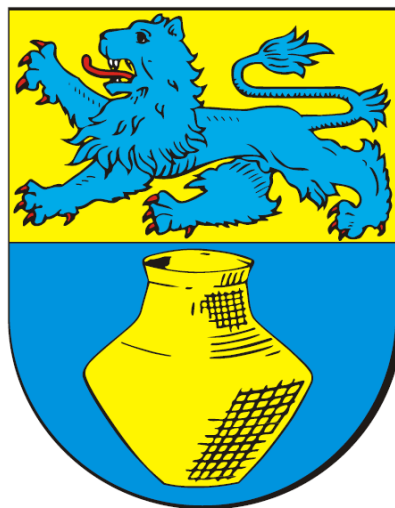




Gemeinde Adendorf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021





Haushaltsplan der Gemeinde Adendorf für das Haushaltsjahr 2021



I Inhaltsverzeichnis

II Darstellungs-/Grafikverzeichnis

I Inhaltsverzeichnis

Band I

Haushaltssatzung	8
Erläuterungs- und Vorbericht	12
Bilanz	136
Doppik-Glossar	146
Übersicht über die Produkte der jeweiligen Teilhaushalte	156
Gesamtergebnishaushalt	168
Gesamtfinanzhaushalt	169
Verpflichtungsermächtigungen	170
Investitionen	171
Stellenplan	173
Stellenplan 2021	177
Budgetregeln und Übersicht über die gebildeten Budgets	181
Übersicht über die gebildeten Budgets gem. § 1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO	189
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	190
Übersicht Ergebnishaushalt gem. § 1 Abs. 2. Nr. 1 KomHKVO	191
Übersicht Finanzhaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO: Teil A	193
Übersicht Finanzhaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO: Teil B	
Zusammenfassung	195
Haushaltsvermerk zum § 117 Abs. 1 NKomVG	196
Haushaltsvermerk zum § 12 Abs. 1 KomHKVO	198
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	200
Übersicht Schulden	202
Übersicht über die Produktgruppen	205
Übersicht Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO	206
Übersicht Beteiligungen	207
Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft	212
Schlussbilanz der Gemeinde Adendorf zum 31.12.2017	217

**Band II**

Gesamtergebnishaushalt.....	1
Gesamtfinanzhaushalt.....	2
Investitionshaushalt.....	4
Verpflichtungsermächtigungen	6
Teilhaushalte	7



II Darstellungs-/Grafikverzeichnis

Darstellung 1: Drei-Komponenten-System	15
Darstellung 2: Grafik Gemeindegebiet.....	16
Darstellung 3.1: Einwohnerentwicklung	19
Darstellung 3.2: Bevölkerungspyramide	20
Darstellung 4: Bibliothek Medienbestand	23
Darstellung 5: Nettobelastung Bibliothek.....	24
Darstellung 6: Veranlagte Gewerbebetriebe nach Steueraufkommen.....	25
Darstellung 7: Schülerzahlen.....	26
Darstellung 8: Kindergarten- und Kinderkrippenplätze	26
Darstellung 9: Vorläufiges Jahresergebnis 2019	30
Darstellung 10: Gesamtergebnisse der Vorjahre	34
Darstellung 11: Ordentliche Erträge	39
Darstellung 12: Ordentliche Aufwendungen	40
Darstellung 13: Ertrags- und Aufwandsentwicklung	41
Darstellung 14: Einzahlung Investitionstätigkeit.....	42
Darstellung 15: Gewerbesteuer	48
Darstellung 16: Einkommensteuer.....	50
Darstellung 17: Einkommensteuer prozentuale Entwicklung.....	51
Darstellung 18: Umsatzsteuer prozentuale Entwicklung.....	52
Darstellung 19: Entwicklung Steuererträge.....	54
Darstellung 20: Entwicklung Schlüsselzuweisungen vom Land.....	57
Darstellung 21: Sonderposten	58
Darstellung 22: Entwicklung Kanalbenutzungsgebühr.....	59
Darstellung 23: Besucherzahlen vs. Benutzungsgebühren vs. Ø-Temperaturen (Freibad).....	62
Darstellung 24: Daten Eisstockschießen Eisstadion.....	63
Darstellung 25: Besucherzahlen Eisstadion	64
Darstellung 26: Aufwandsdeckungsquote Kindertagesstätten.....	66
Darstellung 27: Öffentlich-/privatrechtliche Leistungsentgelte und Benutzungsgebühren	69
Darstellung 28: Kostenerstattungen und Umlagen	69
Darstellung 29: Sonstige ordentliche Erträge	70
Darstellung 30: Konzessionsabgaben	71
Darstellung 31: Auflösungserträge Rückstellungen	72
Darstellung 32: Personaldaten	73
Darstellung 33: Detaillierte Auswertung Personal- und Versorgungsaufwendungen	75



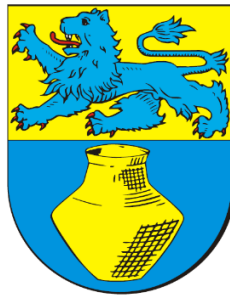
Darstellung 34: Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.....	76
Darstellung 35: Aufteilung der Sach- u. Dienstleistungen.....	77
Darstellung 36: Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen im Haushaltsjahr	78
Darstellung 37: Abschreibungen.....	80
Darstellung 38: Abschreibungen seit Doppik-Umstellung.....	80
Darstellung 39: Zinsaufwendungen	82
Darstellung 40: Transferaufwendungen.....	83
Darstellung 41: Kreisumlage.....	86
Darstellung 42: Entschuldungsmaßnahmen	87
Darstellung 43: Entschuldungsumlage	88
Darstellung 44: Untergliederung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen	88
Darstellung 45: Sonstige ordentliche Aufwendungen	90
Darstellung 46: Entwicklung außerordentlicher Erträge u. Aufwendungen	92
Darstellung 47: Abweichungen des Haushaltsplanjahres zum Vorjahr.....	94
Darstellung 48: Jahresergebnisse	99
Darstellung 49: Entwicklung des Gesamtergebnisses gem. § 6 Nr. 1f KomHKVO ..	100
Darstellung 50: Sonderposten/Abschreibungen	104
Darstellung 51: Voraussichtlicher Stand der Schulden	105
Darstellung 52: Verwendung der Kreditaufnahmen	107
Darstellung 53: In Anspruch genommene Kreditermächtigungen.....	108
Darstellung 54: Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten	109
Darstellung 55: Tilgungslast	110
Darstellung 56: Zinslast (Investitionen).....	111
Darstellung 57: Zinslast (Liquiditätskredite).....	113
Darstellung 58: Entwicklung der Geldschulden gem. § 6 Nr. 1e KomHKVO	114
Darstellung 59: Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln gem. § 6 Nr. 1e KomHKVO.....	114
Darstellung 60: Vermögensentwicklung	131
Darstellung 61: Entwicklung Nettoposition	132
Darstellung 62: Entwicklung der Nettoposition gem. § 6 Nr. 1g KomHKVO	133
Darstellung 63: Entwicklung Sachvermögen, Nettoposition, Geldschulden.....	135
Darstellung 64: Schlussbilanz 31.12.2017.....	139
Darstellung 65: Rückstellungsübersicht zum Jahresabschluss 2017	141
Darstellung 66: Rückstellungsentwicklung.....	142



Band I



Haushaltssatzung





Haushaltssatzung

Durch die Haushaltssatzung wird die Haushaltswirtschaft der Gemeinde festgelegt. Sie enthält die Festsetzung des Haushaltsplanes unter Angabe

- der Gesamtbeträge der Erträge, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres,
- des Gesamtbetrages der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen,
- des Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen,
- des Höchstbetrages der Liquiditätskredite und
- der Steuersätze, soweit diese nicht in einer Steuersatzung festgesetzt sind.

Der Rat beschließt über die Haushaltssatzung und legt damit den Haushaltsplan fest.



Haushaltssatzung der Gemeinde Adendorf für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Adendorf in der Sitzung am 3. Dezember 2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	18.176.655 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	19.806.615 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	1.631.000 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.624.300 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.227.800 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.457.800 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.284.400 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.826.600 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	502.000 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 4.826.600 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 612.000 Euro festgesetzt.

**§ 4**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.900.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|-----|--|----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 400 v.H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 400 v.H. |
| 2. | Gewerbsteuer | 390 v.H. |

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 5.000 Euro nicht übersteigen.

§ 7

Für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) wird eine Wertgrenze von 50.000 Euro festgelegt.

Adendorf, 3. Dezember 2020

Gemeinde Adendorf
Der Bürgermeister

Maack





Erläuterungs- und Vorbericht



Rathaus Gemeinde Adendorf



Vorbemerkung zur doppelten Buchführung

1. Rechtsgrundlage

Nach § 1 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO gehört der Vorbericht zur Anlage des Haushaltsplanes. Der Vorbericht hat gem. § 6 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung.

2. Neues Kommunales Rechnungswesen, Produkte, mittelfristige Entwicklungsziele

Mit dem Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts vom 15. November 2005 hat der Niedersächsische Landtag die Umstellung der bisherigen Kameralistik auf die Doppik mit einer Übergangsfrist bis längstens 31. Dezember 2011 beschlossen. Der Rat der Gemeinde Adendorf hat daraufhin entschieden, erstmals zum Haushaltsjahr 2009 einen Haushaltsplan nach neuem Haushaltsrecht aufzustellen.

Mit Beschlussfassung des Haushaltsplanes durch den Rat am 27. Januar 2009 hat nunmehr die Doppik in der Gemeinde Adendorf Einzug gehalten. Grundlage der Doppik ist der Rechnungsstil der kaufmännischen doppelten Buchführung. Während die bisherige Kameralistik eine reine Einnahme- und Ausgaberechnung war, stehen bei der Doppik die Aufwendungen (Ressourcenverbrauch/Werteverzehr einer Periode) und Erträge (Zuwachs an Ressourcen/Wertezuwachs einer Periode) im Mittelpunkt. Das Neue Kommunale Rechnungswesen ist als „Drei-Komponenten-System“ ausgestaltet und gliedert sich in:

- Ergebnishaushalt bzw. –rechnung,
- Finanzhaushalt bzw. –rechnung und
- Bilanz (Vermögensrechnung).

Im Ergebnishaushalt werden die im Haushaltsjahr voraussichtlich anfallenden Erträge bzw. entstehenden Aufwendungen dargestellt. Der Finanzhaushalt weist die voraussichtlich eingehenden Einzahlungen bzw. zu leistenden Auszahlungen im Haushaltsjahr aus. Die Bilanz zeigt den Bestand an Vermögen, Schulden und Nettosition (Eigenkapital). Sie ist stichtagsbezogen und wird im Gegensatz zum Ergebnis- und Finanzhaushalt nicht beplant. Gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO wird der Haushalt nach den Bedürfnissen der Kommune in Teilhaushalte gegliedert. Die Gliederung entspricht der jeweiligen Verwaltungsgliederung oder bildet den Produktplan der Kommune ab. In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Die Verantwortung für einen Teilhaushalt soll der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung zugeordnet werden.

Für die Gemeinde Adendorf sind insgesamt **52 Produkte** gebildet worden. Jedes Produkt wird im Haushaltsplan beschrieben. Außerdem sind Produktziele und Kennzahlen sowie der Produktergebnisplan dargestellt. Diese Darstellungsform bietet ein hohes



Maß an Informationen und erhöht die Transparenz des Verwaltungshandelns. Insbesondere Abhängigkeiten zwischen Qualitätsstandards und Kosten werden so ersichtlich. Der Rat hat mit dem Haushaltsplan nicht allein das Budget beschlossen, sondern zugleich auch die damit verbundenen Leistungsvorgaben für die Verwaltung. Um einen genauen Überblick darüber abgeben zu können, ob die finanziellen Ziele und die Leistungsziele erreicht wurden, wurde ein Controllingssystem mit Berichtswesen aufgebaut und noch sukzessiv erweitert.

Erläuterungen zum Aufbau des Haushaltsplanes

Das Neue Kommunale Rechnungswesen ist, wie oben bereits beschrieben, als „Drei-Komponenten-Rechnungssystemwesen“ ausgestaltet und gliedert sich in eine Ergebnisrechnung (planerisch „Ergebnishaushalt“), in eine Finanzrechnung (planerisch „Finanzhaushalt“) und in die Vermögensrechnung (Bilanz).

1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bildet als Planungskomponente mit den anfallenden ordentlichen Erträgen und entstehenden ordentlichen Aufwendungen für die laufende Verwaltungstätigkeit das Kernstück des neuen Haushalts ab, also das voraussichtliche Ressourcenaufkommen (in welcher Höhe werden Erträge erwartet) und den Ressourcenverbrauch (in welcher Höhe dürfen Aufwendungen verursacht werden).

Der Ergebnishaushalt hat die Aufgabe,

- über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren,
- im Einzelnen die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs darzulegen und
- als Saldo den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbedarf auszuweisen.

2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt enthält alle ein- und ausgehenden Zahlungen, d. h. den Rahmen einer Dreiteilung:

- die kassenwirksamen auf Erträgen und Aufwendungen beruhenden Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushalts (laufende Verwaltungstätigkeit),
- die (bisher im Vermögenshaushalt enthaltenen) Zahlungsströme für die Investitionstätigkeit und
- die (ebenfalls bisher im Vermögenshaushalt enthaltenen) Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit (Aufnahme und Tilgung von Krediten).

Insgesamt erfüllt er folgende Funktionen:

- zeitraumbezogene Abbildung aller Zahlungsströme (Einzahlungen: Zufluss von Bar- und Buchgeld; Auszahlungen: Abfluss von Bar- und Buchgeld),
- Darstellung des Finanzierungsflusses (Geldherkunft und -verwendung),
- Darstellung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes,
- Ermächtigung und Planungskomponente für investive Ein- und Auszahlungen,
- Grundlage für die Finanzstatistik.

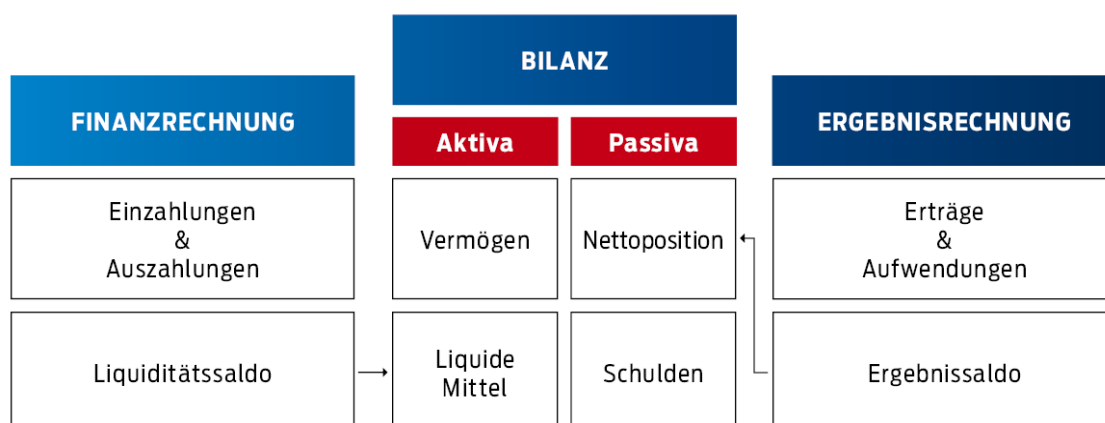
3. Teilhaushalte

Nach § 4 Abs. 1 KomHKVO wird der Haushalt nach den Bedürfnissen der Kommune in Teilhaushalte gegliedert. Hiermit erfolgt die Haushaltsplanung in Teilbereichen (vergleichbar mit den kameralen Unterabschnitten). In den Teilhaushalten erfolgt eine Abbildung

- des Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen) und -aufkommens (Erträge) in Teilergebnishaushalten,
- der Ein-/Auszahlungen für lfd. Verwaltungs-/ Investitions-/ und Finanzierungstätigkeit in Teilfinanzhaushalten sowie
- der Darstellung der wesentlichen Produkte
- mit den dazugehörigen Leistungen und
- der zu erreichenden Ziele/Maßnahmen sowie
- der Kennzahlen zur Zielerreichung.

Die Gliederung des Haushalts in Teilhaushalte ist gem. der Vorgabe des § 4 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO organisationsorientiert erfolgt. Mit der Übersicht über die Produktgruppen, die als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt ist, erfolgt die Verbindung zum verbindlichen Produktrahmen.

Grafische Darstellungen des Drei-Komponenten-Systems



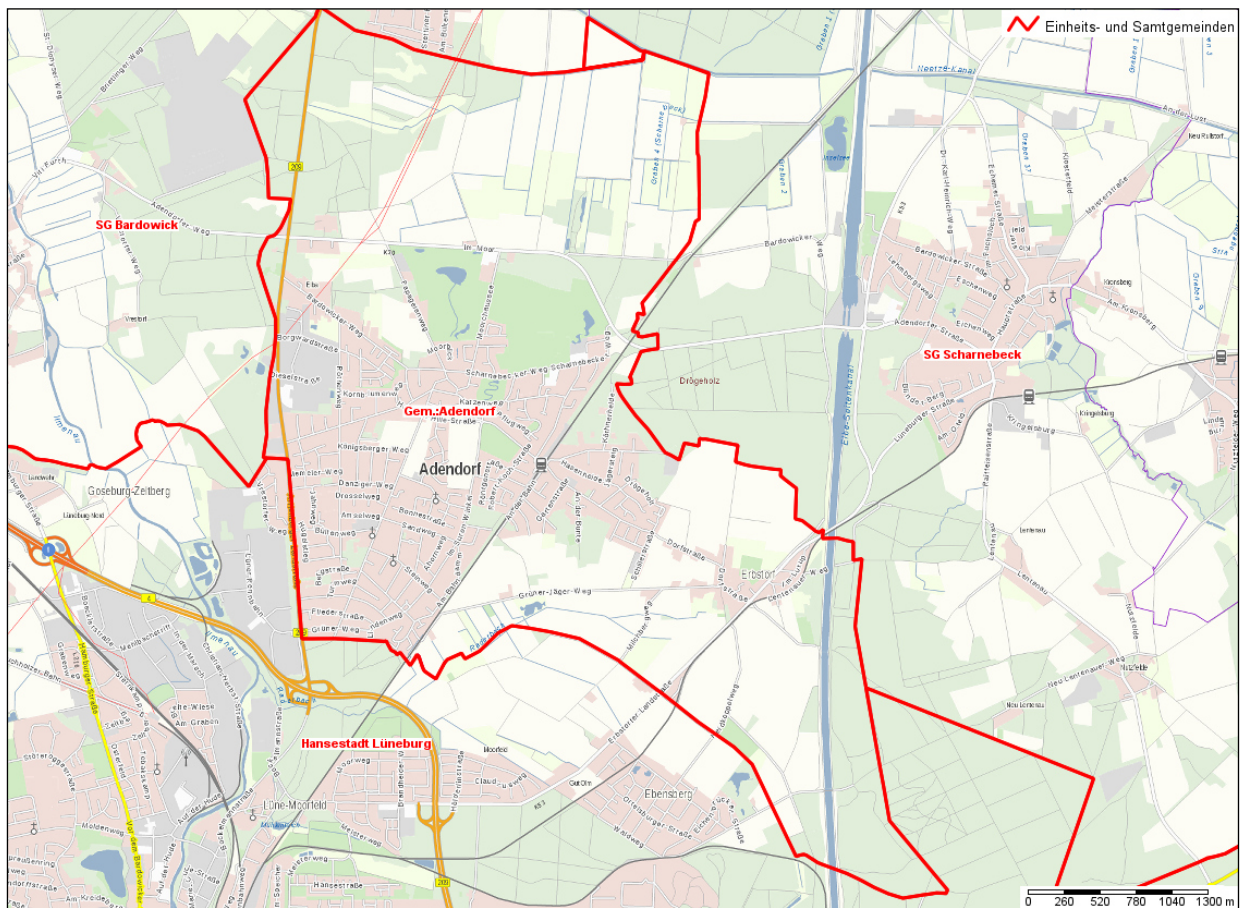
(Darstellung 1: Drei-Komponenten-System)

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021

Der Vorbericht soll über die Finanzlage und die Haushaltswirtschaft der Gemeinde informieren und insbesondere die Entwicklung der wichtigsten Erträge, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Rücklagen, der Schulden, Rückstellungen und Nettoposition erläutern.

1. Statistische Angaben..... zur Gemeinde Adendorf, Landkreis Lüneburg

1.1 Größe des Gemeindegebietes..... 16,08 km²



(Darstellung 2: Grafik Gemeindegebiet)



1.2 Einwohnerentwicklung

Jahr	Einwohnerzahl	Veränderung zum Vorjahr	Bevölkerungsdichte/km ²
1900	346		21,51
1930	1.009		62,73
1945	2.506		155,83
1955	3.165		196,83
1962	4.185		260,26
1970	5.722		355,85
1974	6.259 (Gebietsreform)		389,24
1985	7.868		489,30
1990	8.663		538,74
1997	9.533		592,85
1999	9.536		593,39
2000	9.606	+70	597,39
2005	9.815	+209	610,39
2006	9.988	+173	621,14
2007	10.094	+106	627,74
2008	10.104	+10	628,36
2009	10.163	+59	632,03
2010	10.253	+90	637,62
2011	10.288	+35	639,80
2012	10.462	+174	650,62
2013	10.611	+149	659,89
2014	10.651	+40	662,38
2015	10.724	+73	666,92
2016	10.840	+116	674,13
2017	10.783	-57	670,58
2018	10.754	-29	668,78
2019	10.853	+99	674,94
2020 ¹	10.887	+34	677,05

Quelle: Landesamt für Statistik (Niedersachsen)

Die Gemeinde Adendorf befindet sich grundsätzlich weiterhin in einem sukzessiven Trend einer steigenden Einwohnerzahl, wenngleich in den Jahren 2017 und 2018 die Einwohnerzahl leicht gesunken ist. Die Grundaussagen der letzten Jahre über die Einwohnerentwicklung in Adendorf können dennoch fortgeführt werden und finden u. a. durch die Zunahme der Bevölkerung in 2020 ihre Bestätigung.

Besonders die Nähe zur Hansestadt Lüneburg, welche als Oberzentrum im Nord-

¹ Stand 30.06.2020



Osten Niedersachsens eine der wenigen wachsenden Städte in Niedersachsen ist, beeinflusst die Zunahme erheblich. So ist die Nachfrage nach Wohnraum von Menschen aus der Metropolregion Hamburg, aber auch aus den direkt umliegenden Regionen ungebrochen. Besonders die gute Anbindung an den öffentlichen Personennahverkehr, welcher grundsätzlich weiterhin ausgebaut wird, und an das Hamburger Verbundsystem steigern die Attraktivität Adendorfs vor dem Hintergrund beruflicher, kultureller und freizeittlicher Belange erheblich.

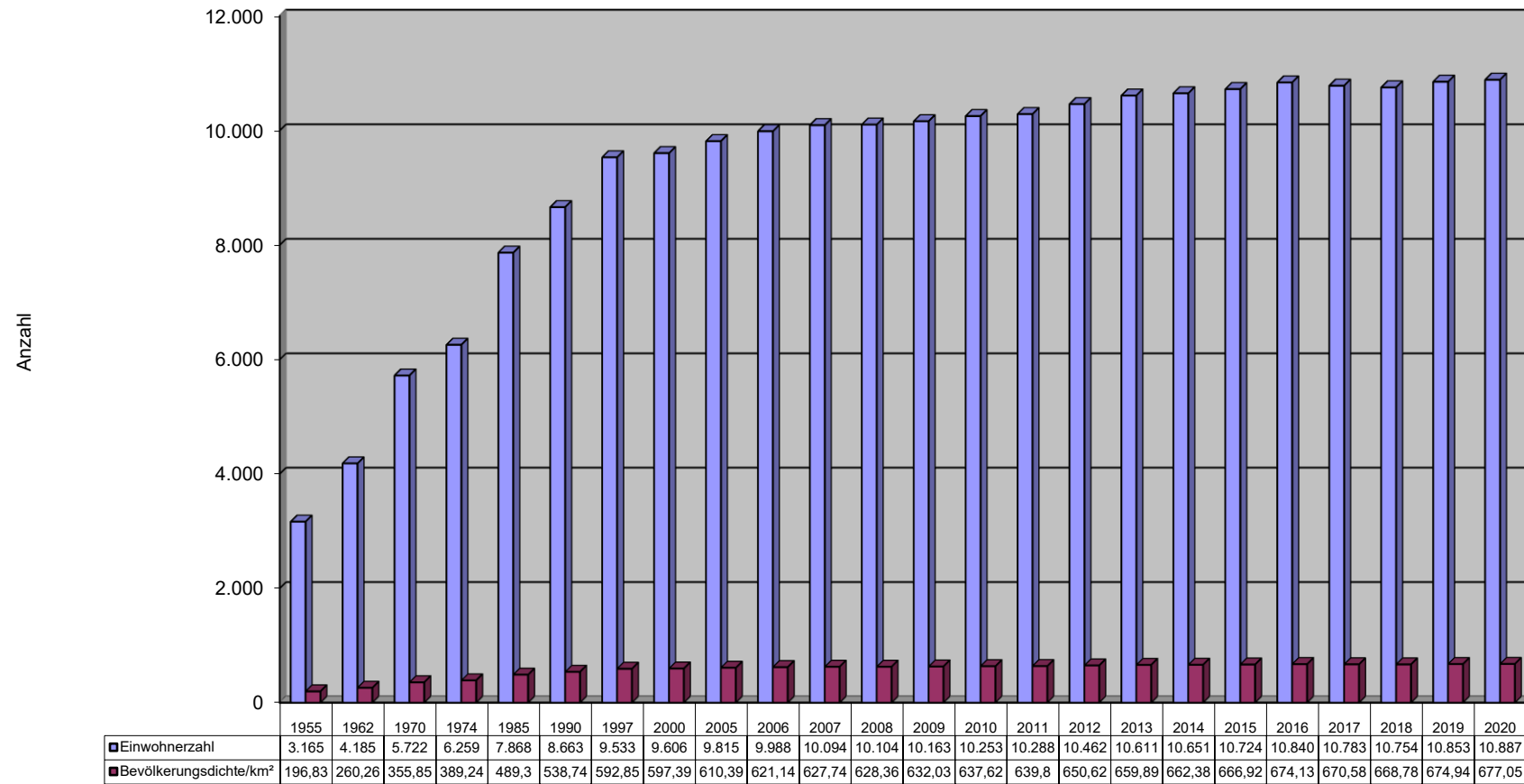
Dieses spiegelt sich in den regelmäßig erscheinenden offiziellen Statistikwerten des Landesbetriebes für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen wider und zeigt die teilweise erheblichen Unterschiede bei den Veränderungen der Einwohnerzahl im Kreisgebiet auf. Eine Abkehr des Trends ist gegenwärtig nicht zu erkennen. Vielmehr entfaltet sich teilweise weiterhin die Sogwirkung zum stadtnahen Wohnbedarf.

Nach den deutlichen Anstiegen der Einwohnerzahlen in den Jahren 2011 bis 2013 durch die Ausweisung von Baugebieten hat sich der Anstieg auf ein weiterhin positives Niveau eingependelt. Neben der eigentlichen und quantitativen Bevölkerungsentwicklung gilt es, auch zukünftig Wohnraum für alle Bevölkerungsschichten vorzuhalten. Hierzu sollen u. a. die im Jahr 2016 erworbenen Grundflächen zur weiteren Entwicklung genutzt werden. Bereits in 2017 wurde mit ersten Vorplanungen begonnen, welche im Jahr 2018 intensiviert wurden. Die Erschließung des Baugebietes war für 2019 im Haushalt eingeplant, ebenso der Beginn der Verkaufsphase. Das Baugebiet soll, flankierend zur Wohnraumschaffung, Kriterien des sozialen und bezahlbaren mithin des geförderten Wohnungsmarktes beinhalten. Eine fortschreitende Entwicklung des Baugebietes läuft in die Haushaltsjahre 2020/2021 hinein und wird in den Jahren vollständig umgesetzt.

Neben den Grundstücken für die Einzel- und Doppelbebauung werden vorerst zwei Flächen mit einer Gesamtfläche von rd. 4.660 m² für Mietwohnungen im geförderten Wohnungsbau zur Verfügung gestellt.



Einwohnerentwicklung



(Darstellung 3.1: Einwohnerentwicklung)



Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2021

Adendorf (im Landkreis Lüneburg)

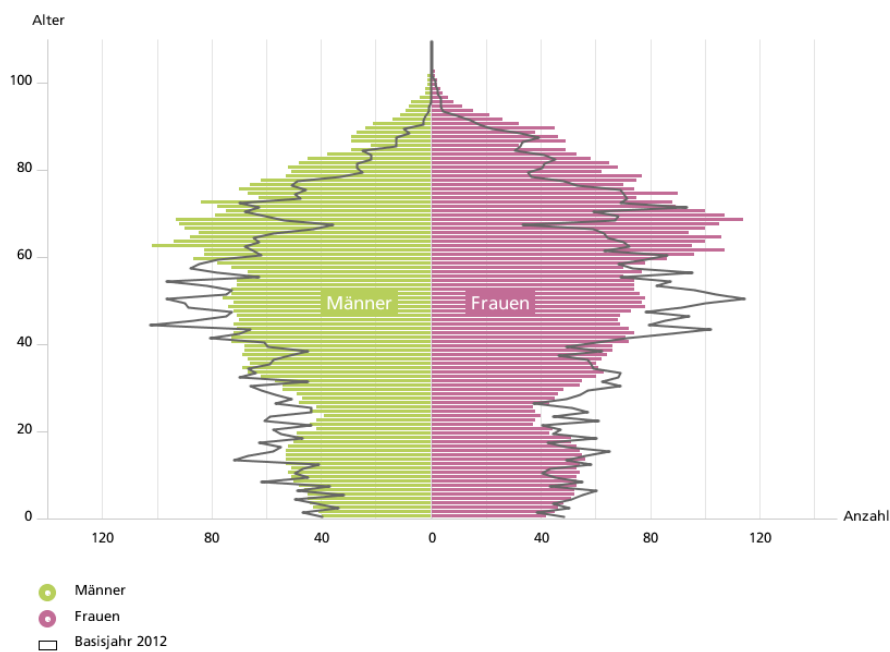


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen
| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2030

Adendorf (im Landkreis Lüneburg)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen
| Bertelsmann Stiftung

(Darstellung 3.2: Bevölkerungspyramide)

**1.3 Straßennetz**

Straßenlänge insgesamt	ca. 59,3 km
Straßen befestigt	ca. 58,6 km
Straßen unbefestigt	ca. 0,7 km

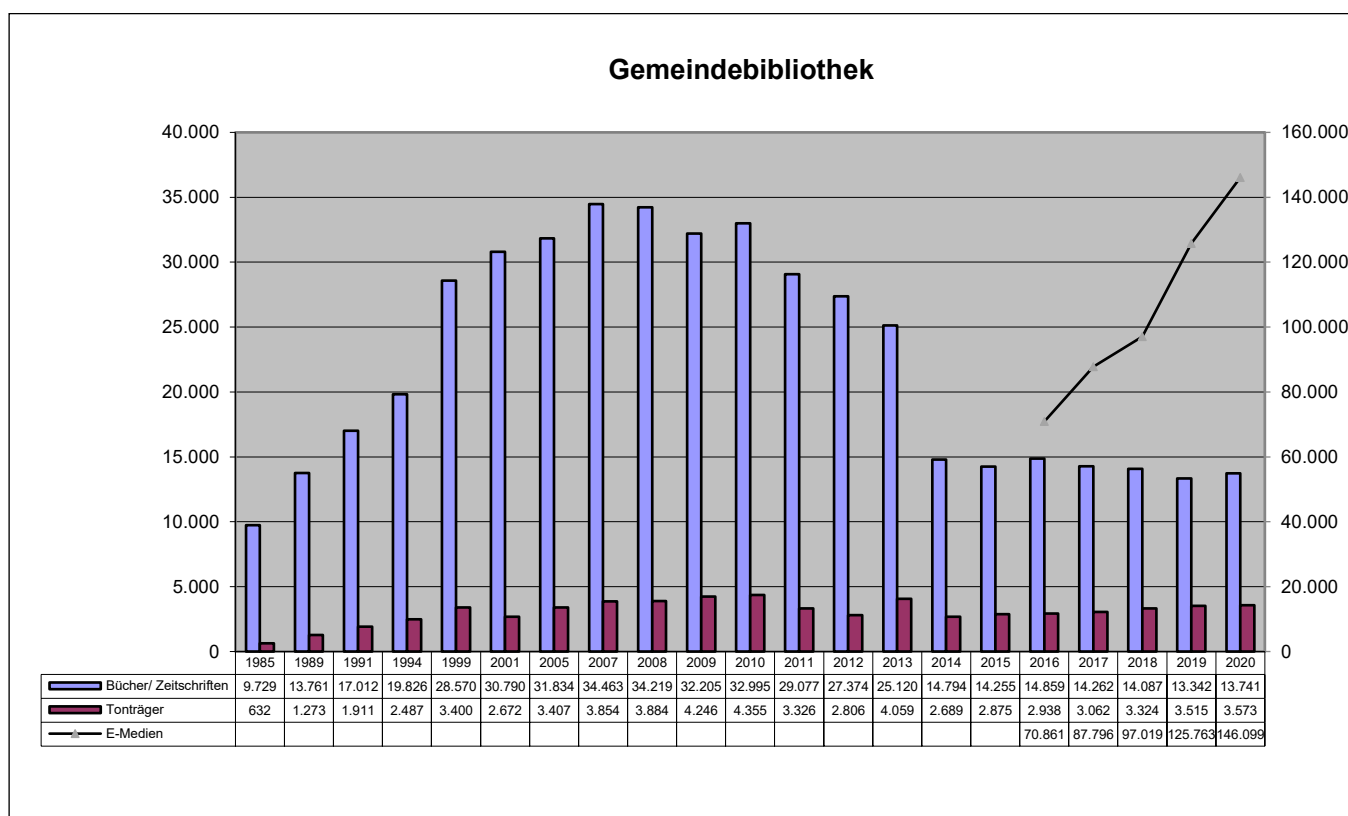
1.4 Kanalnetz

Schmutzwasserkanalisation	ca. 56,0 km
Straßenentwässerung	ca. 54,2 km



1.5 Gemeindebibliothek

Jahr	Anzahl Bücher/Zeitschriften	Anzahl Tonträger	Anzahl E-Medien
1970	3.850		
1975	4.783		
1980	8.000		
1985	9.729	632	
1987	11.556	1.012	
1989	13.761	1.273	
1991	17.012	1.911	
1994	19.826	2.487	
1999	28.570	3.400	
2001	30.790	2.672	
2005	31.834	3.407	
2007	34.463	3.854	
2008	34.219	3.884	
2009	32.205	4.246	
2010	32.995	4.355	
2011	29.077	3.326	
2012	27.374	2.806	
2013	25.120	4.059	
2014	14.794	2.689	
2015	14.255	2.875	
2016	14.859	2.938	70.861
2017	14.262	3.062	87.796
2018	14.087	3.324	97.019
2019	13.342	3.515	125.763
2020	13.741	3.573	146.099



(Darstellung 4: Bibliothek Medienbestand)

Erläuterung:

Die Anzahl der Bücher und Zeitschriften (Printmedien) als auch der Tonträger (Audiovisuelle Medien) hat sich seit dem Jahr 2014 erheblich reduziert.

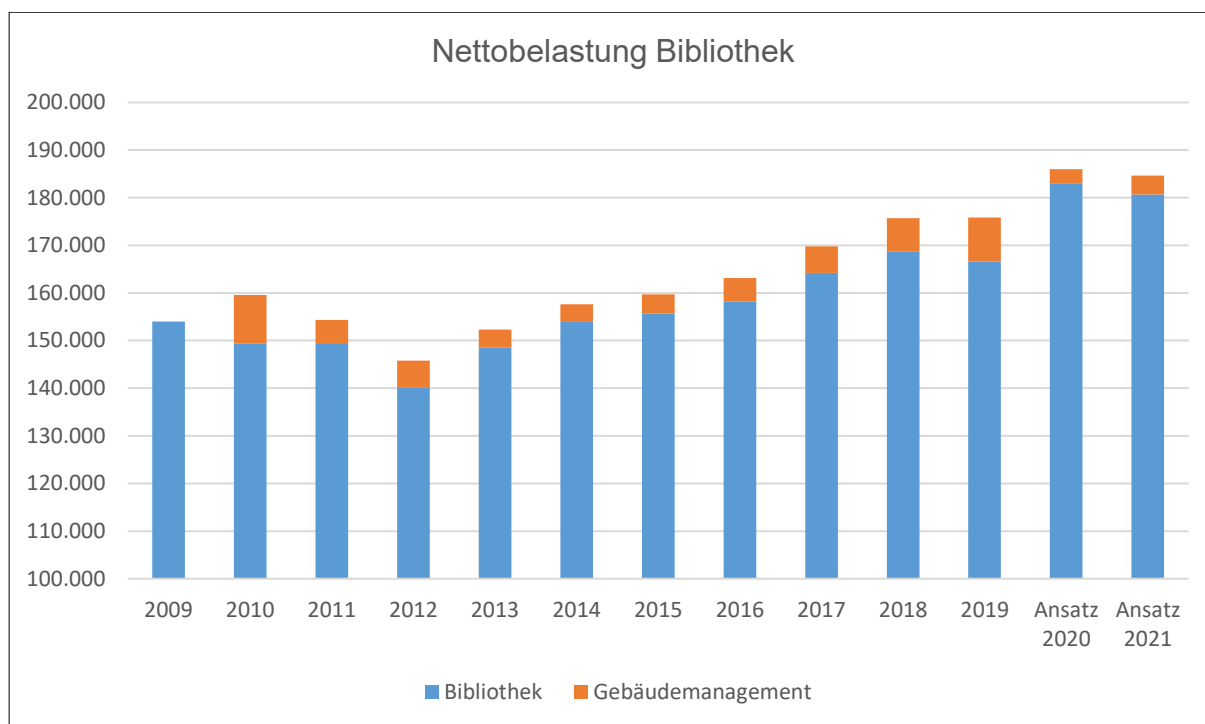
Zur Entlastung des Ausleihsystems und des Arbeitsaufwandes wurde aus sogenannten mehrteiligen Medien ein Medium. Für Bestands- und Ausleihzahlen ist zu berücksichtigen, dass durch die genannte Änderung der mehrteiligen Medien ein Vergleich zu den Vorjahren nicht aussagekräftig ist.

Im Bereich der Bücher und Zeitschriften findet zudem fortlaufend eine Aktualisierung des Bestandes und hiermit verbundene Aussortierungen nicht mehr nutzbarer Bücher statt. Zukünftig soll der Bestand wieder erweitert werden. Berücksichtigt wird hierbei insbesondere die Qualität und Aktualität des Medienbestandes. Darüber hinaus ist die Bibliothek bemüht, neue Wege zu gehen und die Einrichtung attraktiv zu gestalten. So können neben medialen Ausleihen ab dem Jahr 2019 u. a. Backformen, ein Beamer, eine Nähmaschine oder ein Kindersitz ausgeliehen werden.

Ab dem Jahr 2016 wird die Ausleihe von sog. E-Medien ermöglicht. Unter dem Oberbegriff werden als Medien eAudio, eBook, eMagazine, eMusic, ePaper und eVideo geführt.

Insgesamt wird für die Bibliothek, als freiwillige Leistung der Gemeinde, ein Nettozuschuss (Ergebnis) von ca. 184.700 Euro im Haushalt veranschlagt. Dieses entspricht

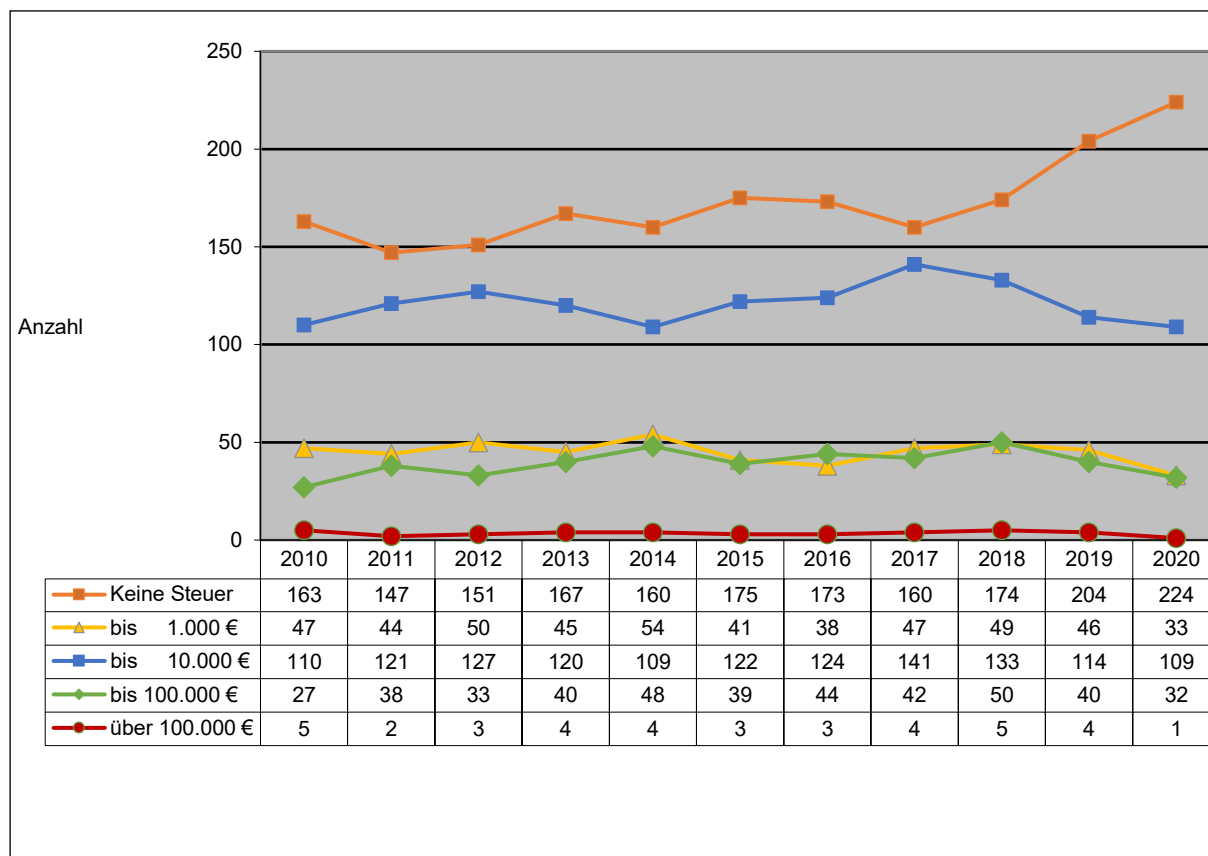
nochmal einer Erhöhung von ca. 5 % entgegen dem Ergebnis 2019 (Nettozuschuss 175.900 Euro). Zu berücksichtigen ist, dass die Bibliothek aus der Natur der Sache heraus als grundsätzlich defizitäre Einrichtung einzustufen ist. Dennoch sollte die Einrichtung auf ein angemessenes Kosten-/Nutzenverhältnis ausgerichtet werden und bei Bedarf eine Rückführung der Kosten erfahren. Überaus positiv ist jedoch weiterhin die Spendenbereitschaft bzw. das Einwerben von Spenden zur Kompensation von Anschaffungen anzumerken.



(Darstellung 5: Nettobelastung Bibliothek)



1.6 Veranlagte Gewerbebetriebe nach Steueraufkommen

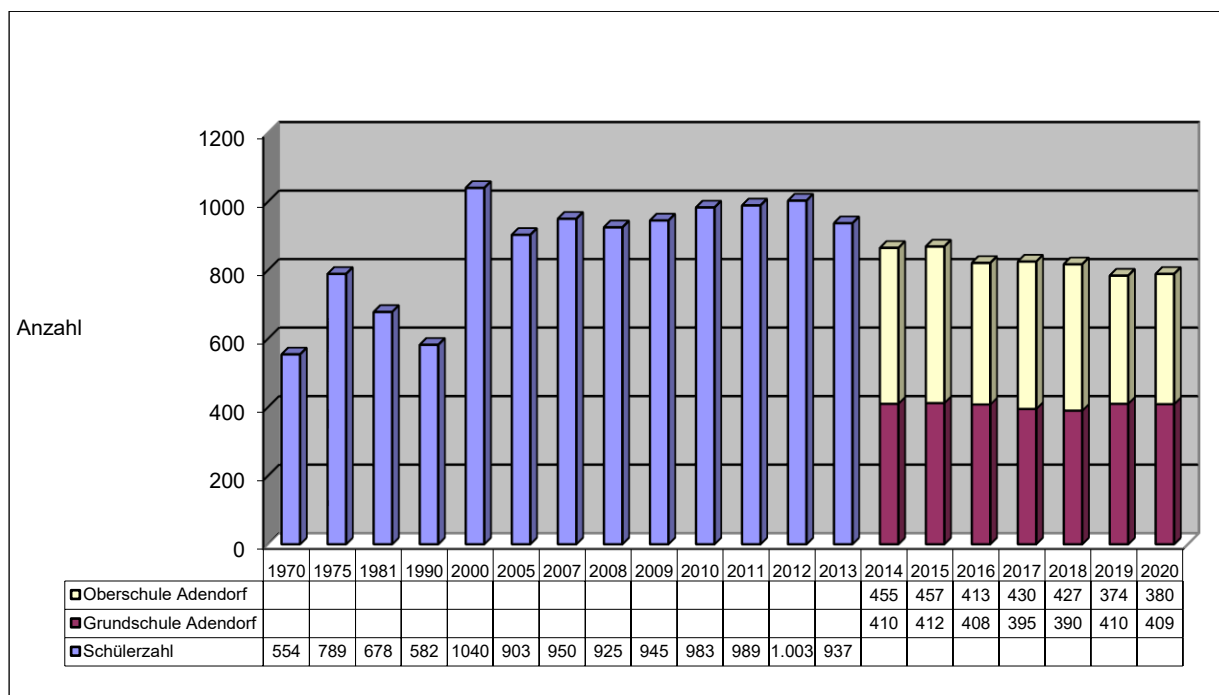


(Darstellung 6: Veranlagte Gewerbebetriebe nach Steueraufkommen²)

² Aufgrund von rückwirkenden Änderungen bei den Gewerbesteuerfestsetzungen kann es in den einzelnen Vorberichten zu Abweichungen bei der Anzahl der Gewerbebetriebe im Vergleich zum Vorjahr kommen. Stand 09/2020.

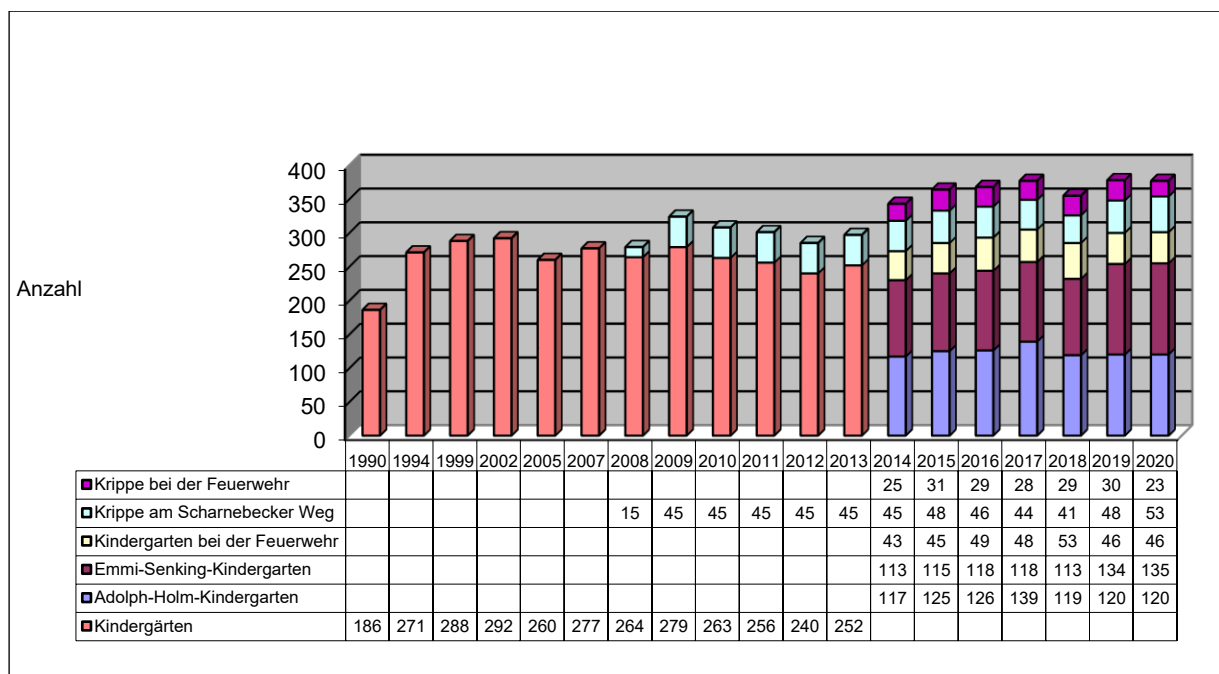


1.7 Anzahl der Schüler aller Schulen



(Darstellung 7: Schülerzahlen³)

1.8 Anzahl der Kindertagesplätze



(Darstellung 8: Kindergarten- und Kinderkrippenplätze⁴)

³ Ab dem Jahr 2014 erfolgte eine separate Ausweisung der Schülerzahlen.

⁴ Ab dem Jahr 2014 erfolgte eine Aufteilung der Kindergartenplätze entsprechend den Einrichtungen. In den Vorjahren wurden die Kindergartenplätze kumuliert ausgewiesen.



2. Haushaltswirtschaft der Jahre 2019 und 2020

2.1 Haushaltsjahr 2019

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2019 wurde am 6. Dezember 2018 vom Rat der Gemeinde Adendorf beschlossen.

Sie wurde festgesetzt mit:

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	17.881.425,00 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	18.987.265,00 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	1.108.600,00 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.588.100,00 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.390.500,00 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.284.000,00 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.326.200,00 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.042.200,00 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	555.200,00 Euro

Eine **Nachtragshaushaltssatzung** wurde für das Haushaltsjahr 2019 nicht beschlossen.

Vorläufiger Abschluss Ergebnishaushalt 2019

Das Haushaltsjahr 2019 schließt nach einer vorläufigen (unverbindlichen) Berechnung mit einem Überschuss im Gesamtergebnishaushalt ab. Erträgen im ordentlichen Ergebnishaushalt in Höhe von 21.004.896 Euro stehen ordentliche Aufwendungen von 19.149.597 Euro entgegen. Wie bereits im Vorjahr, so konnte auch in 2019 im ordentlichen Ergebnishaushalt ein Überschuss erwirtschaftet werden. Dieser liegt mit 1.855.300 Euro nochmal deutlich über dem Wert des Vorjahres mit 989.131 Euro.

Das außerordentliche Ergebnis schloss mit einem Überschuss von 630.291 Euro ebenfalls besser als im Vorjahr (+255.803 Euro) ab. Der Haushaltsansatz des außerordentlichen Ergebnishaushaltes von 1.108.600 Euro konnte jedoch nicht vollständig generiert werden. Die kumulierten Überschüsse des Jahres 2019, welche das Gesamtergebnis darstellen, beliefen sich somit auf 2.485.591 Euro⁵.

⁵ Nach vorläufiger Berechnung vom 25.11.2020.



Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres -Euro-	Ansätze des Haushaltsjahres -Euro-	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-) -Euro-	Ergebnis des Haushaltsjahres -Euro-	mehr (+) / weniger (-) -Euro-	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren -Euro-	Zu Spalte 7: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen -Euro-
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.495.326,30	10.096.000,00		11.664.824,37	1.568.824,37		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.127.385,14	4.217.100,00		4.859.140,54	642.040,54		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	838.261,03	586.925,00		639.389,19	52.464,19		
4. sonstige Transfererträge	85.366,94	84.000,00		65.289,56	-18.710,44		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.414.458,03	1.807.900,00		1.945.252,58	137.352,58		
6. privatrechtliche Entgelte	310.992,70	476.400,00		188.367,70	-288.032,30		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	379.940,30	297.000,00		324.716,97	27.716,97		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.152,31	800,00		3.203,00	2.403,00		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.534,42						
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	592.212,08	315.300,00		1.314.712,24	999.412,24		
12. = Summe ordentliche Erträge	19.246.629,25	17.881.425,00		21.004.896,15	3.123.471,15		
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	7.098.676,67	7.752.900,00		7.407.604,31	-345.295,69		70.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	515,45	40.300,00			-40.300,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.527.798,05	2.679.900,00		3.055.826,52	375.926,52	84.211,00	-70.000,00
16. Abschreibungen	1.582.332,40	1.260.365,00		1.414.766,99	154.401,99		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.660,89	236.600,00		203.930,15	-32.669,85		
18. Transferaufwendungen	6.032.590,77	6.165.500,00		6.150.399,89	-15.100,11		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	816.923,67	851.700,00		917.068,76	65.368,76		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.257.497,90	18.987.265,00		19.149.596,62	162.331,62	84.211,00	
21. ordentliches Ergebnis							



Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres -Euro-	Ansätze des Haushaltsjahres -Euro-	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-) -Euro-	Ergebnis des Haushaltsjahres -Euro-	mehr (+) / weniger (-) -Euro-	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren -Euro-	Zu Spalte 7: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen -Euro-
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	989.131,35	-1.105.840,00		1.855.299,53	2.961.139,53	-84.211,00	
22. außerordentliche Erträge	278.362,65	1.108.600,00		644.885,56	-463.714,44		
23. außerordentliche Aufwendungen	22.559,83			14.594,44	14.594,44		
24. außerordentliches Ergebnis	255.802,82	1.108.600,00		630.291,12	-478.308,88		
J a h r e s e r g e b n i s							
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	1.244.934,17	2.760,00		2.485.590,65	2.482.830,65	-84.211,00	

(Darstellung 9: Vorläufiges Jahresergebnis 2019)



Vorläufiger Abschluss Finanzhaushalt 2019

Wie im Vorjahr 2018, so fiel auch im Rechnungsjahr 2019 das Investitionsvolumen mit 1.125.336 Euro (Planwert 4.326.200 Euro) geringer aus.

Zu begründen ist dieses u. a. damit, dass etwaige Investitionsmaßnahmen sich noch in Planung befinden und nicht umgesetzt werden konnten. Als größere Investitionen sind der Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Erbstorf (1.700.000 Euro), die Erschließung des Baugebietes im Papageienweg (1.100.000 Euro) oder der Ausbau der Moorchaussee (150.000 Euro) zu nennen. Für Entwässerungsmaßnahmen wurden zudem nach dem Vorjahr 2017 und 2018 auch im Haushaltsjahr 2019 Finanzmittel von 346.000 Euro eingestellt. War die Maßnahme in 2017 und 2018 auf zwei Jahre gestreckt veranschlagt worden, so sollte diese nun 2019 vollständig berücksichtigt werden. Durch die Neuveranschlagung sollte die Maßnahme neu durchfinanziert werden.

Weiterhin wurden 25.000 Euro (Gesamtvolumen 675.000 Euro) für die Erweiterung der Kinderkrippe im Scharnebecker Weg veranschlagt, zugehörig hierzu 25.000 Euro (Gesamtvolumen 75.000 Euro) für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen.

Im Vorjahr waren bereits 10.000 Euro für Maßnahmen zu Erlangung eines energieautarken Rathauses in den Haushalt eingestellt worden. Diese Summe wurde für 2019 nochmals um 20.000 Euro auf insgesamt 30.000 Euro angepasst, da nach einer Kostenschätzung der Ursprungsbetrag nicht auskömmlich war.

Für den Bauhof wurde der Erwerb eines neuen Traktors als Ersatzbeschaffung für den abgängigen John-Deere-Traktor berücksichtigt. Eingeplant waren hierfür 70.000 Euro.

Zusammen mit den kreisangehörigen Kommunen sollte ein Serviceportal aufgebaut werden. Dieses sollte die technische Grundlage für die Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) schaffen. Die Kosten wurden mit 15.500 Euro veranschlagt.

Für das Rathaus musste ein neuer Haupt- und E-Mail-Server erworben werden. Die bisherige Anlage war nach sieben Jahren Nutzung nicht mehr auf dem aktuellen Stand und technisch nicht mehr erweiterbar. Die veranschlagten Kosten beliefen sich auf 25.000 Euro.

Bereits in 2017 wurden Straßenzüge zur Erlangung einer Energieeinsparung und vor ökologischen als auch ökonomischen Gesichtspunkten mit effizienten LED-Leuchten ausgestattet. Sukzessiv sollte dieser Schritt fortgeführt werden. Für das Jahr 2019 waren 30.000 Euro im Haushalt vorgesehen.



Weiterhin wurden z. B. 144.000 Euro für den Erwerb einer neuen Eismaschine im Eisstadion Adendorf veranschlagt. Die alte Eismaschine war ab dem Jahr 2008 abgeschrieben (11 Jahren Nutzungsdauer) und überaus reparaturanfällig. Die neue Eismaschine sollte mit einem Elektromotor betrieben werden.

Im Rahmen des Haltestellenkonzept wurden für den Ausbau der Haltestellen in der zweiten Prioritätsstufe 132.000 Euro berücksichtigt. Hintergrund war u. a. eine EU-Vorgabe, welche in das Personenbeförderungsgesetz (PBefG) eingeflossen ist. Nach § 8 Abs. 3 PBefG ist für die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs bis zum 1. Januar 2022 eine vollständige Barrierefreiheit zu erreichen.

Anmerkung:

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung 2021 waren die Jahresabschlüsse 2009 bis 2017 vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Landkreises Lüneburg geprüft und vom Rat der Gemeinde Adendorf beschlossen worden. Die Jahresabschlüsse 2018 und 2019 wurden von der Verwaltung technisch abgeschlossen. Die Prüfung durch das RPA wird Anfang 2021 erfolgen.

Für die zukünftigen Prüfungsjahre ab 2018 wurden dennoch vorläufige Jahresergebnisse erstellt. Ein Ergebnisverwendungsbeschluss des Rates der Gemeinde Adendorf nach § 58 Abs. 1 Nr. 10 NKomVG konnte, dem o. g. Umstand geschuldet, für die Jahre ab 2018 noch nicht herbeigeführt werden.

