |
| INV 100082 Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband | 79.298 | | | | | | |
| 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen | -79.298 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neuordnung Oberflächenentwässerung Wasserverband</p> <p>Es war geplant, dass die Oberflächenentwässerung für die Westerendstraße durch den Wasserverband neu geordnet wird. Die Gesamtkosten wurden auf 100.000 € geschätzt. Insgesamt ergaben sich folgende Kosten:</p> <p>2021 1. Abschlag: 1.460,83 €</p> <p> 2. Abschlag: 1.713,54 €</p> <p>2022 3. Abschlag: 20.148,79 €</p> <p> 4. Abschlag: 53.837,69 €</p> <p> Schlussrechnung: 5.311,83 €</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>Gesamtkosten: 82.472,68 €</p> <p>Die Maßnahme wurde 2022 beendet für einen Gesamtbetrag von 82.472,68 €. Abschreibungen wurden über 50 Jahre eingeplant (2021 anteilig für 6 Monate).</p> | | | | | | | |
| INV 100088 Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße | 313.977 | | 21.000 | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | 252.831 | | -21.000 | | | | |
| 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -2.663 | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -564.146 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erneuerung Alte Schulstraße und Westerendstraße</p> <p>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.</p> <p>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:</p> <p>Ergebnis 2021: 40.238,68 € Ergebnis 2022: 553.808,53 € Ergebnis 2023: 256,96 € Gesamtergebnis: 594.304,17 €</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Die Gemeinde erhielt zusätzlich 416,50 € für die Erstattung eines Gutachtens vom Landkreis.</p> <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. 593.900 : 25 = 23.800,- p.a. und 252.400,- : 25 = 10.000,-)</p> | | | | | | | |
| INV 100096 Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel | 5.516 | -4.900 | 160.000 | -96.000 | 160.000 | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | 105.100 | | 96.000 | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | -5.516 | -100.200 | -160.000 | | -160.000 | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erweiterung Gehweg Rolfsbüttel</p> <p>2022-2023: Gehwegenerweiterung Katzhagen bis Kegelbahnsweg</p> <p>2022 sollte ein Gehweg in Rolfsbüttel auf einer Länge von 140 m auf 1,5m verbreitert werden. Die Kosten wurden auf 75.000,- € geschätzt. Es wurde mit einer Förderung in Höhe von 56.250,- € (entspricht 75%) gerechnet. Der Fußweg vom Katzhagen bis zum Kegelbahnsweg sollte neu bzw. erweitert werden, hierfür wurden die Maßnahmen INV 100086 und INV 100096 zusammengelegt. Gehwegenerweiterungen in Rolfsbüttel laufen künftig über die INV 100096. Die Kostenschätzungen gingen von einer Gesamtsumme von rd. 170.000 € aus.</p> <p>Für 2023 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 75.000 € gebildet und 95.000 € zzgl. Reserve von 5.200 € neu veranschlagt. Es wurde bei der Förderung noch von 60 % in 2023 (rd. 105.100 €) ausgegangen.</p> <p>Die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
| <p>2024-2025: Gehwegweiterung</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt die Gehwegweiterung in Rolfsbüttel weiterzuführen. Hierfür werden Mittel in Höhe von 160.000 € für 2024 und 2026 veranschlagt. Geplant ist den Gehwegabschnitt Hillerter Straße auszubauen.</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt auch hierfür einen Förderantrag zu stellen und rechnet mit Fördermitteln in Höhe von 96.000 € in 2025. Die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten werden ab 2023 mit 25 Jahren angesetzt.</p> | | | | | | | |
| INV 100099 Straßenbeleuchtung Gehweg Rolfsbüttel 29 26. - Baumaßnahmen | | 30.000 -30.000 | 15.000 -15.000 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Straßenbeleuchtung Gehwegweiterung Rolfsbüttel</p> <p>Im Zuge der Gehwegweiterung in Rolfsbüttel werden neue Straßenlaternen aufgestellt. Hierfür wurden 2023 30.000 € für den 1. Bauabschnitt veranschlagt. Für den 2. Abschnitt der Gehwegweiterung in 2024 werden 15.000 € veranschlagt. Die Abschreibung ist über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren berücksichtigt, anteilig ab 2023.</p> | | | | | | | |
| INV 100109 Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch 29 26. - Baumaßnahmen | | 15.000 -15.000 | 6.600 -6.600 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Neubau Buswartehäuschen Auf der Masch</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigte für 2023 die Aufstellung eines Buswartehäuschens Auf der Masch. Hierfür waren 15.000 € im Haushalt 2023 veranschlagt. Die Maßnahme konnte 2023 nicht beendet werden, sodass für 2024 ein Haushaltsrest gebildet und ein neuer Ansatz i.H.v. voraussichtlich 6.600 € veranschlagt werden soll. Insgesamt werden die Kosten der Umsetzung voraussichtlich 20.000 € in Summe betragen.</p> <p>Die Abschreibung ist über 25 Jahre zu berücksichtigen und ab 2023 anteilig für 6 Monate eingeplant.</p> | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 753.192 | 228.300 | 264.300 | 30.000 | 160.000 | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | -308.772 | -127.000 | -1.100 | -96.000 | | | |
| Gesamtsumme | 444.420 | 101.300 | 263.200 | -66.000 | 160.000 | | |