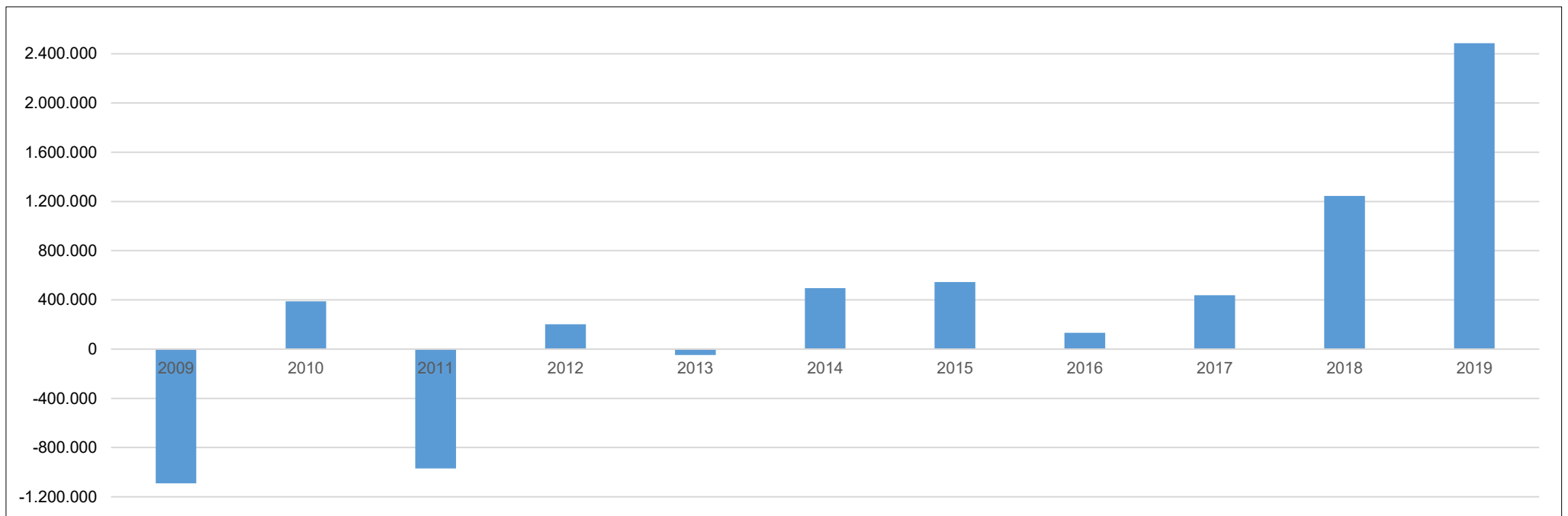
Die folgende Darstellung enthält auch die vorläufigen, ungeprüften Jahresergebnisse:



Bezeichnung	Ergebnis 2010 -Euro-	Ergebnis 2011 -Euro-	Ergebnis 2012 -Euro-	Ergebnis 2013 -Euro-	Ergebnis 2014 -Euro-	Ergebnis 2015 -Euro-	Ergebnis 2016 -Euro-	Ergebnis 2017 -Euro-	Ergebnis 2018 -Euro-	Ergebnis 2019 -Euro-
Ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.063.597,46	6.874.782,06	7.459.948,61	7.505.445,66	7.872.159,68	8.960.500,48	8.688.211,93	10.071.826,80	10.495.326,30	11.664.824,37
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.382.798,69	2.055.346,72	2.180.657,25	2.592.961,39	3.403.693,48	3.431.857,99	3.110.470,42	3.628.227,55	4.127.385,14	4.859.140,54
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	785.024,02	814.119,76	786.777,14	761.126,87	788.768,92	670.437,86	645.960,63	665.091,98	838.261,03	639.389,19
4. sonstige Transfererträge	19.377,99	14.568,78	20.770,37	45.054,03	73.897,34	172.250,74	208.807,73	91.757,08	85.366,94	65.289,56
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.478.441,43	1.536.022,09	1.490.835,63	1.681.520,87	1.874.528,30	2.082.360,45	2.743.641,59	2.601.384,71	2.414.458,03	1.945.252,58
6. privatrechtliche Entgelte	171.779,85	160.140,86	168.232,97	173.792,09	174.954,64	170.115,69	171.960,38	185.714,42	310.992,70	188.367,70
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.647,13	174.726,95	215.260,39	196.190,97	235.829,42	222.021,92	293.905,06	387.626,02	379.940,30	324.716,97
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.583,42	2.872,20	2.802,22	603,00	166,77	1.250,88	159,00	4.782,83	1.152,31	3.203,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.255,00	4.307,19	1.534,42	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	378.718,14	756.105,93	482.723,41	378.543,86	374.316,70	488.067,12	975.753,28	590.018,35	592.212,08	1.314.712,24
12. = Summe ordentliche Erträge	11.422.968,13	12.388.685,35	12.808.007,99	13.335.238,74	14.798.315,25	16.198.863,13	16.882.125,02	18.230.736,93	19.246.629,25	21.004.896,15
Ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	4.184.436,81	5.259.373,31	4.634.485,61	4.886.554,11	5.286.394,62	5.815.221,33	6.277.388,03	6.929.736,79	7.098.676,67	7.407.604,31
14. Versorgungsaufwendungen	308.653,49	322.425,12	332.226,38	361.105,52	351.215,75	388.429,35	451.195,04	257.914,17	515,45	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.741.431,56	1.945.391,70	1.604.554,07	1.461.492,12	1.845.808,30	1.967.725,22	2.085.313,94	2.257.957,52	2.527.798,05	3.055.826,52
16. Abschreibungen	1.346.899,07	1.328.415,58	1.351.186,92	1.382.009,69	1.348.783,52	1.374.188,32	1.385.409,83	1.540.043,58	1.582.332,40	1.414.766,99
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	221.147,47	231.264,42	234.612,15	232.414,58	225.254,77	214.624,49	213.961,00	212.169,94	198.660,89	203.930,15
18. Transferaufwendungen	4.367.694,14	4.423.046,04	4.699.369,57	4.867.632,02	5.046.125,76	5.342.703,53	5.661.753,93	5.886.631,28	6.032.590,77	6.150.399,89
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	347.850,25	346.666,95	614.389,72	639.024,99	671.687,57	673.650,52	722.499,97	938.525,39	816.923,67	917.068,76
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.518.112,79	13.856.583,12	13.470.824,42	13.830.233,03	14.775.270,29	15.776.542,76	16.797.521,74	18.022.978,67	18.257.497,90	19.149.596,62
21. ordentliches Ergebnis										
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.095.144,66	-1.467.897,77	-662.816,43	-494.994,29	23.044,96	422.320,37	84.603,28	207.758,26	989.131,35	1.855.299,53
22. außerordentliche Erträge	1.487.887,95	498.947,17	894.336,74	447.440,29	471.572,11	122.507,07	250.910,77	247.092,23	278.362,65	644.885,56
23. außerordentliche Aufwendungen	5.277,03	0,00	29.314,65	0,00	2,00	0,00	202.546,87	16.640,33	22.559,83	14.594,44



Bezeichnung	Ergebnis 2010 -Euro-	Ergebnis 2011 -Euro-	Ergebnis 2012 -Euro-	Ergebnis 2013 -Euro-	Ergebnis 2014 -Euro-	Ergebnis 2015 -Euro-	Ergebnis 2016 -Euro-	Ergebnis 2017 -Euro-	Ergebnis 2018 -Euro-	Ergebnis 2019 -Euro-
24. außerordentliches Ergebnis	1.482.610,92	498.947,17	865.022,09	447.440,29	471.570,11	122.507,07	48.363,90	230.451,90	255.802,82	630.291,12
Jahresergebnis										
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	387.466,26	-968.950,60	202.205,66	-47.554,00	494.615,07	544.827,44	132.967,18	438.210,16	1.244.934,17	2.485.590,65



(Darstellung 10: Gesamtergebnisse der Vorjahre)



2.2 Haushaltsjahr 2020

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2020 wurde am 2. Dezember 2018 vom Rat der Gemeinde Adendorf beschlossen.

Sie wurde nachfolgend festgesetzt mit:

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	18.183.761,00 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	19.764.046,00 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	1.743.900,00 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	115.000,00 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.916.100,00 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.214.800,00 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.855.000,00 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.266.500,00 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	7.411.500,00 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	705.800,00 Euro

Am 4. Juni 2020 wurde eine 1. Nachtragshaushaltssatzung vom Rat der Gemeinde Adendorf beschlossen.

Maßgeblich waren hier Veränderungen im Rahmen der Auswirkungen der Corona-Pandemie.

So erhöhten sich die Aufwendungen um 315.000 Euro auf insgesamt 20.079.046 Euro. So wurde ein gemeindlicher Corona-Hilfsfonds mit einem Volumen von 300.000 Euro für Unternehmen aufgelegt, welche durch die Corona-Pandemie in wirtschaftliche Schwierigkeiten geraten sind. Weiterhin wurden 15.000 Euro für Maßnahmen zur Bekämpfung der Pandemie beschlossen.



3. Vorschau auf das Haushaltsjahr 2021

3.1 Eckdaten des Gesamthaushaltes

Die Planungsansätze wurden aufgrund der Mittelanforderungen der Fachämter sowie der Kalkulationsgrundlagen aus den Vorjahren ermittelt und veranschlagt. Die Haushaltsansätze bzw. die Haushaltsführung sollte so bemessen und kalkuliert sein, dass der überaus positive Trend in den Ergebnisrechnungen (ungeprüft) ab dem Jahr 2018 weiter fortgeführt werden kann. Die Planungs- und Zielgespräche mit den Fachbereichen wurden hierauf abgestimmt. Primäres Ziel wird es aufgrund der gesetzlichen Vorgaben bleiben, einen dauerhaften Haushaltsausgleich zu erreichen und somit den Anforderungen des § 110 Abs. 4 NKomVG gerecht zu werden.

Der Haushalt 2021 wird von unterschiedlichen Faktoren beeinflusst. So sind ab dem 01.08.2018 z. B. die Bewältigung der vom Land Niedersachsen beschlossenen Beitragsbefreiung im Kindergartenbereich und deren finanzielle Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt zu nennen. Diese wurden in die Haushalte 2019 ff. eingearbeitet. Darüber hinaus belasten die Folgeaufwendungen der Investitionen den Haushalt – auch wenn diese notwendig sind. Aber auch die um 364.900 Euro gestiegenen Personal- und Versorgungsaufwendungen beeinflussen den Haushalt immens.

Für das Jahr 2021 sind zudem die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie im Haushalt, wenn möglich, zu berücksichtigen. Die Belastungen hieraus werden voraussichtlich in ihrer Intensität die der Finanz- und Wirtschaftskrise aus den Jahren 2008/2009 nochmals deutlich übersteigen. Ebenso werden die Auswirkungen die Jahre nach 2021 deutlich beeinflussen.

Ergebnishaushalt	Betrag -€-
Ordentlicher Ertrag	18,18 Mio.
Ordentlicher Aufwand	19,81 Mio.
Außerordentlicher Ertrag	1,63 Mio.
Außerordentlicher Aufwand	0,00 Mio.
Finanzhaushalt	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17,62 Mio.
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18,23 Mio.
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1,46 Mio.
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6,28 Mio.



Kredite	
Veranschlagter Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen	4,83 Mio.
Liquidität	
Veranschlagter Gesamtbetrag der Liquiditätskredite	2,90 Mio.
Verpflichtungsermächtigungen	
Verpflichtungsermächtigungen	0,61 Mio.

Die in der Haushaltsplanung zugrunde gelegten Orientierungsdaten beruhen auf den Einnahmeschätzungen der Landesregierung für die Kommunen für den Zeitraum 2020 bis 2024 und sind von den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ abgeleitet worden. Sie entsprechen dem geltenden Recht (Stand: September/Oktober 2020).

Angesichts der über konjunkturelle Schwankungen weit hinausgehenden strukturellen Reduzierung der Wachstumserwartungen sind alle staatlichen Ebenen aufgefordert, ihre Haushalte an die dauerhaft reduzierte Einnahmeentwicklung anzupassen, bis die mittel- und langfristige Wachstumserwartungen auf einen verlässlichen Pfad zurückgeführt werden können. In den kommenden Jahren werden sich die Steigerungsraten nach einem deutlichen Abfall auf einem niedrigeren Niveau wieder positiv entwickeln. Dabei mildern die Entlastungsmaßnahmen des Bundes und der Länder in 2020 die Fallhöhe innerhalb und außerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) kurzfristig ab und wirken kompensierend zu den wichtigsten Steuereinnahmeausfällen. Wie sich die kommunalen Haushalte in den Folgejahren entwickeln können, hängt vom weiteren Pandemieverlauf ab.

Konnte im Vorjahr 2020 im Haupthaushalt mit einem Überschuss von 48.615 Euro ein Haushaltsausgleich gem. den Vorgaben des § 110 Abs. 5 NKomVG ausgewiesen werden, so konnte mit dem ersten Nachtragshaushalt 2020 der hieraus resultierende Fehlbetrag in Höhe von 266.385 Euro nur durch einen Rücklagengriff fiktiv ausgeglichen werden. Maßgeblich für den Nachtragshaushalt waren u. a. unterstützende Maßnahmen an Unternehmen in Adendorf durch die Auflegung eines kommunalen Hilfsfonds mit einem Volumen in Höhe von 300.000 Euro.

Die Planung 2021 sieht einen marginalen Überschuss von 1.040 Euro vor. Somit kann die Gemeinde Adendorf auch für das Haushaltsjahr 2021 zwar keinen direkten Haushaltsausgleich gem. den Vorgaben des § 110 Abs. 4 NKomVG vorweisen, jedoch entsprechend der gesetzlichen Bestimmungen nach § 110 Abs. 5 NKomVG.

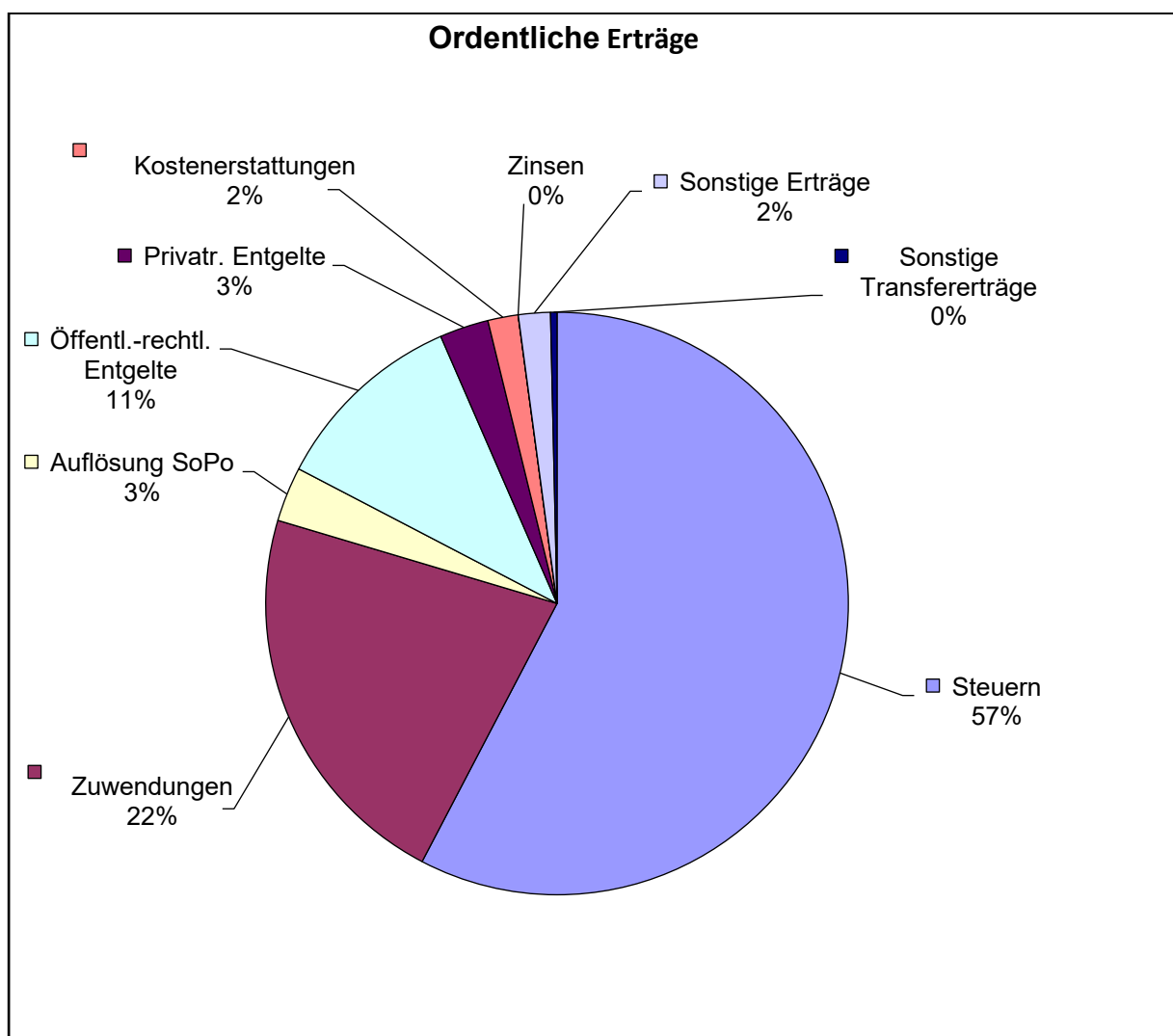
Wie bereits in den Vorjahren, so bleibt anzumerken, dass der Überschuss im Gesamtergebnishaushalt nur unter Hinzurechnung des Überschusses des außerordentlichen Ergebnishaushalts möglich ist, wenngleich in den Jahren ab 2014 die Abhängigkeit von dem außerordentlichen Ergebnis, zumindest im Ergebnis, deutlich reduziert



wurde. Nachdem in 2019 außerordentliche Erträge in Höhe von 1.108.600 Euro die Planung nicht unerheblich positiv beeinflussten, wurden im Haushaltsjahr 2020 mit insgesamt 1.743.900 Euro wiederum hohe Sondereffekte berücksichtigt. Zur Darstellung eines generationengerechten Haushalts ist somit weiterhin die Konsolidierung des ordentlichen Ergebnishaushalts dringend notwendig, schließt dieser doch in der Planung mit einem erheblichen Fehlbedarf von ca. 1,63 Mio. Euro (VJ -1,90 Mio. Euro) ab.

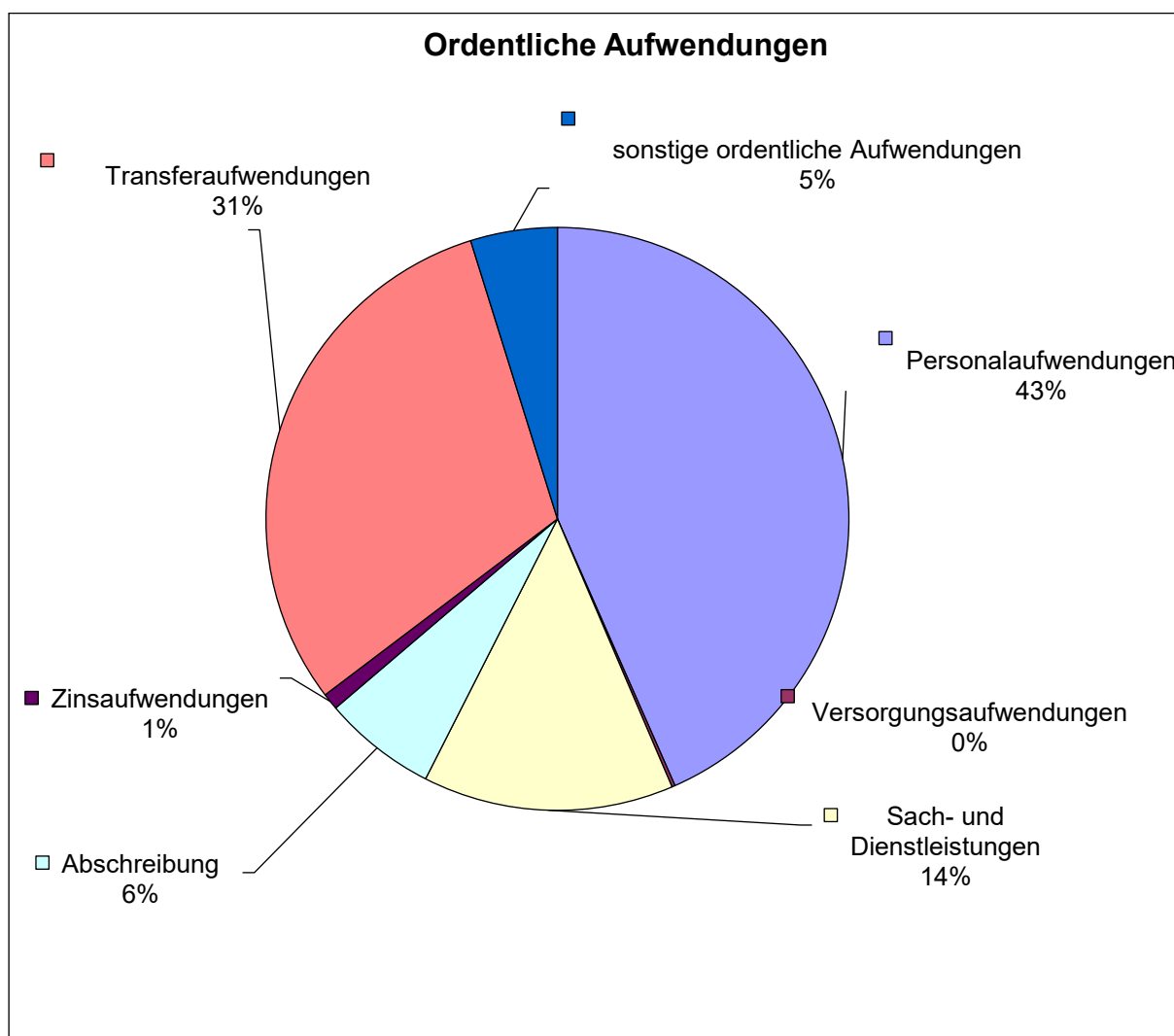
Ergebnishaushalt 2021

ordentliche Erträge	18.176.655 Euro
ordentliche Aufwendungen	19.806.615 Euro
ordentliches Ergebnis (Fehlbedarf)	-1.629.960 Euro
außerordentliche Erträge	1.631.000 Euro
außerordentliche Aufwendungen	0 Euro
außerordentliches Ergebnis (Überschuss)	1.631.000 Euro



(Darstellung 11: Ordentliche Erträge)

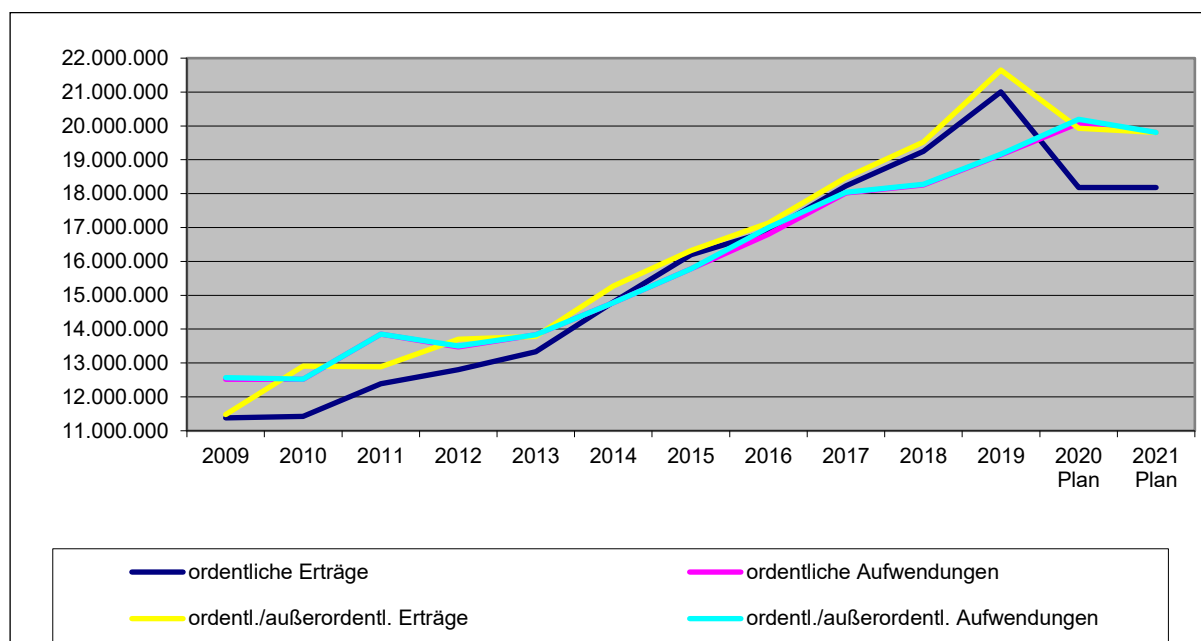
Ordentliche Erträge 2021	Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	10.482.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.987.700
Auflösungserträge aus Sonderposten	552.355
Sonstige Transfererträge	65.000
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.966.700
Privatrechtliche Entgelte	493.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000
Aktivierte Eigenleistung	0
Bestandsveränderungen	0
Sonstige ordentliche Erträge	322.100
Summe ordentliche Erträge	18.176.655



(Darstellung 12: Ordentliche Aufwendungen)

Ordentliche Aufwendungen 2021	Euro
Personalaufwendungen	8.594.500
Versorgungsaufwendungen	34.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.754.200
Abschreibung	1.246.015
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	182.300
Transferaufwendungen	6.041.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.500
Summe ordentliche Aufwendungen	19.806.615

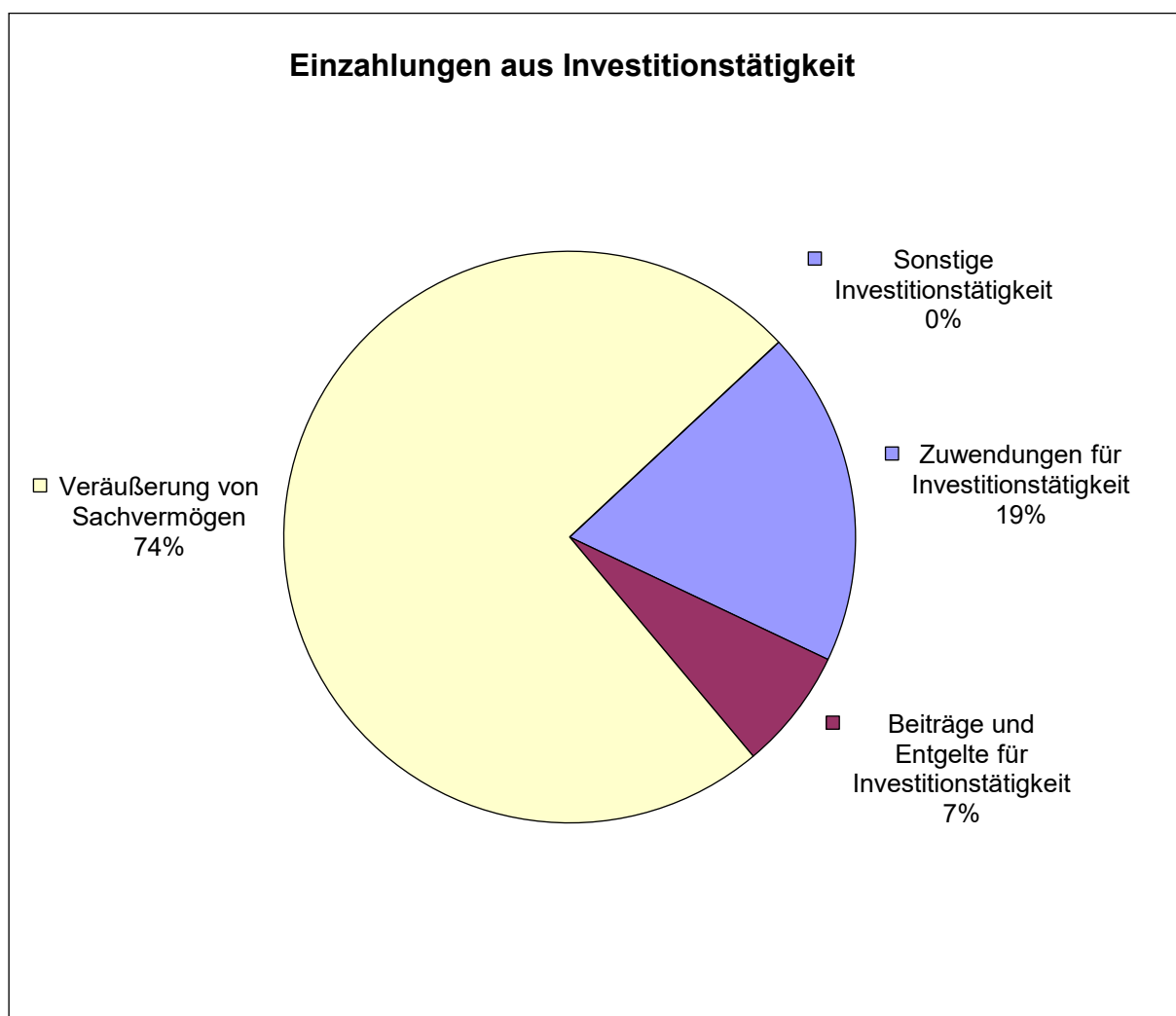
Die folgende Darstellung verdeutlicht in einer direkten Gegenüberstellung die Entwicklung der Erträge zu den Aufwendungen:



(Darstellung 13: Ertrags- und Aufwandsentwicklung)

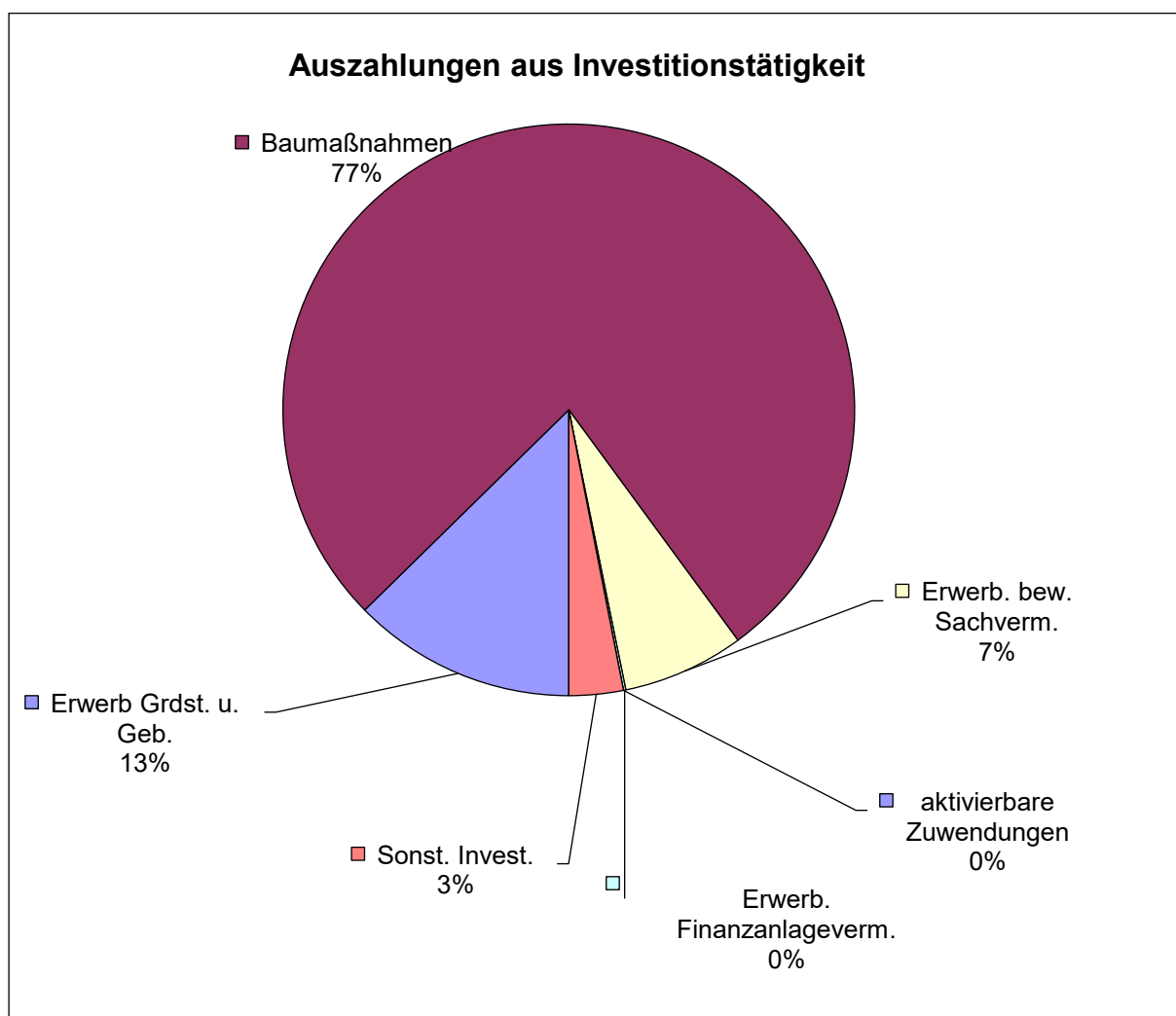
Finanzhaushalt 2021

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.624.300 Euro
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.227.800 Euro
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Fehlbedarf)	-603.500 Euro
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.457.800 Euro
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.284.400 Euro
Ergebnis aus Investitionstätigkeit (Fehlbedarf)	- 4.826.600 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	4.826.600 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	502.000 Euro
Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit	4.324.600 Euro



(Darstellung 14: Einzahlung Investitionstätigkeit)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2021	Euro
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	276.800
Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	100.000
Veräußerung von Sachvermögen	1.081.000
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.457.800



(Darstellung 15: Auszahlung Investitionstätigkeit)

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2021	Euro
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	795.000
Baumaßnahmen	4.856.000
Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	432.300
Erwerb v. Finanzanlagevermögen	8.500
Aktivierbare Zuwendungen	0
Sonstige Investitionstätigkeiten	192.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.284.400

3.2 Erläuterungen ordentliche Erträge

3.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den bedeutenden – eigenen – Steuerarten zählen die Gewerbesteuer und die Grundsteuer. Darüber hinaus haben die Steuerbeteiligungen an der Umsatz- und an der Einkommensteuer eine erhebliche finanzielle Bedeutung, da diese Erträge, zusam-



men mit den Erträgen aus dem Finanzausgleich, die Haupteinnahmequellen der Kommune darstellen. Der § 3 Abs. 1 Abgabenordnung (AO) definiert die Steuer als eine Geldleistung, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellt und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt wird.

Wie in den Vorjahren, so sind die Einnahmeschätzungen der Landesregierung für die Kommunen in den Jahren 2020 bis 2024 von den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ von September/November 2020 abgeleitet worden und beruhen auf geltendem Recht (Stand: November 2020). Im Gegensatz zu den ertragreichen Vorjahren werden im Jahr 2020 aufgrund der andauernden COVID-19-Pandemie sowohl die steuernahen Nettoeinnahmen einbrechen als auch die Wirtschaftsleistung als Ganzes abnehmen, um erst am Ende des Planungszeitraumes das Vorkrisenniveau wieder zu erreichen.

Entgegen der Vorjahre, so gehen die Schätzungen für 2020 von einer deutlich reduzierten Einnahmeentwicklung für die Kommunen aus, die sich in den Folgejahren nur sehr langsam erholen wird. Auf die Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen wurde bei der Festsetzung der Ansätze bei dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, den Schlüsselzuweisungen (bedingt) und den Zuschüssen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises zurückgegriffen.

Einzig bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer wird aufgrund der regionalen Gewerbestruktur und der örtlichen Gegebenheit den Orientierungsdaten des Landes nicht gefolgt. Aufgrund der allgemeinen Haushaltslage wurde zudem der Hebesatz in 2018 von 350 % auf 390 % erhöht. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist mit Verwerfungen und damit einhergehenden Ertragsrückgängen, wie z. B. in den Jahren 2013/2014 nicht zu rechnen – wenngleich sich dieser Umstand kurzfristig verkehren kann. Auch wenn die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie bei den Gewerbesteuererträgen in 2020 noch nicht im erheblichen Maße ersichtlich waren, so besteht doch die Gefahr eines entsprechenden negativen Nachholeffektes im Jahr 2021. Nachdem sich die generierten Erträge in den Vorjahren im Durchschnitt stabilisieren und auf einem guten Niveau halten konnten, stiegen die Gewerbesteuererträge in den Jahren 2019 und 2020 deutlich an und lagen in Summe nicht unerheblich über dem Wert der Haushaltsplanung. Diese sollten jedoch gegenwärtig noch nicht als Basis für zukünftige Ansatzanalysen herangezogen werden - gerade vor den o. g. eventuellen Auswirkungen durch die Corona-Pandemie.

Bei der Ertragsart an dem **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wurde sich grundsätzlich an den generierten Erträgen der Jahre 2019 bis 2020 orientiert, wenngleich auch hier Auswirkungen durch die Corona-Pandemie zu erfahren sind. Da die Orientierungsdaten für 2021 von einer allgemeinen Steigerung von 7,6 % (VJ -7,1 %) ausgehen, wurde der Haushaltsansatz auf 5,60 Mio. Euro (VJ 5,68 Mio. Euro) leicht unterhalb des Vorjahresniveaus veranschlagt. Maßgeblich hierfür war auch, weil es im



Frühjahr 2021 nochmals neue Schlüsselzahlen für den Anteil an der Einkommensteuer geben soll. Eine Änderung ist sodann rückwirkend zum 01.01.2021 vorgesehen.

Bei der **Grundsteuer B** wurde der Haushaltsansatz im Gegensatz zum Haushaltsjahr 2020 leicht angepasst und erhöht sich in der Veranschlagung um 20.000 Euro über Vorjahresniveau. Aufgrund der steigenden Gesamtaufwendungen und mit der Maßgabe die gesetzlichen Vorgaben des § 110 Abs. 4 und 5 NKomVG (Haushaltsausgleich) zu erfüllen, wurde die Ertragsseite in 2017 durch eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 350 % auf 400 % gestärkt. Die Erträge aus der Grundsteuer B werden auf Basis der generierten Erträge 2019 in 2020 mit 1,80 Mio. Euro veranschlagt. In den Vorjahren 2017 bis 2019 ist zu berücksichtigen, dass es Einmalwirkungen aufgrund von Nachveranlagungen gab. Das Volumen betrug rd. 75.000 Euro. Diese Summe sollte jedoch nicht als Verstärkung in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden.

Grundsteuer

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B betragen seit dem 1. Januar 2005 einheitlich 315 %. Zum 1. Januar 2013 wurden die Hebesätze auf 350 % neu festgesetzt.

Mit dem Haushaltsjahr 2017 wurde der Hebesatz der Grundsteuer B von 350 % auf 400 % erhöht. Für das Haushaltsjahr 2018 wurde ebenfalls der Hebesatz der Grundsteuer A auf 400 % angepasst. Der Haushaltsansatz für die Grundsteuer A verbleibt bei 9.000 Euro und entspricht damit den realistischen Ertragswerten. Wie oben bereits beschrieben, wurde der Ertragsansatz für die Grundsteuer B mit 1,80 Mio. Euro leicht über Vorjahresniveau veranschlagt.

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021
Grundsteuer A	8.413 €	8.584 €	9.869 €	7.869 €	9.734 €	9.513 €	9.000 €	9.000 €
Grundsteuer B	1.464.491 €	1.471.427 €	1.517.049 €	1.839.637 €	1.788.537 €	1.795.453 €	1.780.000 €	1.800.000 €

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer trägt maßgeblich zur Finanzierung der Gemeinden bei und ist eine der wichtigsten originären Einnahmequellen. Sie wird im Voraus bezahlt und nachträglich mit dem geprüften Betriebsergebnis verrechnet. Hierdurch kann es zu Nachzahlungen, aber auch zu Erstattungen kommen. Aufgrund unterschiedlicher lokaler Gegebenheiten weist diese Ertragsart deutliche Unterschiede bei den Kommunen aus. Bei der Gewerbesteuer handelt es sich um eine Steuer, die auf die Ertragskraft eines gewerblichen Betriebes erhoben wird; sie wird daher auch als Gewerbeertragssteuer bezeichnet. Als rechtliche Grundlagen für die Erhebung der Gewerbesteuer dienen das Gewerbesteuergesetz, die Gewerbesteuer-Richtlinien sowie die Gewerbesteuer-Durchführungsverordnung.



Entsprechend den Hebesätzen der Grundsteuern betrug der Gewerbesteuerhebesatz ab dem 1. Januar 2005 315 %. Mit dem Haushaltsjahr 2013 wurde der Hebesatz auf 350 % festgesetzt. Wie die Grundsteuer A, so wurde auch der Hebesatz der Gewerbesteuer erhöht, mit dem Haushaltsjahr 2018 allerdings im Vergleich der anderen Realsteuerhebesätze auf „nur“ 390 %.

Wie in der Darstellung 15 ersichtlich, waren die Haushaltsjahre 2013 und 2014 von erheblichen Gewerbesteuerrückzahlungen geprägt. So mussten in 2014 mit dem Nachtragshaushalt die bereits mit dem Haushalt beschlossenen Ertragswerte nochmals um 670.000 Euro auf dann insgesamt 1,65 Mio. Euro reduziert werden. Zum Ende des Haushaltsjahres beliefen sich die Erträge auf 1,73 Mio. Euro.

Nachdem in den Vorjahren die Haushaltsansätze teilweise erheblich von den generierten Werten abwichen, wurde eine Sondierung bei den Gewerbesteuererträgen vorgenommen. Neben der Problematik der Rückerstattung von Vorauszahlungen oder Festsetzungen für Vorjahre wurden im Besonderen Einmaleffekte bei Unternehmen ausfindig gemacht und fanden bereinigt in den veranschlagten Ansatzwerten Berücksichtigung. Zudem wird in jährlichen Gesprächen mit den örtlichen Gewerbetreibenden versucht, sich einen Überblick über wirtschaftliche Gegebenheiten zu verschaffen.

Für das Haushaltsjahr 2018 wurde u. a. aufgrund der Haushaltslage eine Erhöhung der Gewerbesteuerhebesätze unumgänglich. Der Hebesatz wurde von 350 % auf 390 % erhöht. Als Ausgangsbasis dienten die veranschlagten Werte des Vorjahres in Höhe von 2,10 Mio. Euro (politischer Mehrheitsbeschluss). Vor dem Hintergrund, dass der Durchschnitt der Gewerbesteuererträge von 2004 bis 2019 bei ca. 2,45 Mio. Euro⁶ liegt, erscheint der Ansatz unter normalen Umständen als konservativ und durchaus angemessen. Für das Haushaltsjahr 2020 wurde der Hebesatz nicht verändert und verbleibt bei 390 %. Der Ansatz der Gewerbesteuererträge verblieb auf Vorjahresniveau.

Aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie wird es jedoch zu negativen Verwerfungen im kommunalen Haushalt kommen. Es mussten bereits im Jahr 2020 Vorauszahlungsanpassungen vorgenommen werden. So wird beim Finanzamt durch die Unternehmen die Anpassung des Gewerbesteuermessbetrages beantragt und sodann von der Gemeinde angewandt. Weiterhin kam es zu Stundungen der Gewerbesteuerzahlung im Haushaltsjahr 2020. Zur Entlastung der Kommunen wird vom Bund und Land für 2020 im Rahmen eines kommunalen Solidarpaktes ein jeweils hälftiger (pauschalierter) Ausgleich in Aussicht gestellt, dennoch werden sich die negativen Haushaltsbelastungen im Jahr 2021 fortsetzen.

Der Haushaltsansatz wurde dennoch von 2,38 Mio. Euro auf 2,70 Mio. Euro erhöht. Maßgeblich war das Zwischenergebnis im November 2020 mit Erträgen in Höhe von

⁶ Anzumerken ist, dass bei dem Durchschnittswert realisierte Hebesatzerhöhungen berücksichtigt wurden und somit von einem gemittelten Wert ausgegangen werden kann.



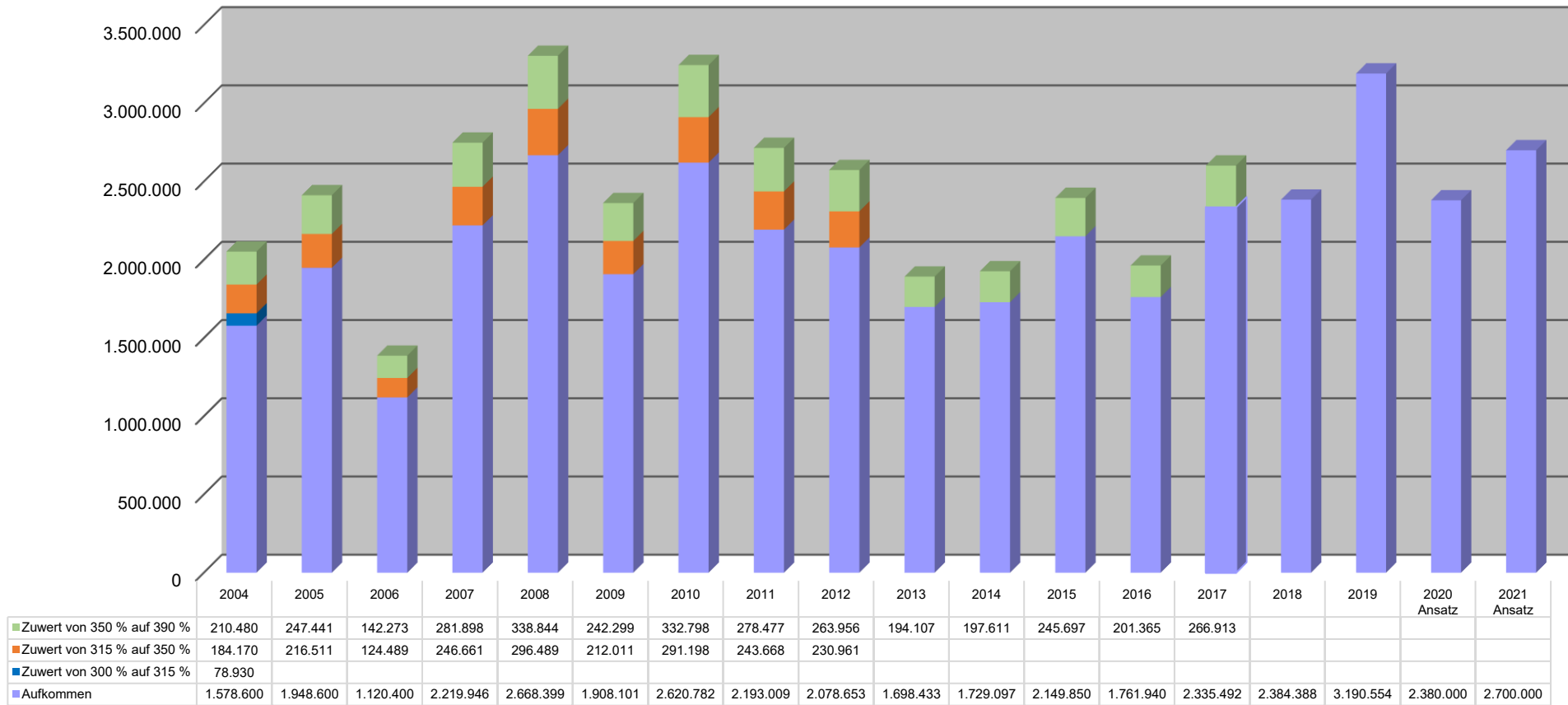
3,16 Mio. Euro sowie der Tatsache, dass eine Erhöhung zum Haushaltsausgleich unumgänglich war. Weiterhin sei anzumerken, dass von dem o. g. langfristigen Durchschnittswert von 2,45 Mio. Euro abgewichen wurde und die möglichen Auswirkungen der Corona-Pandemie weiterhin berücksichtigt werden müssen.

Es wird zudem darauf hingewiesen, dass in naher Zukunft, evtl. bereits ab 2022/2023, ein neues Gewerbegebiet im Bereich des Papageienweges erschlossen und ausgewiesen werden soll. Dieses würde sodann mittelfristig auch Veränderungen bei den Gewerbesteuererträgen auslösen.

Die folgende Darstellung verdeutlicht die Schwankungsbreite bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer.



Aufkommen Gewerbesteuer



(Darstellung 15: Gewerbesteuer)⁷

⁷ In der Darstellung 15 wurden zu dem tatsächlichen Ist-Aufkommen „Zuwerte“ im Rahmen von Steuererhöhungen addiert, um vergleichbare Ertragswerte zu erhalten. So fand zum 01.01.2005 eine Hebesatzerhöhung von 300 % auf 315 % statt. Ab dem 01.01.2013 wurde der Hebesatz für die Gewerbesteuer auf 350 % erhöht und zum 01.01.2018 auf 390 %.



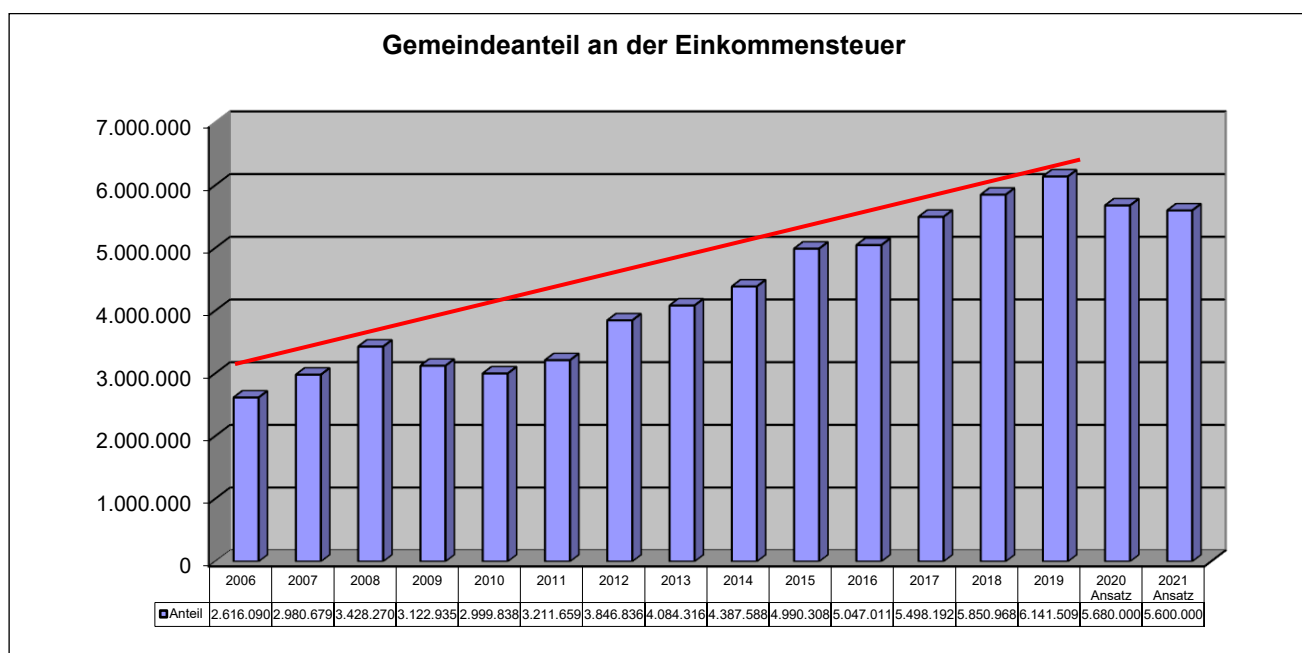
Anmerkung: Die steuernahen Nettoeinnahmen auf Landesebene werden im Gegensatz zu den Vorjahren in 2020 aufgrund der Corona-Pandemie einbrechen, um erst am Ende des Planungszeitraumes wieder das Vorkrisenniveau zu erreichen. Die Steuereinnahmen 2019 lagen mit 9,84 Mrd. Euro nach Abzug der Gewerbesteuerumlage nochmals höher als in den bisherigen Rekordjahren. Gegenüber 2018 haben sich diese um 381,2 Mio. Euro (+ 4,0 %) und gegenüber 2017 um 995,4 Mio. Euro (+ 11,2 %) erhöht. Die Einnahmen aus der Gewerbesteuer stiegen – bereinigt um die Gewerbesteuerumlage – gegenüber dem Vorjahr um 103 Mio. Euro an; ebenso positiv entwickelten sich die Einnahmen aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+ 174 Mio. Euro) und der Umsatzsteuer (+ 70 Mio. Euro). Auch die übrigen Steuerarten konnten mit einem moderaten Plus abschließen.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Haushaltsansatz beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde mit 5,60 Mio. Euro leicht unter dem Vorjahresniveau veranschlagt. Entsprechend den Orientierungsdaten des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom September und November 2020 wird sich der positive Trend der Ertragsentwicklung, nach einem Einbruch in 2020 um 7,1 %, in den nächsten Jahren fortsetzen. Ob diese Daten aufgrund der Pandemie tatsächlich als valide einstufen sind, wird erst die Nachbetrachtung zeigen. Die Haushaltsansätze der mittelfristigen Finanzplanung basieren auf den tatsächlichen Erträgen 2019 und 2020 unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Arbeitskreises Steuerschätzung.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt für die Kommunen in Niedersachsen für das Jahr 2020 kassenmäßig voraussichtlich 3,4 Mrd. Euro. Grundlage sind die realisierten Steueraufkommen bis August 2020 sowie die aktuellen Sollzahlen bis einschließlich des dritten Quartals 2020. Berücksichtigt werden die bisherigen Entwicklungen und die Zahlungsmodalitäten des Landesbetriebes für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen (LSKN), die in der Verordnung über den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie über die Gewerbesteuerumlage festgelegt sind.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist mit Abstand die ertragsmäßig größte Position. Sie zählt neben der Gewerbesteuer, der Grundsteuer B und den Schlüsselzuweisungen zu der Hauptfinanzierungsquelle des Haushalts der Gemeinde Adendorf. Wie in der unteren Grafik ersichtlich, haben die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 2006 bis 2019 um 3,53 Mio. Euro zugenommen. Dieses entspricht einer Steigerung von rd. 135 %.

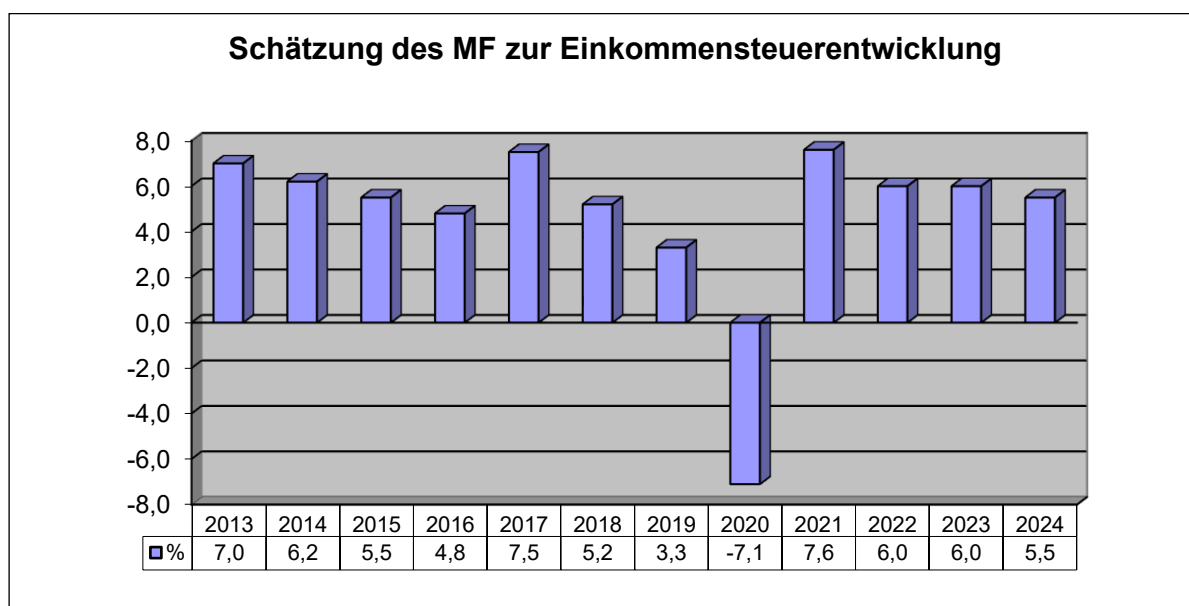


(Darstellung 16: Einkommensteuer)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für jedes Land nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den Finanzbehörden im Gebiet des Landes vereinnahmt werden. Auf der Basis einer Einkommensteuerstatistik werden sodann die jeweiligen Anteile der Gemeinde festgelegt.

Die Einnameschätzungen der Bundesregierung für die Kommunen in den Jahren 2020 bis 2024 sind von den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom September und November abgeleitet worden und beruhen auf geltendem Recht (Stand: November 2020). Die Ansätze entsprechen der mittelfristigen, gesamtwirtschaftlichen Projektion (Gesamteinnameschätzung) für den Planungszeitraum. Für 2020 wird ein nominales Bruttoinlandsprodukt von – 4,0 % erwartet. Für das Jahr 2021 wird dann ein Nominalwachstum von + 6,0 % prognostiziert. Für die Jahre 2022 bis 2024 jeweils + 3,0 % p. a.

Im Vergleich zu anderen Steuerarten weist auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer weiterhin, mit Ausnahme des Jahres 2020, einen höheren Steigerungswert auf und spiegelt somit die projizierte wirtschaftliche Erholung der Folgejahre inkl. verbesserter Beschäftigungslage in Deutschland wider. Zu berücksichtigen bleibt, dass im Jahr 2020 viele Arbeitsplätze durch das Kurzarbeitergeld erhalten bleiben konnten. Anders als bei den Einnahmen aus dem Finanzausgleich handelt es sich bei dem Einkommensteueranteil nicht um eine vom Land beeinflussbare Zuweisung, sondern um eine Steuerertragsbeteiligung, die nach der Einkommensteuerleistung der Einwohnerinnen und Einwohner und damit der örtlichen Steuerkraft bemessen wird. Anzumerken ist, dass sich gem. § 3 des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen die zu versteuernden Einkommensbeträge bis zu 35.000 Euro jährlich, bzw. 70.000 Euro berücksichtigt werden. Darüber hinausgehende Beträge bleiben unberücksichtigt.



(Darstellung 17: Einkommensteuer prozentuale Entwicklung)

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Erläuterung:

Die Umsatzsteuerbeteiligung ist ein Ausgleich für den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer, die 60 Jahre lang von 1937 bis 1997 obligatorischer Bestandteil der Gewerbesteuer war. Der Umsatzsteueranteil wird anhand eines Schlüssels aus dem bundesweiten Aufkommen berechnet. Dieser Verteilungsschlüssel war bisher vorläufiger Art. Ab 2009 steht ein endgültiger Verteilungsschlüssel fest, der sich am Gewerbesteueraufkommen, den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten und der Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte der Gemeinde orientiert⁸.

Die Steigerungsraten für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sind ebenfalls aus den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ abgeleitet worden. Der Umsatzsteueranteil wird anhand eines Verteilungsschlüssels gem. Gemeindefinanzreformgesetz berechnet. Bei der Anwendung der Veränderungswerte ist zu berücksichtigen, dass die Schlüsselzahlen zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer zum 1. Januar 2015 neu ermittelt wurden. Ab 1. Januar 2018 kommt es dann zur Umstellung auf den endgültigen Verteilungsschlüssel. Die bis dato festgesetzten Schlüsselzahlen galten für die Jahre 2018 bis 2020. Für die Jahre 2021 bis 2023 erfolgt eine Aktualisierung auf der Grundlage des Gewerbesteueraufkommens der Jahre 2013 bis 2018, der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten der Jahre 2016 bis 2018, der sozialversicherungspflichtigen Entgelte der Jahre 2015 bis 2017 sowie der Gewerbesteuerhebesätze der Jahre 2015 bis 2018.

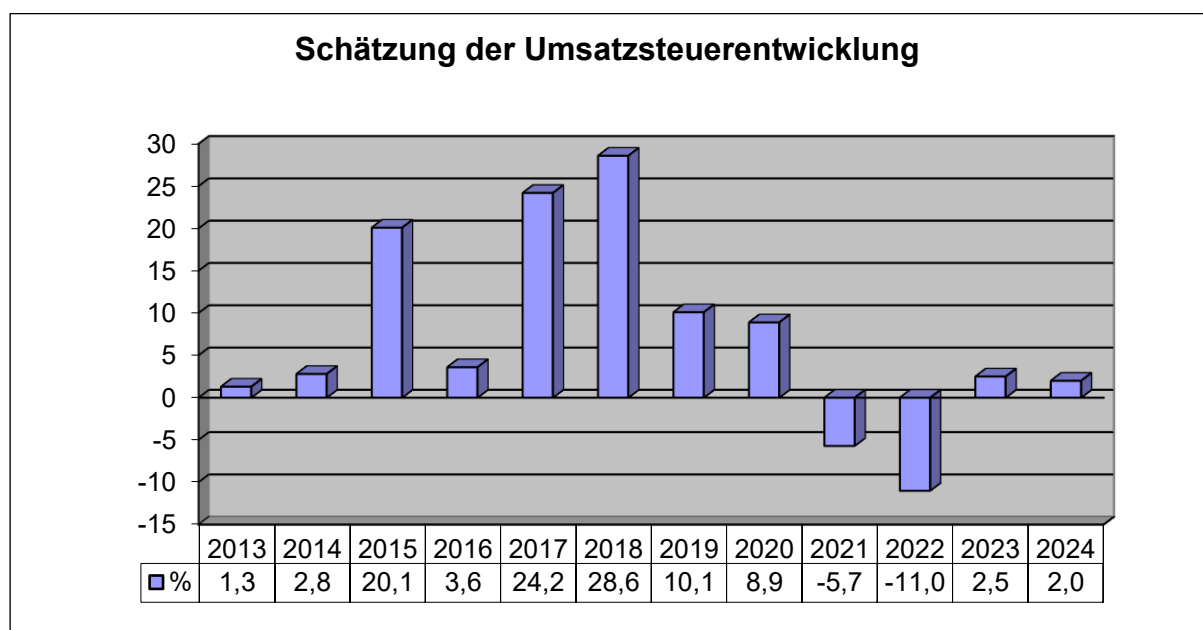
Die September-Schätzung prognostiziert eine Ertragsminderung von 5,7 % für das Haushaltsjahr 2021 nach 8,9 % Steigerung in 2020. Die starken Veränderungsdaten

⁸ Siehe hierzu Erläuterungen: https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Standardartikel/Themen/Oeffentliche_Finanz/Foederale_Finanzbeziehungen/Kommunal Finanzen/Beteiligung-Gemeinden-Umsatzsteuer

von 2020 und 2021 resultieren aus den veränderten Umsatzsteuer-Festbeträgen für die Kommunen gem. § 1 Finanzausgleichsgesetz i. d. F. vom 19. Dezember 2018. Hiernach werden den Kommunen für 2020 zuzüglich 4,67 Mrd. Euro, für 2021 zuzüglich 3,67 Mrd. Euro und 2022 zuzüglich 2,4 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt bzw. stehen diesen zu.

Der Haushaltsansatz wurde aufgrund des Vorjahresergebnisses, dem Ergebnis 2019 und den Orientierungsdaten mit 300.000 Euro veranschlagt. Wie bei allen Steuerschätzungen ist die tatsächliche Veränderung ungewiss und unterliegt lediglich einer Prognose. Zu berücksichtigen ist zudem, dass in 2021, wie oben bereits angeführt, 3,67 Mrd. Euro zusätzlich bereitgestellt wurden. Auch bei dieser Ertragsart wurden die möglichen Auswirkungen der Corona-Pandemie berücksichtigt.

Dieses wird in der Darstellung 18 so nicht ersichtlich. So sinkt entsprechend der Orientierungsdaten ab 2021 der Gemeindeanteil voraussichtlich nochmals um 5,7 %. Im darauffolgenden Jahr nochmals um 11,0 %, um dann ab 2023 wieder prognostiziert um 2,5 % zu steigen.



(Darstellung 18: Umsatzsteuer prozentuale Entwicklung)

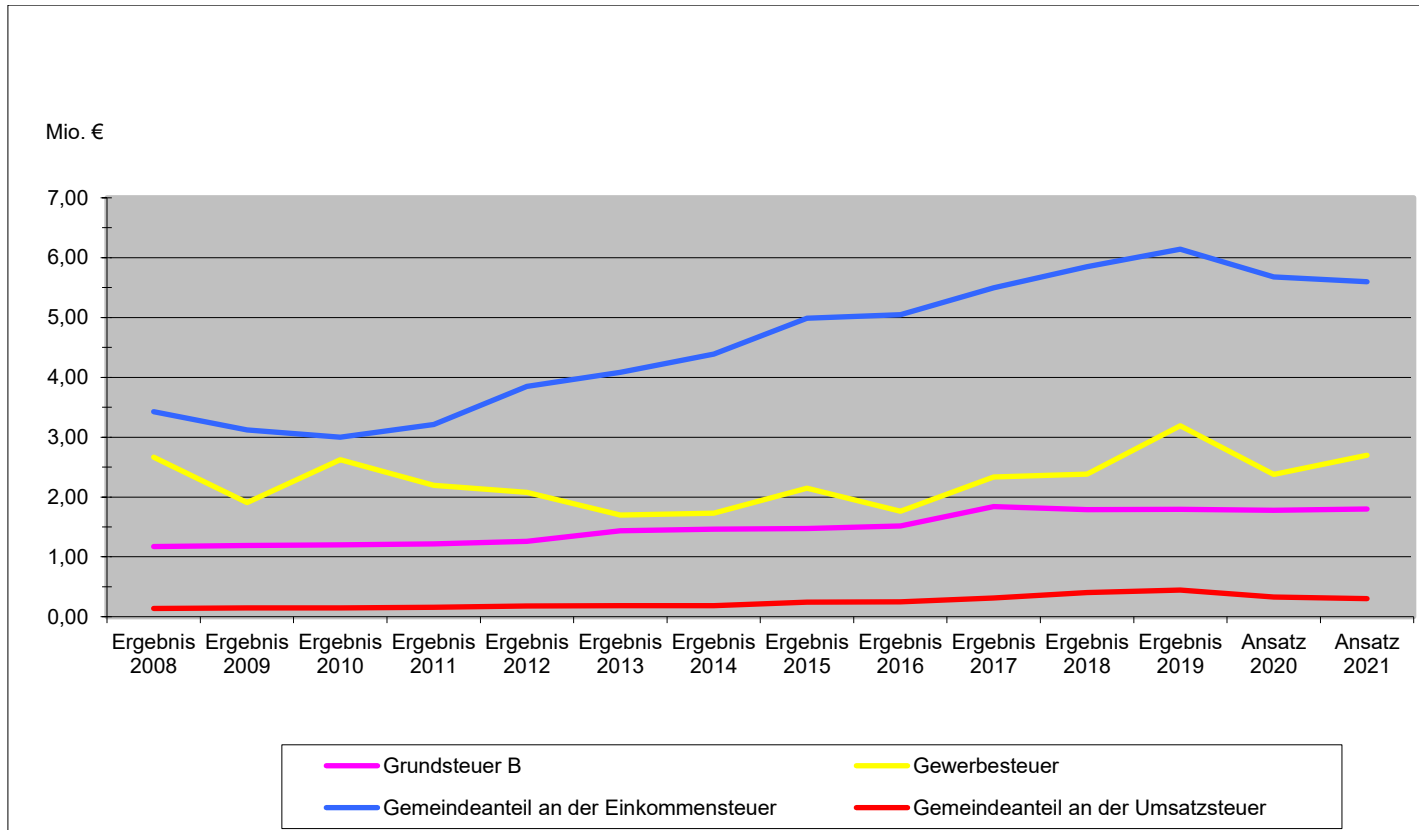
Steuereinnahmen und allgemeine Finanzausweisungen

Neben den Einnahmen aus den Gebührenhaushalten tragen insbesondere die Steuereinnahmen zur Finanzierung der Aufgaben einer Gemeinde bei. Die Finanzkraft einer Gemeinde wird in erster Linie durch die Steuerkraft ausgedrückt. Die folgende Übersicht über die der Gemeinde zufließenden Steuern und steuerähnlichen Einnahmen verdeutlicht die Bedeutung der Steuerkraft.

Für das Haushaltsjahr 2021 und den Finanzplanungszeitraum wurden folgende Ansätze veranschlagt:



	Ergebnis 2014 -€-	Ergebnis 2015 -€-	Ergebnis 2016 -€-	Ergebnis 2017 -€-	Ergebnis 2018 -€-	Ergebnis 2019 -€-	Planung 2020 -€-	Planung 2021 -€-	Planung 2022 -€-	Planung 2023 -€-	Planung 2024 -€-
1. Grundsteuer A	8.413	8.584	9.869	7.869	9.734	9.513	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
2. Grundsteuer B	1.464.491	1.471.427	1.517.049	1.839.637	1.788.537	1.795.453	1.780.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
3. Gewerbesteuer	1.729.097	2.149.850	1.761.940	2.335.492	2.384.388	3.190.554	2.380.000	2.700.000	2.380.000	2.380.000	2.380.000
4. Vergnügungssteuer	68.421	65.772	69.402	46.439	25.562	46.867	24.000	40.000	30.000	30.000	30.000
5. Hundesteuer	27.870	32.050	32.908	33.210	34.263	35.882	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Zwischensumme:	3.298.292	3.727.683	3.391.168	4.262.647	4.242.484	5.078.269	4.226.000	4.582.000	4.252.000	4.252.000	4.252.000
+ Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.387.588	4.990.308	5.047.011	5.498.192	5.850.968	6.141.509	5.680.000	5.600.000	5.936.000	6.292.000	6.638.000
+ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	186.279	242.510	250.033	310.988	401.874	445.046	330.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Bruttoaufkommen:	7.872.159	8.960.501	8.688.212	10.071.827	10.495.326	11.664.824	10.236.000	10.482.000	10.488.000	10.844.000	11.190.000



(Darstellung 19: Entwicklung Steuererträge)

3.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Erläuterung:

Mit den Zuweisungen des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen) stellt das Land nach Art. 58 der Niedersächsischen Verfassung den Gemeinden und Landkreisen die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel im Rahmen seiner finanziellen Leistungsfähigkeit zur Verfügung, sofern diese nicht durch Erschließung eigener Steuerquellen vorhanden sind. Die Verteilung an die Gemeinden erfolgt auf der Grundlage von deren jeweiliger Steuerkraft, d. h. Gemeinden mit einer geringeren Steuerkraft bekommen höhere Zuweisungen aus dem Finanzausgleich als Gemeinden mit einer höheren Steuerkraft.

Die Höhe der Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ist somit hauptsächlich abhängig von zwei Faktoren. Zum einen von der Höhe der Finanzausgleichsmasse und zum anderen von der Höhe der Steuerkraft der Gemeinde im Verhältnis zur Steuerkraft der anderen am Finanzausgleich beteiligten Kommunen.

Die Finanzausgleichsmasse besteht aus verschiedenen Landeseinnahmen, so u. a. aus dem Landesanteil am Aufkommen der Einkommensteuer, Körperschaftssteuer und Umsatzsteuer, der Kraftfahrzeugsteuer, der Biersteuer, der Lotterie- und Rennwettsteuer, der Spielbankabgabe oder aus Teileinnahmen der Grunderwerbsteuer.

Auf die Finanzausgleichsmasse wird die sog. Steuerverbundquote angewendet. Hierunter ist der Anteilssatz an den vorgenannten Landeseinnahmen zu verstehen, der im Rahmen des Finanzausgleichs an die Kommunen vom Land als Finanzzuweisungen zur Ergänzung ihrer Mittel für die Erfüllung ihrer Aufgaben weitergegeben wird. Die Höhe dieses Verteilungssatzes wird durch das Niedersächsische Finanzverteilungsgesetz festgelegt.

Die Finanzausgleichsmasse wird nach den Ansätzen im Landeshaushalt festgelegt, also für den Finanzausgleich 2021 nach dem Landeshaushalt 2021. Diesen Haushaltsansätzen wird später das tatsächlich realisierte (Ist-) Aufkommen gegenübergestellt. Übersteigt das Ist-Aufkommen der Einnahmen der Finanzausgleichsmasse die Ansätze im Landeshaushaltsplan, so wächst der danach errechnete Mehrbetrag der Zuweisungsmasse für das nächste Haushaltsjahr. Im umgekehrten Fall verringert sich die Zuweisungsmasse für das nächste Jahr entsprechend (Steuerverbundabrechnung).

Ein anderer wesentlicher Faktor für die Höhe der zu erwartenden Finanzausgleichsleistung ist die Steuerkraft der Kommune, die durch eine errechnete Steuerkraftmesszahl ausgedrückt wird. Maßgeblich ist hier der Bemessungszeitraum vom 1. Oktober 2019 bis 30. September 2020.



Die Schlüsselzuweisungen werden sodann aus der Differenz zwischen der Steuerkraft und des Finanzbedarfs ermittelt. Der Indikator für den Finanzbedarf besteht für die Gemeinden in der Einwohnerzahl.

Die Einwohnerzahl ist von wesentlicher Bedeutung für die Ermittlung des Grundbetrages, der einen Verteilungsfaktor im Finanzausgleich darstellt.

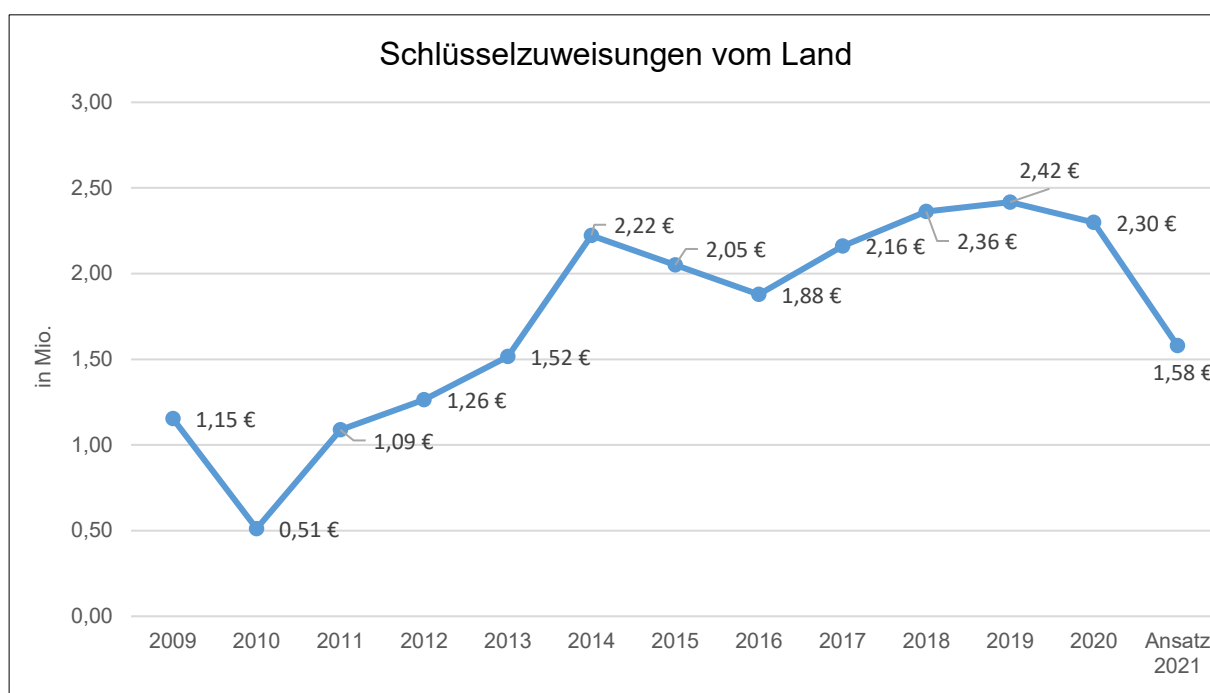
Der vorläufige Grundbetrag (als Multiplikator der Einwohnerzahl) des Landesamtes für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen als Berechnungsgrundlage lag bei Beschlussfassung des Haushalts noch nicht vor. Es wurde jedoch von einer Reduzierung von 1.162 Euro auf 1.100 Euro ausgegangen. Dieses entspricht einer Minderung von 5,3 %. Aussagen über die Veränderung der Schlüsselmasse des kommunalen Finanzausgleichs können gegenwärtig noch nicht gemacht werden.

Die Gemeinde Adendorf wird nach aktuellen Berechnungen, u. a. aufgrund eines vorläufigen, niedrigeren Grundbetrags und einer evtl. sinkenden Zuweisungsmasse einen niedrigeren Betrag aus den Schlüsselzuweisungen bekommen. Die Steuerkraft der Gemeinde ist in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen, was diesen Umstand teilweise begründet. Konnten im Haushaltsjahr 2018 Erträge in Höhe von 2,36 Mio. Euro (Ansatz 2,21 Euro) generiert werden, so betragen diese in 2019 2,42 Mio. Euro, im Jahr 2020 rd. 2,30 Mio. Euro. Für das Haushaltsjahr 2021 wird mit deutlich negativeren Erträgen bei den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1,58 Mio. Euro gerechnet. Positiv ist zu vermerken, dass das Landesamt für Statistik bereits die Einwohnerzahl zum 30.06.2020 mit in die Berechnung der Schlüsselzuweisungen einfließen lassen konnte. In den Vorjahren kam es zu nachgelagerten Korrekturen, da noch auf zurückliegende Werte zurückgegriffen werden musste.

Die Erträge im Bereich des **übertragenen Wirkungskreises** werden aufgrund der Orientierungsdaten des Arbeitskreises Steuerschätzung entgegen des Vorjahres um 20.000 Euro auf 200.000 Euro im Haushalt reduziert veranschlagt. Es wird entsprechend der prognostizierten Daten grds. mit einem Anstieg von 4,4 % im Vergleich zum Vorjahr gerechnet. Wie bei den Schlüsselzuweisungen kann sich jedoch auch dieser Betrag noch verändern. Vor diesem Hintergrund verbleibt die Veranschlagung der Erträge auf einem eher konservativ gewählten Niveau. Es wird auch weiterhin mit einem positiven Trend i. H. v. ca. 1,5 - 2 % p. a. bis zum Jahr 2024 in der mittelfristigen Finanzplanung gerechnet.



	Ergebnis 2015 -€-	Ergebnis 2016 -€-	Ergebnis 2017 -€-	Ergebnis 2018 -€-	Ergebnis 2019 -€-	Ergebnis 2020 -€-	Planung 2021 -€-	Planung 2022 -€-	Planung 2023 -€-	Planung 2024 -€-
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.050.536	1.878.528	2.161.128	2.361.880	2.417.416	2.298.832	1.580.000	1.580.000	1.580.000	1.580.000
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	194.608	199.616	205.600	211.992	215.912	219.648	200.000	190.000	190.000	190.000
Summe:	2.245.144	2.078.144	2.366.728	2.573.872	2.633.328	2.518.480	1.780.000	1.770.000	1.770.000	1.770.000

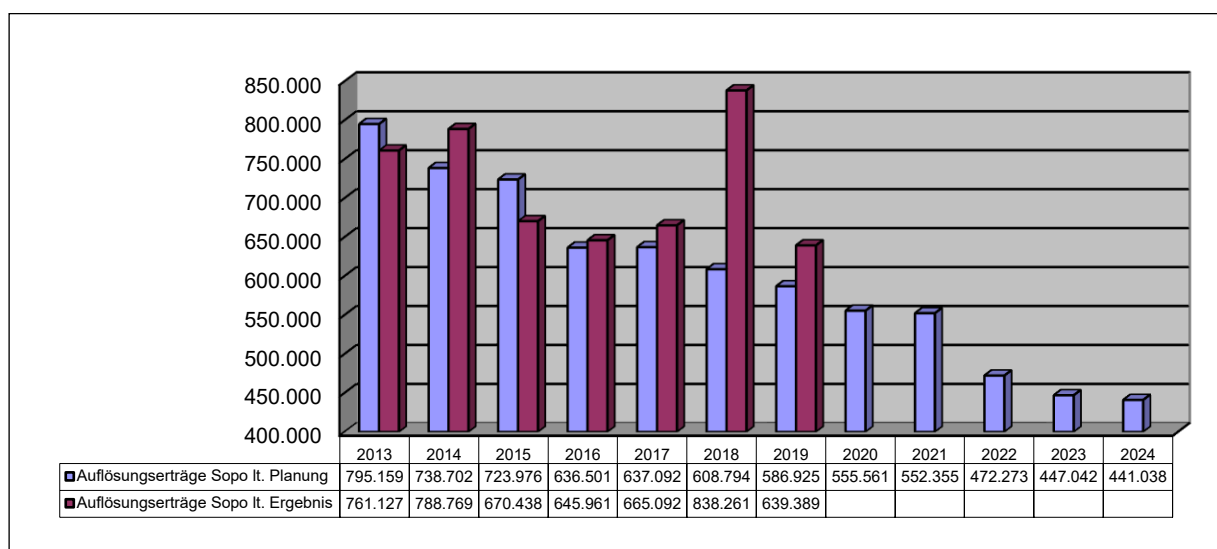


(Darstellung 20: Entwicklung Schlüsselzuweisungen vom Land)

3.2.3 Auflösungserträge aus Sonderposten (inkl. Sopo Gebührenaussgleich)

Von Dritten empfangene Investitionszuweisungen und –zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände (z. B. für Straßenbau, Straßenausbaubeiträge) werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Sie stehen als Ertrag (ohne Einzahlung) dem Aufwand aus Abschreibungen gegenüber.

Werte und gesonderte Darstellung unter Punkt 3.6.



(Darstellung 21: Sonderposten)

3.2.4 Sonstige Transfererträge

Als Transferaufwendungen werden die Zahlungen beschrieben, die nicht auf einem Leistungsaustausch basieren. Sie fallen aufgrund einseitiger Verwaltungsvorfälle (z. B. Bescheide) als Transfererträge an. Beispiele hierfür sind der Kostenersatz im Bereich der Sozialhilfe, die Rückzahlung gewährter Sozialleistungen und Schuldendiensthilfen.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Rückzahlung gewährter Hilfen	61.172	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Sonstige Ersatzleistungen	0	0	0	0	0	0
Gebühren und Entgelte	0	2.000	0	0	0	0
Förd. v. Kindern i. Tageseinricht. u. Tagespflege	4.118	0	0	0	0	0
Summe	65.290	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000

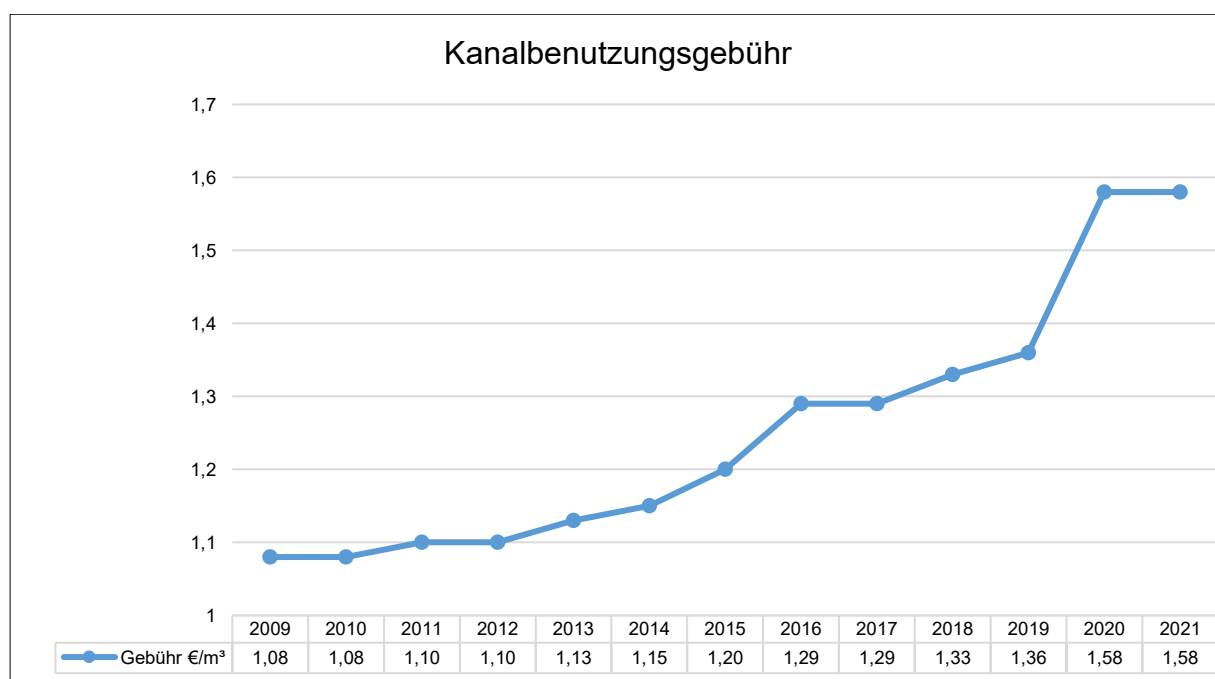
3.2.5 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte

Gebühren und Entgelte

Für die Gebührenhaushalte der Kindergärten, der Kinderkrippen, des Friedhofwesens und der Kanalbenutzung sind die Erträge im Rahmen einer Gebührenbedarfsberechnung zu ermitteln. Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes müssen die Ausgaben, die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln sind, durch Einnahmen gedeckt werden. Die dem Ergebnis zugehörigen leistungsgebundenen Erträge werden auf Basis privatrechtlicher (Vertrag) oder öffentlich-rechtlicher Grundlage (Satzung) erhoben.

Der Rat der Gemeinde Adendorf hat in seiner Sitzung am 3. Dezember 2020 beschlossen, die **Kanalbenutzungsgebühr** für das Jahr 2021 bei 1,58 Euro/m³ zu belassen. In der Kalkulation 2021 wurden Fehlbeträge aus dem Jahr 2017 in Höhe von 21.880 Euro (3. Teilbetrag von 65.641 Euro) und aus dem Jahr 2019 von 15.716 Euro berücksichtigt und an den Gebührenzahler belastend weitergegeben. Für die Kalkulation 2021 ist somit der gesamte Fehlbedarf aus dem Jahr 2017 an den Gebührenzahler weitergegeben bzw. berücksichtigt worden.

Anzumerken ist, dass in der Kalkulation 2021 für eine Maßnahme Sonderaufwendungen in Höhe von 70.000 Euro (VJ 75.000 Euro) berücksichtigt werden mussten.



(Darstellung 22: Entwicklung Kanalbenutzungsgebühr)

Der gemeindlich (kommunal) betriebene **Friedhof** im Ortsteil Erbstorf wies im Haushaltsjahr 2019 auf Basis der Kostenstelle einen vorläufigen Überschuss von ca. 23.600 Euro (VJ 18.400 Euro) aus. Unberücksichtigt blieben hier Leistungen des Bauhofs im Rahmen der internen Leistungsverrechnung. Unter Hinzurechnung der Bauhofleistungen weist das Betriebsergebnis einen Fehlbetrag von ca. 10.000 Euro (VJ Fehlbetrag 9.000 Euro) aus. Hierbei handelt es sich um das Ergebnis des Ergebnishaushaltes. Im Haushaltsjahr 2016 wurde eine Neukalkulation der Friedhofsgebühren durchgeführt. Etwaige Änderungen im Rahmen der Neuberechnung 2016 wurden in die Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen in der Gemeinde Adendorf berücksichtigt, welche im April 2017 in Kraft trat. Bereits mit der Haushaltsplanung 2017 wurden die Haushaltswerte hieraufhin abgestimmt. Eine Nachkalkulation soll grundsätzlich alle zwei Jahre stattfinden. So soll im Jahr 2019 für die Jahre 2017 und 2018 eine neue Kalkulation durchgeführt werden. Diese wird nun 2020/2021 durchgeführt, dann aber für die Jahre 2017 bis 2019.



Unter Anwendung der Neukalkulation wird im Planungsjahr 2021 mit einem Überschuss im Bereich des Friedhofswesens gerechnet. Dieser beläuft sich unter Berücksichtigung aller Leistungen/Teilbereiche, jedoch vor Leistungen der internen Verrechnung, auf ca. 23.800 Euro.

Nachdem bereits teilweise in den Vorjahren die Ansätze der Benutzungsgebühren im **Freibad** Adendorf nicht ganz erzielt werden konnten, wurde ebenfalls der Ansatz in 2017 mit 131.392 Euro (Ansatz 146.000 Euro) nicht erreicht. Trotz Anpassung der Benutzungsgebühren ist dieses auf einen eher durchwachsenen Sommer zurückzuführen. In der Saison 2018 konnten die Planwerte von 146.000 Euro aufgrund der Wetterlage deutlich überschritten und Mehrerträge generiert werden. Die generierten Benutzungsgebühren beliefen sich auf 215.932 Euro. Im Gegensatz zum Vorjahr nochmals ein Anstieg der Nutzer*innen um 54.553 Personen. In dem ebenfalls relativ guten Sommer 2019 konnten die Benutzungsgebühren mit rd. 188.000 Euro auf einem hohen Niveau gehalten werden.

Haushaltsjahr	2010 €	2011 €	2012 €	2013 ⁹ €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 ¹⁰ €	2018 €	2019 €	2020 Ansatz €	2021 Ansatz €
Benutzungsgebühren	121.628	95.069	105.712	140.874	130.324	119.484	126.170	131.392	215.932	187.846	148.000	148.000

Ein positives betriebswirtschaftliches Ergebnis des Freibades lässt sich auch in 2020 nicht darstellen. Der Zuschussbedarf ist u. a. abhängig von vorzunehmenden Unterhaltungsmaßnahmen an der Substanz als auch den Einrichtungsgegenständen. So musste z. B. das Filtermaterial im 4. Kessel ausgetauscht, die Innenbeschichtung des Wassertanks für den Brunnen erneuert, Beckensteinköpfe erneuert oder die Messwasserpumpe der Rutsche instandgesetzt werden. Zudem haben die Auswirkungen der Corona-Pandemie erhebliche Auswirkungen auf den Saisonverlauf 2020. So konnte z. B. nur eine begrenzte Anzahl an Besucher das Freibad gleichzeitig nutzen.

Es wurde zudem seitens der Gemeinde durch konzeptionelle Änderungen versucht, den Zuschussbedarf zu minimieren und den Kostendeckungsgrad zu erhöhen. So fanden in 2018 zwei Konzertveranstaltungen im Rahmen einer Vermietung der Freifläche oder ein Kino-Abend unter freiem Himmel statt. Zu bedenken ist dennoch, dass eine Attraktivität des Freibades und hierdurch ein erhofft guter Besucherzuspruch neben dem eigenen Engagement auch weiterhin mit Investitionen verbunden ist. Nur so lässt sich der Spaß- und Erlebnisfaktor als prägendes Element sowie die Attraktivität der Einrichtung auf einem guten und ansprechenden Niveau halten. Darüber hinaus soll zur Ertragserhöhung versucht werden, Spenden und Zuschüsse einzuwerben. Ebenfalls soll durch eine verbesserte Werbung, Publikationen und Vermarktung der Bekanntheitsgrad weiter gesteigert werden. Hierzu wird u. a. auf die Kooperationsergebnisse mit der Leuphana Universität zurückgegriffen. Sämtliche Maßnahmen werden jedoch nur sukzessiv und in kleineren Abschnitten umzusetzen sein.

⁹ Die erhöhten Erträge bei den Benutzungsgebühren resultieren u. a. aus einer Anpassung der Gebühren ab dem Jahr 2013.

¹⁰ Zur Saison 2017 erfolgte eine erneute Anpassung der Benutzungsgebühren.



Für Maßnahmen größeren Umfangs hatte sich die Gemeinde Adendorf für das Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ beworben. Der Haushaltsausschuss des Bundes hat im Jahr 2020 den Antrag bewilligt und wird die Gemeinde Adendorf mit einem Förderbetrag von max. 1,25 Mio. Euro unterstützen. Für das Investitionsprogramm wurden für die Jahre 2019 bis 2023 rund 200 Mio. Euro zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde Adendorf wird nach der Zusage entsprechend der Konzepterstellung mit Hilfe der Bundesmittel in den zukünftigen Jahren Optimierungen vornehmen. So sind Maßnahmen zur Senkung des Wasser- und Energieverbrauchs und der nachhaltige Umbau des Freibades vorgesehen.

Zu bedenken ist jedoch, dass durch die immensen Investitionen in Höhe von rd. 2,8 Mio. Euro die Folgeaufwendungen erheblich steigen werden und sich der Zuschussbedarf entsprechend erhöhen wird.

Für das Haushaltsjahr 2021 wird mit einer operativen **Unterdeckung** des Freibadbetriebes in Höhe von ca. 311.000 Euro kalkuliert.

In den vergangenen Jahren mussten folgende **Fehlbeträge** (inkl. AfA) im Freibad verbucht werden:

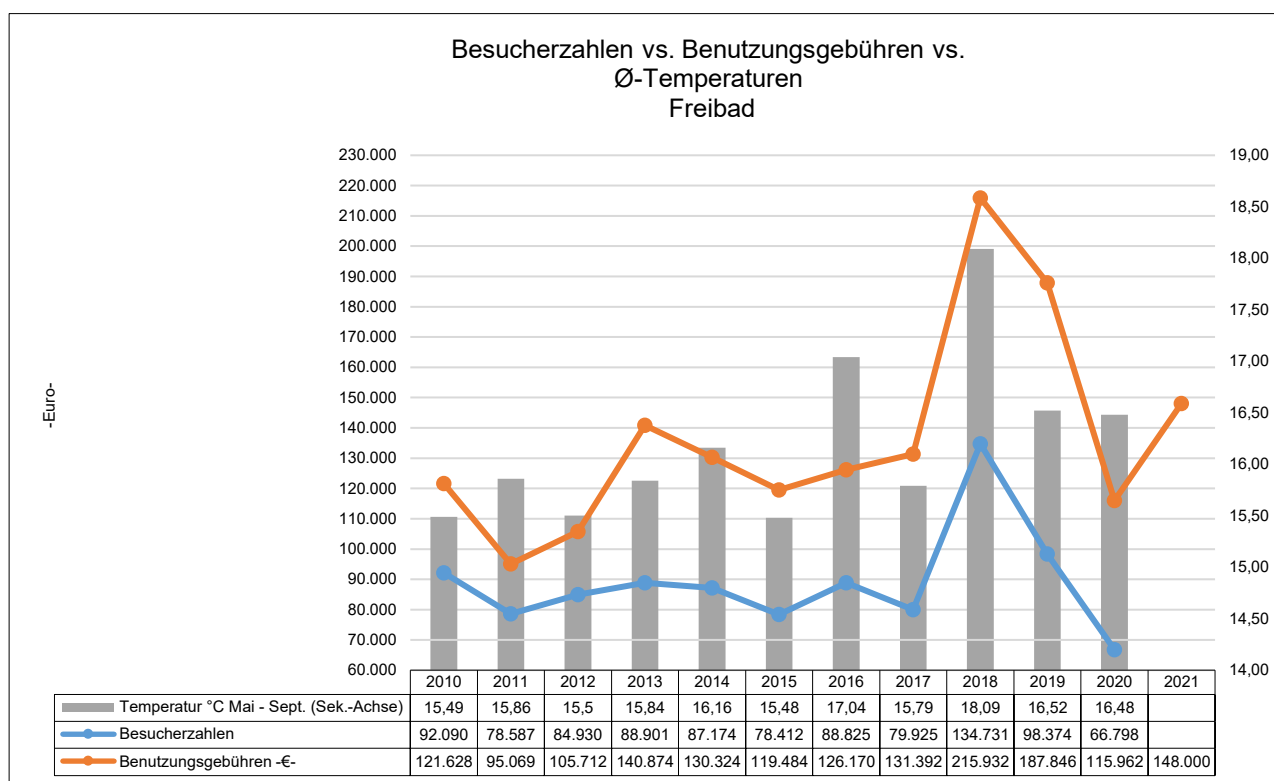
Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
-174.192	-245.521	-266.194	-206.449	-229.634	-229.171	-242.644	-298.301	-236.232	-292.620	-331.474	311.203

(Werte in Euro)

Sehr erfreulich war der Besucherzuspruch im Jahr 2016, welcher jedoch wie oben beschrieben aufgrund der Wetterumstände im Folgejahr 2017 wiederum sank. Das Jahr 2018 wird die Volatilität, wenngleich auch überaus positiv, fortsetzen. Die Besucherzahlen wurden durch den überaus guten Sommer beeinflusst. Insgesamt nutzten fast 135.000 Personen das Freibad Adendorf.

Der Zuspruch im Jahr 2019 lag ebenfalls deutlich über den bereits guten Werten der Vorjahre. Damit bleibt das Freibad auch weiterhin das höchstfrequentierte Freibad im Kreisgebiet. Hauptgrund sind und bleiben die Wetterbedingungen, welche maßgeblich die Besucherzahlen und somit auch das Jahresergebnis beeinflussen.

Das Jahr 2020 sollte grds. nicht vollumfänglich in die Bewertung mit einfließen bzw. bedarf einer entsprechenden Erläuterung. So wurde das Nutzungsverhalten erheblich durch die oben bereits genannten Auswirkungen der Corona-Pandemie beeinflusst. Zur Einhaltung der Hygieneregeln und zur Umsetzung des Hygienekonzeptes mussten die Einlassmöglichkeiten angepasst werden. Die Nutzerzahl sank hierdurch auf ca. 67.000.



(Darstellung 23: Besucherzahlen vs. Benutzungsgebühren vs. Ø-Temperaturen (Freibad))

Entsprechend dem Freibad, so wurden auch im **Walter-Maack-Eisstadion** die Benutzungsgebühren nach 2013 zur neuen Saison '18/'19 im Jahr 2018 angepasst und einer Steigerung unterworfen.

Haushaltsjahr	2010	2011	2012	2013 ¹¹	2014	2015	2016	2017 ¹²	2018 ¹³	2019	2020 Ansatz	2021 Ansatz
Benutzungsgebühren - € -	226.200	247.747	249.299	277.545	279.870	297.710	297.886	322.705	362.856	236.318	305.000	305.000

Wiesen die Saisonverläufe 2013 bis 2015 noch leichte Rückgänge der Besucherzahlen¹⁴ aus, so konnte bereits zur Saison 2015/2016 erfreulicherweise wieder eine Steigerung von ca. 4.000 Nutzern (s. Darstellung 25) verbucht werden. Dieser Trend setzte sich in der Saison 2016/2017 fort bzw. verstetigte sich, was sich u. a. auch mit Mehrerträgen aus den Benutzungsgebühren ableiten lässt. Mit generierten ca. 298.000 Euro stellt dieses Ergebnis eine bis dato nochmal erhöhte absolute Obergrenze dar. In der folgenden Saison '17/'18 konnten diese Werte sodann nochmals übertroffen werden. Die Besucherzahlen erhöhten sich um ca. 3.500 Nutzern auf insgesamt 74.513. Einhergehend damit stiegen die Benutzungsgebühren im Haushaltsjahr 2017 entsprechend.

¹¹ Die erhöhten Erträge bei den Benutzungsgebühren resultieren u. a. aus einer Anpassung der Gebühren ab dem Jahr 2013.

¹² Zur Saison 2017 erfolgte eine Anpassung der Benutzungsgebühren für Serviceleistungen (z. B. Eisstockschießen etc.).

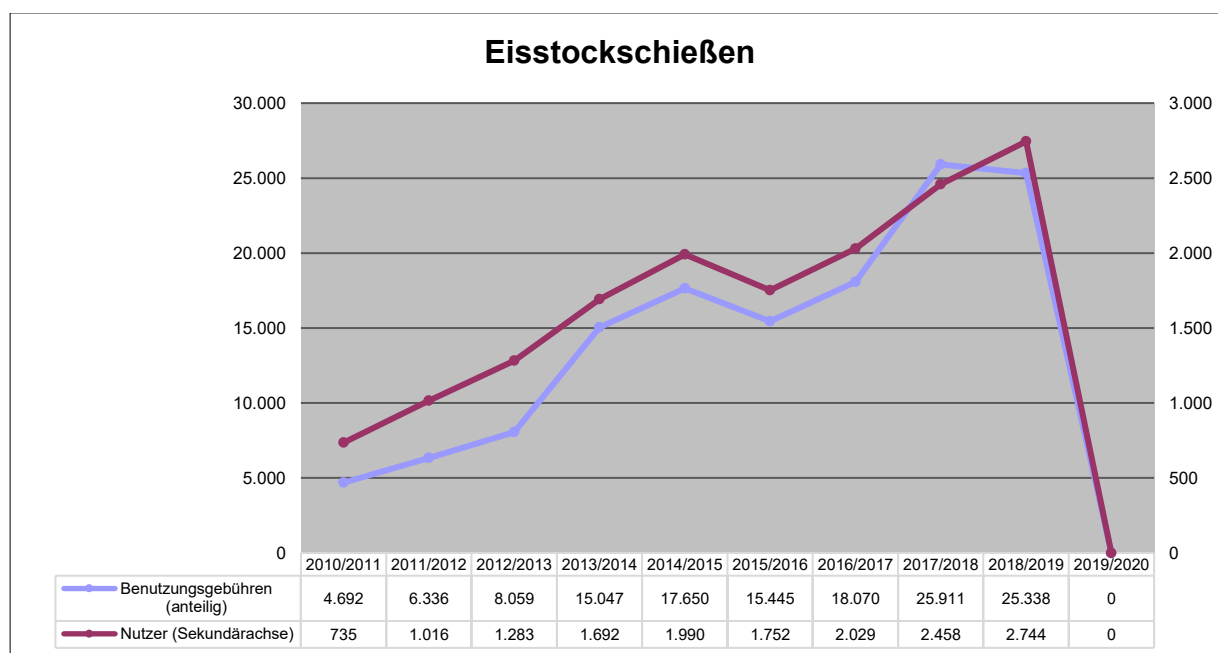
¹³ Der Haushaltsansatz wurde leicht angepasst, da Leistungen im Rahmen der Sportförderung i. H. v. 12.100 Euro als Pauschalwert nicht mehr berücksichtigt werden. Dieses findet ab 2018 im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung Berücksichtigung.

¹⁴ Die o. a. Besucherzahlen werden für die Eislaufsaison und somit haushaltsjahrübergreifend ausgewiesen. Eine direkte Gegenüberstellung der Besucherzahlen mit den generierten Benutzungsgebühren, welche periodengerecht zugeordnet werden, weist somit leichte Abweichungen aus. Jahresvergleiche können dennoch als Tendenz herangezogen werden.

Zuträglich waren hierbei wiederum die inkludierten Benutzungsgebühren aus Firmenveranstaltungen. Zu nennen ist hier z. B. das Angebot des Eisstockschießens. In der Saison 2017/2018 nutzten 2.458 Personen das Angebot. Die Anzahl der Nutzer als auch die hieraus generierten Erträge von fast 26.000 Euro stellten ebenfalls neue Bestmarken dar. In der Saison 2018/2019 haben sich die Besucherzahlen mit 2.744 Personen nochmals erhöht, wobei jedoch die Erträge leicht gesunken sind. Dieses begründet sich mit sog. Fifty-Up-Veranstaltungen beim Eisstockschießen. Dieses als feste Veranstaltungsreihe vorgehaltene Angebot richtet sich im Besonderen an Senioren. Hierbei wurden die Nutzungsentgelte leicht gesenkt.

Die Besucherzahlen in der Saison `18/19 konnten mit 76.320 nochmals gesteigert werden und befinden sich auf dem Niveau des „Allzeithochs“ aus der Saison `11/12. Ebenso stieg die Frequenz bei dem Angebot des Eisstockschießens auf 2.744 Personen an. Trotz des positiven Umstandes einer Nutzersteigerung von 286 Personen, blieben die generierten Erträge von 25.338 Euro leicht hinter denen des Vorjahres (25.911 Euro) zurück.

Die Saison 2019/2020 konnte aufgrund eines kapitalen Schadens an der Kälteanlage nicht aufgenommen werden. Für die gesamte Saison blieb das Eisstadion geschlossen. Mit der Aufnahme des Saison-Betriebes wurde 2020/2021 wieder begonnen. So wurde vorerst die Kälteanlage instandgesetzt. Im Jahr 2021 soll sodann die Eisfläche und die Bande im Eisstadion erneuert werden. Durch die Zweiteilung der Maßnahmen soll gewährleistet werden, dass zumindest die Saison 2020/2021 turnusgemäß durchgeführt werden kann. Wie in den folgenden Grafiken ersichtlich, hat dieser außerordentliche Umstand entsprechende Auswirkungen auf die kostenrechnerische Darstellung bzw. der Besucherzahlen. In einer nachgelagerten Betrachtung muss dieser Umstand immer separat betrachtet und bewertet werden.



(Darstellung 24: Daten Eisstockschießen Eisstadion)



Aufgrund des noch lfd. Geschäftsjahres 2020/2021 kann zum jetzigen Zeitpunkt noch keine schlussendliche Aussage über ein mögliches Ergebnis getroffen werden. Die Planung 2020 sah einen Fehlbedarf von ca. 131.000 Euro vor. Vor dem o. g. Hintergrund des vollständigen Saisonausfalles werden erheblichen Belastungen im entsprechenden Haushaltsjahr verbucht werden müssen.

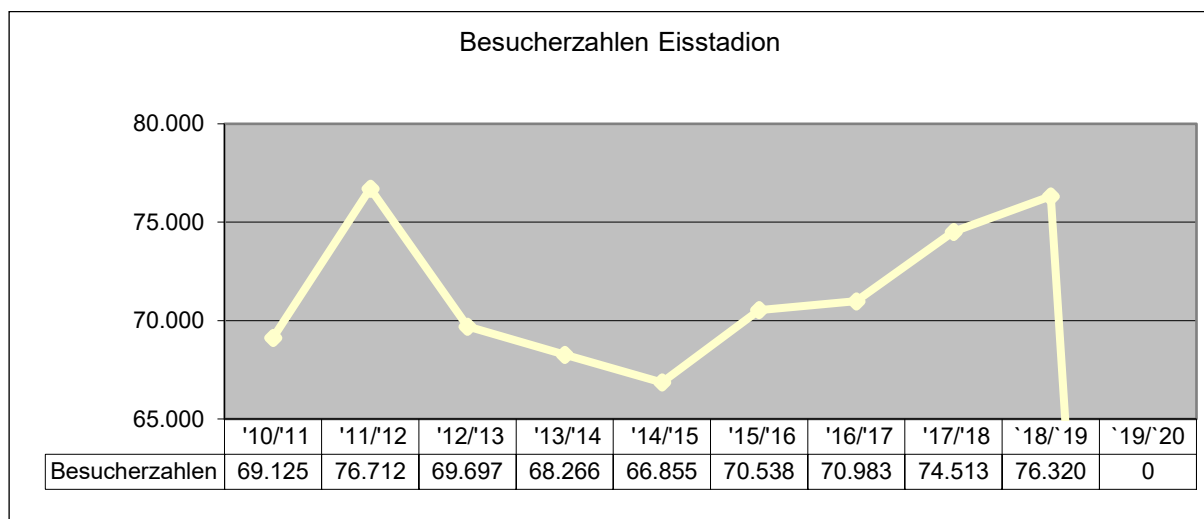
Deutliche Auswirkungen werden bereits im Ergebnis 2019 ersichtlich. So wurden im Zuge des Schadens Rückstellungen in Höhe von 550.000 Euro gebildet.

In den letzten Jahren wies das Eisstadion folgende **Fehlbeträge** (inkl. AfA) aus:

Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
-77.440 €	-97.257 €	-131.433 €	-48.075 €	-72.275 €	-39.606 €	-41.096 €	-45.905 €	-10.135 €	-881.995 €	-130.932 €	-111.994 € ¹⁵

Haushaltsjahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Haushaltsrechtlicher KDG ¹⁶ (%)	69,24	87,29	82,05	89,76	90,05	89,16	97,98	24,96
Kostendeckungsgrad KLR (%)	65,14	82,39	78,25	86,09	87,12	86,77	96,03	24,82

Für das Haushaltsjahr 2021 wird mit einem **Fehlbedarf** im Ergebnishaushalt für das Eisstadion von ca. 112.000 Euro kalkuliert.



(Darstellung 25: Besucherzahlen Eisstadion)

Für den Bereich der **Kindertagesstätten** werden die Sätze der Gebühren und Entgelte in den gemeindlichen Einrichtungen nach der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Sorgeberechtigten unter Berücksichtigung der Zahl ihrer Kinder gestaffelt. Die letztma-

¹⁵ Unberücksichtigt blieb die „außerordentliche“ Auflösung der Rückstellung in Höhe von 550.000 Euro, welche 2019 im Rahmen des Schadens der Kälteanlage gebildet wurde.

¹⁶ KDG = Kostendeckungsgrad



lige Anpassung der Gebühren durch Änderung der Benutzungs- und Gebührensatzung für die Kindergärten/Krippen der Gemeinde Adendorf erfolgte zum 1. September 2019. Die vorherige bestand seit dem 1. August 2013.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde die betriebswirtschaftliche Auswertung in den Kindertagesstätten für die vergangenen drei Jahre aktualisiert (vgl. Darstellung 26).

Bezogen auf alle vier Kindertagesstätten der Gemeinde betrug der Kostendeckungsgrad im Jahr 2019 durch die Erstattungen der Erziehungsberechtigten 9,71 %. Der Anteil der Zuwendungen vom Land Niedersachsen (Personalkostenzuschuss) inkl. Härtefallfonds und dem Landkreis Lüneburg (Betriebskostenzuschuss) betrug 47,28 % der Gesamtkosten. Nach Abzug sonstiger Erträge verbleibt ein von der Gemeinde Adendorf auszugleichender Anteil von 43,02 % für alle Kindertagesstätten.

Nachrichtlich:

Der Kostendeckungsgrad in den Einrichtungen wird von verschiedenen Kriterien beeinflusst. Zu nennen sind hier z. B. Auslastung der Einrichtung, Erstattungsanteil der Erziehungsberechtigten, Personal- und Betriebskostenzuschüsse, Personalaufwendungen etc. Der Kostendeckungsgrad unterliegt somit einer jährlichen Änderung. Für die Haushaltsjahre 2017 bis 2019 ergeben sich folgende Werte¹⁷:

¹⁷ In den Berechnungsgrundlagen zum betriebswirtschaftlichen Ergebnis sind die Abschreibungen als auch die kalkulatorischen Zinsen inbegriffen. Investitionen bleiben unberücksichtigt, da die hieraus resultierenden Belastungen nach Aktivierung in den Folgejahren durch die Abschreibungsaufwendungen abgebildet werden und somit in das betriebswirtschaftliche Ergebnis einfließen.



je Einrichtung												
	Adolph-Holm-Kindergarten			Emmi-Senking-Kindergarten			Krippe I			Kita bei der Feuerwehr		
	Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Haushaltsjahr		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Gesamterträge (ordentlich)	569.638,70	598.189,39	675.392,13	550.490,20	562.231,13	648.777,95	504.627,15	544.661,29	595.885,60	545.088,28	584.680,41	656.969,89
davon												
Zuwendungen (Land und Landkreis)	308.142,06	429.771,62	549.508,95	267.520,01	356.440,80	479.663,31	331.412,40	337.122,78	396.180,51	311.261,98	377.879,36	484.756,85
Härtefallfonds (Land)	0,00	0,00	60.448,85	0,00	0,00	95.941,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.344,90
Erstattungen Erziehungsberechtigte / Eltern	232.465,75	142.045,19	57.814,85	246.157,21	140.203,16	65.979,11	157.632,53	161.930,19	186.110,47	223.455,22	186.654,72	123.362,80
Sonstige Erträge (I)	29.030,89	26.372,58	7.619,48	36.812,98	65.587,17	7.193,90	15.582,22	45.608,32	13.594,62	10.371,08	20.146,33	5.505,34
Anteil der Gemeinde (II)	567.029,19	592.458,89	590.835,64	545.247,60	552.116,26	678.954,70	222.357,85	187.135,60	390.747,25	339.563,48	376.189,54	425.057,14
Gesamtaufwendungen	1.136.667,89	1.190.648,28	1.205.778,92	1.095.737,80	1.114.347,39	1.231.791,02	726.985,00	731.796,89	986.632,85	884.651,76	960.869,95	1.038.682,13

Gesamt		
Haushaltsjahr		
2017	2018	2019
2.169.844,33	2.289.762,22	2.577.025,57
1.218.336,45	1.501.214,56	1.910.109,62
0,00	0,00	199.735,38
859.710,71	630.833,26	433.267,23
91.797,17	157.714,40	33.913,34
1.674.198,11	1.707.900,28	2.085.594,73
3.844.042,44	3.997.662,50	4.462.884,92

Anzahl Plätze	144	122	115	119	114	130	48	33	55	81	77	75
---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----	----	----	----	----	----

392	346	375
-----	-----	-----

je Platz												
	Adolph-Holm-Kindergarten			Emmi-Senking-Kindergarten			Krippe I			Kita bei der Feuerwehr		
	Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Haushaltsjahr		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Gesamterträge (ordentlich)	3.955,82	4.903,19	5.872,98	4.625,97	4.931,85	4.990,60	10.513,07	16.504,89	10.834,28	6.729,48	7.593,25	8.759,60
davon												
Zuwendungen (Land und Landkreis)	2.139,88	3.522,72	4.778,34	2.248,07	3.126,67	3.689,72	6.904,43	10.215,84	7.203,28	3.842,74	4.907,52	6.463,42
Härtefallfonds (Land)	0,00	0,00	525,64	0,00	0,00	738,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577,93
Erstattungen Erziehungsberechtigte / Eltern	1.614,35	1.164,30	502,74	2.068,55	1.229,85	507,53	3.284,01	4.906,98	3.383,83	2.758,71	2.424,09	1.644,84
Sonstige Erträge (I)	201,60	216,17	66,26	309,35	575,33	55,34	324,63	1.382,07	247,17	128,04	261,64	73,40
Anteil der Gemeinde (II)	3.937,70	4.856,22	4.612,06	4.581,91	4.843,13	4.484,72	4.632,46	5.670,78	7.104,50	4.192,14	4.885,58	5.089,50
Gesamtaufwendungen	7.893,53	9.759,41	10.485,03	9.207,88	9.774,98	9.475,32	15.145,52	22.175,66	17.938,78	10.921,63	12.478,83	13.849,10

Gesamt		
Haushaltsjahr		
2017	2018	2019
5.535,32	6.617,81	6.872,07
3.108,00	4.338,77	5.093,63
0,00	0,00	532,63
2.193,14	1.823,22	1.155,38
234,18	455,82	90,44
4.270,91	4.936,13	5.028,96
9.806,23	11.553,94	11.901,03

Aufwandsdeckung (in %) durch												
Zuwendungen (Land und Landkreis)												
Härtefallfonds (Land)												
Differenz zu 33,33% der Zuwendungen												
Differenz absolut												
Erstattungen Erziehungsberechtigte / Eltern												
Differenz zu 33,33% der Erstattungen												
Differenz absolut												
Summe Differenz absolut												
Sonstige Erträge (I)												
Anteil der Gemeinde (II)												
Anteil der Gemeinde gesamt (I+II)												
27,11%	36,10%	45,57%	24,41%	31,99%	38,94%	45,59%	46,07%	40,15%	35,18%	39,33%	46,67%	
0,00%	0,00%	5,01%	0,00%	0,00%	7,79%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,17%	
6,22%	-2,76%	-17,25%	8,92%	1,35%	-13,40%	-12,25%	-12,73%	-6,82%	-1,85%	-5,99%	-17,51%	
70.747,24	-32.888,86	-208.031,49	97.725,92	15.008,33	-165.007,93	-89.084,07	-93.190,48	-67.302,89	-16.378,06	-57.589,38	-181.874,37	
20,45%	11,93%	4,79%	22,46%	12,58%	5,36%	21,68%	22,13%	18,86%	25,26%	19,43%	11,88%	
12,88%	21,40%	28,54%	10,87%	20,75%	27,98%	11,65%	11,21%	14,47%	8,07%	13,91%	21,46%	
146.423,55	254.837,57	344.111,46	119.088,72	231.245,97	344.617,90	84.695,80	82.002,11	142.767,15	71.428,70	133.635,26	222.864,58	
217.170,78	221.948,71	136.079,97	216.814,65	246.254,30	179.609,96	-4.388,27	-11.188,38	75.464,25	55.050,64	76.045,89	40.990,20	
2,55%	2,21%	0,63%	3,36%	5,89%	0,58%	2,14%	6,23%	1,38%	1,17%	2,10%	0,53%	
49,89%	49,76%	43,99%	49,76%	49,55%	47,33%	30,59%	25,57%	39,60%	38,38%	39,15%	36,75%	
52,44%	51,97%	44,62%	53,12%	55,43%	47,91%	32,73%	31,80%	40,98%	39,56%	41,25%	37,28%	

31,69%	37,55%	42,80%
0,00%	0,00%	4,48%
1,64%	-4,22%	-13,94%
63.011,03	-168.660,39	-622.216,69
22,36%	15,78%	9,71%
10,97%	17,55%	23,63%
421.636,77	701.720,91	1.054.361,08
484.647,80	533.060,51	432.144,38
2,39%	3,95%	0,76%
43,55%	42,72%	42,26%
45,94%	46,67%	43,02%

(Darstellung 26: Aufwandsdeckungsquote Kindertagesstätten)



Für das Haushaltsjahr 2020 können noch keine schlussendlichen Daten herangezogen werden, zudem es, wie unten beschrieben, zu Abweichungen in der jährlichen Betrachtung durch die Veränderungen der Beitragsfreiheit in den Kindergärten kommen wird. Das Kindergartenjahr stellt darüber hinaus nicht das Haushaltsjahr dar, sondern wird jeweils vom 01.08. bis zum 31.07. geführt.

Zudem kam es im Jahr 2018 bzw. kommt es in den Folgejahren zu Veränderungen beim Kostendeckungsgrad, besonders in den Kindergärten. Zum 01.08.2018 wurde die Beitragsfreiheit in den Kindergärten durch das Land Niedersachsen beschlossen. Für den Wegfall der Elternbeiträge in den Kindergärten wird der Personalkostenzuschuss des Landes von 20 % auf 55 % und in den Folgejahren ansteigend auf 58 % erhöht. Im Jahr 2021 liegt dieser ab dem 01.08. bei 58 %. Zudem wird u. a. die Jahreswochenstundenpauschale um 2,5 % statt 1,5 % erhöht. Hierdurch soll ein Ausgleich für die tariflichen Erhöhungen zumindest teilweise berücksichtigt werden. Die Erhöhung der Jahreswochenstundenpauschale soll für den U3 und Ü3-Bereich inkl. Hort gewährleistet werden.

Nach vorläufigen Berechnungen wird jedoch die Personalkostenerstattung des Landes voraussichtlich nicht auskömmlich sein, um die wegfallenden Elternbeiträge vollständig zu kompensieren. Einer umfänglichen Anwendung des Konnexitätsprinzips wird somit wiederum nicht entsprochen. Validere und somit aussagekräftigere Daten zu den Auswirkungen der Beitragsfreiheit in den Kindergärten und allgemein dem Sektor der Kindertagesstätten wird es nach Ablauf des ersten Jahres nach Änderung der neuen Regelungen geben. Dieses entspricht somit dem Kindergartenjahr 01.08.2018 bis 31.07.2019. In der Gesamtbetrachtung auf Jahresebene ist im Jahr 2019 entgegen der Jahre 2017 und 2018 eine Absenkung der kommunalen Kostenbelastung von rd. 46 % auf ca. 43 % ersichtlich. Betrachtet wurde hierbei jedoch der gesamte Sektor aller vier Einrichtungen.

Für das Haushaltsjahr 2021 werden sich die Gesamtaufwendungen in den **beiden Kindergärten** im Vergleich zum Vorjahr von veranschlagten 2.516.300 Euro auf 2.666.600 Euro erhöhen. Der Gemeindeanteil an den Kosten wird auf ca. 54 % (VJ 51 %) steigen. Der kalkulierte Anteil der Landes- und Kreiszusweisungen an den Aufwendungen wird bereinigt¹⁸ mit 41 % leicht unter dem Vorjahresniveau von 45 % liegen. Der erhöhte Personalkostenanteil auf 57 % ab dem 01.08.2020, sowie auf 58 % ab dem 01.08.2021 ist hier nicht ausreichend, um die steigenden Aufwendungen bei gleichbleibender Quote zu kompensieren.

Der Anteil der Eltern an den Gesamtaufwendungen wird sich in der Planung auf rd. 4,1 % (VJ 3,9 %) nur leicht erhöhen. Der Anteil beinhaltet auf Grund der Beitragsfreiheit im Wesentlichen lediglich das Essensgeld und Erstattungen für die Betreuung der

¹⁸ Im Haushaltsjahr 2020 wird der Landkreis Lüneburg aufgrund guter Jahresergebnisse eine Sonderausschüttung für die Kindertagesstätten vornehmen. Diese sind in den o. g. Werten nicht enthalten und würden bei einer separaten Betrachtung den Kreisanteil an den Gesamtkosten erhöhen. Für die Kindergärten wird mit einer Entlastung durch den Kreis von ca. 93.900 Euro gerechnet.



Randzeiten, welche über den Erstattungsanspruch der Beitragsfreiheit hinausgehen. Valide Zahlen können erst in einer nachgelagerten Betriebskostenabrechnung (s. Darstellung 27) ausgewiesen werden.

Die Gesamtaufwendungen bei den **Kinderkrippen** werden sich im Haushaltsjahr entsprechend der Haushaltsplanung auf 2.238.600 Euro (+167.900 Euro zum VJ) erhöhen. Der Gemeindeanteil verringert sich von ca. 43 % auf 39 % entsprechend den Plandaten. Die Landes- und Kreiszuweisungen belaufen sich, ebenfalls bereinigt¹⁹, auf 47 % (VJ 43 %), bei einem gleichbleibenden Anteil der Eltern von knapp unter 14 % (VJ 14 %). Der Anteil der Elternbeiträge ist seit dem Jahr 2018 gesunken, da die Kindertagesstätte bei der Feuerwehr als gemischte Einrichtung (Kindergärten + Krippe) zu den Krippen gezählt wird. Die Elternbeiträge im Kindergartenbereich jedoch ab dem 01.08.2018 entfallen sind.

Besonders der Anteil des Landes Niedersachsen wird durch höhere Personalkosten-erstattungen als Ausgleich für die wegfallenden Elternbeiträge deutlich steigen, wenn-gleich diese nach vorläufigen Berechnungen nicht auskömmlich sein sollten. Anzumerken ist, dass grundsätzlich eine 2/3-Beteiligung des Landes und Landkreises und eine 1/3-Beteiligung der Kommune zu begrüßen wäre und anzustreben ist.

Der Zuständigkeitsbereich für die Berechnung der **Müllgebühren** liegt nicht bei der Gemeinde Adendorf und wird somit nicht im Haushalt der Gemeinde abgebildet.

Nachfolgend sind die summenmäßig größten kumulierten Ertragsansätze aufgelistet:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansätze Vorjahr -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/ Benutzungsgebühren						
Verwaltungsgebühren	140.033,96	99.300,00	109.600,00	105.100,00	105.100,00	105.100,00
Kanalbenutzungsgebühren	748.788,27	755.000,00	765.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00
Dezentrale Abwasserbeseitigung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Friedhofsgebühren	44.794,96	49.700,00	50.100,00	50.100,00	50.100,00	50.100,00
Kindergartengebühren	40.733,24	21.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Kinderkrippengebühren	242.858,65	240.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Bibliotheksgebühren	12.798,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Gebühren für Jagdpacht	556,45	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Sonstige Benutzungsgebühren	714.689,05	771.200,00	741.000,00	719.500,00	719.500,00	719.500,00
Summe (I)	1.945.252,58	1.949.200,00	1.966.700,00	1.855.700,00	1.855.700,00	1.855.700,00

¹⁹ Entsprechend dem Verweis Nr. 19 wird den Kinderkrippen eine Sonderausschüttung vom Kreis zuzurechnen sein. Die Summe beträgt in 2020 ca. 194.000 Euro. Für das Jahr 2020 sind ebenfalls wieder 194.000 Euro veranschlagt worden.



Privatrechtliche Entgelte						
Erträge aus Vermietung und Verpachtung	134.522,88	142.600,00	146.400,00	146.400,00	146.400,00	146.400,00
Summe (II)	134.522,88	142.600,00	146.400,00	146.400,00	146.400,00	146.400,00
Gesamtsumme (I + II)	2.079.775,46	2.091.800,00	2.113.100,00	2.002.100,00	2.002.100,00	2.002.100,00

(Darstellung 27: Öffentlich-/privatrechtliche Leistungsentgelte und Benutzungsgebühren)

3.2.6 Kostenerstattungen und Umlagen

Hierunter fallen z. B. die Erstattungen der Aufwendungen für Personal der Kommune, wenn sie im Namen und im Auftrag Dritter tätig wird. Zu nennen sind Ausführungen des Asylbewerberleistungsgesetzes oder übertragene Aufgaben im Bereich der Sozialleistungen.

Im Gegensatz zu weiteren Erträgen handelt es sich hierbei um direkte Erstattungen von geleisteten Zahlungen ohne einen basierenden Leistungsaustausch. Der Leistungsverursacher erstattet die von der Gemeinde Adendorf im Voraus verauslagten Mittel.

Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansatz Vorjahr -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen vom Land	7.670,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	70.560,72	40.000,00	47.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereich	23.460,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen Krankenkassen U2	34.316,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	40.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von übrigen Bereichen	188.709,18	139.500,00	151.500,00	149.700,00	151.500,00	149.700,00
Summe	324.716,97	227.000,00	306.000,00	197.200,00	199.000,00	197.200,00

(Darstellung 28: Kostenerstattungen und Umlagen)

100.000 Euro der Erträge resultieren aus Erstattungen für B-Plan-Änderungen. 138.200 Euro im Bereich der Kindertagesstätten aus den Erstattungen für das Mittagessen. Weitere 45.000 Euro für die Nutzung der Sporthalle im Scharnebecker Weg im Rahmen des Schulsports.

3.2.7 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Hier sind z. B. die Zinserträge aus Geldanlagen bei Kreditinstituten sowie von der Gemeinde an Dritte ausgegebene Darlehen und innere Darlehen zu veranschlagen. Darüber hinaus, für die Gemeinde Adendorf ausschließlich, beinhaltet der Ansatz



Zinserträge aus Steuernachforderungen im Rahmen von Gewerbesteueranlagen.

Im Haushaltsjahr 2021 werden 1.000 Euro veranschlagt.

3.2.8 Aktivierungsfähige Eigenleistungen

Nach § 15 Abs. 4 KomHKVO sind aktivierungsfähige Eigenleistungen zu veranschlagen. Folglich müssen z. B. die Personalaufwendungen als Gegenposition zur Aktivierung als Ertrag veranschlagt werden, die für die Herstellung des Vermögensgegenstandes entstanden sind.