Gemeinde Adenbüttel

Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen |
|--|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| INV 100004 Geräte für den Bauhof 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Geräte für den Bauhof</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 | 1.867 -1.867 | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung Defibrillator DGH Rolfsbüttel</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 100098 Anschaffung eines Bauhoffahrzeugs 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen | | 10.000 -10.000 | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anschaffung eines Bauhoffahrzeugs</p> <p>Die Gemeinde beabsichtigt den Kauf eines Fahrzeuges für den Bauhof, damit die Mitarbeiter flexibler unterwegs sein können. Hierfür waren 2023 10.000 € veranschlagt. Eine Anschaffung erfolgte 2023 nicht, sodass hier ein Rest übertragen werden soll. Die Abschreibung ist über 10 Jahre berücksichtigt (anteilig in 2023.)</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>DGH Rolfsbüttel Klimaanpassung</p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen entsprechende Maßnahmen für das DGH Rolfsbüttel umzusetzen. Somit soll ein außenliegender Sonnenschutz, beispielsweise durch eine Fallarmmarkise, dem Aufheizen des Raatssaals im Sommer entgegenwirken. Darüberhinaus sollen die einfachverglasten Fenster im Obergeschoss des Gebäudes gegen Fenster mit Sonnen- und Wärmeschutzverglasung ausgetauscht werden. Der Austausch betrifft die 4 Fenster auf der Nord- und 4 Fenster auf der Südseite der Dachgaube, sowie die Fenster und die Tür im Glockenturm. Im Zuge dessen soll ebenfalls das Mauerwerk um die Gaube saniert werden um die Schäden an der Bausubstanz zu beheben.</p> <p>Die Kosten der Maßnahme belaufen sich auf rund 42.600 € und teilen sich wie folgt auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> - außenliegender Sonnenschutz (Sitzungssaal): 16.200 € - Austausch der Fenster im Obergeschoss: 20.400 € - Sanierung des Mauerwerks and der Dachgaube: 6.000 € <p>Gesamtkosten: 42.600 €</p> <p>Die Umsetzung soll 2024 erfolgen. Hierfür wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung (VE) in den Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Fördermittel vom Bund wurden beantragt und in Höhe von rd. 29.300 € in 2024 erwartet. Ausgegangen wurde hier von einer förderfähigen Summe von 36.600 € und davon 80 % Förderung.</p> | | | | | | | |