Hierbei kann es sich um Eigenleistungen zur Herstellung von Vermögensgegenständen handeln, die bilanziell aktiviert werden müssen, weil diese den Wert des Anlagegutes erhöhen. Zu nennen sind z. B. Leistungen des Bauhofes im Rahmen der Errichtung von Spielgeräten oder gemeindliche Ingenieurleistungen im Hoch- oder Tiefbau.

Die Gemeinde Adendorf hat für das Haushaltsjahr 2021 keine aktivierungsfähigen Eigenleistungen veranschlagt.

3.2.9 Sonstige ordentliche Erträge

Die Ansätze enthalten insbesondere Erträge aus den Konzessionsabgaben für Strom und Gas, Buß-, Verwarn- und Zwangsgelder als auch Säumnis-, Mahn- und Stundungszinsen. Die volumenmäßig größten und zudem nicht unbedeutenden Positionen stellen hier turnusmäßig besonders die Konzessionsabgaben sowie die Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen dar.

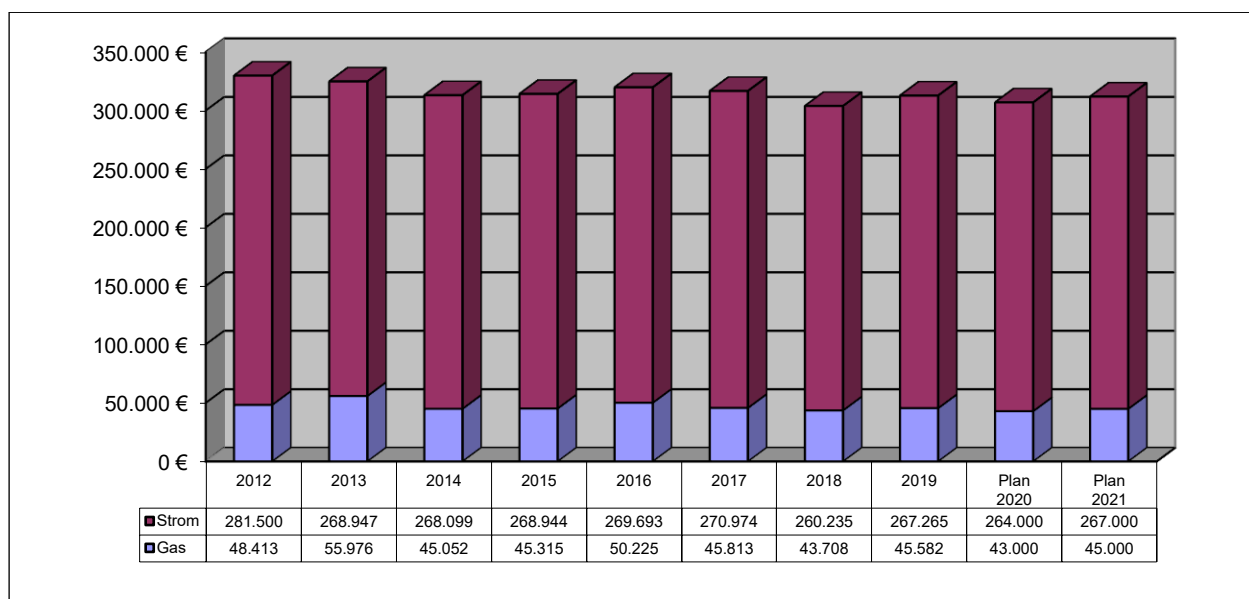
Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansatz Vorjahr -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Konzessionsabgaben Strom	261.280,00	-264.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
Konzessionsabgaben Gas	44.320,00	43.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Erstattung von Steuer	1.084,40					
Buß-, Verwarn- u. Zwangsgelder	47,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Stundungszinsen, Rückbuchungsgebühren	9.823,08	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	998.145,70					
Überzahlungen Kleinbeträge	12,06					
Summe	1.314.712,24	317.100,00	322.100,00	322.100,00	322.100,00	322.100,00

(Darstellung 29: Sonstige ordentliche Erträge)

Aufgrund der prognostizierten Abschlagszahlungen des Versorgers vom Juni 2020 wurden die Ertragsansätze der **Konzessionsabgaben** für Strom und Gas für das Haushaltsjahr 2021 veranschlagt. Die kumulierten Erträge von 312.000 Euro weisen

ein leicht höheres Niveau aus als im Vergleich zum Vorjahr 2020 (307.000 Euro). Maßgeblich für die tatsächlichen Ergebnisse ist das jeweilige Verbrauchsverhalten der Nutzer.

Das vorläufige²⁰ Gesamtergebnis der Konzessionsabgaben 2019 für Elektrizität und Gas belief sich auf 312.847 Euro. Der veranschlagte und prognostizierte Haushaltsansatz von 307.000 Euro konnte somit generiert werden. Für das Jahr 2016 weist das Ergebnis die übermittelten Abschlagszahlungen (319.918 Euro) aus. Ab dem Jahr 2013 ist ein marginaler Rückgang bei der Ertragsart zu erkennen. Zukünftig werden auch weiterhin bei beiden Ertragsarten keine wesentlichen Steigerungen erzielt werden.

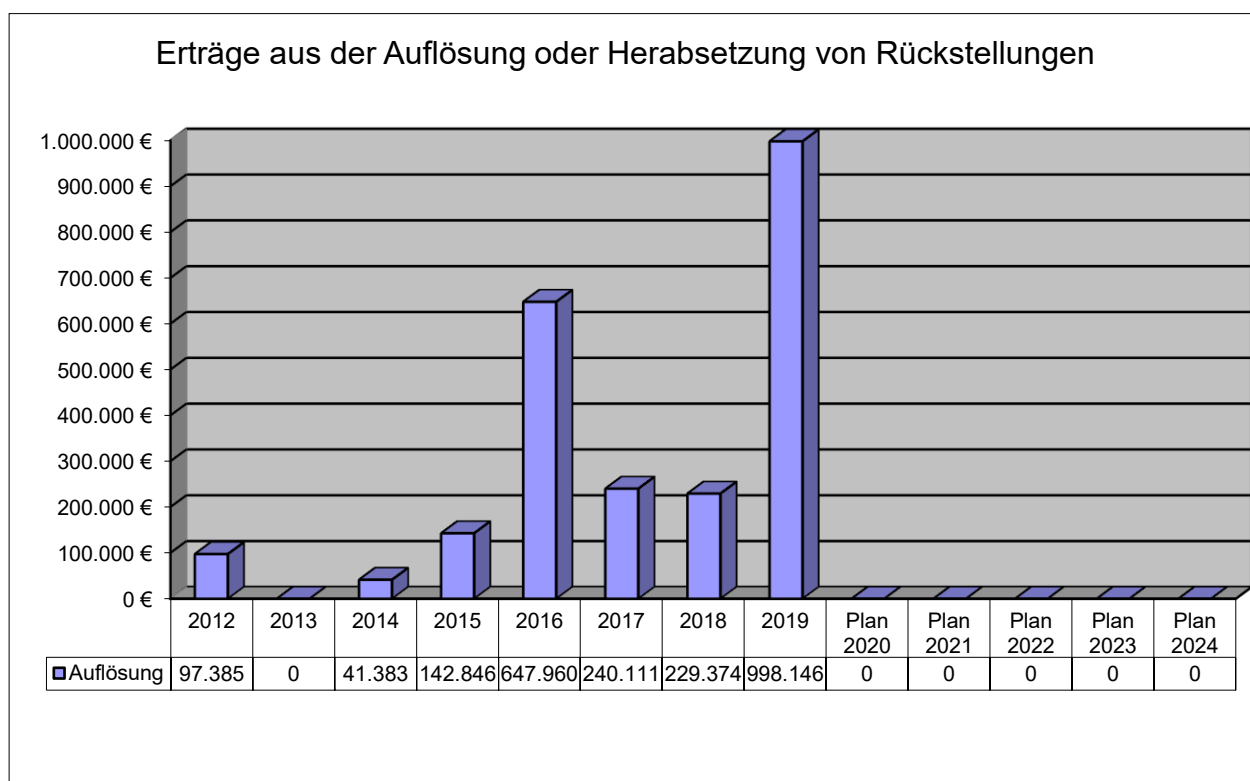


(Darstellung 30: Konzessionsabgaben)

Zudem werden unter sonstigen ordentlichen Erträgen die Erträge aus der Herabsetzung von Personalrückstellungen, hier im Wesentlichen die Auflösungen bei den Pensionsrückstellungen oder in der Vergangenheit Rückstellungen für die Altersteilzeit, gebucht.

Im Jahr 2019 kam es zu einer deutlichen Auflösung von Rückstellungen. So reduzierten sich die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger um rd. 749.000 Euro. Die Reduzierung wurde u. a. aufgrund eines Sterbefalles eines Beamten hervorgerufen. Ebenso reduzierten sich die Beihilferückstellungen (rd. 121.000 Euro) und weitere Rückstellungen für genommenen Urlaub in Höhe von ca. 129.000 Euro.

²⁰ Die Konzessionsabgabenabrechnungen des Versorgers unterliegen teilweise einer vorläufigen Endabrechnung anhand fakturierter Absätze in Verbindung mit einer qualifizierten Hochrechnung für das restliche Kalenderjahr z. B. Ende 2020 für die vorläufige Konzessionsabgabe 2019.



(Darstellung 31: Auflösungserträge Rückstellungen)

3.3 Erläuterungen ordentliche Aufwendungen

3.3.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Unter **Personalaufwendungen** fallen die Dienstbezüge, die Beiträge und Umlagen zu Versorgungskassen sowie zur gesetzlichen Sozialversicherung, die Beihilfen sowie die Rückstellungen für Pensionen, Altersteilzeit und Beihilfen für die Beamten und die übrigen Beschäftigten der Gemeinde Adendorf.

Zu den **Versorgungsaufwendungen** zählen u. a. die Beiträge an Versorgungskassen sowie zur gesetzlichen Sozialversicherung, die Beihilfen, die Ruhegelder, Rückstellungen für Pensionen etc. für die Versorgungsempfängerinnen und -empfänger.

Der Personalaufwand wird zentral vom Personalamt entsprechend der Besoldungs- und Vergütungsgruppe in den Teilhaushalten veranschlagt und bewirtschaftet. Der Bereich Personal- und Versorgung ist von der Budgetierung in den Teilbereichen ausgenommen und in ein eigenes Budget überführt worden.

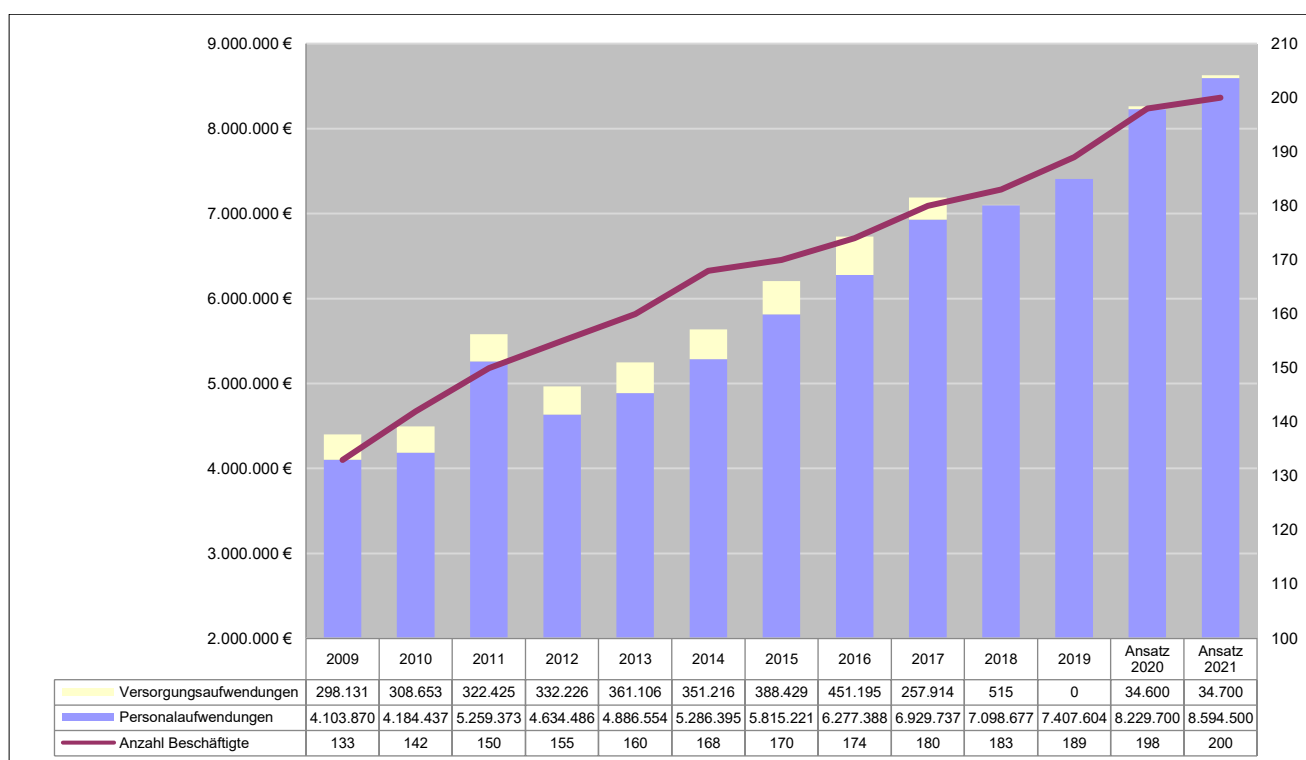
Für das Haushaltsjahr 2021 werden Personalaufwendungen²¹ in Höhe von 8.594.500 Euro veranschlagt. Für Versorgungsaufwendungen sind 34.700 Euro be-

²¹ Ab dem Haushaltsjahr 2018 werden die Versorgungskassenbeiträge für Beamte (NVK) und die Versorgungskassenbeiträge für Beschäftigte (VBL) den Personalaufwendungen und nicht mehr den Versorgungsaufwendungen zugeordnet.



rücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die kumulierte Steigerung beider Aufwandsarten 364.900 Euro oder 4,42 %. Dieses entspricht einer Personalintensität²² und somit einem Anteil an den Gesamtaufwendungen des Haushaltes 2021 von 43,57 % (Vorjahr 41,16 %).

Anzumerken ist, dass ab dem Haushaltsjahr 2018 die Versorgungskassenbeiträge der Beamten und Beschäftigten nicht mehr den Versorgungs- sondern den Personalaufwendungen zugeordnet werden. Für das Jahr 2021 erhöhten sich hierdurch die Personalaufwendungen nach 582.300 Euro im Vorjahr um 610.400 Euro. Im Gegenzug reduzierten sich die Versorgungsaufwendungen.



(Darstellung 32: Personaldaten)

In der Haushaltsplanung wurden insbesondere die teilweise bereits feststehenden Tarifierhöhungen der Beamten im Jahr 2021 berücksichtigt. Diese betragen ab dem 01.03.2021 1,4 %. Für die Beschäftigten lag ein Tarifvertrag ab dem 01.03.2018 für 30 Monate bis zum 31.08.2020 vor. Im IV. Quartal 2020 fanden hierauf neue Tarifverhandlungen statt. Neben Sonderzahlungen, welche jedoch bereits in 2020 zur Auszahlung kommen, betragen die Tarifsteigerungen ab dem 01.04.2021 1,4 %²³.

Der Tarifvertrag für die Beamten wurde zum 01.03.2019 bis 31.08.2021 neu verhandelt. Wie bereits beschrieben beträgt die Tarifsteigerung 1,4 %. Allerdings findet auch hier in der zweiten Jahreshälfte eine Anpassung durch Tarifverhandlungen statt. Die

²² Berücksichtigt wurden sowohl die Personal- als auch die Versorgungsaufwendungen.

²³ Erhöhung vom 01.04.2021 – 31.03.2022 rd. + 1,4 %, ab 01.04.22 +1,8 %. Vom 01.09.2020 bis 31.03.2021 fand keine Erhöhung („Nullrunde“) statt.



Tarifergebnisse bei den Beschäftigten sollen auf die Beamten überführt werden. Kalkuliert wurde dennoch mit einer Steigerung von 3,0 % ganzjährig.

Ab dem Jahr 2016 ist es zu tariflichen Veränderungen im Sozial- und Erziehungsdienst gekommen, welche entsprechend berücksichtigt wurden und es ist somit zu neuen Eingruppierungen (z. B. Erzieher/innen und Krippenleitung) gekommen. Wie bereits im Vorjahr, so wurden in der Aufwandsplanung Änderungen im Personalbedarf der Kindertagesstätten eingebunden. So sind z. B. für die Kinderkrippe I vier Drittkräfte (VJ ebenfalls vier, Steigerung aufgrund Erweiterung) und für die Kindertagesstätte bei der Feuerwehr zwei Drittkräfte eingeplant worden. Ab dem 01.08.2020 betrug der Stundenanteil 39 Wochenstunden.

Auch wenn hierfür eine (nicht auskömmliche) Kostenerstattung vom Land in Höhe von 200.000 Euro (inkl. Anteil zur Sprachförderung) in die Planung aufgenommen wurde, so ist eine Steigerung der Nettobelastung bei den Personalaufwendungen unumgänglich. Die Erstattungen des Landes im Rahmen der Personalkostenzuschüsse werden nicht bei den Personalaufwendungen als Entlastung berücksichtigt. Nur durch eine Nebenrechnung oder im Rahmen einer betriebswirtschaftlichen Auswertung²⁴ erfolgt eine direkte Nettodarstellung.

Für die Planung 2019 wurde weiterhin, wie im Vorjahr, eine Stelle berücksichtigt, welche mit Landesmitteln bezuschusst wird. So wurden Erstattungen in Höhe von 50.000 Euro im Adolph-Holm-Kindergarten für eine Drittkraft veranschlagt. Die Förderrichtlinie unterstützt die Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten unter besonderer Berücksichtigung der Integration von Kindern mit Fluchterfahrung. In 2020 wurden hierfür weiterhin Haushaltsmittel eingestellt, obwohl eine Weiterführung bereits fraglich war. Da jedoch als Ertrag und Aufwand je 50.000 Euro veranschlagt wurden, egalisiert sich eine Haushaltsauswirkung. Für 2021 wurden keine Haushaltsmittel mehr veranschlagt.

Die Gesamtpersonal- und Versorgungsaufwendungen verteilen sich auf ca. 200 Beschäftigte über sämtliche Betriebsbereiche und werden jeweils für das ganze Haushaltsjahr veranschlagt. Mögliche Vakanzen werden nicht berücksichtigt.

Als zusätzliche Belastung kam die Einrichtung einer dauerhaften Stellvertretung in den vier Kindertagesstätten hinzu. Die Umsetzung erfolgte zum 01.08.2018 mit entsprechenden Mehrbelastungen für die zukünftigen Haushalte.

Weitere Informationen zu den Stellenanteilen der jeweiligen Einrichtungen sind dem beigefügten Stellenplan zu entnehmen.

²⁴ Vgl. Darstellung 26



Bezeichnung	Ergebnis 2019 -€-	Ansatz 2020 -€-	Ansatz 2021 -€-	Planung 2022 -€-	Planung 2023 -€-	Planung 2024 -€-
Personalaufwendungen						
Beamtenbezüge	276.535,71	290.200,00	305.100,00	305.100,00	305.100,00	305.100,00
Entgelte für Beschäftigte	5.270.882,01	5.657.300,00	5.871.500,00	5.971.500,00	5.971.500,00	5.971.500,00
Leistungsentgelte	82.100,32	86.200,00	94.500,00	94.500,00	94.500,00	94.500,00
Versorgungskassenbeiträge für Beamte (Nds. Versorgungskasse)	197.452,55	209.600,00	216.400,00	216.400,00	216.400,00	216.400,00
Versorgungskassenbeiträge für Beschäftigte (VBL)	354.970,06	372.700,00	394.000,00	394.000,00	394.000,00	394.000,00
Sozialversicherung für Beschäftigte	1.093.285,89	1.241.000,00	1.333.600,00	1.333.600,00	1.333.600,00	1.333.600,00
Umlage U2	23.429,39	29.300,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	12.826,52	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	34.667,57	33.200,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	61.454,29	277.400,00	278.300,00	278.300,00	278.300,00	278.300,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen		19.100,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
Summe	7.407.604,31	8.229.700,00	8.594.500,00	8.694.500,00	8.694.500,00	8.694.500,00

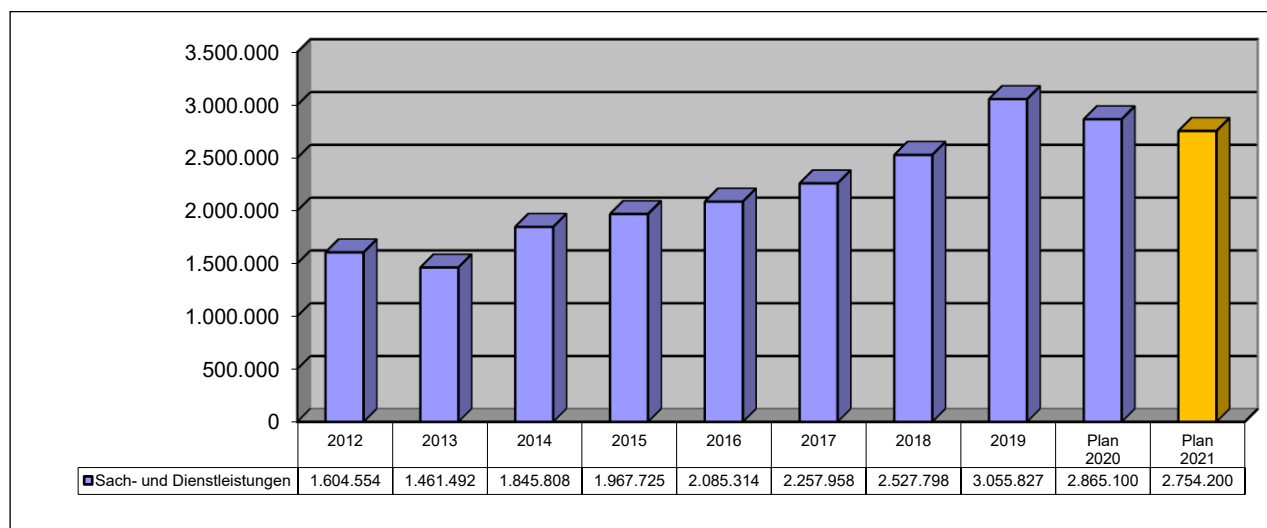
Bezeichnung	Ergebnis 2019 -€-	Ansatz 2020 -€-	Ansatz 2021 -€-	Planung 2022 -€-	Planung 2023 -€-	Planung 2024 -€-
Versorgungsaufwendungen						
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		4.600,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
Summe		34.600,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00

(Darstellung 33: Detaillierte Auswertung Personal- und Versorgungsaufwendungen)

3.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

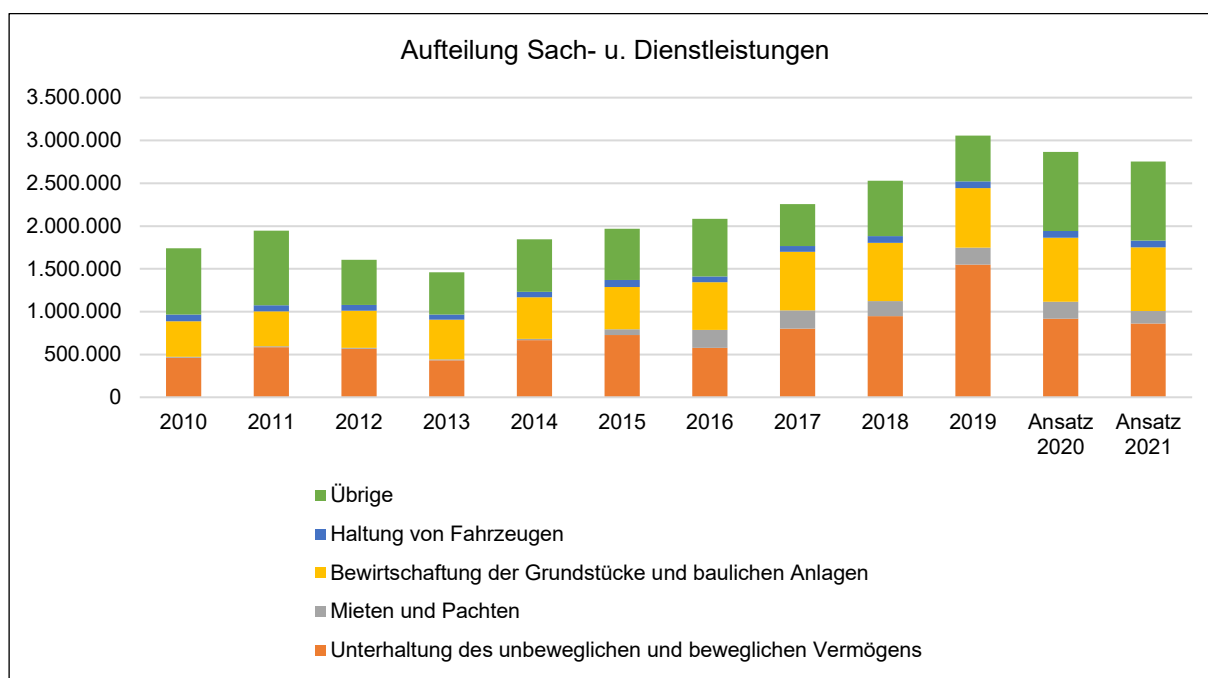
Die ausgewiesenen Beträge beinhalten z. B. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die von der Kommune zu leistenden Mieten, Pachten oder die Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen sowie sonstiger Aufwendungen, die zur Aufrechterhaltung der laufenden Verwaltungstätigkeit erforderlich sind.

Der in der unteren Grafik ersichtliche Aufwandsrückgang im Jahr 2013 ist auf Sparmaßnahmen im Rahmen einer restriktiven Haushaltsführung zurückzuführen. Aufgrund von Ertragsausfällen bei der Gewerbesteuer sollte hierdurch einer Gefährdung eines am Jahresende auszuweisenden Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung entgegengewirkt werden. Im Jahr 2019 mussten deutliche Mehraufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen verbucht werden. Maßgeblich war hier der Schaden an der Kälteanlage im Eisstadion. Im Rechnungsjahr wurde alleine hierfür eine Rückstellung in Höhe von 550.000 Euro gebildet. Aufgrund des temporären Eingriffs in der Umsetzung des Haushaltes sollte darauf durchaus ergänzend hingewiesen werden.



(Darstellung 34: Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen)

Die nachstehende Grafik verdeutlicht die Aufteilung der Sach- und Dienstleistungen. Während die Mietaufwendungen und die Anteile an der Haltung von Fahrzeugen im Verhältnis als relativ gering einzustufen sind, liegen die summenmäßig größten Aufwendungen im Bereich der Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. In Jahr 2019 ist besonders der Anstieg bei den Unterhaltungsaufwendungen hervorzuheben. Aufgrund des Schadens an der Kälteanlage im Eisstadion wurde in dem Jahr eine Rückstellung in Höhe von 550.000 Euro gebildet. Diese notwendige Maßnahmen belastet die Gesamtaufwendungen der Sach- und Dienstleistungen entsprechend.



(Darstellung 35: Aufteilung der Sach- u. Dienstleistungen)

Im Vergleich zum Vorjahr sanken die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in 2021 deutlich. Maßgeblich hierfür sind Anpassungen, um einen Haushaltsausgleich zu erleichtern. Grundsätzlich sind jedoch neben den üblichen Kostensteigerungen weiterhin u. a. vom Gebäudemanagement durchzuführende Unterhaltungsmaßnahmen zu nennen. So sind in der Bibliothek Malerarbeiten im 2. OG (1.000 Euro) vorgesehen. Im Emmi-Senking-Kindergarten ein Wand- und Deckenanstrich (5.800 Euro), im Freibad die Instandsetzung der Beckenkopfsteine (8.000 Euro) sowie der Einbau einer Feuerschutztür im Betriebsraum der Chloranlage (5.000 Euro) oder die Sanierung der Duschräume im Eisstadion (25.500 Euro). Weitere Unterhaltungsmaßnahmen sind in der Sporthalle, dem Bauhof oder dem Rathaus vorgesehen.

Neben Anpassungen sanken besonders bei der **Unterhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen** die veranschlagten Aufwendungen. Maßgeblich sind hier allgemeine Einsparungen zum Haushaltsausgleich. Die Ansätze reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um 39.600 Euro auf nun 230.000 Euro.

Deutliche Minderveranschlagungen sind bei den **Mieten und Pachten** vorgenommen worden. Diese sanken z. B. im Bereich der Asylunterkünfte von 170.000 Euro im Vorjahr auf 110.000 Euro im Jahr 2021. In den letzten Jahren wurden entsprechend dem Bedarf sukzessiv Mietobjekte für unterzubringende Asylbewerber*innen abgemietet.

Ein deutlich verminderter Ansatz ist für **Aufwendungen für Vermessung und Gutachten** berücksichtigt worden. So wurden für die Erstellung eines Schulentwicklungsplanes im Vorjahr 100.000 Euro in den Haushalt eingestellt. Im Jahr 2020 sollte so dann die Maßnahme auf zwei Haushaltsjahre verteilt werden. 60.000 Euro im Vorjahr



und 40.000 Euro in 2021. Die Maßnahme kann jedoch aufgrund des Planungsfortschritts sowie der reduzierten Planungskosten bereits vollständig im Jahr 2020 umgesetzt werden. Für 2021 mussten hierfür keine Haushaltsmittel mehr berücksichtigt werden.

Darüber hinaus waren im Vorjahr 30.000 Euro für die Erstellung eines Ortsentwicklungskonzeptes als Gesamtkonzept (Zusammenführung der Konzepte VEP, Einzelhandel, Schule, Sport etc.) veranschlagt. Hierfür fand im Haushaltsjahr keine Berücksichtigung mehr statt.

Demgegenüber erhöhten sich im Bereich des Hochbaus die **Planungs- und Ingenieursaufwendungen** um 210.000 Euro auf nun 345.000 Euro. Hier sollen u. a. Bebauungspläne überarbeitet und geändert werden. Den Aufwendungen stehen jedoch auch entsprechende Erstattung von 100.000 Euro in 2021 gegenüber. Insgesamt erhöhen sich die Aufwendungen für Planungs- und Ingenieurskosten um 213.000 Euro.

Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Grundstücke u. bauliche Anlagen)	1.418.598,07	817.500,00	753.100,00	469.800,00	470.900,00	468.200,00
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	130.738,46	99.200,00	108.800,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00
Mieten und Pachten	200.198,19	201.000,00	147.400,00	127.300,00	122.500,00	117.700,00
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	694.279,73	745.100,00	741.700,00	741.100,00	741.100,00	741.100,00
Haltung von Fahrzeugen	76.489,28	81.000,00	79.500,00	72.600,00	72.600,00	72.600,00
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	82.762,27	104.700,00	92.700,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	123.611,30	100.300,00	112.800,00	88.000,00	87.900,00	93.400,00
Verbrauch von Vorräten	102.543,13	119.700,00	122.100,00	114.900,00	114.900,00	114.900,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	226.606,09	596.600,00	596.100,00	239.400,00	240.200,00	239.400,00
Summe	3.055.826,52	2.865.100,00	2.754.200,00	1.974.000,00	1.971.000,00	1.968.200,00

(Darstellung 36: Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen im Haushaltsjahr)

3.3.3 Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens (Investitionszuwendungen an Dritte) und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden gem. § 49 Abs. 1 KomHKVO die Anschaffungs- und Herstellungswerte um planmäßige (lineare) Abschreibungen vermindert. Die den Haushalt belastenden Abschreibungsaufwendungen werden den Auflösungserträgen aus Sonderposten gegenübergestellt. Die Differenz hieraus stellt den zu erwirtschaftenden Aufwand dar. Bei den



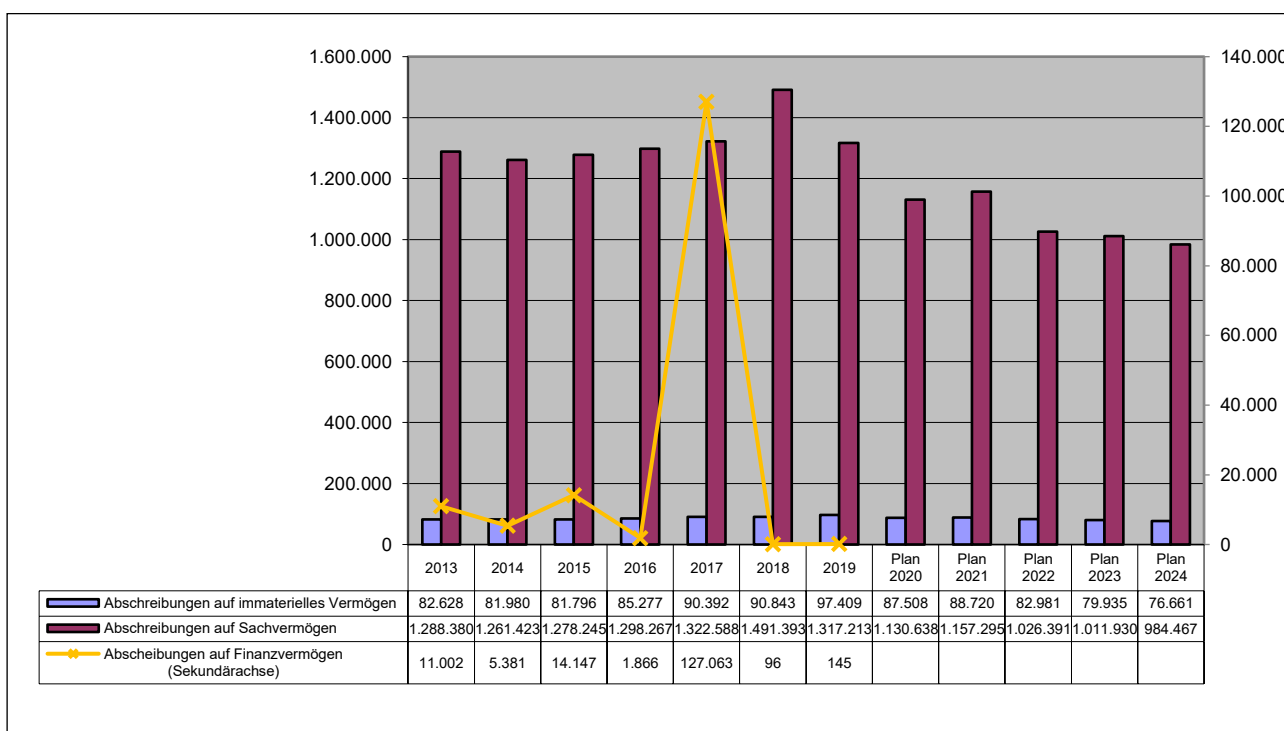
Investitionen ist der über Abschreibungen dargestellte Vermögensverzehr zu erwirtschaften, um die Voraussetzungen für notwendige Ersatzbeschaffungen zu gewährleisten.

Die Ansätze wurden nach den bilanzierten Vermögensgegenständen aus der Anlagenbuchhaltung übernommen, während die Forderungsbestände bei Berücksichtigung aus der Finanzbuchhaltung ermittelt werden.

Die ausgewiesenen Werte der Abschreibungen beinhalten die Abschreibung für die Abnutzung des Sachanlagevermögens, des immateriellen Vermögens und des Finanzvermögens (Wertberichtigung auf Forderungen). In den letzten Jahren wurde das Forderungsmanagement in der Gemeindekasse sukzessiv verbessert. Hierdurch soll gewährleistet werden, dass Forderungsabschreibungen und somit das Ausfallrisiko minimiert werden können. Dennoch kommt es zu Abschreibungen, wobei die Wertberichtigungen auf Forderungen in der Gemeinde Adendorf i. d. R. grundsätzlich eher als untergeordnet anzusehen sind. Einmalige Sonderabschreibungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen etc.) können jedoch nicht gänzlich ausgeschlossen werden. Diese Sachverhalte sind im Voraus nicht prognostizierbar und hängen u. a. bei den Gewerbesteuerforderungen teilweise von Dritten, wie den Finanzbehörden, ab.

Die Abschreibungen auf das Finanzvermögen beinhalten in der Gemeinde Adendorf fast ausschließlich Einzelwertberichtigungen. Pauschalwertberichtigungen werden nicht vorgenommen. Zu berücksichtigen ist, dass die Sachverhalte zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung nicht prognostizierbar sind und lediglich einer Schätzung unterliegen können.

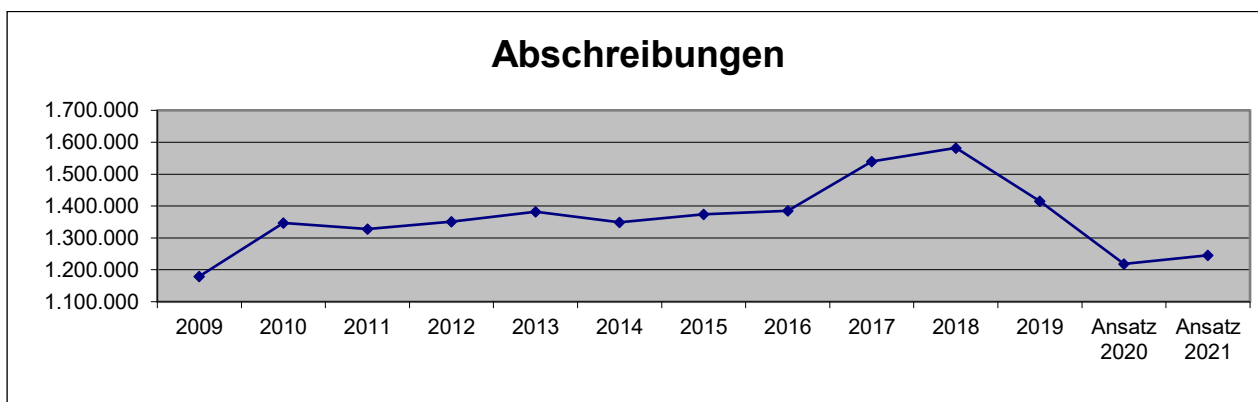
Die abzuschreibenden Werte wurden aus der fortgeschriebenen Anlagenbuchhaltung bzw. bei den Forderungen aus der Finanzbuchhaltung entnommen.



(Darstellung 37: Abschreibungen)

Trotz der Investitionstätigkeiten der Gemeinde Adendorf in den letzten Jahren zeigt sich, dass hier kein gleichförmiger Anstieg der Abschreibungen auf das Sachvermögen zu verzeichnen ist. Gleichbedeutend wird zwar in die bestehenden Objekte bzw. in Erweiterungen oder Neubauten investiert, dieses ist jedoch nicht auskömmlich, um den durchaus empirisch sinkenden Abschreibungswerten entgegenzuwirken. So wurden in den Jahren 2017 bis 2020 weniger finanzielle Mittel für Investitionen aufgewendet, als Abschreibungen berücksichtigt werden mussten.

Die erhöhten Abschreibungswerte in 2018 sind auf nachgelagerte Auswirkungen durch den Jahresabschluss 2018 zu begründen. Anlagen im Bau der letzten Jahre wurden in dem Jahr aktiviert und somit entsprechend die Abschreibung nachgeholt.



(Darstellung 38: Abschreibungen seit Doppik-Umstellung²⁵)

²⁵ Die Darstellung beinhaltet die Gesamtabschreibungen. Inkludiert sind die Abschreibungen des immateriellen Vermögens, des Anlagevermögens und des Finanzvermögens. Im Jahr 2010 und 2017 mussten erhöhte Abschreibungen beim Finanzvermögen



3.3.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Position beinhaltet die Zinsaufwendungen für die von der Gemeinde Adendorf aufgenommenen Kredite im Bereich der Liquiditätssicherung (Kassenkredite) als auch der zur Finanzierung von Investitionen benötigten Investitionskredite.

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde der Haushaltsansatz der Zinsaufwendungen für die Liquiditätskredite mit 7.000 Euro auf Niveau des Vorjahres belassen. Der Ansatz sollte in der veranschlagten Höhe aufgrund der Vorjahresergebnisse vorgehalten werden, um auf unterjährige Veränderungen der Kassenlage reagieren zu können bzw. die Zinsaufwendungen zu decken. Aufgrund des günstigen Marktumfeldes konnten in den letzten Jahren, und hier im Besonderen 2018 bis 2020, überaus günstige Zinskonditionen erwirkt werden. Da diese jedoch jährlich angepasst werden müssen, besteht dennoch immer ein gewisses Zinsänderungsrisiko.

In den Planungsansätzen der Zinsaufwendungen für die Investitionskredite werden neben den Zinsverbindlichkeiten aus bereits bestehenden Kreditverträgen ebenso die möglichen Zinsaufwendungen aus noch ausstehenden, nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen aus dem Vorjahr (Haushaltseinnahmerest) sowie für das Haushaltsplanjahr berücksichtigt. Den tatsächlichen Zinsaufwendungen wurde zudem eine Sicherheitsreserve für mögliche Marktveränderungen zugeschlagen. Aufgrund des aktuellen Zinsumfelds am Markt oder eventuellen Sonderfazilitäten der Kreditanstalten können Umschuldungen, Prolongationen sowie Kreditneuaufnahmen zu deutlich günstigeren Konditionen in Anspruch genommen werden, was sich in der Höhe der Zinsaufwendungen positiv bemerkbar macht. Für den Haushalt 2021 werden Zinsaufwendungen für Investitionskredite in Höhe von 175.300 Euro veranschlagt.

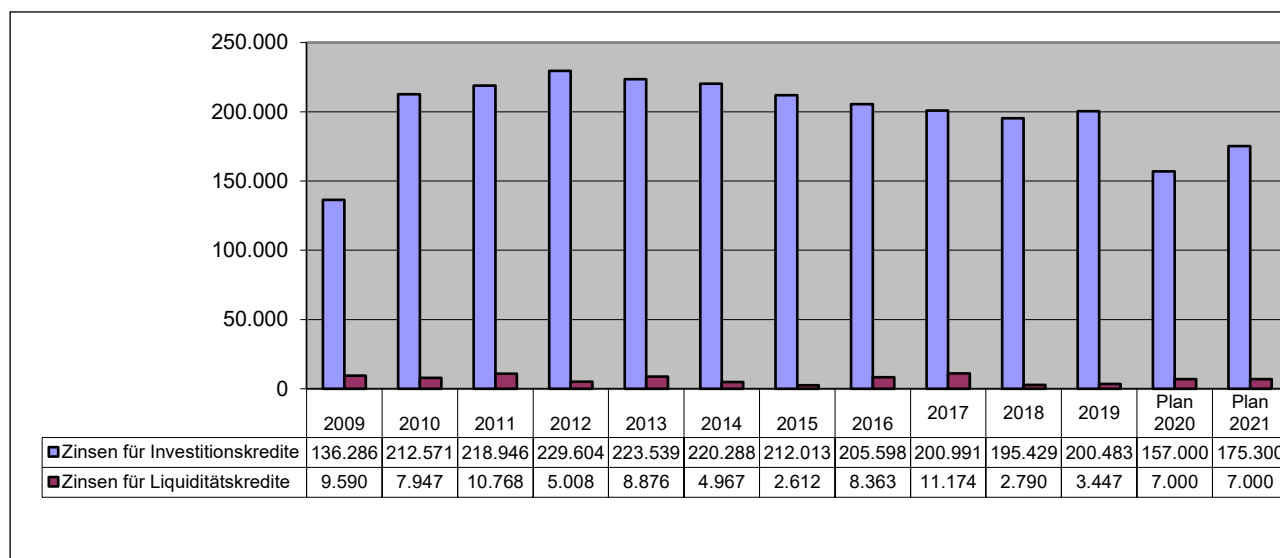
Das bestehende Kreditportfolio wird unterjährig und je nach Bedarf und Möglichkeit auf Zinsanpassungsmöglichkeiten hin überprüft. Die Laufzeiten werden unter Berücksichtigung der entsprechenden Investitionen, Investitionsförderungen und einer gewissen Kapitalmarktbeurteilung gewählt. Hierdurch soll ein sogenanntes Klumpenrisiko vermieden und flexibles Handeln gewährleistet werden. Durch eine sinnvolle Verteilung von Zinsbindungsfristen und Prolongations- bzw. Umschuldungsterminen soll Belastungsspitzen in den einzelnen Jahren entgegengewirkt werden.

In den Jahren 2017, 2018, 2019 und 2020 mussten keine Investitionskredite in Anspruch genommen werden. Im Jahr 2019 wurden drei Kredite mit einem Gesamtvolumen von 901.000 Euro und 2020 von 1,45 Mio. Euro sondergetilgt. Dieser Umstand wird, zumindest kurzfristig, die Zinsbelastung aus Investitionskrediten absinken lassen.

berücksichtigt werden, welche zu einem Gesamtanstieg der Abschreibungswerte führten. Darüber hinaus erhöhten sich die Abschreibungen durch infrastrukturelle Veränderungen.



Grundsätzlich wird jedoch bei einer notwendigen Kreditaufnahme unter Berücksichtigung der aktuellen Marktlage und im Rahmen der Zinssicherung eine langfristige Finanzierungsvariante gewählt.



(Darstellung 39: Zinsaufwendungen)

3.3.5 Transferaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Transferaufwendungen						
Zuweisungen an öffentliche Sonderrechnung	6.364,92	6.400,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
Zuweisungen an Einrichtungen	34.740,19	38.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
Summe Zuweisungen	41.105,11	44.400,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG)	61.321,56	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Gebühren und Entgelte für Jugendhilfe	259,00	4.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gewährte Hilfen für Jugendarbeit	6.051,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
Summe	67.631,56	76.800,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00
Gewerbesteuerumlage	498.312,00	405.000,00	405.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
Summe	498.312,00	405.000,00	405.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
Zuschüsse für Wohnungsbau "Jung kauft Alt"	7.525,00	4.400,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse an Sportvereine	15.000,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Zuschüsse für Wohnungsbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse für Präventivmaßnahmen	9.189,70	14.400,00	13.500,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
Zuschüsse für Seniorenfahrten und andere Maßnahmen	1.692,09	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Zuschüsse für private Personen (Bürger)	5.208,20	7.100,00	7.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00



Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Zuschüsse an übrige Bereiche	23.319,77	25.800,00	24.200,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
Summe	61.935,22	363.700,00	59.400,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Allgemeine Umlagen an das Land	19.744,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Kreisumlage	5.461.672,00	5.763.000,00	5.430.000,00	5.430.000,00	5.430.000,00	5.430.000,00
Summe	5.481.416,00	5.783.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00	5.450.000,00
Gesamtsumme	6.150.399,89	6.672.900,00	6.041.400,00	5.846.000,00	5.846.000,00	5.846.000,00
Transferaufwendungen						

(Darstellung 40: Transferaufwendungen)

Transferaufwendungen basieren grundsätzlich nicht auf einem Leistungsaustausch. Transferempfänger sind in der Regel Kommunen als auch natürliche Personen und Unternehmen. Unter die Transferaufwendungen fallen als summenmäßig größte Posten die Kreis- und Gewerbesteuerumlage. Alleine die Zahlung der Kreisumlage mit einem Volumen von 5.430.000 Euro stellt einen Anteil von 27,42 % an den Gesamtaufwendungen dar.

Darüber hinaus wurden bzw. werden Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte z. B. für den Wohnungsbau, Sportvereine oder Seniorenfahrten über die Ergebnisposition abgebildet. Aber auch Sozialtransferaufwendungen wie gewährte Hilfen für Asylbewerber oder Jugendhilfen werden hierunter ausgewiesen.

Kreisumlage

Mit der Kreisumlage finanzieren die Kommunen die Ausgaben ihres zugehörigen Landkreises mit. Die Höhe der Kreisumlage richtet sich nach der Steuerkraft (Ertragskraft) und den Schlüsselzuweisungen (90 %) der Kommune, den vom Landkreis festgelegten Umlagesätzen und den gesetzlichen Vorgaben zum niedersächsischen Finanzausgleich.

Eine steigende Ertragskraft bedeutet hierbei auch eine steigende Kreisumlage. In den vergangenen Jahren wurde die Kreisumlage zunächst von 54,5 % auf 53,0 % gesenkt. Ursächlich hierfür war der geschlossene Entschuldungsvertrag des Landkreises Lüneburg mit dem Land Niedersachsen. Der Landkreis hat darin vorgesehen, dass es nicht einseitig und zu Lasten der Kommunen geht. Die Kreisumlage wurde hierauf im Jahr 2013 um einen Prozentpunkt und für 2014 nochmals um 0,5 % Punkte gesenkt. Die Kreisumlage betrug seit dem Haushaltsjahr 2014 bis einschließlich 2017 gleichbleibend 53 %. Vor dem Hintergrund der guten Jahresergebnisse, welche der Landkreis Lüneburg ausweisen konnte, wurde der Hebesatz zum Jahr 2018 um einen weiteren Prozentpunkt auf 52 % und sodann mit dem Haushalt 2019 nochmals um 1,5 % auf



50,5 % reduziert. Ende des Jahres 2019 erfolgte sodann für 2019 nochmals eine Reduzierung des Hebesatzes der Kreisumlage um 1,0 % auf 49,5 %. Im Rahmen der Corona-Pandemie wurde Mitte des Jahres 2020 zur Unterstützung der kreisangehörigen Kommunen der Hebesatz für die Kreisumlage mit dem ersten Nachtragshaushalt des Landkreises nochmals um 2,0 % auf 47,5 % reduziert. Ende November 2020 mit einem weiteren Nachtragshaushalt um weitere 3,5 % auf 44,0 %. Hierbei handelt es sich jedoch vorerst um eine temporäre Reduzierung für das Jahr 2020. 2021 soll der Hebesatz wieder auf 47,5 % angehoben werden.

Bereits in den Jahren 2013, 2015 und 2017 bis 2019 wurden die kreisangehörigen Kommunen über verschiedene Verteilungsmechanismen exkl. der Kreisumlage finanziell bedacht. Zur Anwendung kamen Zahlungen für den Bereich der Kindertagesstätten oder der Schulen. Die Überschüsse des Kreishaushaltes betrugen für 2013: 843.145 Euro, 2014: 1,83 Mio. Euro, 2015: 4,8 Mio. Euro, 2016: 3,3 Mio. Euro, 2017: 7,14 Mio. Euro, 2018: 13,2 Mio. Euro und 2019: 4,8 Mio. Euro.

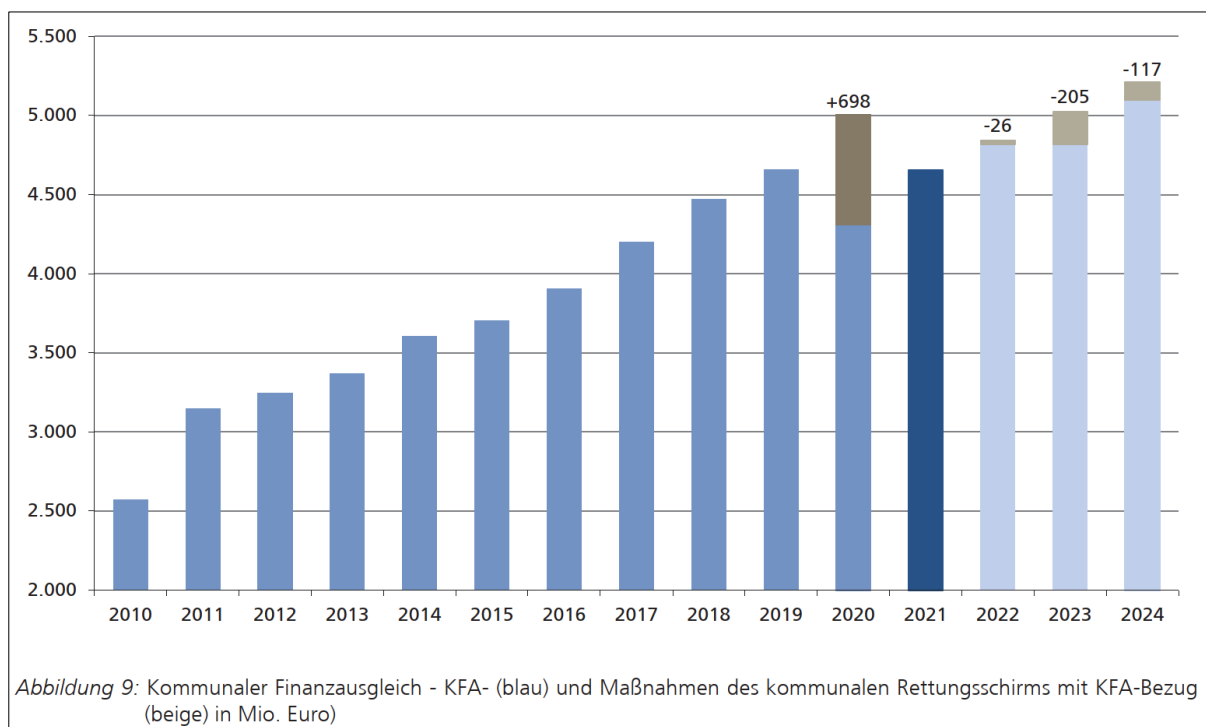
Das Jahresergebnis 2020 des Landkreises wird voraussichtlich ebenfalls deutlich positiver abschließen. Wie oben beschrieben, sollen jedoch bereits unterjährig in 2020 durch die Aufstellung zweier Nachtragshaushaltspläne ein Großteil der Überschüsse für Maßnahmen im Rahmen der Corona-Pandemie verwandt werden. So wurde der Hebesatz für die Berechnung der Kreisumlage um 5,5 % in zwei Schritten gesenkt, um die Wirtschaft als auch Sport- und kulturelle Einrichtungen zu unterstützen.

Ab dem Jahr 2018 wurde vor dem Hintergrund richterlicher Entscheidungen die Beteiligung der kreisangehörigen Kommunen bei der Beurteilung der Höhe der Kreisumlage intensiviert. Eine Arbeitsgruppe steht hier im Dialog mit dem Landkreis Lüneburg.

Aufgrund einer weiterhin steigenden Ertragskraft der Gemeinde Adendorf, gerade durch den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Gewerbesteuer, erhöhten sich auch tendenziell die Aufwendungen für die Kreisumlage. Trotz einer Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage auf 47,5 % verbleibt die Umlagezahlung auf einem hohen Niveau und bildet die summenmäßig größte und somit die wesentliche Position bei den Transferaufwendungen.

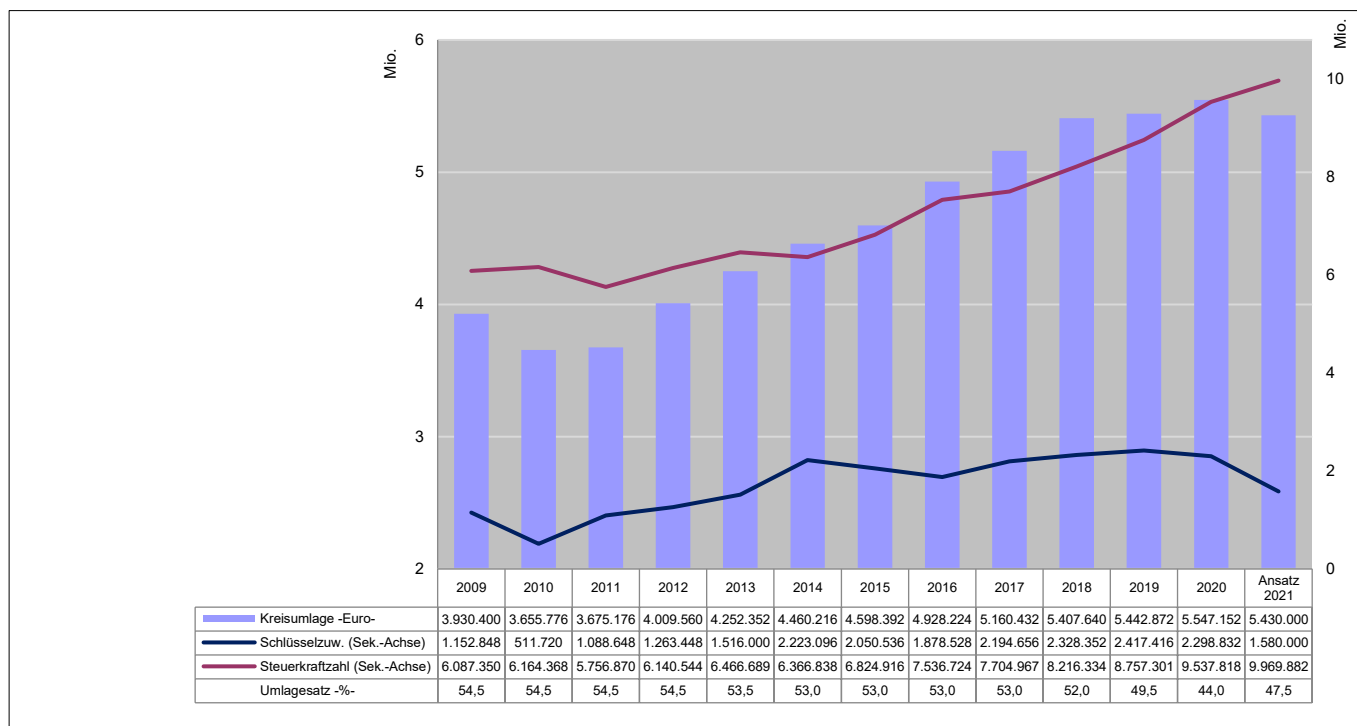
Für das Haushaltsjahr 2021 wurde insbesondere unter Berücksichtigung einer vorläufigen Berechnung der Schlüsselzuweisungen (Grundbetrag konnte lediglich geschätzt werden) die Kreisumlage um 333.000 Euro auf nun 5,43 Mio. Euro (Ansatz 2020: 5,76 Mio. Euro) gesenkt veranschlagt. Neben den o. g. Berechnungsgrundlagen sind ebenfalls erhöhte Erträge aus der Steuerverbundabrechnung im Dezember 2020 zu berücksichtigen. Diese finden umlagelastig ihre Auswirkung im folgenden Haushaltsjahr, somit 2021. Diesbezüglich wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten bei Bedarf eine entsprechende Rückstellung gebildet. Die schlussendlichen Berechnungsparameter stehen jedoch noch aus.

Ebenfalls aufgrund der Corona-Pandemie werden die Kommunen durch das Land Niedersachsen neben Kompensationen bei der Gewerbesteuer auch im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches unterstützt. So wird ein Betrag in Höhe von 124 Mio. Euro, welcher originär dem Folgejahr zuzurechnen ist, bereits dem Jahr 2020 zugeordnet. Kassenwirksam wird diese Auswirkung jedoch erst im Jahr 2021. Im September 2020 wurde im Rahmen eines kommunalen Rettungsschirms mit KFA-Bezug ein Gesamtvolumen von 698 Mio. Euro der Gesamtmasse zugeschlagen.



Entgegen der Vorjahre werden sich die Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2021 durch Nachberechnungen aufgrund einer möglichen Veränderung bei der Einwohnerzahl nicht verändern. In den letzten Jahren entsprachen die statistischen Einwohnerzahlen nicht immer der Aktualität. Für das Haushaltsjahr 2021 steht jedoch die maßgebliche Einwohnerzahl für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2021 mit dem Datum 30.06.2020 bereits statistisch fest und konnte in die Berechnungen einbezogen werden.

Anzumerken sei jedoch, dass sich die Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Adendorf durch die Corona-Pandemie valide noch nicht beziffern lässt. Negative Auswirkungen werden für die Jahre 2020 und vor allem 2021 erwartet. In der mittelfristigen Finanzplanung wird mit einer leichten Verbesserung der konjunkturellen Lage gerechnet, wenngleich diese noch unterhalb des Vor-Corona-Niveaus liegen wird.

(Darstellung 41: Kreisumlage²⁶)

Anmerkung Ansatz 2021: Vorläufige (geschätzte) Berechnungsbasis Grundbetrag 1.100 Euro je Einwohner bei einer Erhöhung der Kreisumlage auf 47,5 %.

Entschuldungsfonds²⁷

Erläuterung:

Ab dem Haushaltsjahr 2012 ist durch das Niedersächsische Gesetz über den Finanzausgleich (N FAG) ein Entschuldungsfonds als Sondervermögen des Landes eingerichtet worden. In dieses Sondervermögen zahlen Land und Kommunen zu gleichen Anteilen zusammen 70 Mio. Euro p. a. ein. Der kommunale Anteil wird als Umlage entsprechend der Finanzkraft der Gemeinden und kreisfreien Städte, der Landkreise bzw. der Region Hannover eingenommen. Die Verteilung zwischen Kreisen und Gemeinden entspricht dem Verhältnis der Schlüsselzuweisungen für Kreis- bzw. für Gemeindeaufgaben. Die Auszahlungen der Gelder aus dem Sondervermögen erfolgen durch das Innenministerium in Einzelverträgen im Zusammenhang mit Konsolidierungsmaßnahmen der kommunalen Haushalte im Rahmen des Zukunftsvertrages.

Anmerkung:

Auf Grundlage des in 2009 zwischen dem Land und den kommunalen Spitzenverbänden unterzeichneten Zukunftsvertrages wurde mit §§ 14a ff. N FAG für Kommunen mit besonderen strukturellen Problemen die zeitlich befristete Möglichkeit geschaffen, dauerhaft eine Freistellung von bis zu 75 % ihrer finanziellen Belastungen durch Zins

²⁶ Im September 2020 wurde vom Kreistag Lüneburg rückwirkend der Hebesatz zur Kreisumlage von 49,5 % auf 44,0 % abgesenkt.

²⁷ Die folgenden Daten beruhen auf einer Mitteilung vom 08.08.2017 des Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport.

und Tilgung der aufgelaufenen Liquiditätskredite zu erhalten. Das Land Niedersachsen und die Kommunen stellen für diese Zwecke in den Jahren 2012 bis 2041 jährlich 35 Mio. Euro in einem gemeinsamen Entschuldungsfonds zur Verfügung – insgesamt 2,048 Mrd. Euro. Bis Ende August 2016 wurden 1,49 Mrd. Euro durch 41 Entschuldungsverträge mit Kommunen gebunden.

Nach Auskunft des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport vom 18. August 2017²⁸ wurden bis dato mit 68 Kommunen (73²⁹) Entschuldungsvereinbarungen geschlossen. Die insgesamt zur Verfügung gestellten Mittel belaufen sich auf 1,99 Mrd. Euro. Die anteiligen Umlagezahlungen haben noch bis 2040 zu erfolgen.



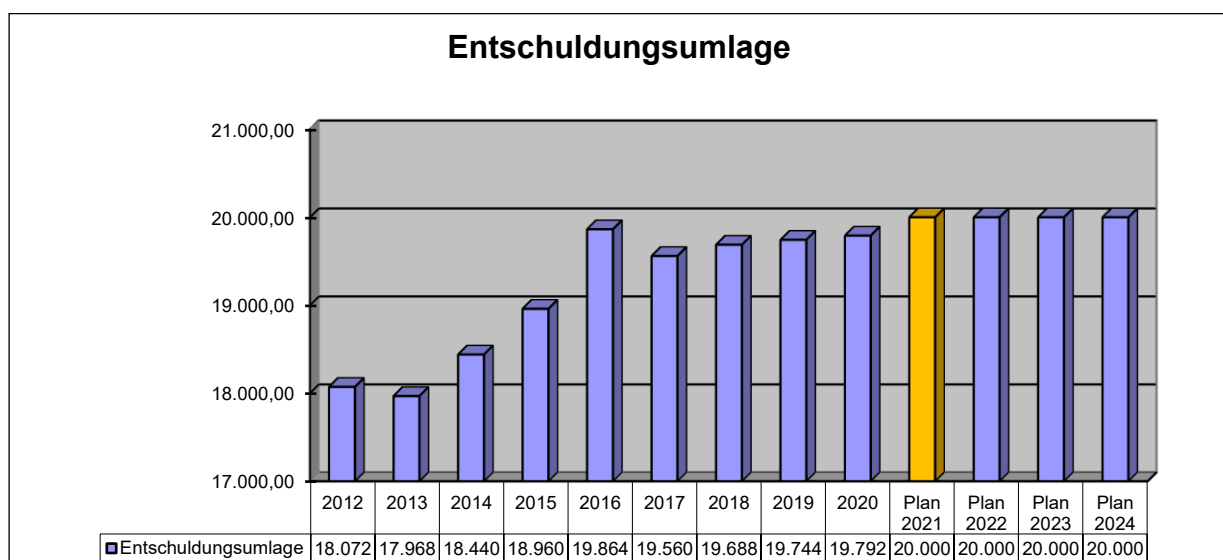
(Darstellung 42: Entschuldungsmaßnahmen)

Wie in der Grafik ersichtlich, so verändern sich mit der Finanzkraft der Gemeinde Adendorf die Aufwendungen der Entschuldungsumlage.

Folgende Entschuldungsumlagen wurden entrichtet bzw. werden veranschlagt:

²⁸ <http://www.mi.niedersachsen.de/live/search.php> (Zwischenbilanz der Nds. Entschuldungsprogramme)

²⁹ Mit 5 Kommunen wurden zwei Verträge bzw. Vereinbarungen infolge späterer Fusionsprozesse oder ergänzender Unterstützungen abgeschlossen.



(Darstellung 43: Entschuldungsumlage)

3.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden neben den für den betrieblichen Ablauf notwendigen Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Telekommunikation, Versicherungen) auch Erstattungen für Aufwendungen an Dritte (Schmutzwassereinleitung) verbucht.

Bezeichnung	Ergebnis 2019 -Euro-	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Planung 2022 -Euro-	Planung 2023 -Euro-	Planung 2024 -Euro-
Sonstige ordentliche Aufwendungen						
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.241,68	9.200,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	111.775,77	110.300,00	123.200,00	113.200,00	113.200,00	110.600,00
Geschäftsaufwendungen	163.008,21	155.600,00	157.800,00	152.100,00	152.100,00	149.600,00
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	142.504,97	147.500,00	149.200,00	149.200,00	149.200,00	149.200,00
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	482.538,13	408.000,00	448.300,00	446.300,00	446.300,00	446.300,00
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	64.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Sonstige ordentliche Aufwendungen	917.068,76	894.600,00	953.500,00	870.800,00	870.800,00	865.700,00

(Darstellung 44: Untergliederung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen)

Ab dem Haushaltsjahr 2017 werden unter den **Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten** die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder, die Erstattungen im Bereich der Feuerwehr sowie die Aufwandsentschädigungen der Beauftragten verbucht. Wurden die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder in der Vergangenheit bei den Personalaufwendungen berücksichtigt, so er-

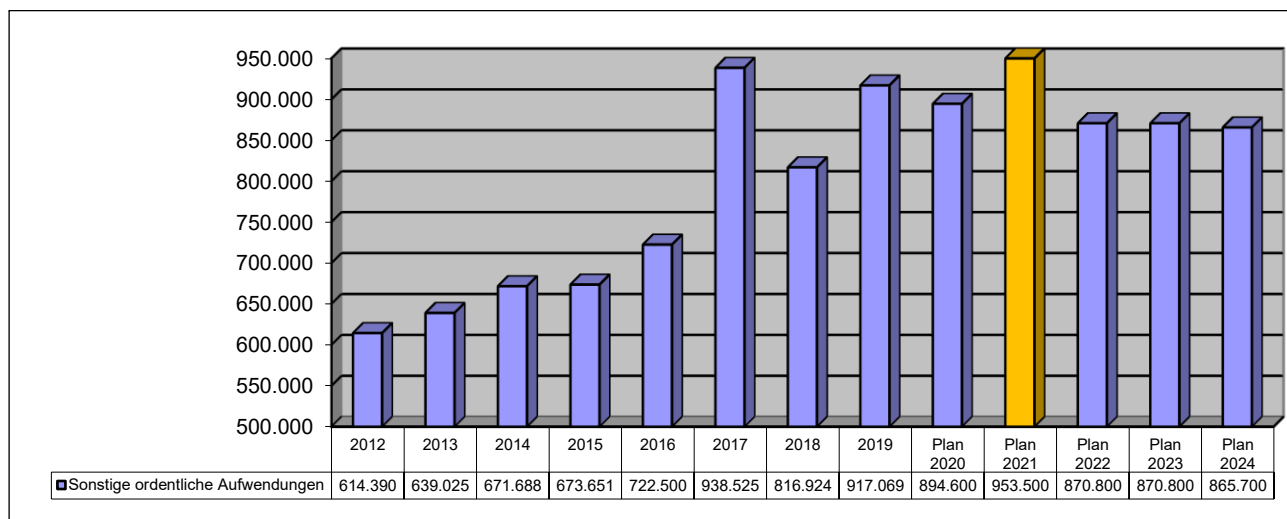


folgt hier eine Entlastung. Für das Haushaltsjahr 2021 wurden hierfür 80.000 Euro veranschlagt. Der Haushaltsansatz für die Aufwandsentschädigungen bei der Feuerwehr beträgt 10.500 Euro und wird ebenfalls nicht mehr den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen zugeordnet. Für die weiteren Beauftragten (Senioren, Kultur etc.) betragen die Aufwendungen 16.200 Euro. Insgesamt ergibt sich bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, speziell für die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige in 2021, ein Ansatz von 106.700 Euro.

Unter **Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit** fällt die summenmäßig größte Position in den Bereich des Schmutzkanals. Die Gebühren werden von der Gemeinde Adendorf erhoben und entsprechend des Vertrages mit der Stadt Lüneburg an die Abwassergesellschaft abgeführt. Für das Haushaltsjahr 2021 wird der Ansatz aufgrund des Bedarfes im Vergleich zum Vorjahr von 355.000 Euro auf 390.000 Euro erhöht veranschlagt.

Weiterhin werden hierunter die Erstattungen für die Dienstleistungen der Personalabrechnung an die Stadt Lüneburg verbucht. Diese wurden bis 2016 unter den Personalaufwendungen geführt. Der Ansatz erhöht sich aufgrund des Bedarfs durch eine steigende Fallzahl (mehr Beschäftigte) um 2.500 Euro auf 37.500 Euro leicht. Für den Bereich der Feuerwehr werden 16.000 Euro als Aufwendungen an die Feuerwehrunfallkasse und ein eher geringfügiger Betrag an den Kreisfeuerwehrverband veranschlagt.

Unter den **weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** ist zudem eine Deckungsreserve veranschlagt worden. Die veranschlagten 60.000 Euro (VJ 64.000 Euro) sind grundsätzlich für unvorhersehbare über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Haushalt eingeplant. Die vorgesehene Deckungsreserve hat sich bereits im Vorjahr um 54.000 Euro erhöht. Hiermit sollten Zinseinsparungen bei umgeschuldeten Krediten kompensiert werden. Durch niedrigere Zinskonditionen der Annuitätendarlehen steigen entsprechend die Tilgungsraten. Diese müssen jedoch im Rahmen des Haushaltsausgleichs über den Ergebnishaushalt finanziert werden. Würde dieser Umstand nicht berücksichtigt werden, kann es zu einem geringeren Wert im Finanzhaushalt und somit zu Liquiditätsproblemen bei den Tilgungsleistungen kommen. Durch die Veranschlagung sind entsprechende liquide Mittel bei einem ausgeglichenen Haushalt jedoch vorhanden.



(Darstellung 45: Sonstige ordentliche Aufwendungen)

3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

3.4.1 Außerordentliches Ergebnis

Gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO werden dem außerordentlichen Ergebnis Erträge und Aufwendungen zugerechnet, soweit diese auf unvorhersehbaren, seltenen oder ungewöhnlichen Vorgängen beruhen. Dazu gehören Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und der Auflösung von Rückstellungen sowie Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen; dazu zählen nicht die außerplanmäßigen Abschreibungen wegen unterlassener Instandhaltung und die Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Vermögensgegenständen.

Mit der Einführung der neuen kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) änderten sich Buchungs- und Veranschlagungsvorschriften. So sieht die neue Verordnung im außerordentlichen Ergebnis keine periodenfremden Positionen mehr vor.

In der Gemeinde Adendorf wurden in den Vorjahren überwiegend außerordentliche Erträge nach der Ausweisung von Baugebieten generiert. Besonders bis zum Jahr 2014 konnten durch Grundstücksverkäufe außerordentliche Erträge größeren Umfangs bereits in der Planung berücksichtigt und zumeist unterjährig verbucht werden.

Im Jahr 2019 sind hierzu u. a. zwei Grundstücksverkäufe mit einer Summe von 267.000 Euro veranschlagt gewesen. Hierbei handelt es sich um Werte über dem Buchwert, welche somit den Gewinn darstellen. Darüber hinaus wurden Erträge, ebenfalls als Reingewinn, aus den Grundstücksverkäufen im Bereich des Baugebietes „Papeienweg“ mit einer Summe von 530.000 Euro in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Ein Betrag in Höhe von 293.600 Euro wurde aus den Zuweisungen vom Landkreis Lüneburg für den Bereich der Kindertagesstätten (Sonderzahlungen) veranschlagt.



Insgesamt sollen als Betriebskostenzuschuss an die kreisangehörigen Kommunen 9,5 Mio. Euro gezahlt werden. 8.000 Euro wurden aus der Veräußerung der abgängigen Eismaschine und 10.000 Euro aus dem Verkauf des John-Deere-Treckers vom Bauhof veranschlagt. Das tatsächliche Ergebnis der außerordentlichen Erträge im Jahr 2019 belief sich auf 644.886 Euro.

Im Haushalt 2020 wurde mit einer Gesamtsumme von 1.743.900 Euro eine deutlich höhere Summe bei den außerordentlichen Erträgen berücksichtigt. Veranschlagt wurde ein Wert von 977.000 Euro als Gewinn (über Buchwert) aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Papageienweg, 150.000 Euro als mögliche Verkaufserlöse aus Grundstücken im Ziegeleiweg, Wacholderweg (117.000 Euro) und Artlenburger Landstraße (200.000 Euro); weiterhin 12.000 Euro aus dem Verkauf einer Pritsche (2.000 Euro) und eines Unimog inkl. Dautelsystem (10.000 Euro) auf dem Bauhof. Veranschlagt wurde zudem eine Summe von 287.900 Euro aus Sonderzahlungen des Landkreises Lüneburg für die Kindertagesstätten. Insgesamt sollen als „zusätzlicher Betriebskostenzuschuss“ an die kreisangehörigen Kommunen mind. 3,0 Mio. Euro gezahlt werden.

Außerordentliche Aufwendungen wurden in Höhe von 115.000 Euro berücksichtigt. Hierunter wurde der Abriss des Feuerwehrgerätehauses in Erbstorf im Zuge des Neubaus an gleicher Stelle als außerordentliche Abschreibung veranschlagt (79.000 Euro). Dieser Wert entspricht dem Bilanzwert, welcher durch den Abriss ausgebucht wird. Weiterhin wird ein Wert von 36.000 Euro für die mögliche Ausbuchung der Kälteanlage im Eisstadion berücksichtigt.

In der Haushaltsplanung 2021 werden außerordentliche Erträge in Höhe von 1.631.000 Euro berücksichtigt. Vorgesehen ist der Verkauf eines Grundstückes im Wacholderweg, in der Artlenburger Landstraße sowie zwei Grundstücke für den sozialen und bezahlbaren Wohnraum im Baugebiet Papageienweg. Der ausgewiesene Wert stellt hier den sog. Reingewinn dar. Weiterhin werden 550.000 Euro aus der Auflösung von Rückstellungen veranschlagt. Diese werden voraussichtlich 2021 nicht mehr benötigt.

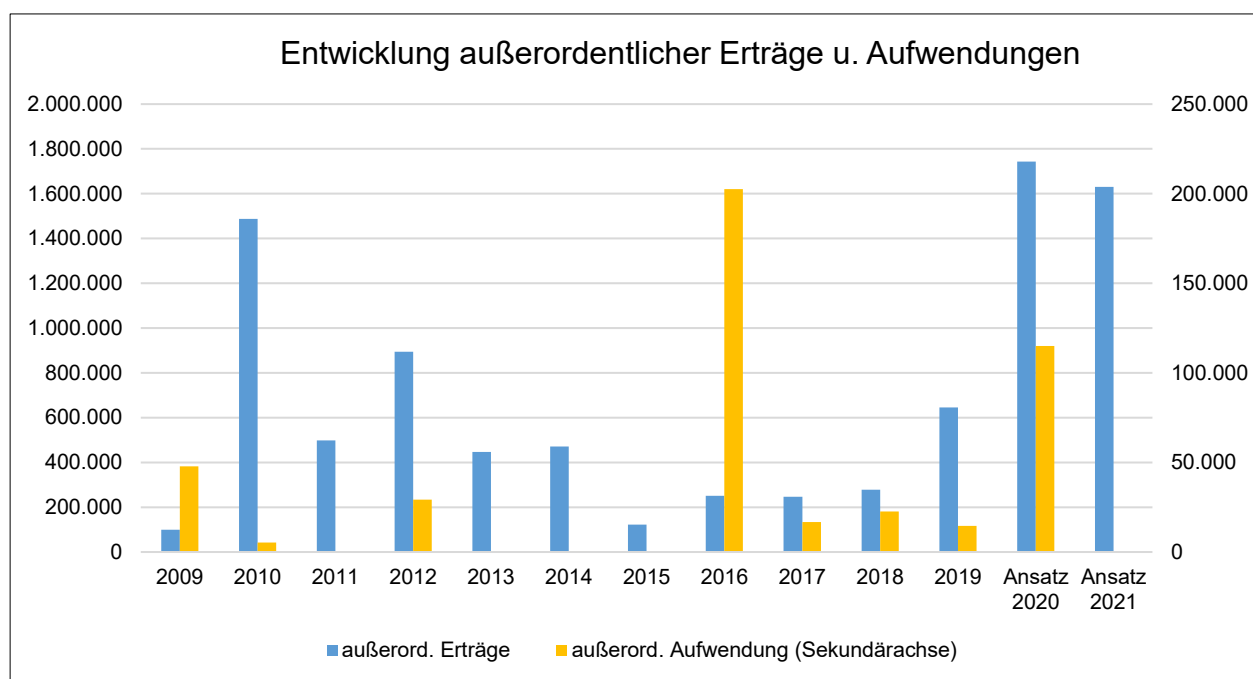
Seit der Ausweisung der außerordentlichen Erträge mit Umstellung auf das doppelte Buchungssystem trugen die außerordentlichen Ergebnisse immer wieder zu Ergebnisverbesserungen des Gesamthaushaltes bei. Nur durch die Hinzurechnung des außerordentlichen Ergebnisses konnte das Ergebnis positiver ausgewiesen bzw. ein Überschuss generiert werden (vgl. § 24 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO).

Diesem Umstand geschuldet sind umso mehr haushaltsrechtliche Anstrengungen vorzunehmen, Defizite bereits im ordentlichen Ergebnis zu vermeiden und somit einem generationsgerechten Haushalt nachzukommen. Ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis wird zudem immer als ernsthaftes Problem angesehen. Der Ausgleich des



Haushalts kann nur als gesichert gelten, wenn regelmäßige (ordentliche) Aufwendungen durch regelmäßige (ordentliche) Erträge finanziert werden. Ansonsten ist grundsätzlich von einem strukturellen Defizit des Haushaltes auszugehen. Erfreulich ist, wie oben bereits angedeutet, dass in den Jahren 2014 bis 2019 bereits Überschüsse im ordentlichen Ergebnishaushalt ausgewiesen werden konnten. Besonders in den Jahren 2018 (rd. 989.000 Euro) und 2019 (rd. 1,86 Mio. Euro) konnten deutliche Überschüsse im ordentlichen Ergebnishaushalt verbucht werden, wenngleich eine detaillierte Analyse der Ergebnisherkunft (z. B. Auflösung Rückstellungen etc.) durchzuführen wäre. Das Jahr 2020 bleibt aufgrund des noch aktuellen Ausführungsjahres unberücksichtigt. Jedoch werden auch in diesem Jahr durch den Verkauf der Grundstücke im Papageienweg außerordentliche Erträge in nicht unbeträchtlicher Höhe generiert werden können.

Folgende außerordentliche Ergebnisse wurden seit der Umstellung auf das doppelte Buchungswesen ausgewiesen³⁰:



(Darstellung 46: Entwicklung außerordentlicher Erträge u. Aufwendungen)

³⁰ Aufgrund der noch andauernden Jahresabschlussprüfungen durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg gelten lediglich die Jahre 2009 bis 2017 als geprüft. Ein Abschlussbericht ist der Gemeinde Adendorf hier zugegangen und ein Beschluss durch den Rat der Gemeinde Adendorf für die Jahre bis 2017 erfolgt.



3.4.2 Abweichungen des Haushaltsplanjahres 2021 von der Finanzplanung des Vorjahres

Bezeichnung	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Abweichung -Euro-
Ergebnishaushalt			
Ordentliche Erträge			
Steuern und ähnliche Abgaben	10.236.000	10.482.000	246.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.542.400	3.987.700	-554.700
Auflösungserträge aus Sonderposten	555.561	552.355	-3.206
sonstige Transfererträge	67.000	65.000	-2.000
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.949.200	1.966.700	17.500
privatrechtliche Entgelte	289.000	493.800	204.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.000	306.000	79.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500	1.000	500
aktivierungsfähige Eigenleistungen	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	317.100	322.100	5.000
Summe ordentliche Erträge	18.183.761	18.176.655	-7.106
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	8.229.700	8.594.500	364.800
Versorgungsaufwendungen	34.600	34.700	100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.865.100	2.754.200	-110.900
Abschreibungen	1.218.146	1.246.015	27.869
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	164.000	182.300	18.300
Transferaufwendungen	6.672.900	6.041.400	-631.500
sonstige ordentliche Aufwendungen	894.600	953.500	58.900
Summe ordentliche Aufwendungen	20.079.046	19.806.615	-272.431
Ordentliches Ergebnis			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.895.285	-1.629.960	265.325
außerordentliche Erträge	1.743.900	1.631.000	-112.900
außerordentliche Aufwendungen	115.000	0	-115.000
außerordentliches Ergebnis	1.628.900	1.631.000	2.100
Jahresergebnis			
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-266.385	1.040	267.425
Finanzhaushalt Investitionen			
Einzahlungen			
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	368.000	276.800	-91.200
Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	35.000	100.000	65.000
Veräußerung von Sachvermögen	1.452.000	1.081.000	-371.000
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0



Bezeichnung	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Abweichung -Euro-
sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.855.000	1.457.800	-397.200
Auszahlungen			
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-180.500	-795.000	-614.500
Baumaßnahmen	-7.758.000	-4.856.000	2.902.000
Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-1.157.800	-432.300	725.500
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-8.500	-8.500	0
Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	-161.700	-192.600	-30.900
Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.266.500	-6.284.400	2.982.100
Saldo Investitionstätigkeit	-7.411.500	-4.826.600	2.584.900

(Darstellung 47: Abweichungen des Haushaltsplanjahres zum Vorjahr)

Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** deutliche Abweichungen. War in den vergangenen Jahren aufgrund der guten konjunkturellen Lage ein stetiger Wachstum zu verzeichnen, so zeigen sich teilweise bereits im Jahr 2020 bei den Ist-Ergebnissen z. B. bei den Erträgen aus der Einkommensteuer, deutliche Abschwächungen. Trotz der teilweise immer noch positiven Prognosen für die Folgejahre ist bei den Steuern und Abgaben eine nicht übersehbare Unsicherheit durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie erkennbar. Entgegen dem Haushaltsentwurf mussten zur Erlangung des Haushaltsausgleichs die Erträge erhöht werden, wenngleich diese den bis dato realistischen Werten angepasst wurden.

So wurde der Haushaltsansatz beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer entgegen dem Vorjahr um 80.000 Euro reduziert, der Ansatz beim Anteil an der Umsatzsteuer um 30.000 Euro. Die übermittelten Orientierungsdaten sahen zwar bei der Einkommensteuer eine Steigerung von 7,6 % vor, bei dem Anteil der Umsatzsteuer jedoch eine Reduzierung von 5,7 %. Die Daten flossen in die Ansatzfindung mit ein. Insgesamt erhöhten sich dennoch in der Haushaltsplanung die Steuern und ähnlichen Abgaben um insgesamt 246.000 Euro.

Deutliche Ansatzminderungen sind bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** zu verzeichnen. Maßgeblich hierfür sind geringere Schlüsselzuweisungen in Höhe von 678.000 Euro entgegen der Vorjahresplanung. Zu begründen ist auch dieser Umstand mit den Auswirkungen der Corona-Pandemie. So wurden u. a. Finanzmittel aus der Zuweisungsmasse der Jahre ab 2021 für das Jahr 2020 vorzugsweise verwendet, um die Auswirkungen für die Kommunen bereits im Jahr 2020 abzufedern. Negativ wirken sich zudem die geringeren Zahlungen aus dem sog. Härtefallfonds als Kompensation für die Beitragsfreiheit in den Kindergärten aus. Die Zahlung reduziert sich zum Vorjahr um 107.100 Euro. Positiv wirken sich hingegen die erhöhten Personal-



und Betriebskostenzuschüsse für die Kindertagesstätten aus. U. a. aufgrund der gesteigerten Wochenstundenpauschalen erhöhen sich die Zuweisungen vom Land auf 1.508.400 Euro (VJ 1.325.600 Euro). Die Betriebskostenzuschüsse, welche vom Landkreis Lüneburg für die Kindertagesstätten gezahlt werden, erhöhen sich aufgrund der neuen „Kita-Vereinbarung“ um 65.000 Euro auf 645.000 Euro.

Bei den **öffentlich-rechtlichen Entgelten** beträgt die Ansatzserhöhung 17.500 Euro auf ein Gesamtertragsvolumen von 1.966.700 Euro. Ursächlich ist u. a. eine Erhöhung der Erträge aus der Kanalbenutzungsgebühr um 10.000 Euro auf 765.000 Euro. Weiterhin erhöhten sich die Kindergarten- und Krippengebühren um 24.000 Euro auf insgesamt 285.000 Euro. Dem gegenüber reduzierten sich die sonstigen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte von 771.200 Euro auf 741.000 Euro. So wurden im Bereich der Erstattungen für die Unterbringungen der Asylbewerber 30.000 Euro weniger veranschlagt. Maßgeblich für die Erstattung durch den Landkreis Lüneburg ist die Anzahl der unterzubringenden Personen.

Die **privatrechtlichen Entgelte** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr 2020 nochmals deutlich. Waren in 2020 noch Infrastrukturabgaben von Investoren in Höhe von 100.000 Euro veranschlagt, so erhöht sich der Wert für 2021 auf 304.000 Euro.

Ebenso erhöhen sich die Erstattungen von Dritten für Bebauungsplanänderungen im Bereich der **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**. Veranschlagt wurden 100.000 Euro (VJ 40.000 Euro). Anzumerken ist, dass es sich hierbei immer um Einmalabgaben handelt. Weiterhin stehen hier höhere Erstattungen auch höheren Aufwendungen entgegen. Insgesamt wurden mit einer Summe von 306.000 Euro für Kostenerstattungen und Kostenumlagen 79.000 Euro mehr veranschlagt.

Deutliche Abweichungen sind bei den **Personalaufwendungen** zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind u. a. berücksichtigte Tarifanpassungen aus den Tarifabschlüssen im öffentlichen Dienst aus dem Jahr 2020. Für die Haushaltsplanung wurden auf Basis der feststehenden Anpassungen Durchschnittswerte gebildet, welche im ersten Haushaltsentwurf mit 3,0 % berücksichtigt wurden. Nach den Tarifverhandlungen im IV. Quartal 2020 wurden die Planwerte angepasst und entsprechend reduziert. So beträgt die Tarifierhöhung bei den Beschäftigten ab dem 01.04.2021 +1,4 %. Die Tarifierhöhungen bei den Beamten von 1,4 % ab dem 01.03.2021 standen bereits fest und wurden entsprechend eingeplant. Allerdings gelten diese vorerst für ein halbes Jahr, so dass es in 2021 nochmals zu Anpassungen kommen wird. Für die Beamten wurde mit einer Gehaltssteigerung von 3,0 % auf Jahressicht kalkuliert.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 wurden die Sachkonten der Versorgungskassenbeiträge für die Beamten (NVK) und für die Beschäftigten (VBL) den Personalaufwendungen neu zugeordnet. Diese wurden bis dato unter Versorgungsaufwendungen veranschlagt. Die Aufwendungen hieraus erhöhten sich um 28.100 Euro auf 610.400 Euro.



Aus den o. g. Gründen erhöhen sich die Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr um 364.800 Euro. Siehe hierzu ebenfalls die Ausführung zu den folgenden Versorgungsaufwendungen.

Unter den **Versorgungsaufwendungen** werden zukünftig nur noch die Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger veranschlagt. Der Ansatz erhöht sich marginal von 34.600 Euro auf 34.700 Euro im Vergleich zum Vorjahr.

Bei den **außerordentlichen Erträgen** wurden 1.631.000 Euro veranschlagt. Entgegen dem Vorjahr eine Reduzierung um 112.900 Euro. Maßgeblich hierfür ist, dass in 2020 u. a. Grundstücksverkäufe im Baugebiet Papageienweg mit einer Summe von 977.000 Euro sowie drei weitere mit einem Volumen von 467.000 Euro veranschlagt waren. Für das Jahr 2021 wurden neben Grundstücksverkäufen (1.081.000 Euro) auch die Auflösung einer Rückstellung (550.000 Euro) veranschlagt.

Im Finanzhaushalt reduzieren sich die **Zuwendungen für Investitionstätigkeiten** um 91.200 Euro auf 276.800 Euro. Dieses begründet sich u. a. damit, dass im Vorjahr ein Betrag in Höhe von 116.000 Euro als Zuweisungen des Landes für die Schulinfrastruktur veranschlagt war. Im Haushaltsjahr 2021 sind 175.000 Euro als Investitionszuweisung vom Land für die Umsetzung des Haltestellenkonzeptes oder 73.800 Euro als Zuschuss für Beschaffungsmaßnahmen in der Mensa aus den sog. KIP II Mitteln berücksichtigt. Weitere 27.000 Euro sind als Zuweisung aus dem sog. Digitalpakt Schule des Landes vorgesehen und 1.000 Euro als Zuschuss einer Stiftung zu Spielgeräten.

Bei den weiteren **Investitionstätigkeiten** sind u. a. Mindererträge aus der **Veräußerung von Sachvermögen** zu nennen. Im Gegensatz zum Vorjahr reduziert sich der Ansatz von 1.452.000 Euro auf 1.081.000 Euro. Dieses begründet sich damit, wie unter den außerordentlichen Erträgen erläutert, mit den nicht mehr veranschlagten Grundstücksverkäufen im Baugebiet Papageienweg sowie den weiteren veranschlagten Grundstücksverkäufen des Vorjahres.

Mehreinzahlungen sind bei den **Beiträgen u. ä. Entgelten** für Investitionstätigkeit eingeplant. Der Ansatz erhöht sich von 35.000 Euro auf 100.000 Euro. Berücksichtigt wurde eine Erhöhung der Erstattung eines Investors für den möglichen Ausbau der Moorchaussee. Die Erträge stehen in Abhängigkeit zum Ausbau der Straße. Hierfür wurden 200.000 Euro veranschlagt.

Die Summe der **Auszahlungen für Investitionstätigkeiten** in Höhe von ca. 6,28 Mio. Euro reduzierte sich um 2,98 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr. Neben der Weiterführung bereits in 2020 begonnener Maßnahmen wurden etwaige Investitionen nochmals neu veranschlagt. Maßgeblich war hierbei die finanzielle Durchfinanzierung. So wurden für die Einrichtung für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Erbstorf (10.000 Euro), der Neubau des Gerätehauses in Erbstorf (2,13 Mio. Euro), die Sanierungen im Eisstadion (750.000 Euro) und die Maßnahmen zur Kanalentwässerung im



Bereich Adendorf Nord (346.000 Euro) neu, zum Teil erhöht veranschlagt. Die Maßnahme der Kanalentwässerung war bereits in den Jahren 2017 bis 2020 berücksichtigt worden. Diese ist zur Erlangung einer Erweiterungsgenehmigung zur Einleitung von Oberflächenwasser im Bereich Adendorf Nord notwendig. Die Kosten sind für die Herstellung von Ölscheideanlagen inkl. Grunderwerb eingeplant.

Im Rahmen des Haltestellenkonzepts werden in 2021, wie bereits im Vorjahr, 233.000 Euro für die Investitionen und 175.000 Euro als Zuwendungen veranschlagt.

Für einen Kindergartenneubau wurden zuerst 3,5 Mio. Euro veranschlagt. Während der Haushaltsberatungen wurde der Ansatz auf 300.000 Euro reduziert und beinhaltet im Wesentlichen die Planungskosten. Aufgrund des Bedarfs reichen die derzeitigen Kapazitäten nicht mehr aus. Mit den Baumaßnahmen soll in 2021 begonnen werden und 2022 abgeschlossen sein. Die Fassung eines Nachtragshaushaltes ist somit im Jahr 2021 unumgänglich.

Als größere Investition ist im Bereich der Obdach- und Asylunterkünfte der Ersatzbau einer Containeranlage mit einem Volumen in Höhe von 900.000 Euro veranschlagt. Zwei bisher im Papageienweg genutzte Container sind abgängig und in ihrer Größe nicht mit auskömmlich. An gleicher Stelle soll eine etwas vergrößerte Anlage entstehen.

3.5 Jahresergebnisse und Jahresfehlbeträge aus Vorjahren

Kernaussagen Vorjahre:

In den Jahren seit Umstellung auf das doppelte Buchungswesen 2009 entwickelten sich die Jahresergebnisse des Ergebnishaushalts sehr unterschiedlich und überaus volatil. Standen die ersten Jahre im Zeichen der Finanz- und Wirtschaftskrise mit erheblichen negativen Auswirkungen, so mussten in den Folgejahren 2013 und 2014 besonders Gewerbesteuererlöse, teils begleitend mit erheblichen Verwerfungen, verzeichnet werden.

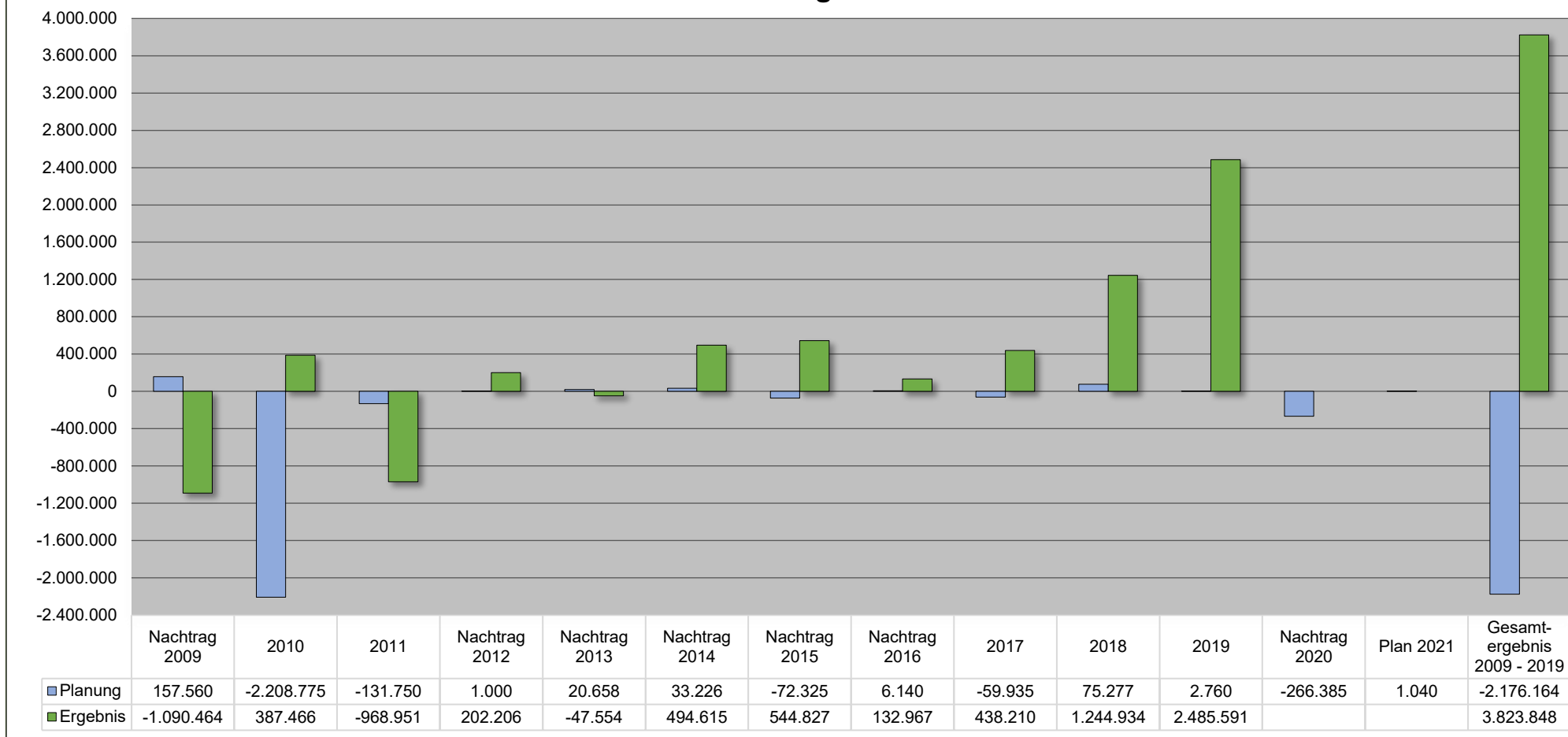
In den Jahren wurde mit Hilfe haushaltsrechtlicher Möglichkeiten aktiv einer möglichen Fehlbetragsausweitung entgegengetreten. So wurde im Jahr 2013 gem. § 32 KomHKVO (ehem. § 30 GemHKVO) eine haushaltswirtschaftliche Sperre durch den Hauptverwaltungsbeamten verhängt. Durch eine sparsame und konservative Haushaltsführung, flankiert durch die gute konjunkturelle Lage, konnte eine Fehlbetragsausweitung vermieden werden. In den letzten Jahren konnten so, trotz erheblicher Gewerbesteuererlösrückstellungen durch Festsetzungen und Änderungen in der Gewerbesteuerzahlung, teils über mehrere Jahre hinweg, Überschüsse im Gesamtergebnishaushalt erwirtschaftet werden.



Anzumerken ist, dass die Gesamtergebnisse in erheblichem Maße positiv durch außerordentliche Erträge (Grundstücksverkäufe) beeinflusst wurden. Der kumulierte ordentliche Ergebnishaushalt schließt über die Jahre hinweg bis einschließlich 2013 mit einem negativen Ergebnis ab, sodass hier bis dato grundsätzlich von einem **strukturellen Defizit** ausgegangen werden musste. Ab dem Jahr 2014 haben sich in der vorläufigen Ergebnisrechnung die Werte auf ein positives Niveau stabilisiert und es konnten durchgängig Überschüsse ausgewiesen werden. Neben dem eigenen Dazutun wurde der positive Trend auch durch die guten konjunkturellen Rahmenbedingungen beeinflusst. Wie fragil sich jedoch das Haushaltskonstrukt darstellt, ist durch die Auswirkungen der gegenwärtigen Corona-Pandemie zu sehen. So können wegbrechende Erträge nicht vollumfänglich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit kompensiert werden.



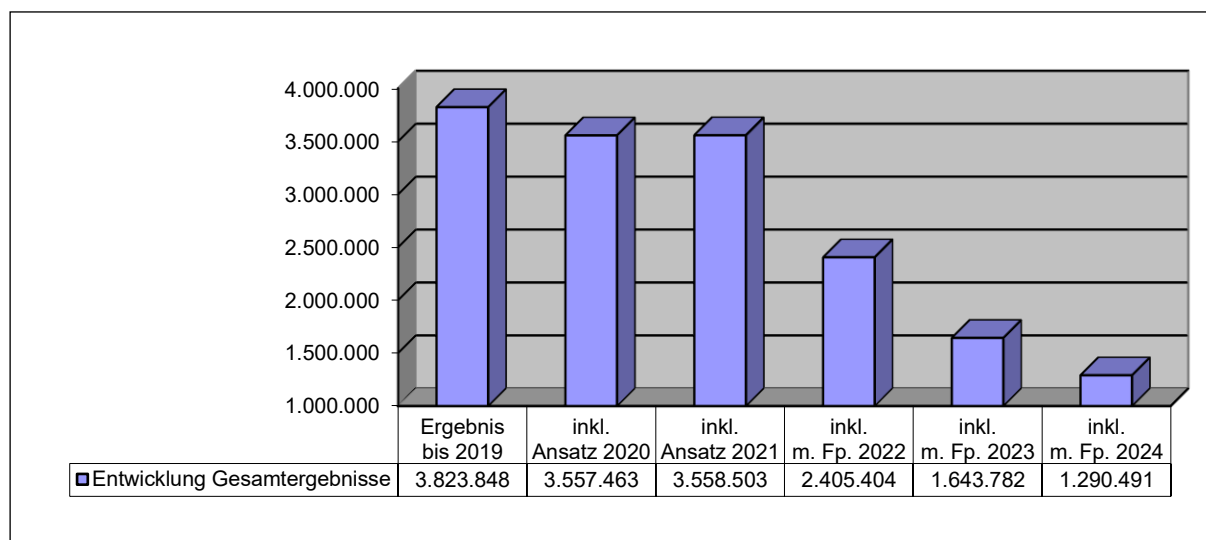
Jahresergebnisse



(Darstellung 48: Jahresergebnisse³¹⁾)

³¹ Die Haushaltsjahre 2009 bis 2017 sind vom RPA geprüft und vom Rat beschlossen worden. Die weiteren Ergebnisse werden je nach Prüfungsfortschritt angepasst.

Gem. § 6 Nr. 1f KomHKVO soll die Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung dargestellt werden. Die Entwicklung im gesetzlichen Zyklus stellt sich wie folgt dar:



(Darstellung 49: Entwicklung des Gesamtergebnisses gem. § 6 Nr. 1f KomHKVO)

In den Vorberichten der einzelnen Haushaltsjahre wird unter Punkt 2.1 auf die Ergebnisse des jeweiligen Vorjahres eingegangen. Diese Werte stellen lediglich das voraussichtliche Ergebnis **vorbehaltlich** der noch ausstehenden und zu prüfenden Jahresabschlüsse dar. Zu berücksichtigen ist zudem, dass eine schlussendliche Prüfung der Eröffnungsbilanz erst ab Januar 2014 vorlag, sodass bilanzielle Veränderungen durch die Ergebnisrechnung erst ab diesem Datum rückbetrachtet eine gewisse Aussagekraft darstellen.

Kernaussagen Haushalt 2021:

Nachdem das Haushaltsjahr 2020 in der Haupt-Planung mit einem leichten, marginalen Überschuss von 48.615 Euro (2019: 2.760 Euro) verabschiedet wurde, musste Mitte des Jahres 2020 ein erster Nachtragshaushalt aufgestellt werden. Maßgeblich waren hierfür die Auflegung eines kommunalen Hilfsfonds für Unternehmen, die durch die Corona-Pandemie unterstützt werden sollten sowie die Mehraufwendungen durch Schutzmaßnahmen im Rahmen der Pandemieauswirkungen. Der erste Nachtragshaushalt schloss sodann mit einem Fehlbetrag in Höhe von 266.385 Euro ab.

Der Haushalt 2021 weist einen marginalen Überschuss von 1.040 Euro aus.

Grundsätzlich konnte Anfang des Jahres 2020 weiterhin von guten, wenn auch abflachenden, konjunkturellen Gegebenheiten und damit einhergehenden prognostizierten Ertragssteigerungen ausgegangen werden, wenngleich sich die Ausweisung eines Haushaltsausgleichs zunehmend anspruchsvoller gestaltete. Auch wenn der Verlauf bis dato teilweise von externen Einflüssen tangiert ist, war in der Haushaltsführung weniger von einem Ertragsproblem als vielmehr von einem Aufwandsproblem zu sprechen.



Standen in den Vorjahren noch die Aufgabenübertragungen in Hinblick auf die Unterbringung zugewiesener Asylbewerber*innen und deren Nachsorge im Rahmen der Betreuung und Integration im Fokus, so verlagerte sich der Schwerpunkt auf den Bereich der Kindertagesstätten und deren Auswirkungen durch die Beitragsfreiheit in den Kindergärten.

Hinzuweisen sei an dieser Stelle aber weiterhin, dass der Kommune durch die Schaffung oder Anmietung von Wohnraum immense Aufwendungen und Kosten entstanden sind. Nach 2018 lasteten auch 2019 Ertragsrückgänge durch geringere Kostenpauschalen (sinkende Fallzahlen aufgrund weniger unterzubringender Asylbewerber) auf dem Haushalt, bei nur marginal sinkenden Aufwendungen für die Unterkunft. Aus Mietverträgen kann in der Regel aufgrund der Vertragsgestaltung frühestens mittelfristig ausgestiegen werden. Alleine die reduzierten Unterbringungs pauschalen des Landkreises Lüneburg als Erstattung für die Gemeinde Adendorf summierten sich in 2019 auf 100.000 Euro und belasteten den Haushalt erheblich.

Für die Aufgaben im Bereich der Kindertagesstätten ist originär der Landkreis Lüneburg zuständig. Durch Vereinbarung wurden die Aufgaben auf die Kommunen übertragen. Für diese überaus kostenintensive Aufgabe wird allerdings keine adäquate Erstattung geleistet, wenngleich anzumerken ist, dass der Landkreis in den letzten Jahren die Betriebskostenzuschüsse erhöht hat. Zudem wurden in den letzten Jahren teilweise Sonderzahlungen aufgrund des guten Kreisergebnisses in der Jahresrechnung für den Kindertagesstättenbereich vorgenommen. Ebenso wird weiterhin eine Verstärkung von Zahlungen in Betracht gezogen. So fanden Mitte des Jahres 2020 Verhandlungen im Rahmen der Kindertagesstättenfinanzierung statt, worin u. a. ein Verstärkungsbetrag und jährlich steigende Betriebskostenzuschüsse vereinbart wurden. Im September 2020 wurde die Vereinbarung entsprechend angepasst. Der Betriebskostenzuschuss für die Kommunen wurde hierbei deutlich erhöht.

Valide Aussagen zu den Auswirkungen der Beitragsfreiheit in den Kindergärten konnten nach einer ersten Evaluation im August 2019 getroffen werden. Aufgrund aktueller Berechnungsgrundlagen wurde im Oktober 2019 hieraufhin ein Antrag auf Billigkeitsleistungen aus dem sog. Härtefallfonds des Landes gestellt. Die beantragte Summe beläuft sich auf rd. 234.000 Euro inkl. des Waldkindergartens. Die Gemeinde Adendorf hat hiervon im Jahr 2019 eine Summe von 209.560 Euro und für 2020 eine Erstattung von 105.531 Euro (jeweils inkl. Waldkindergarten) erhalten. Hierdurch konnten Mindererträge ausgeglichen werden. Die Beitragsbefreiung in den Kindergärten hatte somit, entgegen anderen Kommunen bis dato, keine größeren negativen Auswirkungen. Nach jetzigem Stand fließen der Gemeinde Adendorf letztmalig im Jahr 2021 Ausgleichszahlungen aus dem Härtefallfonds in Höhe von rd. 42.900 Euro zu.

Belastend wirken zudem zunehmend die unausweichlichen tariflichen Auswirkungen im Bereich des Personals auf den kommunalen Haushalt. Vor dem Hintergrund der Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst bei den Beschäftigten in 2018 mit einer Wirkung



von 30 Monaten, die der Beamten in 2019 sowie der personellen Anforderungen durch den Ausbau des Kindertagesstättenbereichs erweisen sich die zunehmenden Aufwendungen überaus anspruchsvoll. Neue Tarifverhandlungen bei den Beschäftigten erfolgten im IV. Quartal 2020. Das Tarifergebnis wurde sodann in der Haushaltsplanung 2021 berücksichtigt. Rein unter haushaltsrechtlichen Gesichtspunkten ist positiv zu bewerten, dass sich der Abschluss den aktuellen Gegebenheiten angepasst hat.

Wie oben bereits angemerkt, wurde Anfang 2020 der Wirtschaftsverlauf des Haushaltes als grundsätzlich positiv bewertet. Ende des ersten Quartals 2020 kam es sodann jedoch zu einer sich weltweit ausbreitenden Corona-Pandemie. Die globalen wirtschaftliche Folgen hierdurch werden ein Ausmaß annehmen, welches nochmals deutlich über dem der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009 liegen wird. Hiervon bleiben auch die kommunalen Haushalte nicht verschont, sodass massive Steuereinbrüche zu erwarten sind. Die Bundes- als auch Landesregierung hat diesbezüglich Maßnahmen ergriffen, um auch den öffentlichen Sektor zu stützen. Über die zu realisierenden Folgen kann gegenwärtig lediglich eine Schätzung vorgenommen werden. Diese werden jedoch den Haushalt 2020 als auch den der Folgejahre merklich prägen. Die Einflüsse auf den Haushalt stehen in einem direkten Zusammenhang mit der wirtschaftlichen Entwicklung und den konjunkturellen Veränderungen.

Dennoch muss weiterhin die Fokussierung auf einen im Einklang von Erträgen und Aufwendungen ausgerichteten Haushalt gelegt und nachhaltig umgesetzt werden. Nur durch einen ausgeglichenen ordentlichen Ergebnishaushalt kann und muss die Vorgabe nach einem generationengerechten Haushaltswirtschaft entsprechend den gesetzlichen Vorgaben erfüllt werden.

Auch im Haushaltsjahr 2021 können Haushaltsverbesserungen wiederholt nur durch einmalige Effekte unter Hinzurechnung von außerordentlichen Erträgen (Grundstücksverkäufe, Auflösung von Rückstellungen) erzielt werden. Außer Acht gelassen werden darf jedoch nicht, dass die bis zum Jahr 2017 noch auszuweisenden Gesamtfehlbeträge in den letzten Jahren durch eine restriktive Haushaltsführung sukzessiv abgebaut, mit dem Ergebnis 2017 vollständig ausgeglichen und in den Folgejahren deutliche Überschüsse ausgewiesen werden konnten. Die Haushaltsjahre 2018 und 2019 verliefen, wie der Gesamtmarkt, überaus positiv.

Zudem ist zu vermerken, dass in den Jahren ab 2012, trotz zusätzlicher Belastungen und durchaus schwierigen Umständen durch die o. g. Verpflichtungen im Rahmen von Gewerbesteuerrückzahlungen, in Summe keine neuen Fehlbeträge aufgebaut wurden. In den Jahren 2012 bis 2019 konnten separat betrachtet kumulierte Überschüsse von ca. 5,50 Mio. Euro erwirtschaftet werden. Dieses unterstreicht die eigens gesetzten Vorgaben einer konservativen und restriktiven Haushaltsführung, welche schlussendlich in eine Gesamtüberschussausweisung und Rücklagenbildung mündete.



Investitionsseitig stehen besonders der Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Erbstorf, die Erschließung des Baugebietes im Papageienweg, der Bau einer neuen Kindertagesstätte oder ein Ersatzbau im Bereich der Obdachlosenunterkünfte haushaltsprägend im Fokus.

In finanzieller Hinsicht muss sich die Gemeinde Adendorf in den kommenden Jahren weiterhin auf nicht unerhebliche Änderungen einstellen müssen. Zu nennen sind hier z. B. die Gesetzesvorhaben zum Wegfall der einigungsbedingten Gewerbesteuerumlage, die Auswirkungen durch den Digitalpakt in den Schulen, die Grundsteuerreform, die Umsetzung des Schulentwicklungskonzepts oder die weitere Schaffung von Kindergartenplätzen.

Wie in den Vorjahren, so wird sich die Gemeinde Adendorf auch im Haushaltsjahr 2021 weiter bemühen, die konsequente Fortsetzung der begonnenen Projekte und Maßnahmen, unter der Beachtung eines restriktiven Haushaltsmitteleinsatzes, umzusetzen. Gerade vor dem Hintergrund der erheblichen negativen Auswirkungen der Coronapandemie, welche den kommunalen Haushalt noch auf Jahre begleiten wird, gilt es, diese Zielsetzung stringent zu verfolgen und umzusetzen. Hierbei sollte zudem weiter versucht werden trotz der schwierigen Rahmenbedingungen Haushaltsüberschüsse zu erwirtschaften und das Rücklagenvolumen zu erhöhen.

3.6 Verhältnis Auflösungserträge aus Sonderposten zu den Abschreibungen

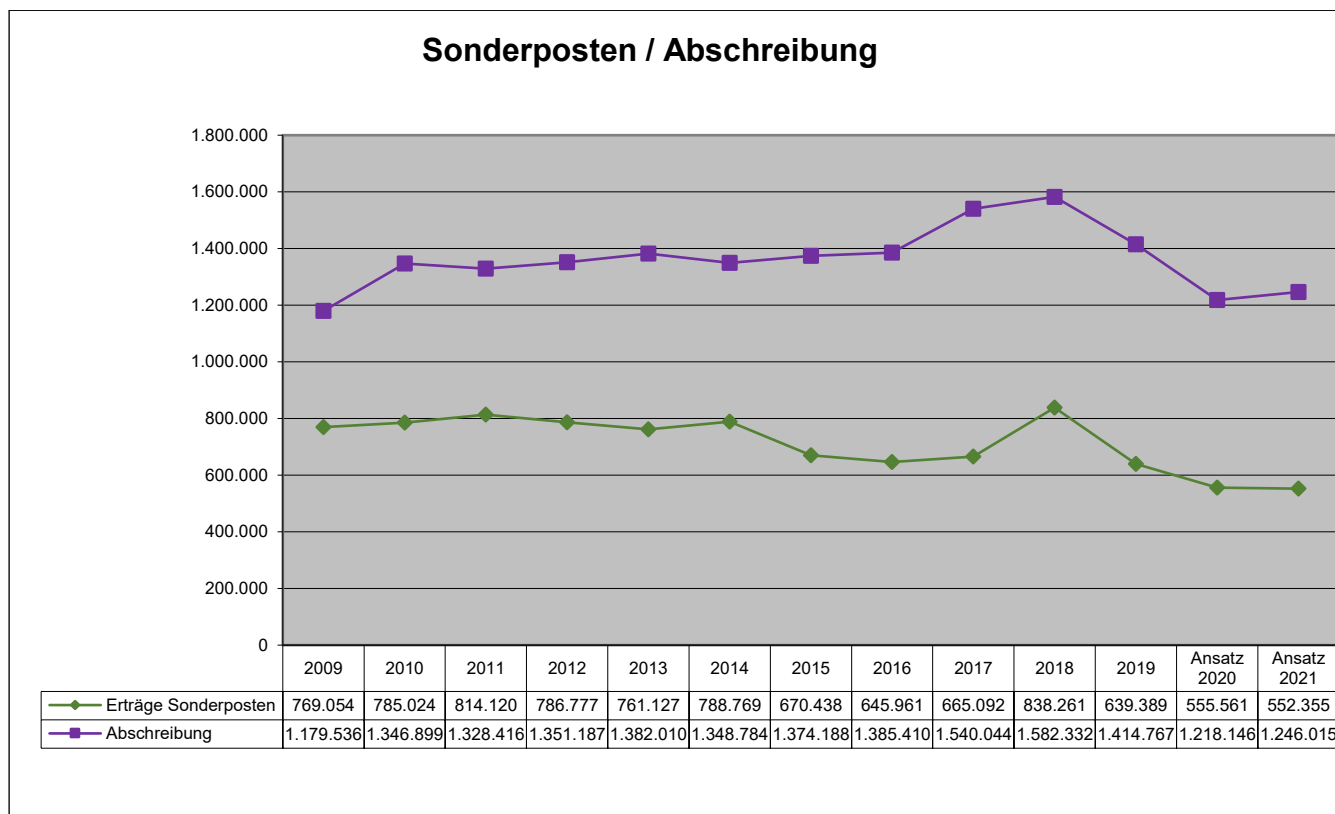
Soweit die Gemeinde Adendorf für investive Maßnahmen von Dritten Zuschüsse erhalten hat, werden diese als **Sonderposten** ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst. Die entsprechenden Auflösungserträge stehen dem Abschreibungsaufwand gegenüber.

Ziel im Bereich der Investitionen ist es, den über **Abschreibungen** dargestellten Vermögensverzehr der Gemeinde zu erwirtschaften, um die Voraussetzungen für notwendige Ersatzbeschaffungen zu gewährleisten. Vermögensgegenstände werden gem. § 49 KomHKVO um deren Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Aus den festgestellten Bilanzwerten mit Feststellung der geprüften Eröffnungsbilanz im Jahr 2014 kann sowohl bei den Abschreibungen als auch bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten auf eine valide Datenbasis zurückgegriffen und in die Planung übernommen werden. Hierauf aufbauend werden die jährlichen Veränderungen fortgeschrieben und mit dem Jahresabschluss festgestellt.

Die für die Haushaltsplanung 2021 aus der Anlagenbuchhaltung generierten Abschreibungsaufwendungen belaufen sich auf 1.246.015 Euro. Dem stehen Auflösungserträge aus Sonderposten in Höhe von 552.355 Euro entgegen. Die Differenz hieraus kann u. a. als zu erwirtschaftende Residualgröße angesehen werden.

Beide Werte werden durch das Anlagenprogramm ermittelt und entsprechend den jährlichen Veränderungen im Anlagewesen systemunterstützend automatisch angepasst, fortgeschrieben und ausgewiesen. Darüberhinausgehende planerische Veränderungen können manuell angepasst werden. Da zum gegenwärtigen Zeitpunkt lediglich die Haushaltsjahre bis 2017 durch das Rechnungsprüfungsamt geprüft wurden, können sich in den Folgejahren noch Veränderungen der u. g. Werte ergeben, wenngleich durch die geprüfte Eröffnungsbilanz eine valide Basis geschaffen wurde.



(Darstellung 50: Sonderposten/Abschreibungen)

3.7 Entwicklung der Schulden und Rücklagen

Die Gemeinde Adendorf hat die Investitionskredite mittel- bis längerfristig abgeschlossen. Die Zinsbindungen liegen zwischen fünf und zwanzig Jahren. Teilweise ist die Zinsbindung begründet in vorgegebenen Kreditbedingungen förderfähiger Investitionen. Zu nennen sind hier z. B. Förderprogramme zum Krippenausbau oder der Erwerb sowie die Errichtung von Wohnraum für Asylbewerber.

Die Kreditverträge werden jährlich auf Inanspruchnahme sogenannter Forward-Darlehen, Zinsbindefristen und Prolongationsterminen geprüft. Je nach Marktlage kann durch Zinsänderung die Zinsbelastung gesenkt und sogleich die Tilgungsrate zur Entschuldung erhöht werden. Die Rückzahlungsdauer der Restschuld wird somit verkürzt. Die Gemeinde Adendorf ist bemüht, die Kreditaufnahmen unter Beachtung der hauswirtschaftlichen Lage und der Belastbarkeit so schnell wie möglich zu tilgen. Bei



Investitionen, aus welchen Erträge generiert werden, sollte die Tilgung entsprechend angepasst werden.

Die Entwicklung der Schulden für das Jahr 2020 ist der nachstehenden Übersicht zu entnehmen:

Art der Schulden	Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020
Bund	0 €	0 €
Landkreis Lüneburg	0 €	0 €
Öffentl. Sonderrechnungen (KfW)	746.183 €	0 €
Kreditmarkt/Kreditinstitute	5.100.790 €	4.280.150 €
Gesamt	5.846.973 €	4.280.150 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2020)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2021)
	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeiten	5.847	4.280
1.3 Liquiditätskrediten	-	-
1.4 sonstige Geldschulden	-	-
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	798	184
4. Transferverbindlichkeiten	25	491
5. Sonstige Verbindlichkeiten	89	226
Schulden gesamt	6.759	5.181

(Darstellung 51: Voraussichtlicher Stand der Schulden)

Anmerkung (historischer Verlauf):

In den vergangenen Jahren wurden Investitionskredite ausschließlich für infrastrukturell notwendige Maßnahmen aufgenommen. So wurden mit der Verabschiedung der 1. und 2. Nachtragshaushaltssatzung 2015 Haushaltsmittel für den Bau der Schulmensa in der Grundschule Weinbergsweg mit einer Kreditermächtigung in Höhe von 1.502.100 Euro und aufgrund der aufkeimenden Asylproblematik durch zugewiesene und unterzubringende Asylbewerber nochmals 600.000 Euro für die Schaffung von Unterbringungsmöglichkeiten beschlossen.



Bis dato waren diese in der Gemeinde erschöpft, so dass durch die Errichtung eines Gebäudes in Holzständerbauweise oder durch den Kauf eines Einfamilienhauses Wohnraum geschaffen werden sollte. Die Kreditermächtigung erhöhte sich auf insgesamt 2.102.100 Euro. Im Haushaltsjahr 2015 mussten jedoch lediglich 300.000 Euro aus der Kreditermächtigung für den Erwerb eines Wohnhauses in Anspruch genommen werden.

Im darauffolgenden Haushaltsjahr 2016 betrug die Kreditermächtigung mit Verabschiedung des Nachtragshaushaltes 1.763.900 Euro. Inklusive des Haushaltseinnahmerestes aus 2015 standen somit 3,57 Mio. Euro als Kreditermächtigung zur Verfügung. Die tatsächliche Kreditaufnahme belief sich auf 1.130.000 Euro. Diese untergliederte sich in eine Aufnahme von 690.000 Euro für einen Erwerb einer infrastrukturellen Erweiterungsfläche und 440.000 Euro für die Errichtung der o. g. Asylunterkunft in Holzständerbauweise.

Für 2017 war eine Kreditermächtigung von 440.800 Euro veranschlagt. Eine Kreditaufnahme erfolgte im Haushaltsjahr nicht.

Im Jahr 2018 erhöhte sich die Kreditermächtigung dann wieder deutlich auf 1.719.400 Euro. So wurden u. a. für die Errichtung eines Anbaus in der Kinderkrippe am Scharnebecker Weg 650.000 Euro und für die Erschließung des Baugebietes im Papageienweg 1.000.000 Euro veranschlagt. Nach 2017 musste auch im Jahr 2018 keine Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden.