Gemeinde Adenbüttel

| Investitionen Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|---------|--|----------|---|---------|---------------|-----------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | | | | | | | | |
| Die Abschreibung und Auflösung von Sonderposten sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (37 Jahre zum 01.01.2023) berücksichtigt. | | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100105 Bauhof Klimaanpassung | | | 4.400 | | | | | | | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 17.600 | | | | | | | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -22.000 | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Bauhof Klimaanpassung</p> <p>Die Gemeinde Adenbüttel beabsichtigt im Rahmen der Klimaanpassungen für soziale Einrichtungen Maßnahmen am Bauhofsgebäude (ehem. Altes Feuerwehrhaus) umzusetzen. Um das Überflutungsrisiko des asphaltierten Platzes bei Starkregen zu reduzieren, soll das Regenwasser künftig über Fallrohe und Rinnen im Asphalt zum Dorfteich geleitet werden. Zusätzlich sollen Neupflanzungen am westlichen Randbereich des Teiches zu einer Verbesserung des Mikroklimas und Schattigen Bereichen am Dorfteich führen. Darüberhinaus sollen die hölzernen Scheunentore durch die Installation von innenliegenden Zufahrtstoren besser vor Hitze- und Kälteauswirkungen schützen, ohne ihren ortsbildtypischen Charme zu verlieren.</p> <p>Die Gesamtkosten der Maßnahmen belaufen sich auf rd. 22.000 € und teilen sich wie folgt auf:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 70%;">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>Summe:</td> <td style="text-align: right;">22.000 €</td> </tr> </table> <p>Für die Umsetzung wurden Fördermittel vom Bund beantragt und in Höhe von rd. 17.600 € (80 % Förderung) erwartet. Die Umsetzung soll ab 2024 erfolgen, sofern die Gemeinde die Förderzusage erhält. In 2023 wurde entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2024 veranschlagt und für die Haushaltplanung 2024 berücksichtigt. Da das Gebäude bereits abgeschrieben ist, richtet sich die Nutzungsdauer nach der Zweckbindung im Zuwendungsbescheid. Für die Planung und in Anlehnung an vergangene Bescheide wird hier von einer Zweckbindung über 10 Jahre ausgegangen. Die Zweckbindung steht erst nach Vorlage des Bescheids entgeltig fest und kann sich noch ändern.</p> | | | | | | | | Ableitung des Regenwassers in den Dorfteich: | 8.000 € | Installation von innenliegenden Zufahrtstoren: | 13.000 € | Neupflanzungen des westlichen Randbereichs des Teiches: | 1.000 € | Summe: | 22.000 € |
| Ableitung des Regenwassers in den Dorfteich: | 8.000 € | | | | | | | | | | | | | | |
| Installation von innenliegenden Zufahrtstoren: | 13.000 € | | | | | | | | | | | | | | |
| Neupflanzungen des westlichen Randbereichs des Teiches: | 1.000 € | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe: | 22.000 € | | | | | | | | | | | | | | |
| INV 100110 Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel | | | 1.300 | | | | | | | | | | | | |
| 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten | | | 11.700 | | | | | | | | | | | | |
| 29 26. - Baumaßnahmen | | | -13.000 | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Elektrifizierung der Glocke im DGH Rolfsbüttel</p> <p>Die Glocke im DGH Rolfsbüttel ist sanierungsbedürftig und kann zur Zeit nicht geläutet werden. Die Gemeinde beabsichtigt 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 sind für die Elektrifizierung 13.000 € für 2024 eingeplant.</p> <p>Die Gemeinde hat Fördermittel vom Bund i.H.v. 11.700 € für die Umsetzung beantragt und erwartet einen positiven Bescheid. Der Eingang der Fördermittel wird ebenfalls in 2024 erwartet und ist entsprechend veranschlagt.</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 ist ab 2024 anteilig berücksichtigt.</p> | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Auszahlungen | 1.867 | 15.000 | 82.600 | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Einzahlungen | | | -58.600 | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme | 1.867 | 15.000 | 24.000 | | | | | | | | | | | | |



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2024
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

| | | |
|-------------|---|-------------------|
| I. A | Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.200 € |
| II. | abzüglich Auszahlungen für die Tilgung | 3.200 € |
| III. | Saldo aus I. und II. | 0 € |
| IV. | Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 129.600 € |
| | bestehend aus: | |
| | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 129.600 € |
| | Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 € |
| | Veräußerung von Sachvermögen | 0 € |
| | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 € |
| | Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit | 0 € |
| V. | Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | 542.900 € |
| VI. | Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen) | -413.300 € |
| VII. | Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI. | -413.300 € |
| IX. | Finanzmittelbestand am 01.01.2024 | 570.000 € |
| X. | Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | 0 € |
| XI. | Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn | 0 € |

Beteiligungsbericht 2022



**Gemeinde
Adenbüttel**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Komunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

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

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

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

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Gemeinde Adenbüttel insgesamt:

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

II. 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

Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Eckhard Reinecke, Dr. Karoline Arnold, Karsten Bötzel, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Hans Friedrich Metzlauff, Andreas Ritter, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

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

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG Bioerdgas (0,36 %), der Isenhagen GmbH Bürgerwindpark (37,55 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der EVA Infrastruktur GmbH (24,3 %) und der Jembke GmbH & Co. KG (5,56 %).