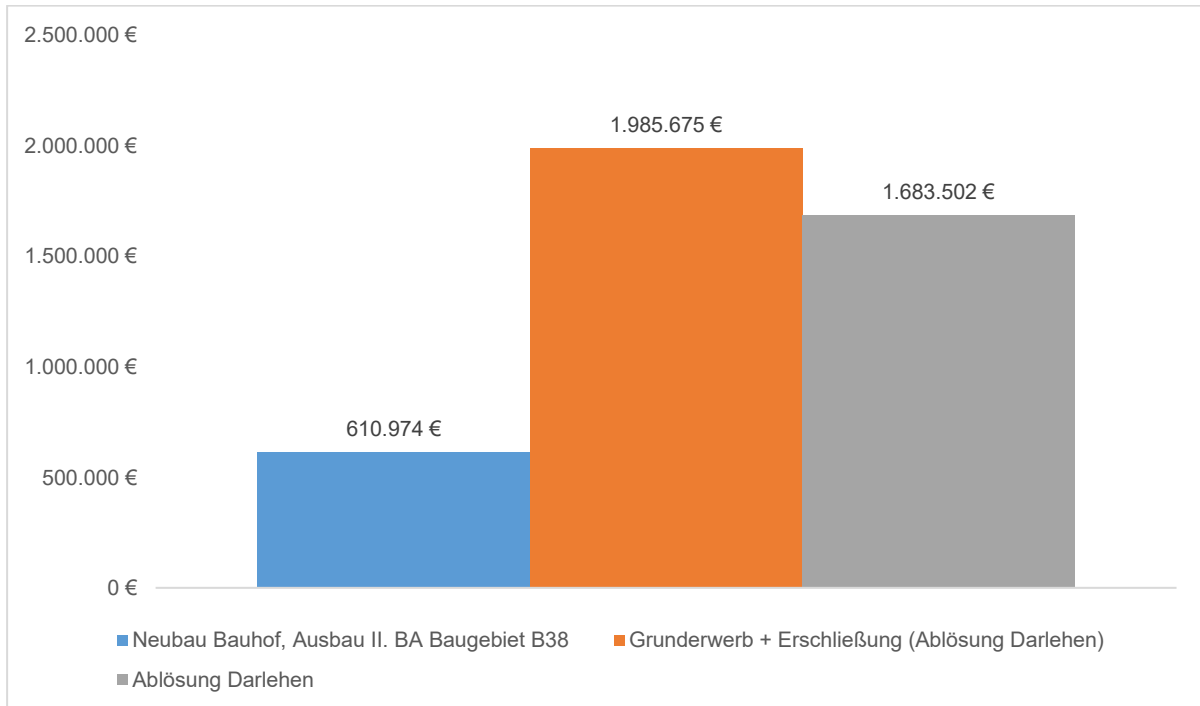
Mit dem Haushalt 2019 wurde aufgrund weiterer infrastruktureller Maßnahmen eine Kreditermächtigung von 3.042.200 Euro beschlossen. Maßgeblich hierfür waren geplante Investitionen für die Erschließung des Baugebietes im Papageienweg mit 1,1 Mio. Euro oder den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Erbstorff mit veranschlagten Haushaltsmitteln von 1,7 Mio. Euro. Auch im Jahr 2019 mussten keine Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden.

Im Jahr 2020 standen planerische erhebliche Investitionsvolumen im Fokus. So wurden für die Schaffung von Wohnraum im sog. sozialen und bezahlbaren Bereich durch einen möglichen Neubau von gemeindeeigenen Mietwohnung 5,34 Mio. Euro veranschlagt. Weitere 1,1 Mio. Euro waren für die Erschließungsmaßnahmen im Baugebiet Papageienweg vorgesehen. Hierzu sei angemerkt, dass es sich hierbei um eine Neuveranschlagung des Wertes aus 2018 inkl. einer leichten Ansatzerhöhung handelt. Der Vorgang wurde aufgrund einer liquiden Durchfinanzierung neu angelegt. Die Gesamtkreditermächtigung des Jahres 2020 betrug sodann 7.411.500 Euro.

Bei Inanspruchnahme aller Kreditermächtigungen würde sich die Gesamtverschuldung für investive Maßnahmen in 2021 auf ca. 16,4 Mio. Euro erhöhen. Die ordentliche Tilgungsleistung für laufende Kreditverpflichtungen von rd. 123.000 Euro wurde hierbei berücksichtigt.



Wie oben dargestellt, belaufen sich die Kreditverbindlichkeiten durch Investitionskredite auf insgesamt 4,3 Mio. Euro zum Stand 31.12.2020. Diese verteilen sich wie folgt:



(Darstellung 52: Verwendung der Kreditaufnahmen)



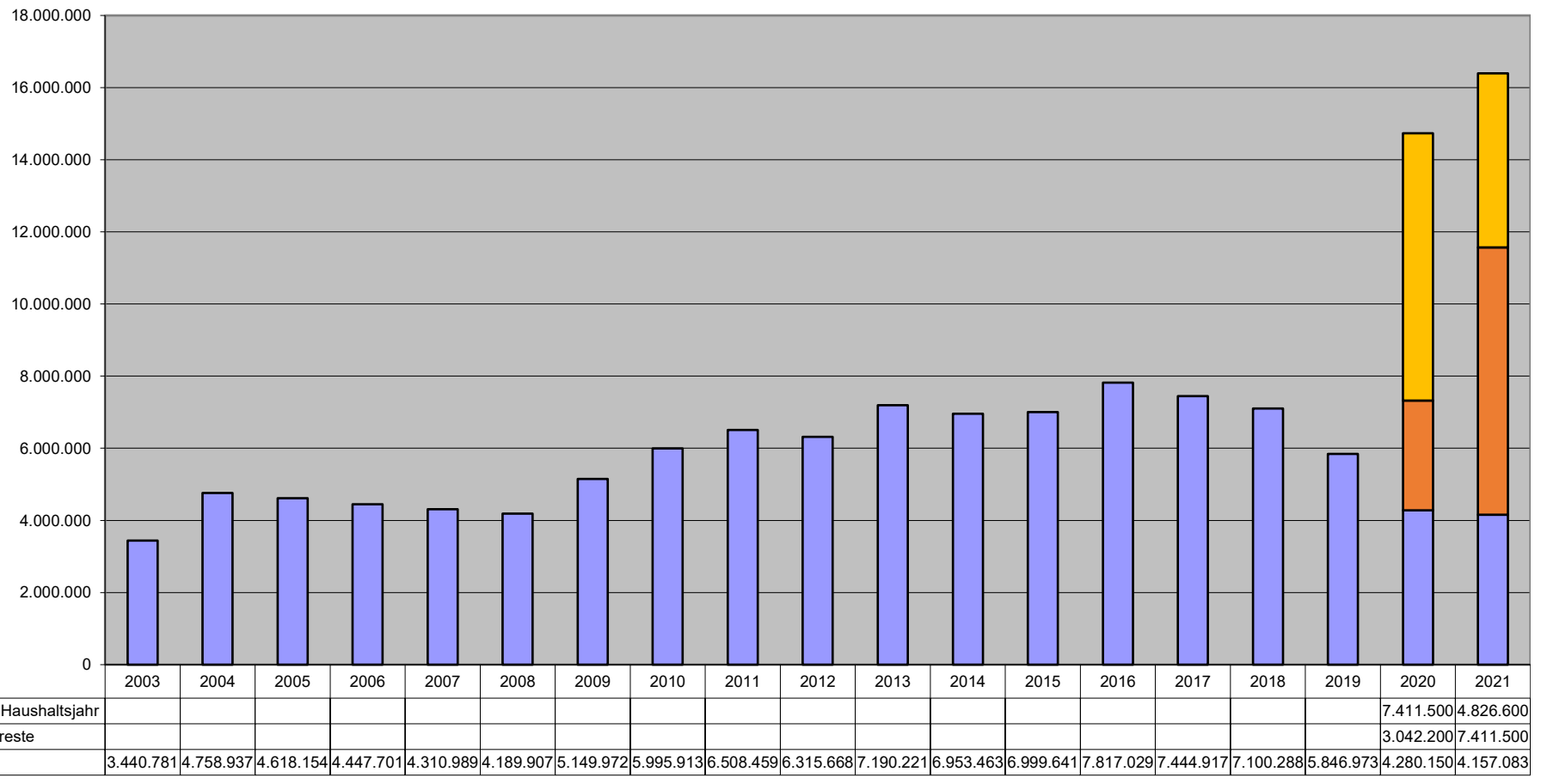
Folgende Kreditermächtigungen wurden in Anspruch genommen:

	Kreditermächtigung	Inanspruchnahme	Rest
HA 2010	1.186.050 €	980.000 €	206.050 €
HA 2011	1.263.300 € HER aus 2010 206.050 €	680.000 €	789.350 €
HA 2012	782.798 € HER aus 2011 789.350 €	0 €	782.798 €
HA 2013	1.812.550 € HER aus 2012 782.798 €	1.070.000 €	742.550 €
HA 2014	239.300 € HER aus 2013 742.550 €	0 €	239.300 €
HA 2015	2.102.100 € HER aus 2014 239.300 €	300.000 €	1.802.100 €
HA 2016	1.763.900 € HER aus 2015 1.802.100 €	1.130.000 €	633.900 €
HA 2017	440.800 € HER aus 2016 633.900 €	0 €	440.800 €
HA 2018	1.719.400 € HER aus 2017 440.800 €	0 €	1.719.400 €
HA 2019	3.042.200 € HER aus 2018 1.719.400 €	0 €	3.042.200 €
HA 2020	7.411.500 € HER aus 2019 3.042.200 €	0 €	7.411.500 €
HA 2021	4.826.600 € HER aus 2020 7.411.500 €		

(Darstellung 53: In Anspruch genommene Kreditermächtigungen)

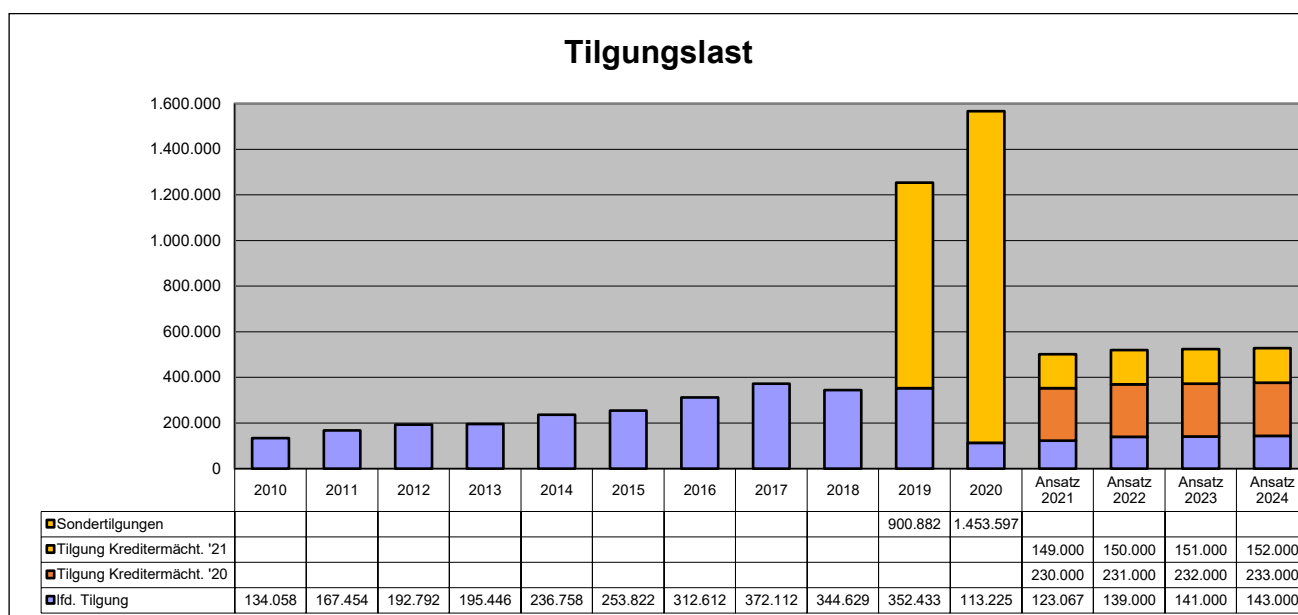


Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten



(Darstellung 54: Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten)³²

³² Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten jeweils zum 31.12. des Haushaltsjahres. Der Stand der Investitionskredite für 2021 (4.157.083 Euro) wurde um die planerische, ordentliche Tilgung reduziert.



(Darstellung 55: Tilgungslast)

Der Haushaltsansatz für das aktuelle Planjahr beinhaltet grundsätzlich immer neben den ordentlichen Tilgungsleistungen für die laufenden Kredite auch die Tilgungsleistungen möglicher Kreditaufnahmen aus der Kreditemächtigung des Ifd. Haushaltsjahres, als auch der übertragenen Haushaltseinnahmereste. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2021 spiegelt die Investitionstätigkeit und deren mögliche Finanzierung dar. Für mögliche Kreditaufnahmen wurde eine Tilgung von 379.000 Euro berücksichtigt. Der Tilgungsanteil der Gemeinde Adendorf steigt in der Regel, da sich im Rahmen der Annuität der Zinsanteil verringert, während sich der Tilgungsanteil erhöht.

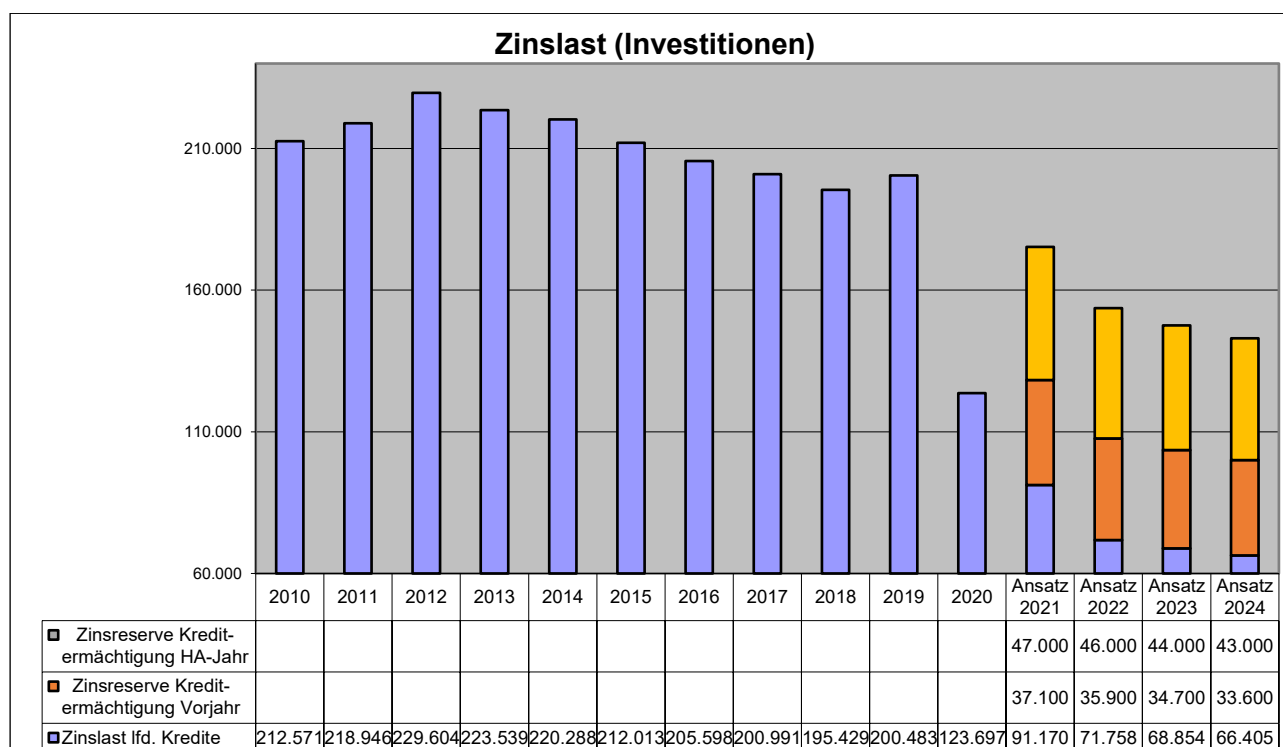
Die grundsätzliche Tilgungsleistung für das Haushaltsjahr 2021 beläuft sich für bestehende Kreditverpflichtungen auf rd. 123.000 Euro. Anzumerken ist, dass die Kreditemächtigungen der letzten Jahre nie in vollem Umfang in Anspruch genommen werden mussten.

Deutliche Veränderungen wird es im Jahr 2021 zudem bei den Tilgungs- als auch Zinsleistungen geben, da u. a. Ende 2021 bei einem Kredit die Zinsbindung mit einem aktuellen Zinssatz von 2,79 % fällig wird. Während der Kredit auf Jahressicht aufgrund des Zeitversatzes keine gravierenden Auswirkungen, zumindest für 2021, haben wird, läuft bei einem zweiten Kredit die Zinsbindung bereits zum 30.07.2021 aus. Bei einem Zinssatz von 3,52 % wird es hier entweder durch eine Prolongation oder Umschuldung zu erheblichen positiven Auswirkungen kommen. Beide Kredite haben zusammen ein Kreditvolumen von rd. 2,29 Mio. Euro.

Die eingesparten Zinsaufwendungen wurden teilweise für eine erhöhte Tilgungslast genutzt.

Trotz des immer noch günstigen Marktumfeldes wird vorerst mit einem erhöhten Zinssatz weitergerechnet bzw. in der Haushaltsveranschlagung berücksichtigt.

Die Tilgungsansätze sind unter dem Vorbehalt weiterer Kreditaufnahmen zu bewerten.



(Darstellung 56: Zinslast (Investitionen))

Ungeachtet dessen, dass mögliche Kreditaufnahmen in der Haushaltsplanung berücksichtigt wurden, ist ein deutlicher Abwärtstrend bei den Zinsaufwendungen zu verzeichnen. Maßgeblich hierfür ist neben der relativ geringen Kreditaufnahme der letzten Jahre u. a. das weiterhin sehr gute Zinsgefüge am Kapitalmarkt. Kredite konnten wie oben angegeben zu deutlich günstigeren Konditionen aufgenommen werden. Die Passiv-Lastigkeit der Banken als auch der negative Einlagensatz der Europäischen Zentralbank zeigt hier Wirkung. Darüber hinaus hält der Markt für etwaige Investitionen Sonderfazilitäten vor. Hierüber konnten in den letzten Jahren für Maßnahmen im Bereich des Krippenneubaus oder für die Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber günstige Zinskonditionen in Anspruch genommen werden.

Die Gemeinde Adendorf hat ihre Kredite i. d. R. als Annuitätendarlehen aufgenommen, wodurch sich, wie oben beschrieben, bedingungsgemäß die jährliche Tilgungsleistung erhöht, während die Zinslast sinkt. Je nach Kreditinstitut werden die Investitionskredite als sogenannte Volltilger abgeschlossen und entsprechend der Abschreibungsdauer angepasst.

Wie bei dem Tilgungsansatz, so wird auch bei den Zinsleistungen ein erhöhter Ansatz ausgewiesen. Auch hier wird Vorsorge für mögliche Kreditaufnahmen, mit dann steigenden Zinsaufwendungen, aus noch vorhandenen Kreditermächtigungen getroffen.



Entwicklung der Kassenlage – Liquiditätskredite –

Gem. § 122 Abs. 1 Satz 1 NKomVG kann die Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Liquiditätskredite bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen, soweit der Kasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die Mittelaufnahme dient der Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde, da naturgemäß die Ein- und Auszahlungen gewissen Schwankungen unterliegen. Für das Haushaltsplanjahr 2021 wurde der Höchstbetrag auf 2,9 Mio. Euro festgesetzt.

Anmerkung:

Entsprechende Kassen-(Liquiditäts-)Kredite nimmt die Gemeinde Adendorf nur nach Bedarf in der Form auf, dass das Hauptkonto im Rahmen der Höchstsumme des § 4 der Haushaltssatzung in Anspruch genommen (überzogen) wird. Es besteht grundsätzlich auch die Möglichkeit, dass zum Jahresbeginn oder im Laufe des Jahres eine Gesamtkreditsumme aufgenommen wird. Die Zinssätze sind in der Regel niedriger als die der Gemeinde Adendorf gewährten Überziehungszinsen³³. Sie rechneten sich bislang für die Gemeinde Adendorf nicht, da entsprechende Überziehungen nur kurzfristig in Anspruch genommen werden und durch Kontodeckung sofort getilgt und rückgeführt werden. Dem Gebot der Wirtschaftlichkeit wird somit Rechnung getragen.

Aus der Höhe der aufgewandten Zinslast für Liquiditätskredite (ehem. Kassenkredite) in der Gemeinde Adendorf lässt sich grundsätzlich der haushaltswirtschaftliche Verlauf der Haushaltsjahre ableiten. So verzeichnen die Jahre 2009 und 2011 eine erhöhte Inanspruchnahme an Liquiditätskrediten respektive Kontoüberschreitungen. Das ist u. a. dadurch begründet, dass die Jahresergebnisse mit deutlichen negativen Ergebnissen abschlossen. Aufgrund der unvorhersehbaren, erheblichen Ertragseinbrüche als auch Rückerstattungen bei der Gewerbesteuer mussten im Jahr 2013 unterjährig ebenfalls immer wieder kurzfristige Kredite zur Verstärkung der Liquidität herangezogen werden. Die Zinslast erhöhte sich von 5.008 Euro in 2012 auf 8.876 Euro in 2013.

Im Haushaltsjahr 2014 mussten wiederum erhebliche Gewerbesteuerverwerfungen verbucht werden, dessen Ausmaße die des Vorjahres übertrafen. Aufgrund einer konservativen und weitblickenden Haushalts- und Finanzpolitik konnte hierauf reagiert werden. Mit einer jährlichen Zinslast für Liquiditätskredite von 4.967 Euro in 2014 konnten die Aufwendungen sogar unterhalb der des Jahres 2012 gehalten werden.

Im Jahr 2015 zeigte sich dann vor dem Hintergrund des überaus positiven Jahresergebnisses im Gesamtergebnishaushalt mit einem Überschuss von ca. 544.000 Euro, dass die Zinsaufwendungen (2.612 Euro) hierdurch deutlich reduziert werden konnten. Die Jahre 2016 (8.363 Euro) und 2017 (11.174 Euro) weisen zwar wieder leicht er-

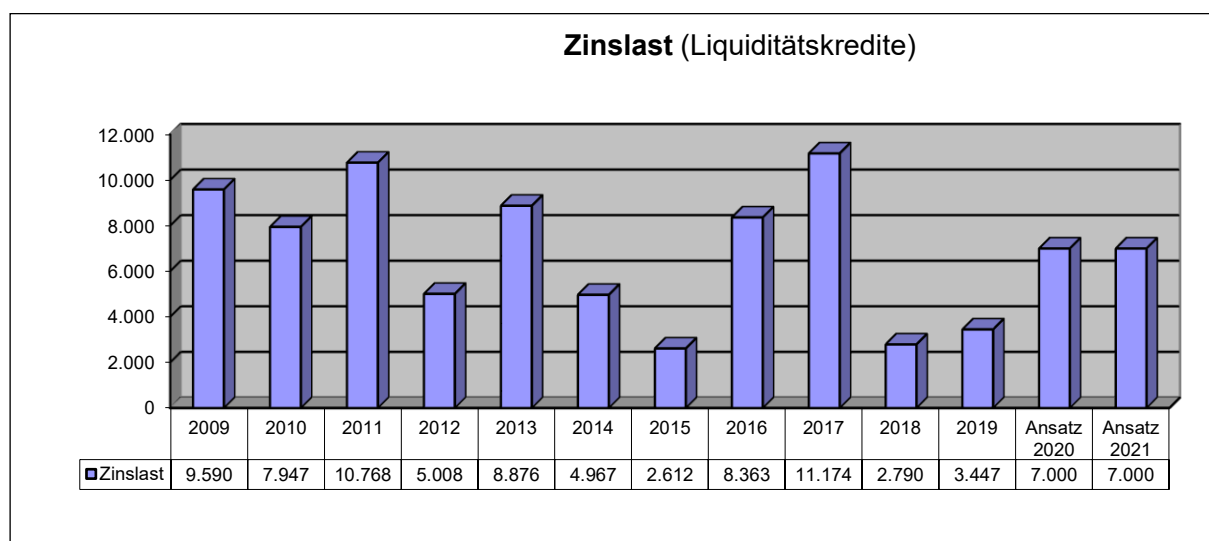
³³ Die Überziehungszinsen unterliegen kommunalen Sonderkonditionen.

höhte Zinsaufwendungen auf. Dieses begründet sich jedoch mit unterjährigen Zwischenfinanzierungen von Investitionsmaßnahmen. Das Jahr 2018 weist Zinsaufwendungen auf Niveau des Jahres 2015 in Höhe von 2.790 Euro aus. Neben sehr günstigen Konditionsabschlüssen nahe der 0-%-Linie war der gute Jahresverlauf mit einem Gesamtabschlussergebnis von rd. 1,2 Mio. Euro mehr als zuträglich.

Im Jahr 2019 verblieb die Zinsbelastung für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten mit Zinsaufwendungen von 3.447 Euro ebenfalls auf niedrigem Niveau, wengleich zum Vorjahr 2018 eine leichte Steigerung zu verzeichnen war. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass in den Jahren 2017 bis 2019 keine Kredite abgeschlossen werden mussten und die Investitionen aus dem laufenden Haushalt bestritten werden konnten. Dieser durchaus positive Umstand kann jedoch unterjährig zu einer erhöhten Zinsbelastung bei den Liquiditätskrediten führen.

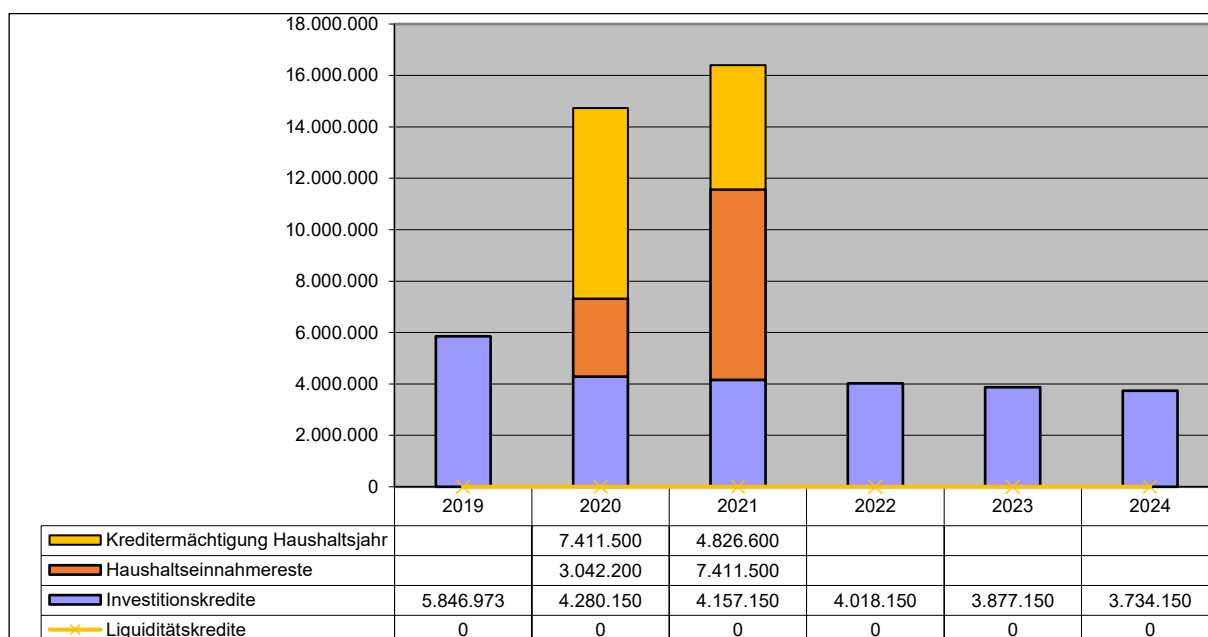
2020 bleibt in der Betrachtung aufgrund des laufenden Haushaltsjahres außer Acht. Aufgrund der weiterhin niedrigeren Konditionsabschlüsse wird mit Aufwendungen in Höhe der des Vorjahres gerechnet.

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde der Haushaltsansatz mit 7.000 Euro auf Vorjahresniveau belassen.



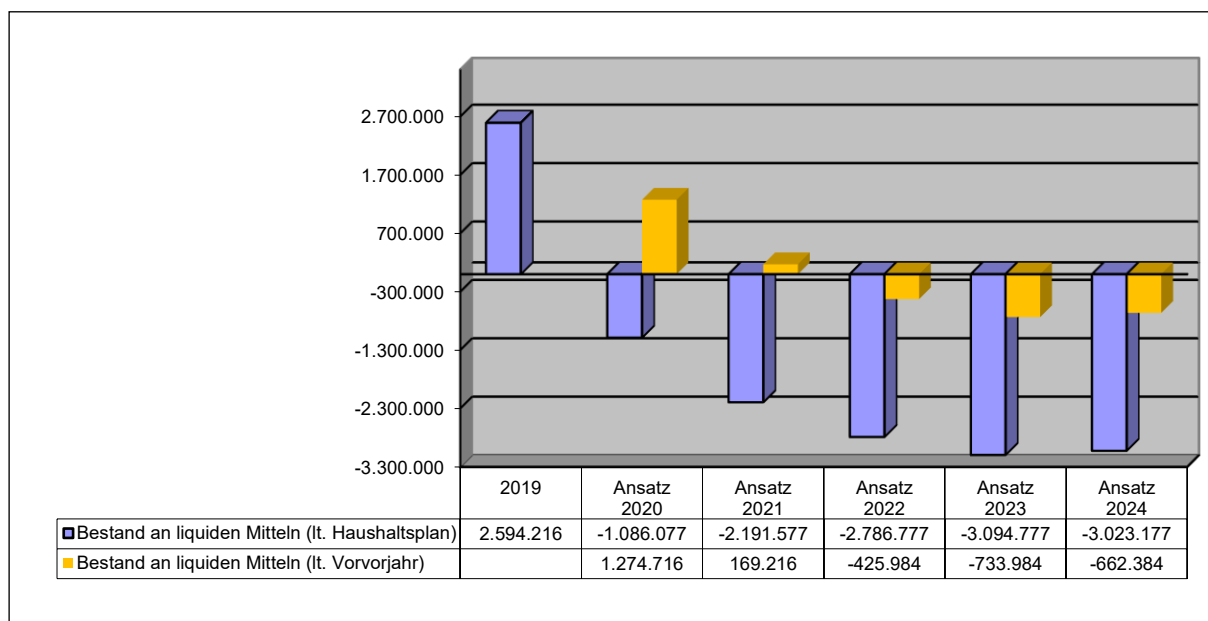
(Darstellung 57: Zinslast (Liquiditätskredite))

Entsprechend § 6 KomHKVO soll im Vorbericht eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer Entwicklung dargestellt werden; insbesondere lt. Nr. 1e über die Schulden einschließlich der Liquiditätskredite in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren. Folgender Grafik sind die Werte zu entnehmen:



(Darstellung 58: Entwicklung der Geldschulden gem. § 6 Nr. 1e KomHKVO)

Ebenfalls gem. § 6 Nr. 1e KomHKVO soll der Bestand der liquiden Mittel dargestellt werden. Die Entwicklung im gesetzlichen Zyklus stellt sich zum 31.12. eines jeden Jahres wie folgt dar:



(Darstellung 59: Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln gem. § 6 Nr. 1e KomHKVO)

In der o. g. Grafik wurde einmal auf den Bestand entsprechend des Finanzhaushaltes (Planung) abgestellt und als zweite Variante wurde unter Berücksichtigung des tatsächlichen Bestandes an liquiden Mitteln aus dem Vorvorjahr weitergerechnet. Diese Berechnung ist als realistischer anzusehen und spiegelt den tatsächlichen Verlauf unter Berücksichtigung der zukünftigen Planungszahlen wider.



3.8 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind gem. § 112 Abs. 2 Nr. 1d NKomVG Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten und somit kassenwirksam werden. Die Beträge aus den Verpflichtungsermächtigungen, welche in späteren Haushaltsjahren tatsächlich zur Auszahlung kommen, werden als Auszahlungsansätze in den Haushaltplan aufgenommen. Diese Haushaltsmittel dienen sodann im „Auszahlungsjahr“ (mittelfristige Finanzplanung) der Sicherstellung der Finanzierung.

Die letztmalige Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung gem. § 119 Abs. 1 NKomVG erfolgte im Jahr 2015 mit einem Betrag von 260.000 Euro für die Auftragsvergabe zur Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges. Die Auszahlung erfolgte im Jahr 2016.

Für die folgenden Jahre wurden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Im Haushaltsplanjahr 2021 werden für den Erwerb zweier Feuerwehrfahrzeuge Ermächtigungen in Höhe von 612.000 Euro berücksichtigt. Gleichzeitig sind für die Feuerwehrfahrzeuge Auszahlungen, keine VE, von 20.000 Euro im Jahr 2021 vorgesehen.

3.9 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Allgemeine Rücklage (Gesamtergebnishaushalt)

Bestand zum 31. Dezember 2019 ³⁴	3.823.848 Euro
Bestand zum 31. Dezember 2020 (inkl. Nachtrags-Ansatz 2020)	3.557.463 Euro

³⁴ Bis dato wurden die Haushaltsjahre 2009 bis 2017 vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg geprüft. Die weiteren Jahresergebnisse in der kumulierten Betrachtung unterliegen vorläufigen Ergebnissen.



3.10 Nachweis über die Ermittlung des Bedarfs an Investitionskrediten und innerer Darlehen

(§ 6 Nr. 2 und § 17 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Nr.	Be- rech- nung +/-	Bezeichnung	-Euro-
1	2	3	4
1.		Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ein negativer Saldo bleibt unberücksichtigt)	0,00 (-603.500,00)
2.	-	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres, die nicht zur Finanzierung von Investitionstätigkeit herangezogen werden dürfen ³⁵ Spenden Vorschusskonten	0,00
3.	-	Auszahlungen für lfd. Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres, die nicht im Haushaltsjahr herangezogen werden können (z. B. Haushaltsreste, Rückstellungen)	877.728,00
		Rückstellungen (Stand 11/2020) Asylleistungen Haushaltsreste PRAP Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen (Stand 11/2020) Verwahrkonten	(694.169) (0) (0) (0) (183.559) (0)
4.	-	Auszahlungen für ordentliche Tilgung von Krediten und Rückzahlung innerer Darlehen	502.000,00
5.	-	Rückführung von Liquiditätskrediten	0,00
6.	-	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit, die in den nächsten Haushaltsjahren zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden sollen und nicht für Investitionstätigkeit zur Verfügung stehen	0,00
7.	=	Saldo verwendbarer Zahlungsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit für Investitionstätigkeit (Saldo aus Zeilen 1 – 6)	-1.379.728,00
8.		Saldo aus Investitionstätigkeit	4.826.600,00
9.	-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit, die nicht zur Deckung der Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres verwendet werden ³⁶	0,00
10.	-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit, die nicht kreditfinanzierungsfähig sind ³⁷	0,00
11.	=	Bereinigter Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Zeilen 8 – 10)	4.826.600,00
12.		Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-1.086.077,00
13.	+/-	Liquide Mittel, die nicht für Investitionstätigkeit zur Verfügung stehen ³⁸ oder den verwendbaren Bestand erhöhen Rückstellungen Asylleistungen	0,00
14.	=	Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des Haushaltsjahres für Investitionstätigkeit (Saldo aus Zeilen 12 und 13)	-1.086.077,00

³⁵ z. B. zweckgebundene Einzahlungen für lfd. Verwaltungstätigkeit; Einzahlungen bei Überschüssen im Gebührenhaushalt, die in künftigen Haushaltsjahren dem Gebührenschuldner wieder gutgebracht werden

³⁶ z. B. Einzahlungen aus Ausleihungen, die zur Tilgung von Krediten bzw. Rückzahlung von inneren Darlehen verwendet werden sollen. Zweckgebundene Einzahlungen für Investitionstätigkeit, die noch nicht verwendet wurden

³⁷ z. B. Auszahlungen bei Kontenart 786 für den Erwerb von Wertpapieren, zweckgebundene Auszahlungen für Investitionstätigkeit

³⁸ Aus dem Bestand müssen die Beträge herausgerechnet werden, die erst in späteren Haushaltsjahren zu Zahlungen führen und deshalb im lfd. Haushaltsjahr für Investitionstätigkeit nicht zur Verfügung stehen. Dazu gehören auch Auszahlungen für lfd. Verwaltungstätigkeit, wenn in den vorherigen Haushaltsjahren die Aufwendungen einschl. Auszahlungen veranschlagt waren und erst in den nächsten Haushaltsjahren dazu Auszahlungen anfallen; z. B. für Haushaltsreste, für Rückstellungen, für Gebührenhaushalte, für die zweckentsprechende Verwendung von zweckgebundenen Einzahlungen, für Verbindlichkeiten aus den Vorjahren, Verwahrgeldauszahlungen und Vorschüsse. Auszahlungen für Haushaltsreste aus Vorjahren sowie für Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen für Investitionstätigkeit zu reservieren.



15.		Saldo verwendbarer Zahlungsüberschüsse für Investitionstätigkeit (aus Zeile 7)	-1.379.728,00
16.	+	Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des Haushaltsjahres für Investitionstätigkeit (aus Zeile 14)	-1.086.077,00
	=	<u>Nachrichtlich:</u> Bereinigter Saldo Zeile 15 und 16 ³⁹	-2.465.805,00
17.	+	Einzahlungen aus inneren Darlehen für das Haushaltsjahr	0,00
18.	-	Bereinigter Saldo aus Investitionstätigkeit (aus Zeile 11)	4.826.600,00
19.	=	Voraussichtlicher Bedarf an Krediten für Investitionstätigkeit	4.826.600,00
20.		<u>Nachrichtlich:</u> Gesamtbetrag der Investitionskredite lt. Haushaltssatzung	4.826.600,00

4. Vermögen der Gemeinde Adendorf – Stand 31.12.2020

I. Grundvermögen

a) bebaute Grundstücke

Nr. lfd.	Bezeichnung des Grundstücks	Flur	Flurstück	Fläche in m ²
1	Feuerwehrgerätehaus Erbstorf	1	114/006	3.818
3	Feuerwehrgerätehaus Adendorf/Bauhof	6	041/015	8.386
3	Schule Dorfstraße	5	057/002	6.447
4	Schule Weinbergsweg	8	004/004	15.195
5	Adolph-Holm-Kindergarten, Jugendzentrum und Kirchwald	8	005/179	29.587
6	Emmi-Senking-Kindergarten	4	082/021	4.253
	Parkplatz	4	062/025	842
7	Freibad und Walter-Maack-Eisstadion	4	027/015	5.485
	und Kinderkrippe	4	027/018	37.084
8	Sporthalle Scharnebecker Weg	4	026/095	5.337
	Parkplatz	4	026/096	2.319
9	Rathausplatz	8	020/066	2.789
10	Papageienweg 16	6	083/005	8.417
		6	083/007	1.250
11	Artlenburger Landstr. 4	8	011/031	1.863
12	Papageienweg 3 Wohnhaus	6	021/017	1.216
	Halle Bauhof	6	021/015	1.165
13	Wacholderweg 1	8	019/068	1.118
14	Kita bei der Feuerwehr	6	041/017	2.684

Gesamtfläche bebautes Grundvermögen

139.255

³⁹ Die Zeile wurde aufgrund der abzudeckenden Beträge aus der lfd. Verwaltungstätigkeit eingefügt.



b) unbebaute Grundstücke

fl. Nr.	Bezeichnung der Fläche	Flur	Flurstück	Fläche in m ²
Erbstorf				
1	Schweineweide, Teich	1	346/153	652
2	Schweineweide	1	153/003	43.455
3	Gosekamp und Rotestücke	1	100/000	39.752
4	Friedhof Erbstorf	2	050/006	20.950
5	Zwischen den Landwegen Übungsplatz FF)	2	048/001	25.531
6	Hinter dem Buchenholz (östl. vom ESK)	3	018/000	26.210
		3	026/002	886
		3	026/004	2.623
7	Jubiläumswald Erbstorf	3	011/002	17.270
		3	024/002	1.128
8	Duanenberg	2	080/004	23.748
9	Rahrfeld	1	065/020	76.337
10	Vor dem Bruch Streuobstwiese	1	066/004	41.216
		1	069/001	2.736
11	Alter Schulkamp	1	051/003	39.328
12	Im Moore	1	033/002	22.219
		54	035/001	4.563
Adendorf Im Moor				
13	Pferdekamp	2	038/002	26.141
14	Hinter den Bülten/Stickenreten	2	091/014	5.242
15	Im Salinenmoor	2	042/000	9.495
16	Schnarksberg	4	019/001	3.720
17	Herrenhagen	3	019/001	19.341
		3	006/001	19.094
18	Blumenhagen	3	033/000	47.640
19	Frähmkenland	4	042/002	5.250
		4	042/003	1.070
		4	042/004	1.334
20	Hochzeitswald Adendorf	4	005/002	28.321
Regenwasserrückhaltebecken				
21	RRB Ost (Erbstorf)	1	055/001	29.916
22	RRB Nord (Schweineweide Im Moor)	2	068/034	6.896
		2	069/034	6.627
23	RRB Moorchaussee (B'36)	4	026/146	255
24	RRB Acht Äcker (B'33)	6	039/071TF	500
25	RRB Artlenburger Landstr. (Am Hundeplatz)	6	001/008	3.999
26	RRB Bunsenstraße	6	070/003	3.438
27	Staugraben Borgwardstraße	6	069/006	2.554



28	RRB Grüner Jäger (Gräben)	40	029/006	1.156
		40	029/003	987
		40	052/001	968
29	RRB Bardowicker Weg (B´38)	6	039/116	8
		6	039/117	3.228
30	RRB Richard-Wagner-Ring (B´37)	6	041/012	1.649
31	RRB Weg Hotelgrundstück/Skateranlage	4	062/027TF	180
32	RRB Daimlerstraße	6	068/046	665
33	RRB K 30 (noch nicht hergestellt)	2	004/003	14.480
34	RRB Papageienweg (B´44, noch nicht hergestellt)	6	021/023 TF	934
Spielplätze				
35	Am Sportplatz, Scharnebecker Weg	4	026/092	9.448
36	Bei den Acht Äckern	6	039/041TF	1.000
37	Böttcherstraße	7	032/106	1.323
38	Bonnestraße	8	027/307	1.216
39	Maria-Montessori-Straße	4	063/068	1.312
40	Fontaneweg	7	018/082	695
		7	018/085	315
41	Am Golfplatz	6	085/052	607
42	Lüner Holz	8	014/091	813
43	Pfarrer-Kneipp-Weg	9	015/057	695
44	Pflugweg	4	064/022	360
		4	065/009	119
45	Röntgenstraße	9	014/041	358
		9	014/067	75
46	Zum Weißenstein	9	144/119	1.448
diverse Grünflächen				
47	Teichau	4	080/020	296
		4	080/022	202
		4	080/027	182
		4	080/032	32.653
		4	080/039	212
		4	065/022	463
48	Schulsportplatz Weinbergsweg	8	004/005	4.153
		8	001/003	1.313
		8	001/004	1.151
		8	001/021	3.111
49	Auf dem Katzenberg, Grünflächen	4	071/085	4.830
		4	071/084	3.014
		4	064/077	549
		4	064/056	572
		4	063/066	2.254
		4	063/037	954



		4	064/061	149
50	Beim Hügelgrab/Schlangenweg	8	021/162	1.505
51	Küchenschellenweg	8	009/013	1.973
52	Drögeholt	9	143/057	406
53	Scharnebecker Weg Parkplatz/Wohnmobilstellplatz/Skateranlage	4	062/027TF	10.733
54	Ziegeleiweg 17	4	026/019	1.559
55	Am Rader, Lüneburg/Erbstorf	40	029/008	54.406
		42	001/008	1.680
		1	557/005	3.474
56	Grünanlage Alter Sportplatz	8	007/025TF	660
57	Auf den Acht Stücken	6	039/071TF	4.112
		6	039/041TF	3.230
58	Ausgleichsflächen Gewerbegebiet Nord	6	067/014	1.142
		6	067/009	1.380
59	Artlenburger Landstraße (Hundeplatz)	6	001/008	13.443
60	geplanter Spielplatz Daimlerstraße	6	063/006	300
61	An der Bünte	9	219/158	14.231
		9	257/158	522
62	K 30/Bahnstrecke	10	001/002	3.484
		10	001/001	13.316
63	Papageienweg landwirtschaftliche Fläche Fläche für MFH Grünflächen	6	021/022	15.636
		6	021/014	1.250
		6	021/013	1.344
		6	021/021	2.250
		6	021/032	2.410
		6	067/009	1.380
		6	021/023TF	4.113
		6	035/006	473
		6	035/002	957

Gesamtfläche unbebautes Grundvermögen

870.903

c) Straßen- und Wegeflächen

761.325

Gesamtfläche Grundvermögen

1.771.483



5. Investitionen

Laufende Pflichtausgaben

INV2103 Tilgung von Krediten 502.000 Euro

Investitionen im Haushaltsjahr 2021

INV1830 Papageienweg – Erschließung 1.100.000 Euro

1.100.000 Euro

Anmerkung: Im Investitionsplan wird ein Wert von insgesamt 3,2 Mio. Euro ausgewiesen. Der Ansatz aus 2018 i. H. v. 1,0 Mio. Euro wurde in 2020, erhöht um 100.000 Euro, zur Durchfinanzierung neu veranschlagt. Die Gesamtsumme beläuft sich somit auf 2,2 Mio. Euro.

INV1921 Feuerwehr Erbstorf – Neubau Feuerwehrgerätehaus 1.700.000 Euro

290.000 Euro

Anmerkung: Im Investitionsplan wurde im Jahr 2019 ein Wert von 1,7 Mio. Euro veranschlagt. Aufgrund neuer Kostenschätzung wurde der Ansatz mit dem Haushalt 2020 um 290.000 Euro auf insgesamt 1,99 Mio. Euro erhöht.

Siehe INV2125.

INV2101 Feuerwehr Erbstorf – Ersatzbeschaffung TLF 3000 10.000 Euro

(VE = 342.000 Euro)

INV2102 Gemeindestraßen – Grunderwerb „Im Suren Winkel“ - Euro

INV2104 Mittelstandförderung "Produktion +" 3.000 Euro

INV2105 Kreisschulbaukasse 150.000 Euro

INV2106 Moorchaussee – Ausbau 200.000 Euro

INV2108 Straßenbeleuchtung – Austausch (Fortführung) 22.000 Euro

INV2109 Haltestellen – Ausbau (Fortführung) 233.000 Euro

INV2111 Grundschule Dorfstraße – Klassensatz Möbel 10.000 Euro

INV2112 Grundschule Weinbergsweg – Klassensatz Möbel 10.000 Euro

INV2113 Kanäle – Entwässerung Adendorf Nord (3. Neuveran.) 346.000 Euro

INV2114 Eisstadion Adendorf – Sanierung Eisfläche/Bande 750.000 Euro

INV2115 Kindergarten Scharnebecker Weg – Neubau 300.000 Euro



INV2116 Grundschule Weinbergsweg – Smartboard	7.000 Euro
INV2117 Spielstätten – Neuer Spielplatz in Erbstorf	35.000 Euro
INV2118 Freibad – Gesamtanierung	400.000 Euro
INV2119 Grundschule – Erweiterung/Neubau	320.000 Euro
INV2120 EDV – Erwerb MESO Nachfolgeprogramm VOIS (EMA)	20.000 Euro
INV2121 Bauhof – Anhänger für Trecker	15.000 Euro
INV2122 Grundschule Weinbergsweg – Verschattung Mensa	82.000 Euro
INV2124 Feuerwehr – Gerätewagen Logistik inkl. Rollcontainer (VE = 270.000 Euro)	10.000 Euro
INV2125 Feuerwehr Erbstorf – Neubau (Neuveran. INV1921)	2.130.000 Euro
INV2126 Feuerwehr Erbstorf – Einrichtung (Neuveran. INV2023)	10.000 Euro
<p>Anmerkung: Im Investitionsplan wurde im Jahr 2020 ein Wert von 30.000 Euro veranschlagt. Aufgrund neuer Aufteilung wurde der Ansatz mit dem Haushalt 2021 neu zugeordnet. 20.000 Euro beim SK 42220 und 10.000 Euro als Investition. In Summe somit wieder 30.000 Euro.</p>	
INV2127 Kita bei der Feuerwehr – Planungsk. Anbau (Neuv.)	0 Euro
INV2128 Notunterkünfte Obdach – Neubau (Ersatz alte Container)	900.000 Euro
<p>Anmerkung: Im Bereich der Obdachlosenunterkünfte sind Teile der Containeranlage abgängig. Hierbei handelt es sich um die beiden braunen Container der Anlage. Genauere Details werden zu gegebener Zeit im Rahmen der Umsetzung geprüft. Für den Haushalt 2021 werden hierfür 900.000 € veranschlagt.</p>	
INV2129 Öffentliche Gebäude – Photovoltaik Anlage	15.000 Euro

Erläuterungen größerer Investitionsmaßnahmen

Entsprechend den Mehrheitsbeschlüssen in den politischen Gremien wurden für das Haushaltsjahr 2021 folgende Investitionsmaßnahmen veranschlagt:

Als Ersatzbeschaffung des TLF 3000 der **Feuerwehr Erbstorf** wurden bereits im Jahr 2020 für 2021 Haushaltsmittel in Höhe von 352.000 Euro veranschlagt. Das bisherige Fahrzeug ist aus dem Jahr 1981 und entspricht nicht mehr den heutigen technischen Gegebenheiten. Im Rahmen der Haushaltsberatungen wurde der Ansatz für Ausschreibungskosten im Jahr 2021 auf 10.000 Euro reduziert. Zugleich wurde eine Verpflichtungsermächtigung (VE) in Höhe von 342.000 Euro beschlossen.



Im Bereich des **Suren Winkels** sollten für Ausbaumaßnahmen im Straßenbereich für notwendige Grundstückskäufe 25.000 Euro veranschlagt. Die Käufe sind notwendig, um entsprechend der Planung die Straßenführung und die baulichen Veränderungen entsprechend umsetzen zu können. Im Rahmen der Haushaltsberatungen wurde der Betrag vorerst gestrichen.

Für die Zahlungen an die **Kreisschulbaukasse** werden 150.000 Euro veranschlagt. Nach 2019 und 2020 wird sich der Grundbetrag pro Schüler/in von 179 Euro auf 358 Euro verdoppeln. Hintergrund sind notwendige Investitionen im Schulbereich der kreisangehörigen Kommunen. Nach § 117 Abs. 5 Nds. Schulgesetz errichten die Landkreise als zweckgebundenes Sondervermögen eine Kreisschulbaukasse, um sich an der Finanzierung des Schulbaus der Kommunen zu beteiligen. Die Gesamtinvestition begründet sich grundsätzlich auf einen Wert pro Schüler/in von 179 Euro (ohne Nachforderung bzw. Verdoppelung des Wertes).

Für den **Ausbau der Moorchaussee** werden 200.000 Euro veranschlagt. Der Ausbau sollte nach Fertigstellung des Baugebietes B-Plan 41 „Nördlich Rehkühle“ vorgenommen werden. Bereits im Jahr 2017 wurden für 2018 die Haushaltsmittel eingestellt. Zugleich wird eine Kostenbeteiligung eines Investors mit 100.000 Euro im Haushalt veranschlagt bzw. angestrebt und entlastend berücksichtigt. Entgegen der Vorjahre erhöhte sich das Investitionsvolumen um 50.000 Euro. Maßgeblich hierfür sind etwaige allgemeinübliche Kostensteigerungen. Die Maßnahme bzw. entsprechende Haushaltsmittel werden nach 2019 und 2020 auch im Jahr 2021 neu veranschlagt, um eine haushaltsrelevante Durchfinanzierung der Maßnahmen zu erhalten.

Bereits in 2017 wurde der Straßenzug im Kirchweg zur Erlangung einer Energieeinsparung und vor ökologischen als auch ökonomischen Gesichtspunkten mit effizienten LED-Leuchten ausgestattet. Sukzessiv soll dieser Schritt fortgeführt und weitere **Straßenleuchten** erneuert werden. Für das Jahr 2018 waren hierfür weitere 10.000 Euro vorgesehen. Im Jahr 2019 sollten die Maßnahmen ausgeweitet werden. Hierfür wurden Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 Euro bereitgestellt. Für das Jahr 2020 wurden weitere 32.000 Euro berücksichtigt. Im Haushaltsjahr 2021 werden wiederum 22.000 Euro im Haushalt veranschlagt. Eine Umsetzung der Maßnahme soll u. a. in dem Abschnitt Memeler Weg erfolgen.

Für den **Ausbau der Haltestellen** im Rahmen des Haltestellenkonzepts wurden nach der 2. Prioritätsstufe (132.000 Euro) und für 2020 im Rahmen einer Nachholung der 1. Prioritätenstufe aus 2018 weitere 233.000 Euro veranschlagt. Die Nachholung wurde unumgänglich, da in 2018 die Ausschreibung aufgrund des Ausschreibungsergebnisses aufgehoben werden musste. Für das Haushaltsjahr 2021 werden für die Fortführung des Haltestellenkonzepts 233.000 Euro veranschlagt. Hintergrund ist u. a. eine EU-Vorgabe, welche in das Personenbeförderungsgesetz (PBefG) eingeflossen ist. Nach § 8 Abs. 3 PBefG ist für die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs bis



zum 1. Januar 2022 eine vollständige Barrierefreiheit zu erreichen. Die Umsetzung unterliegt einer 75 %-igen Förderung vom Land (Abwicklung über die Landesnahverkehrsgesellschaft -LNVG-), was einem Anteil von 175.000 Euro entspricht.

Für die Grundschulen Dorfstraße und Weinbergsweg muss weiterhin je ein **Klassensatz** als Ersatz für abgängige Möbel angeschafft werden. Die Gesamtinvestitionen belaufen sich auf je 10.000 Euro – in Summe somit 20.000 Euro.

Lt. Mitteilung des Landkreises Lüneburg müssen zur Erlangung der Einleitgenehmigung des Oberflächenwassers umfangreiche Maßnahmen im Bereich **Vorflut Nord** getroffen werden. Neben dem Freischnitt von Gräben muss das Rückhaltebecken (Moor) freigelegt und Kanäle erweitert werden. Zudem müssen aufgrund neuer gesetzlicher Forderungen zwei Ölabscheideanlagen nördlich der K30 errichtet werden. Inklusiv dem Flächengrunderwerb belaufen sich die Kosten auf ca. 346.000 Euro. Für die Maßnahmen wurden im Jahr 2017 und 2018 Haushaltsmittel von je 180.000 Euro eingestellt. Der Ansatz wurde 2019 neu veranschlagt. Die Umsetzung fand jedoch auch 2019 nicht statt, sodass zur Durchfinanzierung der Ansatz im Haushaltsjahr 2020 nochmal neu veranschlagt wurde. Die Maßnahme konnte auch im Jahr 2020 nicht in Gänze umgesetzt werden, wenngleich erste Planungen in Auftrag gegeben wurden. Der Ansatz von 346.000 Euro wird im Haushaltsjahr 2021 neu veranschlagt, um eine Durchfinanzierung der Maßnahme zu gewährleisten.

Für die Sanierung der Kälteanlage im **Eisstadion** wurden bereits im Vorjahr 750.000 Euro veranschlagt. Aufgrund des Schadens im Jahr 2019 mussten umfangreiche Sanierungsmaßnahmen an der Kälteanlage durchgeführt werden. Da es sich hierbei um Reparaturen handelte, wurden die Aufwendungen dem Ergebnishaushalt zugeordnet. Zur Optimierung der Anlage bzw. zur zeitgemäßen Anpassung des Eisstadions soll im Jahr 2021 die Eisfläche neu aufgesetzt werden. Die komplette Eisfläche wird mit einem neuen Kühlsystem ausgestattet. Darüber hinaus soll der Bandenbereich vollständig erneuert werden. So wird der Gitterfangschutz durch einen Plexiglasschutz ersetzt. Zugehörig wird die gesamte Bande neu aufgesetzt. Der Ansatz von 750.000 Euro wird im Jahr 2021 neu veranschlagt.

Im Scharnebecker Weg soll aufgrund der notwendigen Kapazitäten ein neuer **Kindergarten** gebaut werden. Hierbei handelt es sich um ein Projekt, das als sog. „Sportkita“ gebaut werden soll. So soll die Einrichtung einen Sportbereich angelehnt einer Gymnastikhalle in kleinerer Dimension erhalten. Diese wird jedoch nicht ausschließlich dem Kindergartenbereich zur Verfügung stehen, sondern ebenfalls bei Bedarf Vereinen/Verbänden etc. Für das Haushaltsjahr 2021 waren hierfür 3.500.000 Euro veranschlagt. Im Rahmen der Haushaltsberatungen wurde der Betrag auf vorerst 300.000 Euro reduziert. Entsprechend der Planung in 2021 wird sodann ein Nachtragshaushalt beschlossen werden müssen.



Für die Neuanschaffung von **Spielgeräten** und weiterer Umsetzungsmaßnahmen im Rahmen des Spielplatzkonzeptes wurden insgesamt 35.000 Euro in den Haushalt eingestellt. Unter der INV2117 ist u. a. ggfs. ein Spielplatz in Erbstorf bei der Feuerwehr sowie ein weiterer Spielplatz vorgesehen. Bereits im Vorjahr standen für Maßnahmen im Rahmen des Spielplatzkonzeptes 40.000 Euro zur Verfügung.

Die Gemeinde Adendorf hat sich in 2019 und 2020 für eine Förderung im Rahmen des Sportstättenprogrammes des Bundes beworben. In 2020 wurde das **Freibad** der Gemeinde Adendorf mit einem Fördervolumen in Höhe von 1,25 Mio. Euro (45 % Förderung) bedacht. Im Jahr 2021 sollten erste Planungsleistungen vorgenommen werden. Hierfür werden 400.000 Euro in den Haushalt eingestellt. Die Gesamtinvestitionssumme beläuft sich nach ersten Schätzungen auf rd. 2,8 Mio. Euro.

Die **Grundschule** in Adendorf muss in den kommenden Jahren aufgrund des Bedarfs entweder erweitert oder neu gebaut werden. Hierfür wurde ein Schulentwicklungsplan in Auftrag gegeben. Die Ergebnisse hieraus fließen in die Entscheidungsfindung ein. Sollte ein Neubau in Erwägung gezogen bzw. sich hierfür entschieden werden, so ist eine Zusammenlegung beider Grundschulen (Weinbergsweg und die sog. Außenstellen Dorfstraße) vorgesehen. Für erste Planungskosten werden im Haushalt 320.000 Euro veranschlagt.

Im Bereich der **EDV** muss für das bislang genutzte Programm MESO im Einwohnermeldeamt ein neues Programm erworben werden. Das bisherige Programm wird zukünftig nicht mehr unterstützt und läuft aus. Das neue Programm VOIS basiert auf neuester Technik. Die Umsetzung erfolgt im Zusammenschluss mit dem Landkreis Lüneburg. Das Investitionsvolumen beläuft sich auf 20.000 Euro.

Für den Bereich des **Bauhofes** muss ein neuer Anhänger für den in 2019 angeschafften Deutz-Trecker erworben werden. Der Anhänger ist für allgemeine Abfahren etc. vorgesehen. Die Kosten belaufen sich auf 15.000 Euro.

In der **Grundschule Weinbergsweg** hat sich nach dem Mensa-Bau in den Folgejahren gezeigt, dass die inkludierten Oberlichter, welche auf breiter Front zum Lichteinlass implementiert wurden, gerade im Sommer für eine erhebliche Hitzezufuhr sorgen. Im Jahr 2021 soll durch Verschattungsmaßnahmen diesem entgegengewirkt werden. Die Kosten belaufen sich auf 82.000 Euro. Die Maßnahme wird durch die der Gemeinde Adendorf zugewiesenen KIP II-Mittel zum größten Teil gegenfinanziert. Die hierfür eingeplanten Zuweisungen belaufen sich auf 73.800 Euro (INV2123).

Für die **Feuerwehr (beide Wehren)** soll ein Gerätewagen „Logistik“ inkl. Rollcontainer angeschafft werden. Das Fahrzeug ist vorgesehen für die Beförderung von Gerätschaften, welche auf den anderen Fahrzeugen keinen Platz mehr finden, sowie für Ausrüstung, die für eine bessere Einsatzhygiene sorgen. Die Kosten belaufen sich auf 280.000 Euro. Für das Haushaltsjahr 2021 werden für die Planung und Ausschreibung



des Fahrzeuges 10.000 Euro veranschlagt. Zudem wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 270.000 Euro veranschlagt und beschlossen.

Das **Feuerwehrgerätehaus** in Erbstorf ist aus dem Jahr 1972. Aufgrund gesetzlicher Vorschriften müssen entsprechende Änderungen vorgenommen werden. Zu nennen ist z. B. eine Trennung zwischen Umkleidebereich und Gerätehalle. Weiterhin entsprechen die Ein- und Ausfahrtsbereiche der Gerätehalle nicht mehr den Bedürfnissen der Fahrzeuge. Das geplante Feuerwehrgerätehaus wird aus zwei Bereichen bestehen – einem für die Fahrzeuge mit fünf Stellplätzen, wobei einer davon als Lager genutzt werden soll, sowie einem weiteren mit Umkleiden, einem Sanitär- und Bürobereich, einer Küche und einem großzügigen Aufenthaltsraum. Bereits im Jahr 2018 sind hierfür Planungskosten in Höhe von 15.000 Euro in den Haushalt eingestellt worden. Im Jahr 2019 waren unter der INV1921 Haushaltsmittel in Höhe von 1,7 Mio. Euro bereitgestellt worden. Diese wurde zum Haushalt 2020 aufgrund der damaligen Schätzungen um 290.000 Euro erhöht.

Anmerkung: Im Investitionsplan wurde im Jahr 2019 ein Wert von 1,7 Mio. Euro veranschlagt. Aufgrund neuer Kostenschätzung wurde der Ansatz mit dem Haushalt 2020 um 290.000 Euro auf insgesamt 1,99 Mio. Euro erhöht. Der Ansatz wird für 2021 unter der INV2125 neu veranschlagt, da die Kreditemächtigung für das Jahr 2019 mit der Rechtskraft des Haushaltes 2021 verloren geht. Hierdurch soll eine Durchfinanzierung der Maßnahmen gewährleistet werden.

Im Laufe der Haushaltsberatungen mussten die Gesamtkosten u. a. aufgrund von Submissionsergebnisse nochmals angepasst werden. Für das Jahr 2021 wurde eine Gesamtinvestitionssumme von 2,13 Mio. Euro veranschlagt.

Zusätzlich wurden mit dem Haushalt 2020 für den Erwerb der **Einrichtung** 30.000 Euro veranschlagt. Dieser Ansatz wurde mit dem Haushalt 2021 neu zugeordnet. 20.000 Euro beim SK 42220 als Aufwand und 10.000 Euro als Investition.

Für die **Kindertagesstätte bei der Feuerwehr** werden Planungskosten in Höhe von 10.000 Euro veranschlagt. Vorgesehen ist die Planung eines Büroanbaus im Eingangsbereich der Kindertagesstätte. In der Kita befindet sich das Leitungsbüro sowie der Personalraum im Obergeschoss. Einen Raum für Elterngespräche oder einen Rückzugsort für Vorbereitungszeiten gibt es nicht. Durch einen Anbau soll die räumliche Situation verbessert werden. Die Maßnahme wurde bereits 2020 veranschlagt. Wurde jedoch auf 2021 verschoben und mit dem Haushalt 2021 nochmals neu berücksichtigt. Im Laufe der Haushaltsberatungen für 2021 wurde der Ansatz sodann aus dem Haushalt genommen. Ein Invest erfolgt für das Haushaltsjahr nicht.

Im Bereich der **Asyl- und Obdachlosenunterkünfte** sind grds. zwei Wohncontainer, welche rd. 40 Jahre in Betrieb waren, abgängig. Zudem zeigt sich, dass aufgrund der aktuell zunehmenden Fallzahlen bei den Asylbewerberinnen/Asylbewerbern die Unterbringungsplätze evtl. nicht mehr auskömmlich sein werden. Anstelle der abgängigen Wohncontainer soll als vergrößerter Ersatzbau entsprechende Wohnräume errichtet werden. Die Kosten belaufen sich auf ca. 900.000 Euro.



Auf einem öffentlichen Gebäude (z. B. Kita Feuerwehr) soll eine **Photovoltaik-Anlage** zum überwiegenden Eigenverbrauch mit Option späterer Speichereinbauten installiert werden. Als vorgesehener Energieertrag der Anlage wurde ein Wert in Höhe von ca. 6.000 kWh/a (CO₂-Reduzierung durch regenerative Energien) genannt. Hierfür sind 15.000 Euro eingeplant.

6. Haushaltsausgleich

Die Gemeinde Adendorf ist vorrangig bemüht, jährlich einen ausgeglichenen Haushalt zu verabschieden bzw. über die gesetzlichen Ausgleichsfiktionen den Vorgaben des § 110 Abs. 4 und 5 NKomVG nachzukommen.

Der Haushalt 2021 kann diese Maßgabe grundsätzlich erfüllen, wenngleich anzumerken ist, dass lediglich unter den Voraussetzungen des § 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG die Bedingungen eines Haushaltsausgleichs eingehalten werden. Die Haushaltsplanung des Gesamtergebnishaushalts 2021 schließt mit einem überaus marginalen Überschuss von 1.040 Euro ab. Sieht der ordentliche Ergebnishaushalt noch einen Fehlbedarf von 1.629.960 Euro vor, so kann unter Hinzurechnung des außerordentlichen Ergebnisses von 1.631.000 Euro der o. g. Gesamtüberschuss erzielt werden.

Der Haushaltsausgleich gestaltet sich weiterhin überaus anspruchsvoll und ist nur unter äußerster Anstrengung zu erreichen. Die objektiven Gründe hierfür liegen in einer Vielzahl von Auswirkungen und entsprechenden Veränderungen bzw. Anpassungen entgegen des Vorjahreshaushaltes. So sinkt z. B. das Gesamtvolumen der Erträge im ordentlichen Ergebnishaushalt entgegen dem Vorjahr leicht um rd. 7.000 Euro. Die ebenfalls sinkenden ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 272.500 Euro kamen dem Haushalt grundsätzlich entlastend zu Gute, unter Anbetracht des erheblichen Fehlbetrages in ordentlichen Bereich waren diese jedoch nicht auskömmlich.

Äußerst negativ belastend waren insbesondere die zunehmend ansteigenden Personalaufwendungen. Neben den tariflichen Veränderungen bei den Beschäftigten insbesondere auch die Veränderungen im Erziehungs- und Sozialdienst mit rd. 100 Beschäftigten⁴⁰. So musste u. a. bereits in 2019 durch die Krippenerweiterung im Scharnebecker Weg zusätzliches Personal eingestellt werden. Anteilig in 2019 und umfänglich in 2020 kam zusätzliches Personal für die Erweiterung des Emmi-Senking-Kindergartens (vorübergehende Modulbauweise) hinzu. Die bereits feststehende Tariferhöhungen bei den Beschäftigten (ab 01.04.2021: 1,4 %) und den Beamten (ab 01.03.2021: 1,4 %) wurden grds. in der Planung berücksichtigt. Vor dem Hintergrund ist, dass im Herbst 2020 der auf 30 Monate laufende Tarifvertrag ausläuft, wurde für

⁴⁰ Derzeit sind in den Einrichtungen 69 Erzieher/innen, 4 Kinderpflegerinnen, 2 Sozialassistentinnen und 4 Leitungskräfte beschäftigt. Hinzu kommen Reinigungskräfte (ca. 16) etc.



das Jahr 2021 mit einer durchschnittlichen Tarifierhöhung von 3,0 % kalkuliert. Entsprechende Anpassungen sind im Nachgang erfolgt.

Gravierende Auswirkungen hat auch zusehends die Höhe der zu bildenden Rückstellungen für aktive und passive Beamte, wengleich in den Jahren 2018 und 2019 Rückstellungsaufösungen aufgrund zweier Sterbefälle (Versorgungsempfänger) vorzunehmen waren, welche als Sonderfall darzustellen sind. Die Tendenz ist weiterhin grundsätzlich steigend.

Im Jahr 2020 und darüber hinaus fortfolgend werden die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie die Haushalte deutlich belasten. So wird es zu erheblichen Verwerfungen bei der Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer, aber auch im Finanzausgleich mit dem Land kommen. Positiv ist jedoch anzumerken, dass der Bund als auch das Land der kommunalen Basis Kompensationszahlungen zugesagt hat, um die Belastungen abfedern zu können. Inwieweit diese Maßnahmen greifen und real tatsächlich den Zweck erfüllen wird in den folgenden Jahren ersichtlich sein.

Die Grundaussagen der vergangenen Vorberichte behalten somit weiterhin ihre Gültigkeit. So verhält es sich vermehrt schwierig, durch die zugewiesenen Aufgabenübertragungen, Standarderweiterungen oder allgemeinen Kostensteigerungen jedweder Art einen Ausgleich der Aufwendungen und Erträge zu erreichen. Rücklagen können unter den genannten Gründen in der Gemeinde Adendorf wenn, nur durch gute konjunkturelle Rahmenbedingungen und intern aufoktroierten Einsparungen in geringem Umfang aufgebaut werden – immer unter der Voraussetzung, dass eine gute konjunkturelle Lage gegeben ist. Ein Rückgang der Konjunktur, wie in der jetzigen Corona-Pandemie gegeben, wird die aktuell noch vorhandene Rücklage voraussichtlich wieder abschmelzen lassen.

Zu berücksichtigen ist für Adendorf, dass die Gemeinde teilweise über Einrichtungen mit einem absoluten Alleinstellungsmerkmal verfügt. So wollen und müssen kostenintensive Einrichtungen wie das Eisstadion, das Freibad oder auch die Bibliothek unterhalten werden. Nur durch eine ganzheitliche Haushaltsbetrachtung verbunden mit haushaltsübergreifenden „Quersubventionierungen“ lassen sich die hieraus ausgelösten Mehrbelastungen ausgleichen. Eine alleinige Betrachtung von Aufgabenkritik oder restriktiven Maßnahmen erweist sich als nicht auskömmlich und fördernd. Dennoch müssen von den Fachbereichen Konzepte erarbeitet werden, um die Kosten nicht überproportional steigen zu lassen.

Wie oben dargestellt, so kann in der Haushaltsplanung 2021, wie auch bereits in den vorangegangenen Jahren, ein Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht ausgewiesen werden. Die Tendenz weist ganz deutlich einen Anstieg eines Defizites in der Planung aus. Somit gilt der ordentliche Ergebnishaushalt als strukturell defizitär. Unter der jetzigen Sichtweise bzw. den vorherrschenden Rahmenbedingungen wird sich hieran kurzfristig auch keine Veränderung ergeben, wengleich ein



Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis als primäres Ziel anzustreben ist. Neue Investitionen werden diesen Trend erheblich verschärfen.

Nur ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnishaushalts erweist sich als generationengerecht und generiert u. a. die notwendige Kapitalausstattung zur Leistung der Tilgung. Ein Fokus muss zukünftig darauf gelegt werden, neben den positiven Begleiterscheinungen der guten konjunkturellen Lage selbst beeinflussbare Ertragssteigerungen zu nutzen bzw. die Aufwendungen auf ein erträgliches Maß zu halten. So wurde bereits im Jahr 2017 der Hebesatz der Grundsteuer B angehoben – im Jahr 2018 sodann die Hebesätze der Grundsteuer A und der Gewerbesteuer. Darüber hinaus sollten sämtliche Einrichtungen der Gemeinde Adendorf einer Kostenrechnung unterzogen werden und eventuelle Anpassungen vorgenommen werden.

In finanzieller Hinsicht wird sich die Gemeinde Adendorf neben den internen Gegebenheiten (z. B. massive Ausweitung der Investitionstätigkeiten) auf externe Anforderungen, siehe Corona-Pandemie, einstellen müssen. Zukünftig wird es deutliche Veränderungen geben, wenn die Gesetzesvorhaben aus Bund und Land wie angedacht umgesetzt werden. Zu nennen sind die Reduzierung der Gewerbesteuerumlage (ab 2020), die Auswirkungen des Digitalpaktes für die Schulen, die Grundsteuerreformänderungen oder die Umsetzung der sog. § 2b UStG-Änderungen.

7. Entwicklung Sonderposten Gebührenaussgleich Kanalbenutzungsgebühr

Erläuterung:

Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende des Kalkulationszeitraums, die nach § 5 Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) in den drei folgenden Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Diese entstehen nach § 5 NKAG dadurch, dass auf der Grundlage des Kostendeckungsprinzips Kostenüberdeckungen für Benutzungsgebühren am Ende des Kalkulationszeitraums ermittelt werden.

Basierend auf der Zielsetzung der Abbildung des Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens folgt der Haushalt der Gebührenkalkulation. Erst wenn in dieser die gebührenmindernde Berücksichtigung der Kostenüberdeckung einbezogen wird, ist die Auflösung des Sonderpostens im Haushalt zu planen.

In der Gemeinde Adendorf werden die abzuführenden Überschüsse aus dem Ergebnis des **Schmutzkanals** als auch eventuell aufzulösende Erträge berücksichtigt. Ab dem Haushaltsjahr 2017 wird entsprechend auch im Bereich der **Friedhofsgebührenkalkulation** so verfahren, wengleich eine Überschussausweisung hier eher selten vorkommen sollte.



Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes sollte bei einem Überschuss im Gebührenhaushalt eine Einstellung in den Sonderposten Gebührenaussgleich eingeplant werden, damit bei den Haushaltsberatungen nicht ein falscher Eindruck zur Ergebnislage (hier: faktischer Überschuss im Ergebnishaushalt) entsteht. Sofern eine Unterdeckung im Gebührenhaushalt gegeben ist, sollten für Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (falls vorhanden) eine Entnahme im Haushaltsplan eingeplant werden. Dadurch kann ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt bei Planaufstellung vermieden werden.

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde, wie bereits auch in den Vorjahren 2017 bis 2020, für den Bereich Schmutzkanal weder eine Überschussplanung an den Sonderposten Gebührenaussgleich noch eine Auflösung von Erträgen aus dem Sonderposten in der Haushaltsplanung berücksichtigt. In der Gebührenkalkulation 2021 mussten Fehlbeträge aus dem Jahr 2017 und 2019 in die Berechnung einbezogen werden.

Gem. § 5 Abs. 2 NKAG sollen Kostenunterdeckungen in den nächsten drei Jahren ausgeglichen werden. Von einem Fehlbetrag aus 2017 in Höhe von 65.641 Euro wurden nach 2019, 2020 nun auch für 2021 je 21.880 Euro in die Kalkulation eingerechnet. Der Gesamtfehlbetrag aus dem Jahr 2017 gilt als somit abgebaut. Weiterhin wurde eine Fehlbetragsverrechnung aus der Betriebskostenabrechnung 2019 in Höhe von 15.716 Euro in der Kalkulation 2021 eingeplant.

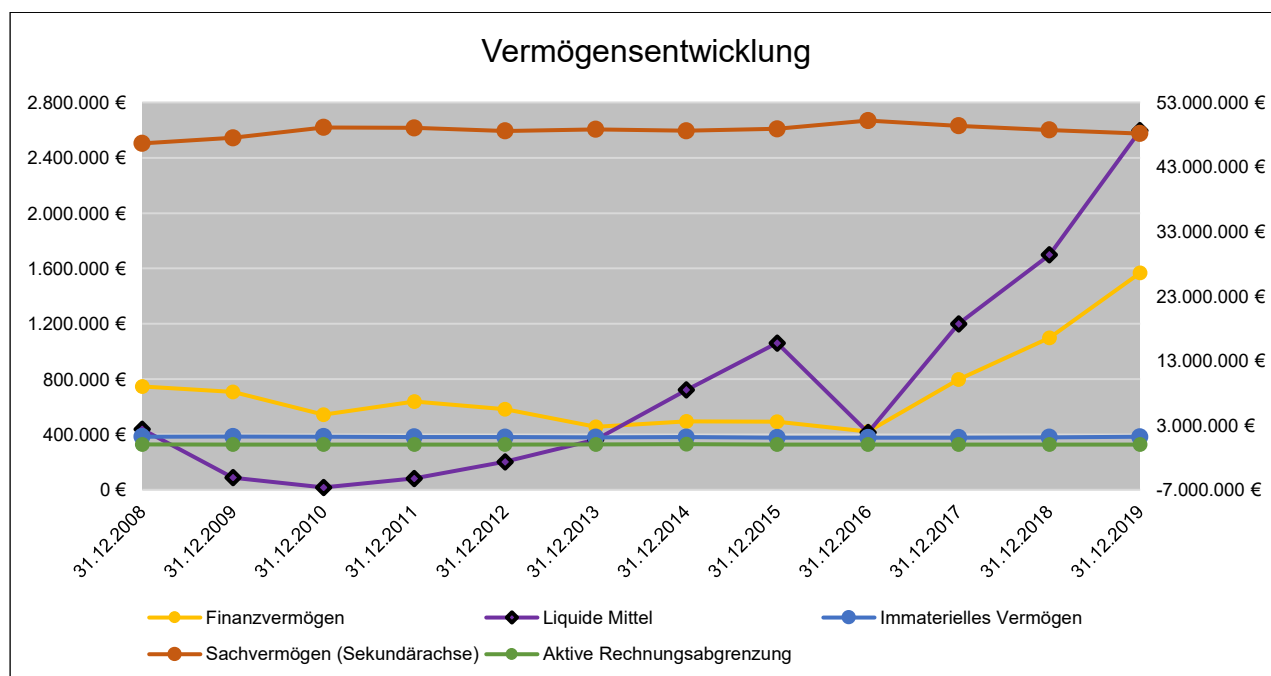
Darüber hinaus sind grundsätzlich gem. § 5 Abs. 2 NKAG Kostenüberdeckungen innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen. Für die Kalkulation 2021 wurden keine Werte in Anrechnung gebracht, da Kostenüberdeckungen gegenwärtig nicht zu berücksichtigen sind.

Die Betriebskostenabrechnung der Kalkulation 2020 erfolgt im Folgejahr 2021. Das Ergebnis wird sodann zukünftig in die Berechnung einfließen.

8. Bilanzielle Entwicklung

8.1 Vermögen

Entsprechend den Bilanzwerten seit Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2009 ergibt sich folgende Bilanzentwicklung⁴¹:



(Darstellung 60: Vermögensentwicklung)

8.2 Bilanz

Die Gemeinde Adendorf kann zur Haushaltsplanung 2021 auf neun (2009 – 2017) vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) geprüfte und ebenfalls vom Rat beschlossene Jahresabschlüsse zurückgreifen.

Da seit Aufstellung des Haushaltes 2021 keine weiterführenden valide, fortgeschriebenen und somit geprüften Werte vorliegen, behalten die Grundaussagen des Vorjahres Ihre Aussagekraft.

Die **Bilanzsumme** der Gemeinde Adendorf ist entsprechend der Schlussbilanz am 31. Dezember 2017⁴² seit der Umstellung auf das doppelte Buchungswesen am 1. Januar 2009 um 3,35 Mio. Euro angestiegen. Dieses entspricht einer prozentualen Ausweitung von ca. 6,83 %.

Ein deutlicher Anstieg um 4,81 % ist ebenfalls beim **Sachvermögen** zu verzeichnen. Der Bilanzwert erhöhte sich um 2,71 Mio. Euro und ist überwiegend auf infrastrukturelle Erweiterungen bei den bebauten Grundstücken zu begründen. Hierin ist sodann

⁴¹ Bis dato sind die Jahresabschlüsse 2009 bis 2017 vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg geprüft und vom Rat der Gemeinde Adendorf beschlossen. Die Werte 2018 und 2019 sind als vorläufige Ergebnisse fortgeschrieben.

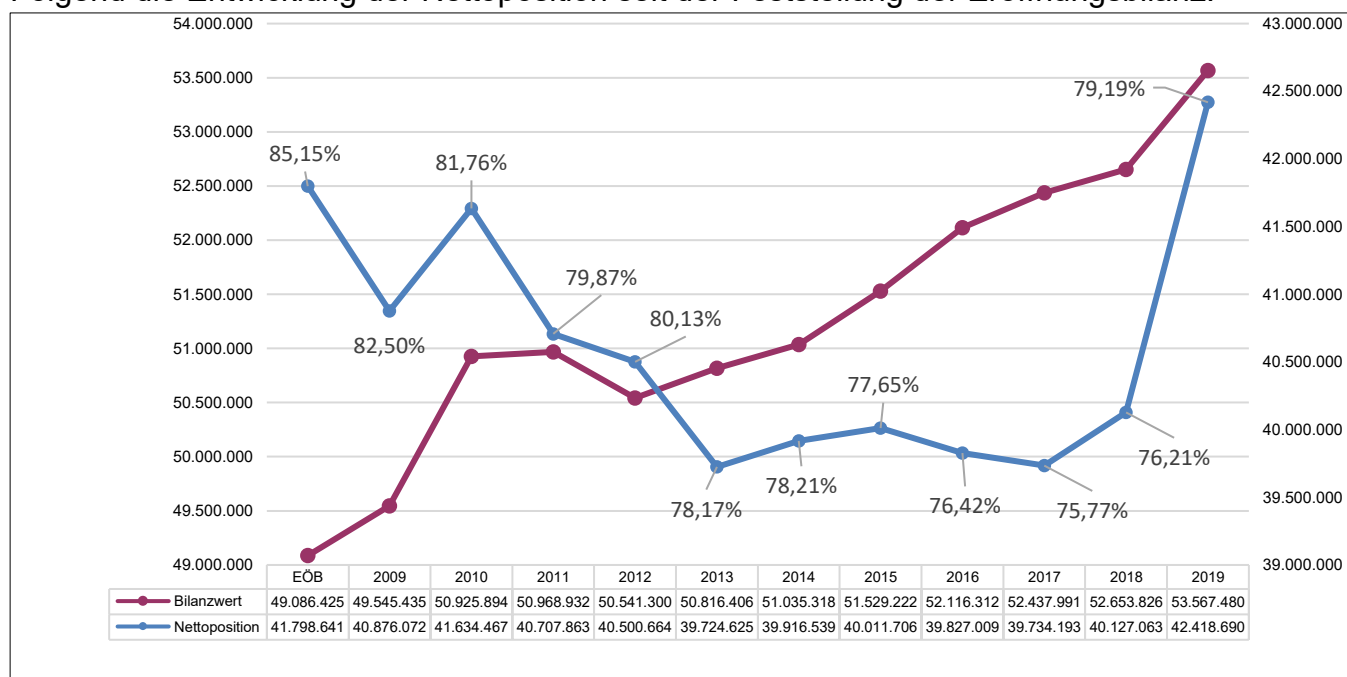
⁴² Der Vergleich wurde auf die vom Rat der Gemeinde Adendorf beschlossenen Jahresabschlüsse beschränkt.

ebenfalls die Ausweitung der **Geldschulden** zu sehen. Diese stiegen seit Umstellung auf die Doppik bis Ende 2017 um 3,26 Mio. Euro auf nun 7,44 Mio. Euro an.

Die **Nettoposition**, welche mit dem privatwirtschaftlichen Eigenkapital vergleichbar ist, sank von 41,8 Mio. Euro oder einer Eigenkapitalquote von 85,15 % auf 39,7 Mio. Euro (EK-Quote 75,77 %) zum 31. Dezember 2017. Dieses begründet sich in den kumulierten **Fehlbeträgen** bis zum Jahr 2016 von ca. 345.000 Euro und spiegelt somit die direkten Auswirkungen auf die Nettoposition wider. Ab dem Jahr 2017 konnten seit der Umstellung auf die Doppik erstmals die kumulierten Fehlbeträge ausgeglichen werden. Gem. § 6 KomHKVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben. Gem. § 6 Nr. 1 g KomHKVO soll insbesondere die Entwicklung der **Nettoposition** dargestellt werden. Die Darstellung der Nettoposition – faktisch die Entwicklung des Eigenkapitals – lässt Rückschlüsse auf die Leistungsfähigkeit der Kommune im Kontext zur Entwicklung der Schulden und Rückstellungen zu.

Die perspektivische Darstellung der Position zeigt auf, ob und inwieweit - gerade bei negativer Entwicklung - Handlungsbedarf mit Blick auf vorgesehene Kreditaufnahmen, wesentliche Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres und mögliche Haushaltssicherungsmaßnahmen besteht.

Folgend die Entwicklung der Nettoposition seit der Feststellung der Eröffnungsbilanz:

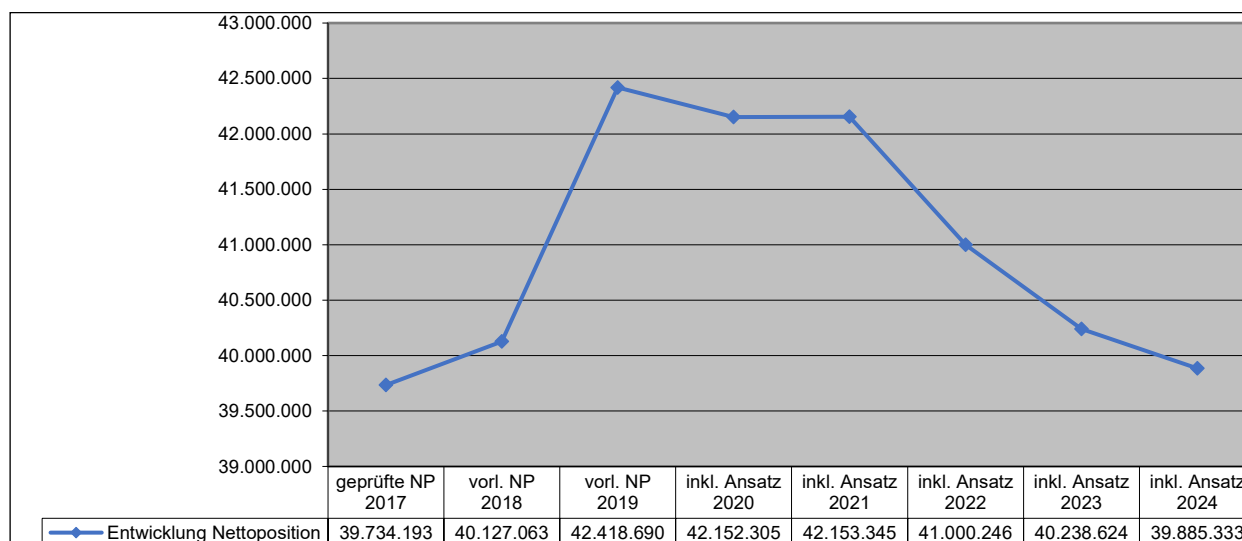


(Darstellung 61: Entwicklung Nettoposition⁴³)

⁴³ Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung wurden die Jahresabschlüsse bis 2017 geprüft. Die Ergebnisse der Jahre 2018 und 2019 werden sich im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten jedoch nicht wesentlich verändern. Die Ausweisung der Daten für die **folgenden zwei Jahre** sind dennoch als nicht vollkommen valide einzustufen und entsprechen einer vorläufigen Beurteilung.



Weiterhin soll gem. § 6 Nr. 1g KomHKVO die Entwicklung der Nettoposition dargestellt werden. Die Entwicklung im gesetzlichen Zyklus⁴⁴ stellt sich wie folgt dar:



(Darstellung 62: Entwicklung der Nettoposition gem. § 6 Nr. 1g KomHKVO)

Berücksichtigt wurde in der o. g. Grafik die Nettoposition der letzten geprüften Vermögensrechnung erweitert um das Planungsergebnis des Gesamtergebnishaushaltes.

Entgegen dem Jahr 2017 (75,77 %) weist die Nettopositionsquote 2019 von 79,17 % eine deutliche Steigerung auf und bildet somit die positiven Jahresergebnisse aus 2018 und 2019 mit einem kumulierten Überschuss von 3,73 Mio. Euro trefflich ab. Nach der leicht steigenden Konsolidierung des Haushaltes mit Überschüssen auf gutem, wenn auch flachem Niveau, sank die Nettoposition bis zum Jahr 2017 leicht. Die Jahresergebnisse waren bis dato nicht auskömmlich, um ein Absinken der Nettoposition zu verhindern, obwohl ein positives Jahresergebnis die Nettoposition stärkt und positiv beeinflusst. Durch den o. g. Überschuss in den beiden Folgejahren konnte die Eigenkapitalquote wieder deutlich verbessert werden.

Die Gesamtverschuldung aus Investitionskrediten beträgt zum 31. Dezember 2019 knapp über 5,8 Mio. Euro und damit rd. 1,25 Mio. Euro weniger als im Vorjahr. Diese erhebliche Reduzierung der Investitionskredite ist u. a. mit Sondertilgungen zum Ende des Jahres 2019 mit einem Volumen von rd. 900.000 Euro zu begründen.

Zu berücksichtigen ist jedoch, dass in den letzten Jahren erheblich in die Infrastruktur der Gemeinde Adendorf investiert wurde. Neben der Fertigstellung des Mensa-Neubaus in der Grundschule Weinbergsweg und der Schaffung für Wohnraum für Asylbewerber/innen (Wohneigentum der Gemeinde erhöht das Anlagevermögen) wurde u. a. in 2016 eine Fläche von ca. 43.000 m² als infrastrukturelle Erweiterungsfläche erworben; eine Investition, welche ebenfalls das Anlagevermögen erhöht. Der hierfür kurz-

⁴⁴ Ab dem Jahr 2019 werden neben dem Ergebnis des Ergebnishaushaltes die Veränderungen der Sonderposten berücksichtigt.



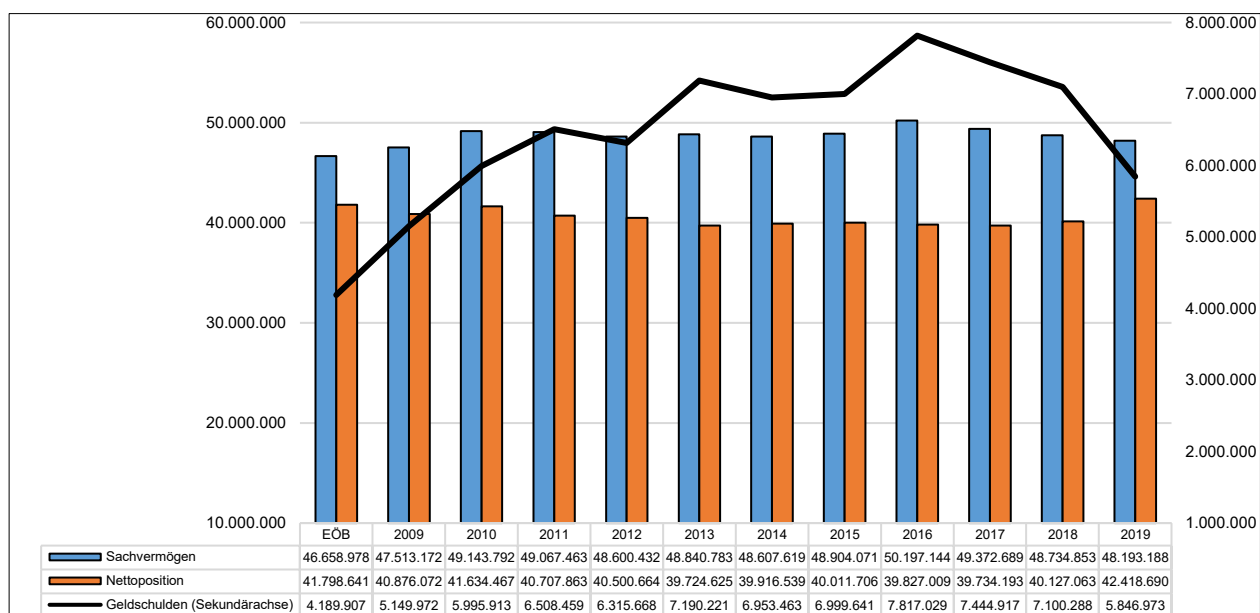
fristig aufgenommene Kredit wird durch generierte Erträge aus den zukünftigen Grundstücksverkäufen wieder zeitnah rückgeführt. Im Jahr 2018 folgte sodann als größere Baumaßnahme der Anbau der Kinderkrippe im Scharnebecker Weg.

Anzumerken ist, dass in den Jahren 2017 bis 2019 rund 2,7 Mio. Euro investiert wurden. Eine Kreditaufnahme war jedoch umgänglich, da Maßnahmen aus dem Cashflow bezahlt werden konnten.

Wie in der Grafik ersichtlich, fand eine deutliche Ausweitung der Bilanzsumme von 49,1 Mio. Euro (01.01.2009) auf 53,6 Mio. Euro (31.12.2019), wenn auch noch teilweise ungeprüft, statt. Dieses entspricht seit Einführung der Doppik einer Steigerung von rd. 9,1 %. Wie oben bereits angeführt, mussten und werden auch in Zukunft stetige Anpassungen an der Infrastruktur z. B. durch den gesellschaftlichen Wandel oder gesetzliche Bestimmungen vorgenommen werden.

Wie in der Darstellung 48 ersichtlich, konnten die Fehlbeträge durch eine strikte und zuweilen restriktive Haushaltsführung in den letzten Jahren nicht nur reduziert, sondern vollständig abgebaut werden, auch wenn neben dem eigenen Dazutun die weiterhin gute konjunkturelle Lage positiv beeinflussend auf die Ergebnisse und somit die Haushalte wirkte. Weiterhin zeigt sich jedoch, dass das Niveau der Nettoposition (Nettopositions-Quote) aus der Eröffnungsbilanz noch nicht wieder erreicht werden konnte. In der u. g. Grafik ist zudem ersichtlich, dass das Sachvermögen seit der Eröffnungsbilanz um 1,53 Mio. Euro gestiegen ist, die Verschuldung um 1,66 Mio. Euro fast in gleicher Höhe stieg.

Anzumerken ist, dass die Gemeinde grundsätzlich in den letzten Jahren in die Infrastruktur der Gemeinde investiert hat. Für diese infrastrukturellen Erweiterungen wurden teilweise Kredite (z. B. Feuerwehrgerätehaus Adendorf, Bauhof, Krippe bei der Feuerwehr, Asylunterkünfte) mit einer Sonderfazilität aufgenommen. Der ausgewiesene Wert der Sachvermögensausweitung wird jedoch durch den allgemeinen Werteverlust reduziert. So wirkten Abschreibungen verringernd der Sachvermögensausweitung entgegen. Im Jahr 2016 wurde zudem ein kurzfristiger Kredit für den Erwerb einer Fläche zur Ausweisung eines Baugebietes aufgenommen. Der Kredit wird sodann nach Abverkauf der Grundstücke direkt rückgezahlt.



(Darstellung 63: Entwicklung Sachvermögen, Nettosition, Geldschulden)



Bilanz

Schlussbilanz 31.12.2017

Gemeinde Adendorf

Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
AKTIVA			PASSIVA		
1. Immaterielles Vermögen	1.084.843,41	1.067.543,45	1. Nettoposition	39.827.008,71	39.734.193,39
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen	27.414.133,63	27.414.133,63
1.2 Lizenzen	48.997,14	35.602,76	1.1.1 Reinvermögen	26.426.524,95	26.426.524,95
1.3 Ähnliche Rechte	1,00	1,00	1.1.2 Solfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.035.845,27	1.031.939,69	1.1.3 Grunderwerbsanteile	987.608,68	987.608,68
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
			1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen	50.197.143,54	49.372.688,65	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	4.248.359,19	4.226.067,97	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwend. f. nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	17.672.034,27	17.408.821,28	1.2.4 Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	22.686.640,63	22.174.796,39	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.994.940,19	1.958.668,55		0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	26.790,66	26.790,66	1.3 Jahresergebnis	-344.886,72	93.323,44
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.174.371,40	1.159.814,60	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-477.853,90	-344.886,72
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	771.556,61	725.228,43	1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	132.967,18	438.210,16
2.8 Vorräte	0,00	0,00	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	(2.400,00)	(150.896,90)
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.622.450,59	1.692.500,77			
			1.4 Sonderposten	12.757.761,80	12.226.736,32
3. Finanzvermögen	420.602,13	797.713,87	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.656.279,77	4.425.121,46
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	5.906.718,05	5.626.408,64



Bilanz

Schlussbilanz 31.12.2017

Gemeinde Adendorf

Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3.2 Beteiligungen	3.501,00	3.501,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	15.092,23	54.792,31
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	587,31	115,30	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.334.063,33	1.334.063,33
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	845.608,42	786.350,58
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	227.804,45	655.302,33			
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	61.068,15	1.251,20	2. Schulden	8.095.793,82	8.062.093,51
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	77.721,53	81.647,81	2.1 Geldschulden	7.817.028,68	7.444.916,72
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	49.919,69	55.896,23	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.817.028,68	7.444.916,72
4. Liquide Mittel	413.722,73	1.200.044,57	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
4.1 Liquide Mittel	413.722,73	1.200.044,57	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
5.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00			
Bilanzsumme Aktiva	52.116.311,81	52.437.990,54	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	155.155,14	487.101,75
			2.4 Transferverbindlichkeiten	57.978,15	70.798,89
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für laufende Zwecke	0,00	0,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00



Bilanz

Schlussbilanz 31.12.2017

Gemeinde Adendorf

	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-		Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
					2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
					2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und -schüssen für Investitionen	0,00	0,00
					2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	102,00	45,35
					2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	57.876,15	70.753,54
					2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	65.631,85	59.276,15
					2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00
					2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
					2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	25.663,77	17.711,99
					2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	39.968,08	41.564,16
					2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
					2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
					2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					3. Rückstellungen	4.193.509,28	4.641.703,64
					3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.835.879,43	4.298.049,32
					3.1.1 Pensionsrückstellungen	3.350.184,63	3.712.604,93



Bilanz

Schlussbilanz 31.12.2017

Gemeinde Adendorf

	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-		Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
					3.1.2 Beihilferückstellungen	485.694,80	585.444,39
					3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	164.823,00	168.812,00
					3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	63.806,85	12.075,63
					3.4 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
					3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
					3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverhältnissen	32.000,00	40.800,00
					3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
					3.8 Andere Rückstellungen	97.000,00	121.966,69
					4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
					4.1 Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
					Bilanzsumme	52.116.311,81	52.437.990,54

(Darstellung 64: Schlussbilanz 31.12.2017)



8.3 Rückstellungen

Nach Inkrafttreten der KomHKVO sollen gem. § 57 Abs. 4 als Anlage zum Anhang im Rechenschaftsbericht in der Rückstellungsübersicht die Rückstellungen der Kommune nachgewiesen werden. Es werden der Gesamtbetrag zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres sowie die Zuführung, Inanspruchnahme, Herabsetzung und Auflösung während des Haushaltsjahres angegeben. Die Gliederung der Rückstellungsübersicht richtet sich nach der Bilanz.

Folgend die Rückstellungsübersicht über den Jahresabschluss 2017⁴⁵:

Bilanzposition	Rück- stellungs- grund	Endbestand 31.12. Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr 2017			Stand 31.12. 2017	Mehr (+)/ weniger (-)
			Zu- führung	Inan- spruch- nahme	Auflö- sung		
		€	€	€	€	€	€
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen							
3.1.1. Pensionsrückstellungen							
- Aktive Beamte	gesetzlich	1.068.512,63			-240.110,70	828.401,93	-240.110,70
- Versorgungsempfänger	gesetzlich	2.281.672,00	602.531,00			2.884.203,00	602.531,00
3.1.2 Beihilferückstellungen							
Beihilfe	gesetzlich	485.694,80	99.749,59			585.444,39	99.749,59
3.1 Gesamt		3.835.879,43	702.280,59	0,00	-240.110,70	4.298.049,32	462.169,89
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit- arbeit und ähnliche Maßnahmen							
- Urlaub	gesetzlich	164.823,00	168.812,00	-164.823,00		168.812,00	3.989,00
- Altersteilzeit	gesetzlich						
3.2 Gesamt		164.823,00	168.812,00	-164.823,00	0,00	168.812,00	3.989,00
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	gesetzlich	63.806,85		-21.928,51	-29.802,71	12.075,63	-51.731,22
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien							
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten							

⁴⁵ Gegenwärtig sind die beschlossenen Jahresabschlüsse 2009 – 2017 vorzuweisen.



3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuer- schuldverhältnissen							
- Finanzausgleich	gesetzlich	32.000,00	18.600,00	-31.968,00	-32,00	18.600,00	-13.400,00
- Steuerschuldverhältnisse	gesetzlich	0,00	22.200,00			22.200,00	22.200,00
3.6 Gesamt		32.000,00	40.800,00	-31.968,00	-32,00	40.800,00	8.800,00
3.7 Rückstellungen für drohende Ver- pflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren							
3.8 Andere Rückstellungen		97.000,00	46.000,00	-10.944,07	-10.089,24	121.966,69	24.966,69
Summe		4.193.509,28	957.892,59	-229.663,58	-280.034,65	4.641.703,64	448.194,36

(Darstellung 65: Rückstellungsübersicht zum Jahresabschluss 2017)

Im Betrachtungszeitraum seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2009 haben sich die Gesamtrückstellungen sukzessiv erhöht. Die Rückstellungsquote erhöhte sich von 5,92 % auf 8,85 % bis zum letzten geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017. Unter Betrachtung der ungeprüften Jahresergebnisse bis Ende 2019 erhöhten sich die Rückstellungen zur Eröffnungsbilanz auf einen Wert von 8,20 % im Verhältnis zur Bilanzsumme.

Wie in der unteren Grafik ersichtlich, erhöhten sich die Rückstellungen insbesondere von 2014 nach 2015. Ursächlich hierfür waren überwiegend die Anpassungen entsprechend den Mitteilungen der Nds. Versorgungskasse zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger. Darüber hinaus wurde eine Mitarbeiterin verbeamtet, wodurch ab dato zusätzliche Pensionsrückstellungen zu berücksichtigen waren. Außerdem wurden in 2015 zusätzliche Rückstellungen im Wert von 84.000 Euro für unterlassene Instandhaltungen, im Rahmen des Finanzausgleichs und anderen Rückstellungen gebildet.

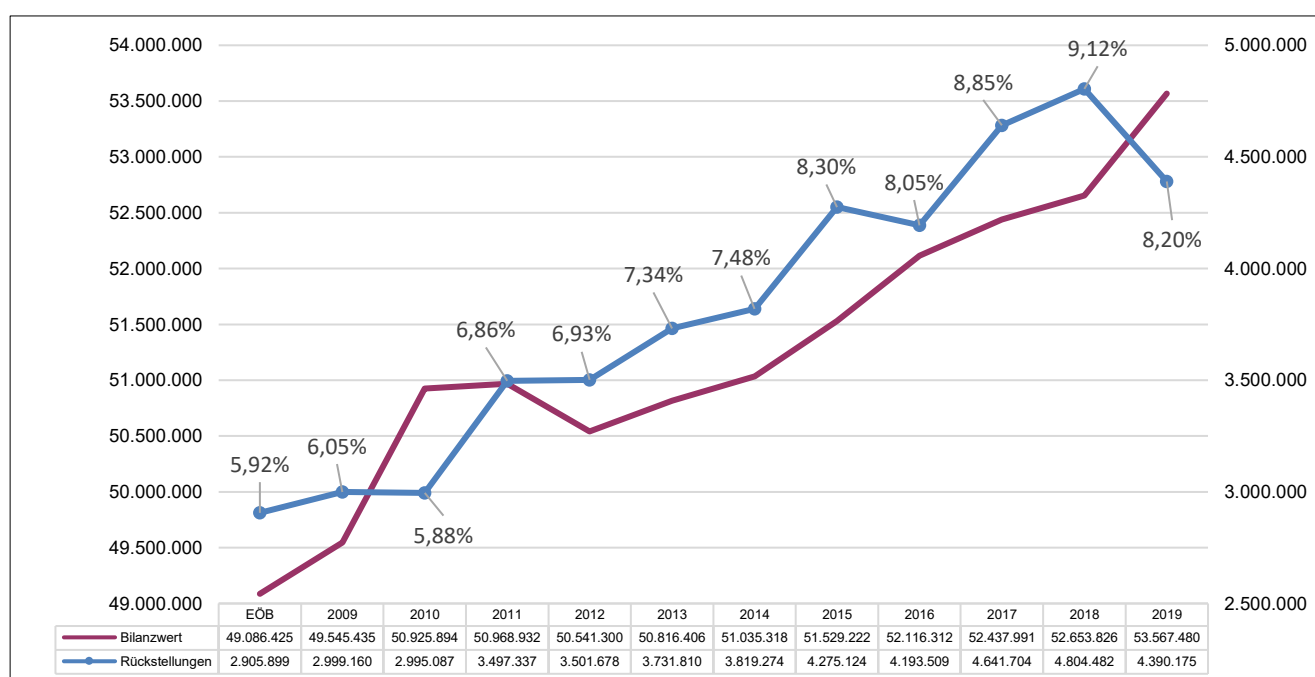
Im Verhältnis von 2015 zu 2016 war ein leichter Rückgang der Rückstellungsquote zu verzeichnen, wenngleich im Betrachtungszeitraum neben den Personalarückstellungen weitere Rückstellungen gebildet wurden. Der Rückgang wurde u. a. durch eine Pensionierung mit entsprechend geringeren Rückstellungswerten hervorgerufen.

Von 2016 nach 2017 stiegen besonders die Pensionsrückstellungen deutlich an. Während bei den aktiven Beschäftigten aufgrund personeller Veränderungen Auflösungen von 240.000 Euro vorgenommen werden konnten, mussten bei den Versorgungsempfängern höhere Werte von 602.000 Euro berücksichtigt werden. In Summe eine Erhöhung von ca. 362.000 Euro bei beiden Rückstellungsarten.

Im Jahr 2018 stiegen die Rückstellungen im Vergleich zum Vorjahr in Summe um rd. 163.000 Euro an. Diese verteilten sich über alle Rückstellungsarten, wobei die Personalarückstellung mit ca. 81.000 Euro den größten Summenanteil ausmachten.

Mit dem vorläufigen Jahresabschluss 2019 reduzierte sich die Rückstellungsquote deutlich. Maßgeblich war, dass sich das Bilanzvolumen um rd. 914.000 Euro erhöht, während sich die Rückstellungen um ca. 414.000 Euro reduzierten. Die Reduzierung begründet sich im Wesentlichen auf Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Ein ehemaliger Beamter ist verstorben, sodass es zu einer Minderung der entsprechenden Rückstellungen in Höhe von rd. 687.000 Euro kam und die Rückstellungsquote sinken ließ. Weiterhin konnten auch die Urlaubsrückstellungen nicht unwesentlich reduziert werden. Die Minderung betrug ca. 129.000 Euro zum Vorjahr.

Der überwiegende Anteil an den Gesamtrückstellungen und somit grds. der fortwährende Anstieg ist auf Pensionsrückstellungen für das aktive Personal und Versorgungsempfänger als auch auf Beihilferückstellungen zurückzuführen.



(Darstellung 66: Rückstellungsentwicklung)

9. Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2020 – 2024

Die Gemeinden haben ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. In der Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Ausgaben und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Der Finanzplan vermittelt einen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Entwicklung für den Fünfjahreszeitraum der Gemeinde Adendorf. Deshalb sind der Finanzplan und das Investitionsprogramm jährlich der Entwicklung anzupassen und fortzuführen. Grundlage für die Erarbeitung der fünfjährigen Finanzplanung sind u. a. die vom Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ herausgegebenen Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2020 – 2024.



Die aus dem Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport (MI) bekanntgegebenen Orientierungsdaten für die Gemeindefinanzplanung weisen weiterhin, ausgehend von der letzten Steuerschätzung, eine zum größten Teil negative Einnahmeentwicklung für die Kommunen aus. Gerade vor dem Hintergrund der weiteren negativen Entwicklung der Einnahmen sind angesichts der sowohl für das Land als auch für die Kommunen weiterhin bestehenden erheblichen Konsolidierungserfordernisse auch in Zukunft beträchtliche Anstrengungen zur nachhaltigen Haushaltskonsolidierung erforderlich.

So sind angesichts der über konjunkturelle Schwankungen weit hinausgehenden strukturellen Reduzierungen der Wachstumserwartungen alle staatlichen Ebenen aufgefordert, Ihre Haushalte an die dauerhafte reduzierte Einnahmeentwicklung anzupassen. Bis die mittel- und langfristigen Wachstumserwartungen auf einen verlässlichen Pfad zurückgeführt werden können sowie aufgrund der aktuell uneinheitlichen Einnahmeentwicklung bei den Kommunen, sind die weiteren Entwicklungen besonders aufmerksam in den Blick zunehmen.

Die kommunale Haushaltsentwicklung der letzten Jahre, besonders unter Betrachtung der finanziellen Möglichkeiten, lässt sich inklusive der getätigten Grundaussagen der Vorjahre als Blaupause auch in 2021 weiter fortführen, wenngleich die Auswirkungen der Corona-Pandemie diese Aussagen nochmals vom originären Konjunkturverhalten verstärken.

So sind trotz der sich abgeflachten konjunkturellen Lage und der zumindest zum Teil positiven Orientierungsdaten (Einkommensteuer + 7,6 % in 2021) die Einnahmen grundsätzlich nicht auskömmlich, um die zu bewältigenden, zumal häufig übertragene, Aufgaben zu leisten. So betonte im Rahmen der Mai-Schätzung der niedersächsische Finanzminister, dass der weltweite Wirtschaftseinbruch in Folge der Corona-Pandemie zu Steuerausfällen auf allen staatlichen Ebenen in einem bisher nicht vorgekommenen Ausmaß führt. Die Zahlen machen deutlich, dass wir uns über viele Jahre auf erhebliche Steuermindereinnahmen einstellen müssen. Das ist nicht ohne dauerhafte Ausgabenminderungen zu kompensieren.

Für die niedersächsischen Gemeinden weist die aktuelle November-Steuerschätzung für fast alle Schätzjahre niedrigere Einnahmeerwartungen als zuletzt angenommen aus. Die Steuereinnahmen sollen 2020 mit 8,9 Mrd. Euro nochmals etwa 25 Mio. Euro besser ausfallen, als im September 2020 erwartet. 2021 werden weitere etwa 138 Mio. Euro weniger, 2022 weitere etwa 116 Mio. Euro weniger, 2023 etwa 181 Mio. Euro und 2024 weitere etwa 239 Mio. Euro weniger im Vergleich zur Steuerschätzung Mai prognostiziert.

Aufgrund der erheblichen Prognoserisiken der diesjährigen Mai-Schätzung gab es ausnahmsweise im September 2020 einen weiteren Termin für die Steuerschätzung.



Die niedrigeren Einnahmeerwartungen begleiten zudem nicht veranschlagte Ausgaben z. B. durch Aufgabenübertragungen. Die Kommunen dauerhaft mit einer finanziell verlässlichen Basis auszustatten, ist somit nicht nur wünschenswert, sondern auf Basis des Konnexitätsprinzips unumgänglich. So werden die Kommunen durch die gesetzlichen Vorgaben des Landes teilweise durch die Beitragsfreiheit in den Kindergärten haushaltsrechtlich dauerhaft erheblich belastet. Neben der Wahrscheinlichkeit einer erhöhten Inanspruchnahme von Kindergartenplätzen, was entsprechende räumliche und personelle Auswirkungen mit sich bringen wird, sind als weiterer Punkt die Übertragung der Sprachförderung von den Grundschulen in den Aufgabenbereich der Kindergärten zu nennen. Die Grundaussagen der Vorjahre behalten somit ihre Gültigkeit.

Neben den o. g. Aufgabenbereichen stehen für die Gemeinde Adendorf weiterhin originäre strukturelle Maßnahmen im Vordergrund. So gilt es, den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich zu erreichen und eine finanzielle Basis zu schaffen, um notwendige Unterhaltungsmaßnahmen am Infrastrukturvermögen durchführen zu können, wenngleich größere Investitionsmaßnahmen aus dem Cash Flow nicht bedient werden können, was eine entsprechende Ausweitung der Verschuldung zur Folge haben wird. Durch Inanspruchnahme von Fördermöglichkeiten oder Finanzierungen im Rahmen von Sonderfazilitäten wird weiterhin versucht, diese auf ein erträgliches Maß zu reduzieren. Zu nennen sind hier u. a. zukünftige Neubauten im Bereich der Schaffung von Kindergarten- oder Kinderkrippenplätzen, als auch eine evtl. Erweiterung oder ein Neubau der Grundschule. Ein bereits flankierender Schulentwicklungsplan befindet sich in Bearbeitung.

Die Haushaltsberatungen zum Haushalt 2021 standen neben dem weiterhin bestehenden hohen Fixkostenblock im Gesamtergebnishaushalt im Fokus von umzusetzenden Investitionsmaßnahmen. Infrastrukturell sind der Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Erbstorf, welcher planerisch in 2019 begonnen wurde, als auch die Erschließung des Baugebietes im Papageienweg und die Schaffung sozialgerechter Wohnungen zu nennen. Diese Themenfelder standen zwar bereits schon ab 2019 auf der Agenda, werden aber mit erhöhter intensiver Frequenz in den Jahren 2020 und 2021 fortgeführt. Hinzukommend wird sich die mögliche Ausweisung eines Gewerbegebietes an der K30 in den nächsten Jahren auswirkend darstellen. Auch hier fanden bereits in 2020 intensive Gespräche und Planungen statt.

Die Gemeinde Adendorf befindet sich weiterhin in einem Spannungsfeld u. a. durch die Ausweisung eigener Baugebiete, der Leistungen im Rahmen der Integration, der Schaffung und Unterhaltung von Betreuungs- und Bildungseinrichtungen in ausreichender Zahl als auch einer sozialverträglichen Wohnraumgestaltung. Neben der Krippenerweiterung 2018 in der Krippe im Scharnebecker Weg mussten 2019 durch eine Containerlösung Kindergartenplätze im Emmi-Senking-Kindergarten geschaffen wer-



den. Wie bereits im Vorjahr angemerkt, ist absehbar, dass weitere Kapazitäten im Kindergartenbereich geschaffen werden müssen, was mit der Planung eines neuen Kindergartens in 2021 bereits ersichtlich wird.

Hiermit wird deutlich, dass sich der Haushalt der Gemeinde Adendorf zukünftig vermehrt den übertragenen Aufgaben und Anforderungen anpassen muss. Weiterhin muss wie in den letzten Jahren versucht werden, den Haushaltsausgleich unter schwierigen Rahmenbedingungen wie den aktuellen Auswirkungen der Corona-Pandemie oder den aktuellen Investitionsmaßnahmen zu erreichen. Ein Maß an Aufgabenkritik und sparsamer Haushaltsführung ist somit unabdingbar und entspricht den Aussagen des niedersächsischen Finanzministeriums vom Mai 2019 und 2020, wonach die finanziellen Spielräume kleiner werden und eine konsequente Priorisierung der Aufgaben und Ausgaben notwendig ist.

Die konsequente Fortsetzung der begonnenen Projekte und Maßnahmen, besonders unter Betrachtung eines restriktiven Einsatzes von Haushaltsmitteln, wird auch das Haushaltsjahr 2021 prägend begleiten. Dieses bezieht sich nicht nur auf bauliche Veränderungen, sondern auch auf strategische Weiterentwicklungen. Zielsetzung bleibt es, einen generationengerechten und nachhaltigen Haushalt unter Berücksichtigung der dauerhaften Leistungsfähigkeit auszuweisen. Als weiteres Ziel bleibt bestehen, die mit dem Jahresabschluss 2017 erstmals erzielten kumulierten Gesamtüberschüsse, sowie den deutlichen Überschüssen der Jahre 2018 und 2019 weiter sukzessiv auszuweiten, um in Zeiten des wirtschaftlichen Abschwungs Substanz zu haben, um mögliche Fehlbeträge ausgleichen und somit die gesetzlichen Bestimmungen einhalten zu können – ein Umstand, welcher vor den aktuellen nationalen und globalen Einflussnahmen und deren Auswirkungen nicht außer Acht gelassen werden darf.

Wenngleich nicht vorhersehbar, so wird diese Aussage durch die Corona-Pandemie unterstrichen.

Eine gute finanzielle Lage unter den o. g. Entwicklungen und Anpassungen aufrechtzuerhalten und einen dauerhaft ausgeglichenen Haushalt vorzuweisen und die Rücklagen weiterhin zu stärken, bleibt die fordernde Zielsetzung des kommunalen Haushalts.

Adendorf, 3. Dezember 2020

Thomas Maack

Bürgermeister



Doppik-Glossar



Doppik-Glossar

Dieses Glossar erläutert kurz die häufigsten Fachbegriffe des doppelten Haushaltsrechts in alphabetischer Reihenfolge.

Alle in einer Begriffserklärung unterstrichenen Worte werden – ebenfalls in alphabetischer Reihenfolge als eigenständiger Fachbegriff erläutert.

Abschreibung

Als Abschreibung wird der Betrag bezeichnet, der als Wertminderung durch die Nutzung des abnutzbaren Anlagevermögens (Gebäude, Kraftfahrzeuge, IT-Ausstattung, Software etc.) über die Nutzungsdauer periodengerecht in der Ergebnisrechnung als Aufwand zu erfassen ist. In der Kosten- und Leistungsrechnung werden die Abschreibungen als Kosten erfasst.

Aktiva

Aktiva ist die Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die Mittelverwendung, unabhängig davon, wie diese Vermögensgegenstände finanziert worden sind. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva. Die Mindestgliederung der Aktivseite ist in § 55 Abs. 2 KomHKVO aufgeführt.

Anlagennachweis

Auflistung der Vermögensgegenstände mit Darstellung der wertmäßigen Abschreibungen und der Restbuchwerte zum Jahresende.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Gemeinde genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem immateriellen Vermögen (z.B. Konzessionen), den Sachanlagen (z.B. Grundstücke, Gebäude) sowie den Finanzanlagen (z.B. Beteiligungen).

Aufwand

Aufwand ist der wertmäßige zahlungs- und nicht zahlungswirksame Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres, z.B. verwendete Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Wertminderungen an Gebrauchsgütern (Abschreibungen), Löhne, Gehälter, Besoldungen, Aufwand für Leistungen von Dritten und einseitige Transferleistungen. Der Aufwand führt zu einer Minderung des Eigenkapitals.

Aufwandskonto

Aufwandskonten zählen zu den Erfolgskonten. Sie dienen der buchungsmäßigen Erfassung von Aufwendungen.



Ausgaben

Ausgaben sind sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form. Hierzu gehören u.a. die Verminderungen des Kassenbestandes und die Erhöhungen des Verbindlichkeitenbestandes.

Auszahlungen

Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten (= Geldmittelabfluss).

Bestandskonto

Bestandskonten sind Konten, die aus der Bilanz abgeleitet werden. Jedem Posten in der Bilanz wird ein eigenes Bestandskonto zugeordnet.

Bilanz

Die Bilanz ist eine kurz erfasste Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) in Kontenform. Somit lässt sich leicht erkennen, woher das Kapital stammt (Mittelherkunft) und wo es im Einzelnen angelegt/investiert worden ist (Mittelverwendung).

Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) und Rechnungsabgrenzungsposten werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva). Grundlage für die Aufstellung einer Bilanz ist das Inventar.

Buchführung

Alle Geschäftsvorfälle mit finanziellen Auswirkungen werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.

Budget

Ein Budget stellt die einer Organisationseinheit zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel dar, die für die Erfüllung ihrer Aufgabe (Produkte) und zur Erreichung der vereinbarten Ziele erforderlich sind.

Budgetierung

Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Rechnungswesen das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, solange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder der Zuschuss eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.

**Controlling** = die „Steuerung“

Controlling (von „to control“ engl. für „steuern, regeln“, nicht „Kontrolle“) ist eine Sammlung von qualitativen und vor allem quantitativen Steuerungsinstrumenten (Daten), die zur Koordination von Informationsflüssen und zur Unterstützung von Entscheidungsprozessen eingesetzt werden.

Im Rahmen der Steuerung erstellt die Verwaltung systematisch Berichte, damit die politischen Gremien, die Verwaltungsführung und die Fachbereichsleitungen hieraus evtl. notwendige Steuerungsentscheidungen ableiten und bereits im laufenden Haushaltsjahr treffen können.

Debitorenbuchhaltung

Buchmäßiger Nachweis von (Einzel-)Forderungen gegenüber einem Schuldner (Zahlungsempfänger) in einem Konto. Es ist als Personenkonto Unterkonto des jeweiligen Forderungskontos.

Doppik

Doppik ist ein Kunstwort, gebildet aus **Doppelte Buchführung in Konten**. Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle einer Organisationseinheit mit dem Ziel, jederzeit einen Überblick über die Vermögenslage und den Stand der Schulden zu ermöglichen. Doppik ist das heute fast ausschließlich verwendete System der Buchführung von kaufmännischen Unternehmungen mit den Grundsätzen:

- Jede durch einen Geschäftsvorfall ausgelöste und aufgrund eines Beleges vorgenommene Buchung berührt mindestens zwei Konten, die im Buchungssatz benannt werden (SOLL an HABEN),
- die Ermittlung des Periodenerfolges geschieht zweifach: (1) durch die Bilanz und (2) durch die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV), die der kommunalen Ergebnisrechnung gleichkommt.

Einnahmen

Einnahmen sind sämtliche Geldvermögenszugänge in barer und unbarer Form. Hierzu gehören die Erhöhungen des Kassenbestandes und die Erhöhungen des Forderungsbestandes.

Einzahlungen

Einzahlungen sind Erhöhungen des Bargeldbestandes und Gutschriften auf Girokonten.

Erfolgskonto

Erfolgskonten sind Konten, die aus Positionen der Ergebnisrechnung abgeleitet sind. Auf den Erfolgskonten werden sämtliche Aufwendungen und Erträge einer Rechnungsperiode erfasst. Der Saldo eines Erfolgskontos geht in das Ergebniskonto ein, auf dessen Grundlage die Ergebnisrechnung erstellt wird.



Man unterscheidet zwei Arten von Erfolgskonten:

1. Aufwandskonto
2. Ertragskonto.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems.

In der zeitraumbezogenen Ergebnisrechnung werden wie in der Gewinn- und Verlustrechnung Erträge und Aufwendungen einer Kommunalverwaltung für eine Rechnungsperiode gegenübergestellt. Der Saldo ergibt den Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das Eigenkapital.

Eröffnungsbilanz

Die erstmalige Aufstellung einer Bilanz wird Eröffnungsbilanz genannt. Für Kommunen bildet die Eröffnungsbilanz den Ausgangspunkt für ein kaufmännisches Haushaltsrechnungssystem. Danach bildet die Schlussbilanz der jeweiligen Rechnungsperiode gleichzeitig die Eröffnungsbilanz/Anfangsbilanz des Folgejahres.

Ertrag

Erträge sind im Gegensatz zu Aufwendungen die bewertete Güterentstehung innerhalb einer Periode, d. h. die Erhöhung des Nettovermögens.

Ein Ertrag wird zwar in Geld ausgedrückt, bedeutet aber nicht unbedingt einen zahlungswirksamen Wertezuwachs, so z.B. bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

Ertragskonto

Ertragskonten zählen zu den Erfolgskonten.

Finanzkonto

Als Finanzkonto werden die Konten bezeichnet, die zur Bedienung der Finanzrechnung ausgeführt werden. Auf einem Finanzkonto werden entsprechende Ein- und Auszahlungen verbucht.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems. Sie ist neben der Ergebnisrechnung das zweite zeitraumbezogene Rechenwerk des Jahresabschlusses. Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen (sowie der Bestandsveränderung an liquiden Mitteln) eines Jahres bzw. einer Rechnungsperiode.

Finanzvermögen

Zum Finanzvermögen gehören nach § 55 Abs. 2 KomHKVO z. B. Beteiligungen, Wertpapiere sowie öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen.



Forderungen

Forderungen sind Ansprüche einer Verwaltung auf Gegenleistung / Waren bzw. Dienstleistungen gegen Geld (Aktivkonto). Dieser Posten wird insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen untergliedert, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten anzusetzen und abzubilden sind, z. B. Abgabeforderungen, Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich etc.

Fremdkapital

Fremdkapital ist die Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)

Die GoB bilden die allgemeine Grundlage für das Neue Kommunale Rechnungswesen. Folgende Grundsätze sind zu beachten:

Vollständigkeit, Richtigkeit und Willkürfreiheit, Verständlichkeit, Aktualität, Relevanz, Stetigkeit, Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit und der intergenerativen Gerechtigkeit.