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

2022 wurde eine Dividende für 2021 i. H. v. 2.670,03 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

Keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

II. b Volksbank Braunschweig-Wolfsburg

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Adenbüttel ist Mitglied der Volksbank eG BraWo und hält zwei Anteile von je 50 € (§ 37 der Satzung). 2022 waren insgesamt 52.949 Mitglieder mit 507.646 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, Niels Kielhorn, Detlef Bade, Uwe Horn, Annette Leifert, Birgit Loke, Rudolf Schulze, Gabriele Fricke, Birgit Koch, Katja Pfeffer, Sven Weichert

Beteiligungen des Unternehmens

- Aerowest Beteiligungs GmbH, Berlin (50 %)
- Applaus Kulturproduktionen GmbH, Braunschweig (50 %)
- AVW Immobilien AG, Hamburg (50 %)
- Blueorange Advisory GmbH, Braunschweig (100 %)

- blueorange Development Partner GmbH, Braunschweig (100 %)
- Braunschweiger Immobilienmanagement GmbH, Braunschweig (51 %)
- Braunschweiger Parken GmbH, Braunschweig (75 %)
- BraWo Arkaden GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWoBau 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 %)
- BraWoCity 1 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 2 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 3 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 23 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 26 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWoCity 27 GmbH, Wolfsburg (100 %)
- BraWo Green Power GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Green Power BHKW BraWoPark GmbH, Braunschweig (100 %)
- BraWo Green Power SP Schleizer Dreieck GmbH & Co. KG, 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 Shared Service Center GmbH, Braunschweig (51 %)
- 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 %)
- 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 %)
- Döhler Hosse Stelzer GmbH & Co. KG, Braunschweig (77 %)
- 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 (28,67 %)
- Lange GmbH Versicherungsmakler, Wolfsburg (100 %)
- Liquiditeam GmbH, Braunschweig (24,27 %)

- LP Investment Partners GmbH, Köln (50 %)
- Regulus Asset Management GmbH, Heidelberg (50 %)
- Regulus Invest GmbH, Heidelberg (50 %)
- Realkapital Mittelstand KGaA, Braunschweig (28,04 %)
- SYNAOS GmbH, Hannover (36,50 %)
- 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 Immobilien GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Immobilienleasing GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Projekt GmbH, Braunschweig (100 %)
- Volksbank BraWo Service GmbH, Braunschweig (100 %)
- DZ HYP AG, Münster (0,01 %)
- 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 (1,32 %)
- SCHUFA Holding AG, Wiesbaden (1,37 %)
- Immobilien-Gesellschaft „DG Bank-Turm, Frankfurt am Main, Westend“ mbH & Co. KG, Frankfurt am Main (0,47 %)

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 2022) 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 2024 der Gemeinde Adenbüttel

Teil A: Beamtinnen und Beamte

| Lfd.Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Bes.-Gr. | Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt | insgesamt | Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 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 2024 | insgesamt | Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 | | 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 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,00 | |
| 3 | Tariflich Beschäftigte | EG S11b | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,00 | k.W. ab 2027 |
| insgesamt | | | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 0,00 | |

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Art des Entgeltes | vorgesehen im Haushaltsjahr 2024 | beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2023 | Erläuterungen |
|-----------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|---|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Auszubildende/r VwFA | Ausbildungsentgelt | 0 | 0 | |
| Insgesamt | | | 0 | 0 | |

Stellenübersichten 2024 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 | 0,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,51 | | |
| 3 | Heimat- und Kulturpflege | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 | 0,50 | k.W. ab 2027 | |
| .. | Insgesamt | 0,51 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 | 2,01 | | |



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Adenbüttel
Einwohnerzahl 30.06.2023: 1.838

Ergebnisplan und -planung

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Gesamterträge* | 2.147.587 | 2.158.300 | 2.216.600 | 2.302.200 | 2.327.900 | 2.393.100 |
| Gesamtaufwendungen* | 1.904.726 | 2.238.700 | 2.400.300 | 2.453.400 | 2.406.000 | 2.457.900 |
| Gesamtergebnis* | 242.861 | -80.400 | -183.700 | -151.200 | -78.100 | -64.800 |

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------------------|---------|---------|----------|----------|---------|---------|
| Ordentliches Ergebnis | 174.336 | -80.400 | -171.900 | -151.200 | -78.100 | -64.800 |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss außerord. Ergebnis | | | | | | |
| b) Überschussrücklagen | | 80.400 | 171.900 | 151.200 | 78.100 | |
| c) Vortrag in der Bilanz 2) | | | | | | |
| Außerordentliches Ergebnis | 68.525 | | -11.800 | | | |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss ordentliches Ergebnis | | | | | | |
| b) Überschussrücklagen | | | 11.800 | | | |
| c) Vortrag in der Bilanz 2) | | | | | | |

2) Nicht durch die Positionen a und b zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§ 24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

Die in den Jahren 2024 bis einschließlich 2027 vorhandenen Fehlbedarfe im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 481.600 € und im außerordentlichen Ergebnis in 2024 in Höhe von 11.800 € werden durch die Entnahme aus den jeweiligen Überschussrücklagen gedeckt (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG).

Schuldenlage und -entwicklung:

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Liquiditätskreditstand 3) zum 31.12. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| investiver Kreditbestand zum 31.12. | 196.900 | 193.843 | 190.643 | 187.343 | 183.943 | 180.443 |
| Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung) | 3.976 | 3.057 | 3.200 | 3.300 | 3.400 | 3.500 |
| Neuverschuldung im lfd. Jahr: | -3.976 | -3.057 | -3.200 | -3.300 | -3.400 | -3.500 |

3) lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik (§ 6 Satz 3 Nr.1 Buchst. e KomHKVO)

Bilanz:

| | Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022 | vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2021 |
|---|---|--|
| Nettoposition gesamt ⁴⁾ | 11.791.240,23 | 11.339.820,55 |
| Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss: ⁴⁾ | - | - |
| Jahresergebnis: ⁴⁾ | 242.860,90 | 503.334,16 |

4) Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2011 bis 2017 hat stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2018 - 2022 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

| | 2023 | 2022 | 2021 |
|--|------|------|------|
| erhaltene Bedarfszuweisungen ⁵⁾ | - | - | - |

5) Einzahlungen

| | Haushaltsjahr | Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse |
|------------------------|---------------|---|
| Hebesatz Grundsteuer A | 450 v. H. | 395 v. H. |
| Hebesatz Grundsteuer B | 450 v. H. | 394 v. H. |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 380 v. H. | 376 v. H. |

| | Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2020 bis 2022 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2020 - 2022 ^{*6)} |
|--------------------------------------|--|---|
| Steuereinnahmekraft je Einwohner | 909,61 | 1.032,87 |
| | zum 31.12.2022 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2022 |
| Investive Verschuldung je Einwohner, | 104 | 254,21 |

*6) Quelle: https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themenbereiche/finanzen_steuern_personal/themenbereich-finanzen-steuern-personal--tabellen-87501.html -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft.

Kennzahlen:

| Kennzahl | 2022 | 2023 | 2024 | Erläuterungen |
|--|-------|-------|-------|--|
| Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge | 84,09 | 84,94 | 83,93 | Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. |
| Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge | - | - | - | Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote. |

| | | | | |
|--|-------|-------|-------|---|
| Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen | - | - | - | Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen. |
| Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen | 6,21 | 7,72 | 7,84 | Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. |
| Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen | 13,61 | 13,28 | 13,33 | Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird. |
| Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen | 0,33 | 0,37 | 0,31 | Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. |
| Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge | - | - | - | Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde. |

| | | | | |
|---|--------|--------|--------|--|
| <p>Reinvestitionsquote:</p> <p>= $\text{Bruttoinvestitionen} * 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}$</p> | 452,31 | 138,90 | 170,56 | <p>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.</p> <p>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.</p> |
| <p>Fremdkapitalquote</p> <p>= $\text{Schulden inkl. Rückstellungen} / \text{Bilanzsumme}$</p> | - | - | - | <p>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.</p> |
| <p>Transferaufwandsquote:</p> <p>= $\text{Transferaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$</p> | 60,31 | 59,99 | 64,48 | <p>Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.</p> |

*7) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.