Haushaltsstelle

Die Haushaltsstelle ist eine Nummer im Rahmen der Gliederung des kameralen Haushaltsplans. Sofern sich die kamerale Haushaltsstelle überhaupt in die Doppik übertragen lässt, ließe sie sich am ehesten mit den Angaben zu

1. Sachkonto und
2. Kostenträger

vergleichen. Dabei entsprechen der Kostenträger der kameralen Gliederung und das Sachkonto der kameralen Gruppierung.

Interne Leistungsverrechnung

Verrechnungen von Leistungen, die in der eigenen Organisationseinheit zwischen Kostenstellen und Kostenträgern erbracht und genutzt werden, werden untereinander mit Hilfe von Stundensätzen oder Verrechnungspreisen verbucht.

Inventar

Das Inventar bezeichnet alle Vermögensgegenstände und Schulden, die durch die Inventur (Bestandsaufnahme) nach Art, Menge und unter Angabe ihres Wertes in einem Verzeichnis festgestellt wurden.



Jahresabschluss

Der Jahresabschluss ist die jährliche Zusammenfassung des externen Rechnungswesens und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. der Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile des Jahresabschlusses sind Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen im Jahresabschluss. Falls das Jahresergebnis negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet.

Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.

Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Kosten (z.B. kalkulatorische Mieten, Zinsen und Abschreibungen) werden unabhängig von den tatsächlichen Aufwendungen für Zwecke der Kosten- und Leistungsrechnung und Kalkulation ermittelt, um z.B. beim unentgeltlichen Nutzen von Räumen, Krediten und Anlagegütern die damit verbundene Kostenwirkung zu fingieren.

Kennzahlen

Kennzahlen sind Indikatoren für z. B. die Quantität, Qualität, Kundenzufriedenheit, Mitarbeiterzufriedenheit und Wirtschaftlichkeit des Produktes.

Kosten

Kosten sind der in Geld bewertete Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen Leistungen einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazität innerhalb einer Periode. Kosten sind unabhängig von Auszahlungen und Ausgaben. Sie sind zu ermitteln aus dem Aufwand der Finanzbuchhaltung bzw. aus den Ausgaben des Haushaltes durch Ausgliedern der neutralen Aufwendungen (betriebsfremde Aufwendungen) bzw. durch Zufügen der nicht als Aufwand verbuchten Zusatzkosten (kalkulatorische Kosten).

Kostenart

Die Kostenart bezeichnet, welche Kosten bei der betrieblichen Leistungserstellung entstanden sind. Kostenarten sind gegliedert nach der Art der verbrauchten Produktionsfaktoren in Personalkosten, Sachkosten (Material, Fremdleistungen) und kalkulatorische Kosten.

Kostenstelle

Die Kostenstelle ist die Einheit, bei der Kosten entstehen mit zugehöriger (Führungs-)Verantwortlichkeit. Kostenstellen sind nach funktionalen, organisatorischen oder räumlichen Aspekten abgegrenzte Leistungs- bzw. Verantwortungsbereiche, denen die von ihnen verursachten Kosten(arten) zugerechnet/zugewiesen werden (z.B. Fachbereiche, Abteilung).



Kostenträger

Die Kostenträger sind in der Regel an der Struktur der Produkte orientierte Kostenzurechnungsobjekte, die zuordnen und verdeutlichen, wofür die Kosten entstanden sind.

Kosten- und Leistungsrechnung

Die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) ist ein Teilgebiet des kaufmännischen Rechnungswesens („internes“ Rechnungswesen), in dem Kosten und Leistungen erfasst, gespeichert, den verschiedensten Bezugsgrößen zugeordnet und für spezielle Zwecke ausgewertet werden. Die KLR gliedert sich in die Kostenarten- (Welche?), die Kostenstelle- (Wo?) und die Kostenträger- (Wofür?) -rechnung.

Kreditorenkonto

Über ein Kreditorenkonto wird der Nachweis der Verbindlichkeiten (Schulden) gegenüber einem Zahlungsempfänger (z.B. Lieferanten) geführt. Es ist als Personenkonto Unterkonto des jeweiligen Verbindlichkeitenkontos.

Leistungen

Leistungen sind die in Geld bewertbaren Arbeitsergebnisse einer Verwaltungseinheit, die zur Aufgabenerfüllung erzeugt werden. Eine Leistung drückt das Ergebnis einer sachzielorientierten Handlung aus. Damit eine Leistung erbracht werden kann, benötigt man einen Wertesatz. Die Erstellung eines Produktes im betrieblichen Produktionsprozess bezeichnet man als Sachleistung, das Erbringen einer immateriellen Serviceleistung als Dienstleistung.

Nettoposition

Die Nettoposition (Reinvermögen) ist der wertmäßige Überschuss des Vermögens über die Schulden der Gemeinde. Somit ist diese Position abhängig vom Ansatz und der Bewertung der übrigen Bilanzpositionen. Die Nettoposition setzt sich aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Ergebnisvortrag im Folgejahr und den Sonderposten für Investitionszuweisungen und -beiträge zusammen.

NKR

NKR ist die Kurzbezeichnung für Neues Kommunales Rechnungswesen und bedeutet die Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppelte Buchführung in Konten (Doppik).

Passiva

Passiva ist der Sammelbegriff für die auf der rechten Bilanzseite ausgewiesenen Werte. Sie geben Auskunft über die Herkunft des Vermögens, d. h. Eigenkapital oder Fremdkapital und die Art der Finanzierung (kurz-, mittel-, langfristige Verbindlichkeiten). Des Weiteren werden dort die passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Gegensatz: Aktiva.

Die Mindestgliederung der Passivseite ist in § 55 Abs. 3 KomHKVO aufgeführt.



Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für die Stellen außerhalb der betrachtenden Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb einer Verwaltung) erstellt werden. Produkte lassen sich somit in interne oder externe Produkte unterteilen. Produkte werden im Produktplan zu Produktgruppen und diese zu Produktbereichen zusammengefasst. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden muss.

Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um eine bilanztechnische Hilfskonstruktion zur periodengerechten Erfolgsermittlung. Es wird unterschieden in aktive und passive Rechnungsabgrenzung.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten zeigen Leistungsansprüche der Gemeinde gegenüber dem Zahlungsempfänger für das Folgejahr an (Vorauszahlungen für Mieten, Zinsen, Versicherungsprämien etc.). Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag. Sie zeigen Leistungsverpflichtungen für das Folgejahr an (im Voraus erhaltene Mieten, Zinsen, Pachten u. ä.).

Ressourcenverbrauch

Ressourcenverbrauch ist der in Geld bewertete Verzehr von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen. Ressourcen können in sachlicher, zeitlicher, personeller und finanzieller Hinsicht vorliegen.

Restbuchwert

Der jährliche Restbuchwert eines abnutzbaren Vermögensgegenstandes ergibt sich aus der Differenz zwischen den Anschaffungs- oder Herstellungskosten und dem bis dahin jährlichen Aufwand für Abschreibungen. In seltenen Fällen kommt es zu Zuschreibungen oder Umbuchungen, die somit den Restbuchwert verändern.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Fälligkeit oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensions- und Beihilferückstellungen. Rückstellungen haben Fremdkapitalcharakter (Passiva).

Sachkonto

Sachkonten sind alle Konten, die direkt in die Bilanz, die Ergebnis- oder die Finanzrechnung eingehen. Das Sachkonto bildet somit den Oberbegriff und lässt sich in Bestands-, Erfolgs- und Finanzkonten untergliedern.

**Sachvermögen**

Sachanlagen sind materielle Vermögensgegenstände. Das Sachvermögen umfasst nach § 55 Abs. 2 KomHKVO und der verbindlichen Zuordnungsvorschriften zu niedersächsischen Kontenrahmen z.B. bebaute und unbebaute Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Maschinen und Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Schlussbilanz

Die Schlussbilanz ist die Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind alle (am Bilanzstichtag) dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zugeordnet.



Übersicht über die Produkte der jeweiligen Teilhaushalte



Produktgliederung der Gemeinde Adendorf

Produkt	Produkt Nr.	Leistungen	Produktverantwortlich	Kostenträger
Verwaltungsleitung	11101		Thomas Maack	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
1		Verwaltungsleitung		1110100
		Gemeinderat und -ausschüsse		1110101
		Repräsentationen und Ehrungen		1110102
		Partnerschaft mit Wagrowiec		1110103
		Partnerschaft mit Canton Saint Romain de Colbosc		1110104
		Leitung und Steuerung der Verwaltung		1110105
		Überregionale Kontakte (HVB, Landrat..)		1110106
		Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		1110107
Jugend, Senioren und Soziales		Seniorenförderung	Sandra Edelbüttel	1110108
Innere Verwaltungsangelegenheiten	11102		Holger Schölzel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
2		Organisation und steuernde Maßnahmen		1110201
		Personalangelegenheiten, Aus- und Fortbildung		1110202
		Versicherungsangelegenheiten	Benjamin Illner	1110203
		Schöffen und Schiedspersonen		1110204
Gleichstellungsbeauftragte/ Behindertenbeauftragter/ Seniorenbeauftragter/ Jugendbeauftragte	11103		Frau Petersen/ Herr Lütke/ Herr Molzen/ N.N.	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
3		Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten		1110301
		Aufgaben des Behindertenbeauftragten		1110302
		Aufgaben der Seniorenbeauftragten		1110303
		Aufgaben der Jugendbeauftragten		1110304
Umweltbeauftragter	11104		Dennis Volland	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
4		Aufgaben des Umweltbeauftragten		1110401
Personalrat	11105		Monika Bendzko	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss:				



Verwaltungsausschuss			
5		Unparteiische Interessenvertretung aller Beschäftigten	1110501

Finanzverwaltung	11106		Matthias Gierke
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss			
6		Haushalts- und Finanzplanung, Jahresrechnung, Finanzstatistik	1110601
		Vermögens- und Schuldenverwaltung	1110602
		Anlagenbuchhaltung	1110603
		Gebührenhaushalte, Kalkulationen	1110604
		Verwaltung der Gemeindesteuern und sonstigen Abgaben, Gebühren, Beiträge	1110605
		Finanzbuchhaltung	1110606
		Forderungsbuchhaltung	1110607
		Controlling	1110608
		Wohnungsbauförderung	1110609

Grundstücks- und Gebäudemanagement	11107		Jacek Franckowiak
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen			
7		Allgemeine Kosten Liegenschaftsverwaltung	1110701
		Bewirtschaftung, Vermietung, Verpachtung, Erbbaurecht	1110702
		Grundstücksverkehr	1110703
		Bewirtschaftung Vermietung Wohnblock § 3 Abs. 2 NWoFG	1110710
		Bewirtschaftung Vermietung Wohnblock § 5 Abs. 2 DVO – NWoFG	1110711
		Unterhaltung Rathaus	1110741
		Unterhaltung Bibliothek	1110742
		Unterhaltung Kirchwaldtreff	1110743
		Unterhaltung Adolph-Holm-Kindergarten	1110744
		Unterhaltung Emmi-Senking-Kindergarten	1110745
		Unterhaltung Kinderkrippe I	1110746
		Unterhaltung Grundschule Weinbergsweg	1110747
		Unterhaltung Grundschule Dorfstraße	1110748
		Unterhaltung Sporthalle	1110749
		Unterhaltung Freibad	1110750
		Unterhaltung Walter-Maack-Eisstadion	1110751
		Unterhaltung Mietwohngebäude	1110752
		Unterhaltung Notunterkünfte für Wohnungslose	1110753
		Unterhaltung Bauhof	1110754
		Unterhaltung Feuerwehren	1110755
		Unterhaltung Friedhofsgebäude	1110756
		Unterhaltung Kinderkrippe II	1110757
		Unterhaltung Kindergarten bei der Sporthalle	1110758



Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	11108		Markus Jasker	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
8		Zentrale Beschaffungsstelle		1110801
		Poststelle, Telefonzentrale		1110802
		Archiv		1110803
		Arbeitssicherheitsdienst		1110804
		Verwaltung und Bewirtschaftung (Rathaus)		1110805

Elektronische Datenverarbeitungsanlage	11109		Thorsten Winkler	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
9		Einsatz, Organisation und Beschaffung der Hardware		1110901
		Softwarepflege- und Wartungsverträge		1110902
		Internetauftritt		1110903
		Wartung der Telefonanlage		1110904

Wahlen / Statistik	12101		Sandra Eddelbüttel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
10		Vorbereitung und Durchführung von Wahlen		1210101
		Vorbereitung und Durchführung von Statistiken		1210102

Ordnungsaufgaben / Meldewesen	12201		Saskia Elvers	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
11		Allgemeine Ordnungsangelegenheiten		1220101
		Gefahrenabwehr und Ordnungswidrigkeiten		1220102
		Fundsachen		1220103
		Baumschutz		1220104
		Gaststättenrecht		1220105
		Gewerbeangelegenheiten		1220106
		Schutz der Sonn- und Feiertage, Sperrstunde		1220107
		Überwachung des ruhenden Verkehrs		1220108
		Schornsteinfegerwesen		1220109
		Aufgaben des Meldewesens		1220110
		Paß- und Personalausweisangelegenheiten		1220111
		Führungszeugnisse /GzR		1220112
		Lohnsteuerkarten		1220113

Personenstandswesen	12202		Jürgen Eddelbüttel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
12		Geburten		1220201
		Sterbefälle		1220202



		Eheschließungen		1220203
		sonst. Beurkundungen		1220204

Brandschutz	12601		Maike Handau	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Feuer- und Katastrophenschutz				
13		Verwaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehren		1260101
		Brandschutz		1260102
		Vorbeugender Brandschutz		1260103
		Gefahrenabwehr		1260104

Grundschule	21101		Holger Schölzel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Schulausschuss				
14		Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundschule		2110101
		Bereitstellung des Mittagstisches		2110102
		Schülerunfallversicherung		2110103
		Bereitstellung der Räumlichkeiten		2110104

Kreisschulbaukasse	24401		Holger Schölzel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Schulausschuss				
15		Beitragszahlung an die Kreisschulbaukasse		2440101

Musikpflege	26201		Karin Czentarra	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
16		Einzelmaßnahmen und Konzerte		2620101

Bibliothek	27201		Gundi Schmidt	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
17		Verwaltung und Bewirtschaftung der Bibliothek Adendorf		2720101
		Erwerb Medien		2720102
		Auskunft und Beratung		2720103
		Medienausleihe		2720104

Förderung von Kirchen- gemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	29101		Holger Schölzel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
18		Förderung von Kirchengemeinden		2910101



Soziale Hilfen	31101		Nelli Schiller	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
19		Beratungsgespräche		3110101
		Antragsbearbeitung		3110102

Soziale Einrichtungen	31541		Saskia Elvers	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
20		Verwaltung und Bewirtschaftung der Notunterkünfte für Asylsuchende		3154101
		Verwaltung und Bewirtschaftung der Notunterkünfte für Wohnungslose/Spätaussiedler und Ausländer		3154102

Internationale Jugendarbeit	36231		Sandra Eddelbüttel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
21		Internationale Jugendarbeit		3623101

Jugendförderung	36251		Sandra Eddelbüttel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
22		Förderung der Jugendarbeit		3625101

Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36301		Nelli Schiller	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
23		Gewährung von Jugendhilfen		3630101
		Förderung des Waldkindergarten		3630102
		Förderung der Dorfmause		3630103

Tageseinrichtung für Kinder	36501		Maike Handau	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
24		Verwaltung und Bewirtschaftung der Einrichtungen		3650101
		Betreuung von Kindern in der Kinderkrippe		3650102
		Betreuung von Kindern in Kindergärten		3650103

Spielstätten	36601		Andreas Czerwonka	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
25		Spielplätze		3660101
		Skaterbahn		3660102



Einrichtungen der Jugendarbeit	36602		Sandra Edelbüttel	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Jugend, Senioren und Soziales				
26		Verwaltung und Bewirtschaftung Kirchwaldtreff		3660201
		Angebote der Freizeitgestaltung		3660202
		Streetworker		3660203
Förderung des Sports	42101		Markus Jasker	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
27		Sportförderung		4210101
		Betreuung und Organisation		4210102
		Pflege der Sportplätze		4210103

Walter-Maack-Eisstadion	42401		Roman Zuther	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
28		Bewirtschaftung und Verwaltung des Eisstadions		4240101

Sporthalle Scharnebecker Weg	42402		Hartwig Müller	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
29		Verwaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle		4240201

Freibad Adendorf	42403		Roman Zuther	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
30		Verwaltung und Bewirtschaftung des Freibades		4240301

Aufstellung von Bauleitplänen	51101		Christian Ninnemann	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umweltschutz, Ortsentwicklung und Bauen				
31		Flächennutzungsplan		5110101
		Bebauungsplan		5110102
		Landschafts- und Grünordnungspläne		5110103
		Verkehrsgutachten		5110104
		Satzungen nach §§ 34 und 35 BauGB		5110105

Bau- und Grundstücksordnung	52101		Bernd Kamionka	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umweltschutz, Ortsentwicklung und Bauen				



32		Stellungnahme Bauanträge, Bauberatung		5210101
		Auskünfte aus dem Liegenschaftskataster		5210102
		Vergabe von Hausnummern		5210103

Wohnungsbauförderung	52201		Benjamin Illner	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
33		Wohnungsbauförderung		5220101

Elektrizitätsversorgung	53101		Matthias Gierke	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
34		Elektrizitätsversorgung		5310101

Gasversorgung	53201		Matthias Gierke	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
35		Gasversorgung		5320101

Trinkwasserversorgung	53301		Christian Ninnemann	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
36		Anträge Trinkwasseranschlüsse		5330101
		Vereinbarung WBV		5330102

Abwasserbeseitigung	53801		Pascal Krebs	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
37		Pumpwerke und Leitungen		5380101
		Hausanschlüsse		5380102
		Vertrag Stadt Lüneburg		5380103
		Fäkalienabfuhr		5380104
		Schmutzkanal		5380105

Gemeindestraßen	54101		Pascal Krebs	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
38		Gemeindestraßen		5410101

Übergeordnete Straßen	54102		Pascal Krebs	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				



39		Kreisstraßen		5410201
		Bundesstraßen		5410202

Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	54501		Andreas Czerwonka	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
40		Straßenreinigung		5450101
		Winterdienst		5450102
		Straßenbeleuchtung		5450103

Öffentliches Grün / Landschaftsbau	55101		Andreas Czerwonka	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
41		Pflege von Grünflächen		5510101
		Naturschutz und Landschaftsbau		5510102
		Pflege und Erhalt Baumbestand		5510103
		Jubiläums- und Hochzeitswald		5510104

Kanäle, Rückhaltebecken	55201		Pascal Krebs	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
42		Erstellung und Unterhaltung		5520101

Wasserläufe und Gewässer	55202		Pascal Krebs	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
43		Erstellung und Unterhaltung		5520201
		Gewässerschauen		5520202

Friedhof Erbstorf	55301		Andreas Czerwonka	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
44		Grabart		5530101
		Verlängerung Nutzungsrechte		5530102
		Vorzeitige Beendigung der Grabpflege		5530103
		Unterhaltung der Friedhofsanlage		5530104
		Genehmigung von Grabmalen		5530105
		Trauerhallenbenutzung		5530106
		Aufbewahrung von Leichen		5530107
		Durchführung der Beisetzungen		5530108
		Umbettung		5530109
		Kriegsdenkmale		5530110



Umweltschutzmaßnahmen	56101		Andreas Czerwonka	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
45		Zuschussprogramm zur Dachbegrünung		5610101
		Zuschussprogramm für therm. Solarenergie		5610102
		Baumspende Neubürger		5610103
		Heckenprogramm		5610104

Wirtschaftsförderung	57101		Thomas Maack	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen				
46		Wirtschaftsförderung		5710101
		Zahlung an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH für Stadt und LK LG		5710102
		Förderung von Investitionen in kleinen und mittleren Unternehmen (KMU)		5710103

Märkte	57301		Saskia Elvers	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
47		Wochenmarkt		5730101
		Nikolausmarkt		5730102
		Kirchwegsause		5730103
		Sonstige Veranstaltungen		5730104

Bauhof	57302		Pascal Krebs	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Straßen, Verkehr und Grünflächen				
48		Verwaltung und Bewirtschaftung des Bauhofes		5730201
		Leistungen für Einrichtungen der Gemeinde		5730202
		Sonstige Dienstleistungen		5730203

Tourismus	57501		Monika Bendzko	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus				
49		Beteiligung an Fremdenverkehrsmaßnahmen		5750101
		Zuschuss an die Lüneburg Marketing GmbH		5750102
		Wohnmobilstellplätze		5750103

Steuern, Zuweisungen, Umlagen	61101		Matthias Gierke	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				



50		Gemeindesteuern		6110101
		Steuerbeteiligungen		6110102
		Zuweisungen		6110103
		Umlagen		6110104

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61201		Matthias Gierke	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
51		Kreditbeschaffung		6120101
		Langfristige Kredite		6120102
		Kurzfristige Kredite		6120103
		Kalkulatorische Einnahmen von der Kostenrechnung		6120104

Abwicklung der Vorjahre	61301		Renate Gäde	
Zuständiger (Fach-)Ausschuss: Verwaltungsausschuss				
52		Abwicklung der Vorjahre		6130101



Haushaltsplan

Ergebnishaushalt Finanzhaushalt Investitionen





Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Adendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.664.824	10.236.000	10.482.000	10.488.000	10.844.000	11.190.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.859.141	4.542.400	3.987.700	3.945.900	3.978.100	4.005.100
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	639.389	555.561	552.355	472.273	447.042	441.038
04	sonstige Transfererträge	65.290	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.945.253	1.949.200	1.966.700	1.855.700	1.855.700	1.855.700
06	privatrechtliche Entgelte	188.368	289.000	493.800	189.800	189.800	189.800
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.717	227.000	306.000	197.200	199.000	197.200
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.203	500	1.000	1.000	1.000	1.000
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	1.314.712	317.100	322.100	322.100	322.100	322.100
12	= Summe ordentliche Erträge	21.004.896	18.183.761	18.176.655	17.536.973	17.901.742	18.266.938
	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	7.407.604	8.229.700	8.594.500	8.694.500	8.694.500	8.694.500
15	Versorgungsaufwendungen		34.600	34.700	34.700	34.700	34.700
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.055.827	2.865.100	2.754.200	1.974.000	1.971.000	1.968.200
17	Abschreibungen	1.414.767	1.218.146	1.246.015	1.109.372	1.091.864	1.061.128
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	203.930	164.000	182.300	160.700	154.500	150.000
19	Transferaufwendungen	6.150.400	6.672.900	6.041.400	5.846.000	5.846.000	5.846.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	917.069	894.600	953.500	870.800	870.800	865.700
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.149.597	20.079.046	19.806.615	18.690.072	18.663.364	18.620.228
23	Ordentliches Ergebnis	1.855.300	-1.895.285	-1.629.960	-1.153.099	-761.622	-353.291
24	Außerordentliche Erträge	644.886	1.743.900	1.631.000			
25	Außerordentliche Aufwendungen	14.594	115.000				
28	Außerordentliches Ergebnis	630.291	1.628.900	1.631.000			
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.485.591	-266.385	1.040	-1.153.099	-761.622	-353.291
30	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO		982.239	3.823.848			
30.1	(Erläuterung zu Nr. 30: - = Gesamtfehlbeträge / + = Gesamtüberschüsse)						



Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Adendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.278.570	10.236.000	10.482.000	10.488.000	10.844.000	11.190.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.846.345	4.542.400	3.987.700	3.945.900	3.978.100	4.005.100
03	sonstige Transfereinzahlungen	82.055	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.981.594	1.949.200	1.966.700	1.855.700	1.855.700	1.855.700
05	privatrechtliche Entgelte	291.327	289.000	493.800	189.800	189.800	189.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.635	227.000	306.000	197.200	199.000	197.200
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	661	500	1.000	1.000	1.000	1.000
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	667.738	605.000	322.100	322.100	322.100	322.100
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.445.924	17.916.100	17.624.300	17.064.700	17.454.700	17.825.900
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
12	Personalauszahlungen	-7.342.665	-7.933.200	-8.296.400	-8.396.400	-8.396.400	-8.396.400
13	Versorgungsauszahlungen						
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-2.386.796	-2.865.100	-2.754.200	-1.974.000	-1.971.000	-1.968.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-221.934	-164.000	-182.300	-160.700	-154.500	-150.000
16	Transferauszahlungen	-6.118.791	-6.672.900	-6.041.400	-5.846.000	-5.846.000	-5.846.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-885.140	-894.600	-953.500	-870.800	-870.800	-865.700
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.955.326	-18.529.800	-18.227.800	-17.247.900	-17.238.700	-17.226.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.490.598	-613.700	-603.500	-183.200	216.000	599.600
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	232.303	368.000	276.800	720.000		
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	218.127	35.000	100.000			
23	Veräußerung von Sachvermögen	362.911	1.452.000	1.081.000			
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
25	sonstige Investitionstätigkeit						
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	813.341	1.855.000	1.457.800	720.000		
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.755	-180.500	-795.000			
29	Baumaßnahmen	-461.545	-7.758.000	-4.856.000			
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-400.170	-1.157.800	-432.300	-612.000		
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-6.439	-8.500	-8.500			
32	Aktivierbare Zuwendungen						
33	sonstige Investitionstätigkeit	-186.426	-161.700	-192.600			
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.125.336	-9.266.500	-6.284.400	-612.000		



Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-311.995	-7.411.500	-4.826.600	108.000		
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	2.178.603	-8.025.200	-5.430.100	-75.200	216.000	599.600
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		7.411.500	4.826.600			
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.252.522	-705.800	-502.000	-520.000	-524.000	-528.000
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.252.522	6.705.700	4.324.600	-520.000	-524.000	-528.000
43	Finanzmittelveränderung	926.081	-1.319.500	-1.105.500	-595.200	-308.000	71.600
44	Haushaltsunwirksame Einzahlungen*	90.795					
45	Haushaltsunwirksame Auszahlungen*	-120.642					
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen*	-29.848					
47	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Jahres*	1.697.983	233.423	-1.086.077	-2.191.577	-2.786.777	-3.094.777
48	voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des Jahres*	2.594.216	-1.086.077	-2.191.577	-2.786.777	-3.094.777	-3.023.177
	*nachrichtliche Angabe						

Verpflichtungsermächtigungen

Gemeinde Adendorf

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025				
VE2101 Feuerwehr Erbstorf – Ersatzbeschaffung TLF 3000	-342.000							
VE2102 Feuerwehr - Gerätewagen Logistik inkl. Rollcont.	-270.000							



– Investitionsprogramm –

Investitionen							
Gemeinde Adendorf							
Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereit- gestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV1830 Papageienweg - Erschließung Baugebiet	-3.200.000,00		-3.200.000,00				
INV1831 Papageienweg - Grundstücksverkäufe	1.507.000,00		1.507.000,00				
INV1832 Papageienweg - Investitionserstattungen	400.000,00		400.000,00				
INV2101 Feuerwehr Erbstorf – Ersatzbeschaffung TLF 3000	-352.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-342.000,00		-342.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-342.000,00)			
INV2102 Gemeindefstraßen – Grunderwerb "Im Suren Winkel"							
INV2103 Tilgung Kredite	-2.074.000,00	-502.000,00	-502.000,00	-520.000,00	-524.000,00 -528.000,00		
INV2104 Mittelstandförderung "Produktion +"	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00				
INV2105 Kreisschulbaukasse	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00				
INV2106 Moorchaussee - Ausbau	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00				
INV2107 Moorchaussee – Ausbaubeitrag	100.000,00	100.000,00	100.000,00				
INV2108 Straßenbeleuchtung – Austausch (Fortführung)	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00				
INV2109 Haltestellen - Ausbau (Fortführung)	-233.000,00	-233.000,00	-233.000,00				
INV2110 Haltestellen - Zuwendung	175.000,00	175.000,00	175.000,00				
INV2111 Grundschule Dorfstraße - Klassensatz Möbel	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00				
INV2112 Grundschule Weinbergsweg - Klassensatz Möbel	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00				
INV2113 Kanäle - Entwässerung Adendorf Nord - 3.Neueran.	-346.000,00	-346.000,00	-346.000,00				
INV2114 Eisstadion Adendorf – Sanier. Eisfl./Bande (Neuv.)	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00				
INV2115 Kindergarten Scharnebecker Weg - Neubau	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00				
INV2116 Grundschule Weinbergsweg - Smartboard	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00				
INV2117 Spielstätten - Neuer Spielplatz in Erbstorf	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00				
INV2118 Freibad - Gesamtanierung	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00				



Investitionen							
Gemeinde Adendorf							
Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereit- gestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2119 Grundschule - Erweiterung/Neubau	-320.000,00	-320.000,00	-320.000,00				
INV2120 EDV - Erwerb MESO Nachfolgeprogramm VOIS (EMA)	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00				
INV2121 Bauhof - Anhänger für Trecker	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00				
INV2122 Grundschule Weinbergsweg - Verschattung Mensa	-82.000,00	-82.000,00	-82.000,00				
INV2123 Grundschule Weinbergsweg - Verschattung Mensa KIP	73.800,00	73.800,00	73.800,00				
INV2124 Feuerwehr - Gerätewagen Logistik inkl. Rollcont. (Verpflichtungsermächtigungen)	-280.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-270.000,00 (-270.000,00)		-270.000,00	
INV2125 Feuerwehr Erbstorf - Neubau (Neuveran. INV1921)	-2.130.000,00	-2.130.000,00	-2.130.000,00				
INV2126 Feuerwehr Erbstorf – Einrichtung (Neuver. INV2023)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00				
INV2127 Kita bei der Feuerwehr - Planungsk. Anbau (Neuv.)							
INV2128 Notunterkünfte Obdach - Neubau (Ersatz alte Cont.)	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00				
INV2129 Öffentliche Gebäude – Photovoltaik Anlage	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00				
INV2201 Kindergarten Scharnebecker Weg - Zuweisung Land	720.000,00			720.000,00			



Stellenplan





Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2021 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2020			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtin- nen/Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

I. Verwaltung**Beamte auf Zeit**

1	Erster Gemeinderat/Kämmereileiter	A15	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
2	Bürgermeister	B2	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
Summe Beamte auf Zeit			2,00	2,00	2,00	0,00	0,00

gehobener Dienst

3	Gemeindeamtsrat	A12	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
4	Gemeindeoberamtsrat	A13	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
Summe gehobener Dienst			2,00	2,00	2,00	0,00	0,00

Summe			4,00	4,00	4,0	0,00	0,00
--------------	--	--	-------------	-------------	------------	-------------	-------------

Summe I. Verwaltung			4,00	4,00	4,00	0,00	0,00
----------------------------	--	--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------



Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2021	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2020		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8

Beschäftigte TVÖD

1	Beschäftigte/r	01	2,18	2,67	2,88	-0,22	
2	Beschäftigte/r	02	13,69	13,27	13,3	-0,06	
3	Beschäftigte/r	03	2,01	2,01	2,01	0,00	
4	Beschäftigte/r	04	11,00	11,00	11,0	0,00	
5	Beschäftigte/r	05	2,00	3,00	2,00	1,00	
6	Beschäftigte/r	06	14,95	15,03	14,0	1,03	
7	Beschäftigte/r	07	4,74	4,87	4,64	0,23	
8	Beschäftigte/r	08	3,00	3,00	3,00	0,00	
9	Beschäftigte/r	09a	4,51	4,51	4,41	0,10	
10	Beschäftigte/r	09b	3,90	3,90	3,90	0,00	
11	Beschäftigte/r	10	2,00	2,00	2,00	0,00	
12	Beschäftigte/r	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
13	Kinderpfleger/in	S04	5,46	5,44	5,14	0,30	
14	Erzieher/in	S08a	55,04	54,04	52,43	1,61	
15	Erzieher/in	S08b	1,00	1,00	0,77	0,23	
16	Kindergartenleiter/in	S09	0,82	0,82	0,82	0,00	
17	Kindergartenleiter/in	S13	2,00	2,89	2,89	0,00	
18	Kindergartenleiter/in	S15	2,60	2,74	2,74	0,00	
19	Kindergartenleiter/in	S16	2,00	1,00	1,00	0,00	

Summe Beschäftigte TVÖD

133,90

134,19

129,96

4,22



Übersicht zum Stellenplan
Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen									
		Beamte auf Zeit			gehobener Dienst					Summe	Erläuterung
		A15	A16	B2	A9	A10	A11	A12	A13		
	00 Verwaltungsleitung	1,00		1,00						2,00	
	10 Hauptamt							1,00		1,00	
	32 Ordnungsamt								1,00	1,00	
Stellenplan 2021		1,00		1,00				1,00	1,00	4,00	
Stellenplan 2020		1,00		1,00				1,00	1,00	4,00	
Mehr											
Weniger											
Gesamtsumme		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	4,00	



Übersicht zum Stellenplan
Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung
Stellen mit KW-Vermerk
nach Verwaltungsstruktur

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																				Summe	Erläuterung					
		01	02	02a	03	04	05	06	07	08	09	09a	09b	09c	10	11	S04	S08a	S08b	S09	S10			S11	S12	S13	S15	S16
	10 Hauptamt						3,00																				3,00	
	101 Personalamt																	0,90									0,90	
	102 EDV-Abteilung																	1,00									1,00	
	19 Hauptamt - Gebäudereinigung		1,03			1,00																					2,03	
	20 Kämmerei						0,77							1,00													1,77	
	21 Gemeindekasse						1,00																				1,00	
	22 Buchhaltung													1,00													1,00	
	23 Steueramt										1,74																1,74	
	32 Ordnungsamt						3,51		1,00				1,00														5,51	
	33 Ordnungsamt EWM						2,00																				2,00	
	34 Standesamt								1,00																		1,00	
	37 Feuerwehr		0,13																								0,13	
	401 Schule Weinbergsweg	0,72	3,34				1,00	1,00																			6,06	
	403 Schule Dorfstraße	0,69	0,90																								1,59	
	42 Bibliothek		0,19		0,52			0,67					1,00														2,38	
	511 Adolph-Holm-Kindergarten		1,76			0,25										0,51	15,53							0,74	1,00		19,79	
	512 Emmi-Senking-Kindergarten	0,39	2,34			0,25											16,61							0,87	1,00		21,46	
	513 Jugendzentrum		0,15														0,51	1,00									1,66	
	514 Krippe	0,39	1,54			0,25										2,28	12,28		0,82				1,00				18,56	
	515 Kita bei der Feuerwehr		1,64			0,25										2,67	10,10						1,00	1,00			16,66	
	520 Eisstadion/Freibad				1,49	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00																	7,49	
	521 Sporthalle		0,67			1,00																					1,67	
	60 Bauamt								2,00				2,00	1,00													6,00	
	61 Gebäudemanagement												0,51		1,00												1,51	
	66 Bauhof					7,00		1,00																			8,00	
Stellenplan 2021		2,18	13,69		2,01	11,00	2,00	14,95	4,74	3,00		4,51	3,90	2,00	1,00	5,46	55,04	1,00	0,82				2,00	2,60	2,00		133,90	
Stellenplan 2020 Mehr		2,67	13,27		2,01	11,00	3,00	15,03	4,87	3,00		4,51	3,90	2,00	1,00	5,44	54,04	1,00	0,82				2,89	2,74	1,00		134,19	
Weniger			0,42													0,03	1,00								1,00			
Gesamtsumme		0,49				1,00	0,08	0,13															0,89	0,14			0,29	
		2,18	13,69	0,00	2,01	11,00	2,00	14,95	4,74	3,00	0,00	4,51	3,90	0,00	2,00	1,00	5,46	55,04	1,00	0,82	0,00	0,00	0,00	2,00	2,60	2,00		133,90



Stellen mit KU-Vermerk
nach Verwaltungsstruktur

Stelle					KU Informationen		
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KU - Datum	Tarifgruppe	KU - Vermerk
			%	Std.			
Summen:			0,00	0,00			

Stellen mit KW-Vermerk
nach Verwaltungsstruktur

Stelle					KW Informationen			
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KW - Datum	wegfallender Umfang		KW - Vermerk
			%	Std.		%	Std.	
Summen:		Stellenumfang:	0,00	0,00				
		wegfallender Anteil:			0,00	0,0		
		verbleibender Stellenumfang:	0,00	0,00				



Stellenplan Zusammenstellung

Produkt- gruppe bzw. Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2021			Zahl der Stellen 2020			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020			Erläuter- ungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	
00	00 Verwaltungsleitung	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	
100	10 Hauptamt	1,00	3,00	4,00	1,00	4,00	5,00	1,00	3,00	4,00	
101	101 Personalamt		0,90	0,90		0,90	0,90		0,90	0,90	
102	102 EDV-Abteilung		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
190	19 Hauptamt - Gebäudereinigung		2,03	2,03		2,04	2,04		2,11	2,11	
200	20 Kämmerei		1,77	1,77		1,85	1,85		1,00	1,00	
210	21 Gemeindekasse		1,00	1,00		1,00	1,00		0,82	0,82	
212	22 Buchhaltung		1,00	1,00		1,00	1,00		0,90	0,90	
220	23 Steueramt		1,74	1,74		1,87	1,87		1,64	1,64	
320	32 Ordnungsamt	1,00	5,51	6,51	1,00	5,51	6,51	1,00	5,51	6,51	
330	33 Ordnungsamt EWM		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00	
340	34 Standesamt		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00	
370	37 Feuerwehr		0,13	0,13		0,13	0,13		0,13	0,13	
401	401 Schule Weinbergsweg		6,06	6,06		6,05	6,05		6,09	6,09	
403	403 Schule Dorfstraße		1,59	1,59		1,82	1,82		2,01	2,01	
420	42 Bibliothek		2,38	2,38		2,57	2,57		2,38	2,38	
511	511 Adolph-Holm-Kindergarten		19,79	19,79		19,47	19,47		17,83	17,83	
512	512 Emmi-Senking-Kindergarten		21,46	21,46		21,46	21,46		21,60	21,60	
513	513 Jugendzentrum		1,66	1,66		1,66	1,66		1,43	1,43	
514	514 Krippe		18,56	18,56		18,56	18,56		18,54	18,54	
515	515 Kita bei der Feuerwehr		16,66	16,66		15,99	15,99		15,61	15,61	
520	520 Eisstadion/Freibad		7,49	7,49		7,49	7,49		7,49	7,49	
521	521 Sporthalle		1,67	1,67		1,68	1,68		1,67	1,67	
600	60 Bauamt		6,00	6,00		6,00	6,00		6,00	6,00	
610	61 Gebäudemanagement		1,51	1,51		1,51	1,51		1,51	1,51	
660	66 Bauhof		8,00	8,00		8,00	8,00		8,00	8,00	
	Insgesamt	4,00	133,91	137,91	4,00	134,56	138,56	4,00	130,17	134,17	



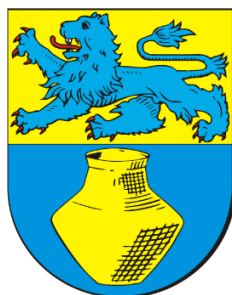
Anhang: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen im Haushaltsjahr 2021	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West),	1,00	1,00	
2	Auszubildende/r	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West),	1,00	1,00	
3	Auszubildende/r	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West),		0,00	
4	Auszubildende/r	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West),	1,00	1,00	
5	Auszubildende/r	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West),	1,00	0,00	
Insgesamt			4,00	3,00	



Budgetregeln und Übersicht über die gebildeten Budgets





Budgetvermerk 2021

Übersicht über die gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung) gebildeten Budgets

Die nachstehend aufgeführten Teilhaushalte bilden jeweils ein Budget gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO. Die Verantwortung für das Budget wird der jeweiligen Abteilungsleitung zugeordnet. Von der Budgetierung ausgenommen sind Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen, zahlungsunwirksame Aufwendungen, Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit, die Deckungsreserve sowie Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

Deckungsfähigkeit:

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen innerhalb des Budgets einschließlich der Haushaltsreste sind nach § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden gem. § 19 Abs. 4 Satz 1 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt.

Zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb eines Budgets dürfen gem. § 19 Abs. 4 Satz 3 KomHKVO für Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit verwendet werden.

Gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO sind alle zahlungswirksamen Aufwendungen der Gemeinde Adendorf für Personal- und Versorgungsaufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die vorgenannten Regelungen zur Deckungsfähigkeit gelten für Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt entsprechend.

Im Finanzhaushalt sind sämtliche Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeit in den Teilhaushalten gegenseitig deckungsfähig gem. §19 Abs. 2 und 3 KomHKVO.

**Zweckbindung:**

Innerhalb der gebildeten Budgets dienen alle zahlungswirksamen Erträge zur Deckung der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen dieses Budgets; sie werden nach § 18 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO für zweckgebunden erklärt. Gem. § 18 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.

Die Zweckbindung gilt gem. § 18 Abs. 2 KomHKVO bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Übertragbarkeit:

Die Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln richtet sich nach § 20 KomHKVO.

Budgetverantwortung:

Die Budgetverantwortung wird den Leitern/innen der entsprechenden Organisationseinheiten zugeordnet. Die Bewirtschaftung des Budgets im Rahmen dieser Richtlinie erfolgt in eigener Verantwortung. Es ist hiermit Aufgabe der Budgetverantwortlichen, sich über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihrer Aufgabenerfüllung im Rahmen des Budgets zu informieren und bei Bedarf erkennbaren Abweichungen entgegenzuwirken.

Anmerkung:

Haushaltsrechtlich und systemtechnisch basieren die Budgets auf Kostenträgerebene.

Budget 1 (Bürgermeister, Vorzimmer Verwaltungsvorstand, Personalrat, Beauftragte)

1	1110100	Verwaltungsleitung
1	1110101	Gemeinderat und Ausschüsse
1	1110102	Repräsentationen und Ehrungen
1	1110103	Partnerschaft mit Wagrowiec
1	1110104	Partnerschaft mit Canton Saint Romain de Colbosc
1	1110105	Leitung und Steuerung der Verwaltung
1	1110106	Überregionale Kontakte (HVB, Landrat...)
1	1110107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1	1110108	Seniorenförderung
1	1110301	Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten
1	1110302	Aufgaben der Behindertenbeauftragten
1	1110303	Aufgaben der Seniorenbeauftragten
1	1110304	Aufgaben der Jugendbeauftragten
1	1110401	Aufgaben des Umweltbeauftragten



1	1110501	Unparteiische Interessenvertretung aller Beschäftigten
1	1110803	Archiv
1	2910101	Förderung von Kirchengemeinden
1	3154100	Soziale Einrichtungen
1	3625101	Förderung der Jugendarbeit
1	4210101	Sportförderung
1	5710101	Wirtschaftsförderung
1	5730203	Sonstige Dienstleistungen

Budget 2 (Kämmerer, Kämmerei, Steueramt, Buchhaltung, Gemeindekasse)

2	1110601	Haushalts- und Finanzplanung, Jahresrechnung, Finanzstatistik
2	1110603	Anlagenbuchhaltung
2	1110605	Verwaltung der Gemeindesteuern und sonst. Abgaben, Gebühren, Beiträge
2	1110606	Finanzbuchhaltung
2	1110607	Forderungsbuchhaltung
2	1110608	Controlling
2	1110609	Wohnungsbauförderung
2	5220101	Wohnungsbauförderung
2	6110101	Gemeindesteuern
2	6110103	Zuweisungen
2	6110104	Umlagen
2	6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
2	6120102	Langfristige Kredite
2	6130101	Abwicklung der Vorjahre

Budget 3 (Personal und Interne Service, Tourismus, Heimatpflege, Bibliothek)

3	1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten
3	1110201	Organisation und steuernde Maßnahmen
3	1110202	Personalangelegenheiten, Aus- und Fortbildung
3	1110203	Versicherungsangelegenheiten
3	1110204	Schiedsperson, Schöffen
3	1110800	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
3	1110801	Zentrale Beschaffungsstelle
3	1110802	Poststelle, Telefonzentrale
3	1110804	Arbeitssicherheitsdienst
3	1110805	Verwaltung und Bewirtschaftung des Rathauses
3	2620101	Einzelmaßnahmen und Konzerte
3	2720101	Verwaltung und Bewirtschaftung der Bibliothek Adendorf
3	2720102	Erwerb Medien
3	2720103	Auskunft und Beratung
3	2720104	Medienausleihe
3	5750102	Zuschuss an die Lüneburg Marketing GmbH

**Budget 4** (Einwohnermeldewesen, Gewerbeangelegenheiten)

4	1220106	Gewerbeangelegenheiten
4	1220110	Aufgaben des Meldewesens
4	1220111	Paß- und Personalausweisangelegenheiten
4	1220112	Führungszeugnisse /GzR
4	5730101	Wochenmarkt

Budget 5 (Sicherheit und Ordnung, Standesamt, Jugendzentrum)

5	1210101	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen
5	1220101	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
5	1220102	Gefahrenabwehr und Ordnungswidrigkeiten
5	1220103	Fundsachen
5	1220107	Schutz der Sonn- und Feiertage, Sperrstunde
5	1220108	Überwachung des ruhenden Verkehrs
5	1220200	Personenstandswesen
5	1220201	Geburten
5	1220202	Sterbefälle
5	1220203	Eheschließungen
5	1220204	sonst. Beurkundungen
5	3110100	Soziale Hilfen
5	3154101	Verwaltung und Bewirtschaftung der Notunterkünfte f. Asylsuchende
5	3154102	Verwaltung und Bewirtschaftung der Notunterkünfte f. Wohnungslose/Spätaussiedler
5	3623101	Internationale Jugendarbeit
5	3630100	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
5	3630101	Gewährung von Jugendhilfen
5	3630102	Förderung des Waldkindergarten
5	3660201	Verwaltung und Bewirtschaftung Kirchwaldtreff
5	3660202	Angebote der Freizeitgestaltung
5	5730102	Nikolausmarkt

Budget 6 (Tiefbauamt, Hochbauamt, Bauhof)

6	3660101	Spielplätze
6	5110102	Bebauungspläne
6	5110104	Verkehrsgutachten
6	5210100	Bau- und Grundstückordnung
6	5210101	Stellungnahme Bauanträge, Bauberatung
6	5310101	Elektrizitätsversorgung
6	5320101	Gasversorgung
6	5380101	Pumpwerke und Leitungen
6	5380103	Vertrag Stadt Lüneburg
6	5380104	Fäkalienabfuhr
6	5380105	Schmutzkanal
6	5410101	Gemeindestraßen



6	5450101	Straßenreinigung
6	5450102	Winterdienst
6	5450103	Straßenbeleuchtung
6	5510101	Pflege von Grünflächen
6	5510102	Naturschutz und Landschaftspflege
6	5510103	Pflege und Erhalt Baumbestand
6	5510104	Jubiläums- u. Hochzeitswald
6	5520101	Erstellung und Unterhaltung
6	5610101	Zuschussprogramm zur Dachbegrünung
6	5610103	Baumspende Neubürger
6	5610104	Heckenprogramm
6	5730200	Bauhof
6	5730201	Verwaltung und Bewirtschaftung des Bauhofes
6	5730202	Leistungen für Einrichtungen der Gemeinde

Budget 7 (Grundstücks- und Gebäudemanagement)

7	1110701	Allgemeine Kosten Liegenschaftsverwaltung
7	1110702	Bewirtschaftung Vermietung, Verpachtung, Erbbaurecht
7	1110703	Grundstücksverkehr
7	1110710	Bewirtschaftung Vermietung Wohnblock § 3 Abs. 2 NWoFG
7	1110711	Bewirtschaftung Vermietung Wohnblock § 5 Abs. 2 DVO - NWoFG
7	1110741	Unterhaltung Rathaus
7	1110742	Unterhaltung Bibliothek
7	1110743	Unterhaltung Kirchwaldtreff
7	1110744	Unterhaltung Adolph-Holm-Kindergarten
7	1110745	Unterhaltung Emmi-Senking-Kindergarten
7	1110746	Unterhaltung Kinderkrippe I
7	1110747	Unterhaltung Grundschule Weinbergsweg
7	1110748	Unterhaltung Grundschule Dorfstraße
7	1110749	Unterhaltung Sporthalle
7	1110750	Unterhaltung Freibad
7	1110751	Unterhaltung Walter-Maack-Eisstadion
7	1110752	Unterhaltung Mietwohngebäude
7	1110753	Unterhaltung Notunterkünfte für Wohnungslose
7	1110754	Unterhaltung Bauhof
7	1110755	Unterhaltung Feuerwehren
7	1110756	Unterhaltung Friedhofsgebäude
7	1110757	Unterhaltung Kinderkrippe II
7	1110758	Unterhaltung Kindergarten bei der Sporthalle

Budget 8 (EDV)

8	1110901	Einsatz, Organisation und Beschaffung der Hardware
8	1110902	Softwarepflege- und Wartungsverträge
8	1110903	Internetauftritt



8 1110904 Wartung der Telefonanlage

Budget 9 (Freibad, Eishalle, Sporthalle, Sportstätten)

9 4210102 Betreuung und Organisation
9 4210103 Pflege der Sportplätze
9 4240101 Bewirtschaftung und Verwaltung des Eisstadions
9 4240201 Verwaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle
9 4240301 Verwaltung und Bewirtschaftung des Freibades

Budget 10 (Grundschule Weinbergsweg, Grundschule Dorfstraße, Ganztagschule)

10 2110101 Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundschule
10 2110102 Bereitstellung des Mittagstisches
10 2110103 Schülerunfallversicherung
10 2440101 Beitragszahlung an die Kreisschulbaukasse

Budget 11 (Adolph-Holm-Kindergarten, Emmi-Senking-Kindergarten, Krippe I -Scharnebecker Weg, Krippe II -Kinderkrippe an der Feuerwehr)

11 3650101 Verwaltung und Bewirtschaftung der Einrichtungen
11 3650102 Betreuung von Kindern in der Kinderkrippe
11 3650103 Betreuung von Kindern in Kindergärten

Budget 12 (Feuerwehr Adendorf, Feuerwehr Erbstorf)

12 1260101 Verwaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehren
12 1260102 Brandschutz
12 1260103 Vorbeugender Brandschutz
12 1260104 Gefahrenabwehr

Budget 13 (Friedhof)

13 5530100 Friedhof Erbstorf
13 5530101 Grabart
13 5530102 Verlängerung Nutzungsrecht
13 5530103 Vorzeitige Beendigung der Grabpflege
13 5530104 Unterhaltung der Friedhofsanlage
13 5530105 Genehmigung Grabmale
13 5530106 Trauerhallenbenutzung
13 5530107 Aufbewahrung der Leichen
13 5530108 Gebühren für die Beisetzungen

Budget 14 (Personal)

14 Personalaufwendungen



Adendorf, 3. Dezember 2020

Gemeinde Adendorf

Der Bürgermeister

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters.

(Maack)

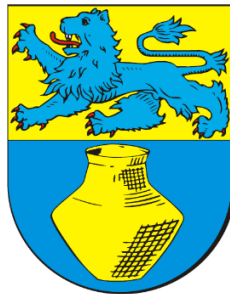

Übersicht über die gebildeten Budgets gem. § 1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	Saldo aus lfd. Verwaltung
1	Leitung, Personalrat, Beauftragte	4.100	173.600	-169.500	4.100	173.600	-169.500
2	Finanzen	12.275.300	6.086.000	6.189.300	12.275.300	6.086.000	6.189.300
3	Personal und interner Service, Bibliothek, Tourismus	45.500	290.100	-244.600	45.500	290.100	-244.600
4	Einwohnermeldeamt, Gewerbeamt	72.300	50.100	22.200	72.300	50.100	22.200
5	Ordnungsamt, Standesamt, Jugendzentrum	368.200	429.700	-61.500	368.200	429.700	-61.500
6	Tiefbau, Hochbau, Bauhof	1.502.800	1.452.400	50.400	1.502.800	1.452.400	50.400
7	Gebäudemanagement	119.100	191.400	-72.300	119.100	191.400	-72.300
8	EDV		68.000	-68.000		68.000	-68.000
9	Freibad, Eis- und Sporthalle	539.200	335.100	204.100	539.200	335.100	204.100
10	Schulen	42.900	153.300	-110.400	42.900	153.300	-110.400
11	Kindergärten, Krippen	2.574.800	455.100	2.119.700	2.574.800	455.100	2.119.700
12	Feuerwehr	26.500	167.900	-141.400	26.500	167.900	-141.400
13	Friedhof	53.600	18.300	35.300	53.600	18.300	35.300
20	Summe	17.624.300	9.871.000	7.753.300	17.624.300	9.871.000	7.753.300
14 *	Personalaufwendungen		8.594.500	-8.594.500		8.296.400	-8.296.400
15 *	Versorgungsaufwendungen		34.700	-34.700			
30	Summe		8.629.200	-8.629.200		8.296.400	-8.296.400
	Zwischensumme	17.624.300	18.500.200	-875.900	17.624.300	18.167.400	-543.100
	Nachrichtlich						
	Von der Budgetierung der Fachbereiche sind neben den						
	Personal- und Versorgungsaufwendungen ausgenommen:						
	- nicht zahlungswirksame Erträge z. B. Auflösungserträge aus Sonderposten	552.355		552.355			
	- Abschreibungen		1.246.015	-1.246.015			
	- Verfügungsmittel		400	-400		400	-400
	- Deckungsreserve		60.000	-60.000		60.000	-60.000
40	Summe	552.355	1.306.415	-754.060		60.400	-60.400
45	Zwischensumme	18.176.655	19.806.615	-1.629.960	17.624.300	18.227.800	-603.500
50	Außerordentliche Vorgänge (Erträge und Aufwendungen kumuliert)	1.631.000		1.631.000			
	Gesamtsumme	19.807.655	19.806.615	1.040	17.624.300	18.227.800	-603.500
	* Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden ein gemeinsames						
	Budget.						



Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt




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

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ord. Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außerord. Erträge	Außerord. Aufwendungen	Ao. Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
01	11101 Verwaltungsleitung	3.300	450.345	-447.045			
02	11102 Innere Verwaltungsangelegenheiten	7.000	694.661	-687.661			
03	11103 Gleichstellungsbeauftragte/ Behindertenbeauftragte/ Seniorenbeauftragte/ Jugendbeauftragte	800	10.000	-9.200			
04	11104 Umweltbeauftragter		6.800	-6.800			
05	11105 Personalrat		2.100	-2.100			
06	11106 Finanzverwaltung	12.300	552.733	-540.433			
07	11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement	119.554	358.379	-238.825	1.081.000		1.081.000
08	11108 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	6.900	283.599	-276.699			
09	11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage		158.163	-158.163			
10	12101 Wahlen / Statistik	2.000	28.500	-26.500			
11	12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen	75.700	318.749	-243.049			
12	12202 Personenstandswesen	8.200	78.157	-69.957			
13	12601 Brandschutz	28.940	276.581	-247.641			
14	21101 Grundschule	54.468	638.721	-584.253			
15	24401 Kreisschulbaukasse		72.767	-72.767			
16	26201 Musikpflege	14.200	30.900	-16.700			
17	27201 Bibliothek	22.715	202.368	-179.653			
18	29101 Förderung von Kirchengemeinden						
19	31101 Soziale Hilfen	65.000	65.000				
20	31541 Soziale Einrichtungen	289.000	445.288	-156.288			
21	36231 Internationale Jugendarbeit		1.000	-1.000			
22	36251 Jugendförderung		7.500	-7.500			
23	36301 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1.500	-1.500			
24	36501 Tageseinrichtung für Kinder	2.594.278	4.997.607	-2.403.329			
25	36601 Spielstätten		12.473	-12.473			
26	36602 Einrichtungen der Jugendarbeit	1.088	100.796	-99.707			
27	42101 Förderung des Sports		20.338	-20.338			
28	42401 Walter-Maack-Eisstadion	349.770	422.864	-73.094	550.000		550.000
29	42402 Sporthalle Scharnebecker Weg	83.269	183.608	-100.339			
30	42403 Freibad Adendorf	160.101	441.803	-281.703			
31	51101 Aufstellung von Bauleitplänen	404.000	430.000	-26.000			
32	52101 Bau- und Grundstücksordnung	10.000	139.700	-129.700			
33	52201 Wohnungsbauförderung						
34	53101 Elektrizitätsversorgung	267.000		267.000			
35	53201 Gasversorgung	45.000		45.000			
36	53301 Trinkwasserversorgung						
37	53801 Abwasserbeseitigung	861.715	833.144	28.571			
38	54101 Gemeindestraßen	311.942	785.091	-473.148			
39	54102 Übergeordnete Straßen						
40	54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	936	126.523	-125.587			


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

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ord. Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außerord. Erträge	Außerord. Aufwendungen	Ao. Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
41	55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	800	323.448	-322.648			
42	55201 Kanäle, Rückhaltebecken		40.214	-40.214			
43	55202 Wasserläufe und Gewässer						
44	55301 Friedhof Erbstorf	53.600	28.287	25.313			
45	56101 Umweltschutzmaßnahmen		3.100	-3.100			
46	57101 Wirtschaftsförderung		327	-327			
47	57301 Märkte	600		600			
48	57302 Bauhof	1.242	130.782	-129.540			
49	57501 Tourismus		5.000	-5.000			
50	61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen	12.321.238	5.855.400	6.465.838			
51	61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		242.300	-242.300			
52	61301 Abwicklung der Vorjahre						
	Summe	18.176.655	19.806.615	-1.629.960	1.631.000		1.631.000


Übersicht Finanzhaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO: Teil A

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	Saldo aus lfd. Verwaltung	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierung	Auszahlungen aus Finanzierung	Saldo aus Finanzierung	Veränderung Bestand an liquiden Mitteln	Verpflichtungsermächtigungen
01	11101 Verwaltungsleitung	3.300	289.300	-286.000							-286.000	
02	11102 Innere Verwaltungsangelegenheiten	7.000	597.200	-590.200		8.500	-8.500				-598.700	
03	11103 Gleichstellungsbeauftragte/Behindertenbeauftragte/Seniorenbeauftragte/Jugendbeauftragte	800	10.000	-9.200							-6.700	
04	11104 Umweltbeauftragter		6.800	-6.800							-6.800	
05	11105 Personalrat		2.100	-2.100							-2.100	
06	11106 Finanzverwaltung	12.300	476.600	-464.300		5.000	-5.000				-469.300	
07	11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement	119.100	333.300	-214.200	1.081.000	4.066.500	-2.985.500				-3.199.700	
08	11108 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	6.900	240.000	-233.100		5.300	-5.300				-238.400	
09	11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage		145.100	-145.100		22.300	-22.300				-167.400	
10	12101 Wahlen / Statistik	2.000	28.500	-26.500							-26.500	
11	12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen	75.700	318.200	-242.500							-242.500	
12	12202 Personenstandswesen	8.200	78.100	-69.900		3.500	-3.500				-73.400	
13	12601 Brandschutz	26.500	189.300	-162.800		153.700	-153.700				-316.500	-612.000
14	21101 Grundschule	42.900	540.300	-497.400	101.800	136.000	-34.200				-531.600	
15	24401 Kreisschulbaukasse					150.000	-150.000				-150.000	
16	26201 Musikpflege	14.200	30.900	-16.700							-16.700	
17	27201 Bibliothek	17.400	192.700	-175.300		3.000	-3.000				-178.300	
18	29101 Förderung von Kirchengemeinden											
19	31101 Soziale Hilfen	65.000	65.000									
20	31541 Soziale Einrichtungen	289.000	407.500	-118.500							-118.500	
21	36231 Internationale Jugendarbeit		1.000	-1.000							-1.000	
22	36251 Jugendförderung		7.500	-7.500							-7.500	
23	36301 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1.500	-1.500							-1.500	
24	36501 Tageseinrichtung für Kinder	2.574.800	4.897.400	-2.322.600		81.300	-81.300				-2.403.900	
25	36601 Spielstätten		6.700	-6.700		35.000	-35.000				-41.700	


Übersicht Finanzhaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO: Teil A

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	Saldo aus lfd. Verwaltung	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierung	Auszahlungen aus Finanzierung	Saldo aus Finanzierung	Veränderung Bestand an liquiden Mitteln	Verpflichtungsermächtigungen
26	36602 Einrichtungen der Jugendarbeit		93.000	-93.000							-93.000	
27	42101 Förderung des Sports		17.200	-17.200		9.600	-9.600				-26.800	
28	42401 Walter-Maack-Eisstadion	331.900	366.900	-35.000		758.000	-758.000				-793.000	
29	42402 Sporthalle Scharnebecker Weg	49.300	118.700	-69.400		4.000	-4.000				-73.400	
30	42403 Freibad Adendorf	158.000	397.000	-239.000		9.000	-9.000				-248.000	
31	51101 Aufstellung von Bauleitplänen	404.000	430.000	-26.000							-26.000	
32	52101 Bau- und Grundstücksordnung	10.000	139.700	-129.700							-129.700	
33	52201 Wohnungsbauförderung											
34	53101 Elektrizitätsversorgung	267.000		267.000							267.000	
35	53201 Gasversorgung	45.000		45.000							45.000	
36	53301 Trinkwasserversorgung											
37	53801 Abwasserbeseitigung	766.100	713.000	53.100							53.100	
38	54101 Gemeindestraßen	9.600	419.900	-410.300	275.000	443.000	-168.000				-578.300	
39	54102 Übergeordnete Straßen											
40	54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		112.100	-112.100		22.000	-22.000				-134.100	
41	55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	800	323.100	-322.300							-322.300	
42	55201 Kanäle, Rückhaltebecken		37.300	-37.300		346.000	-346.000				-383.300	
43	55202 Wasserläufe und Gewässer											
44	55301 Friedhof Erbstorf	53.600	26.900	26.700							26.700	
45	56101 Umweltschutzmaßnahmen		3.100	-3.100							-3.100	
46	57101 Wirtschaftsförderung					3.000	-3.000				-3.000	
47	57301 Märkte	600		600							600	
48	57302 Bauhof	300	62.200	-61.900		19.700	-19.700				-81.600	
49	57501 Tourismus		5.000	-5.000							-5.000	
50	61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen	12.263.000	5.855.400	6.407.600							6.407.600	
51	61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		242.300	-242.300				4.826.600	502.000	4.324.600	4.082.300	
52	61301 Abwicklung der Vorjahre											
	Summe	17.624.300	18.227.800	-603.500	1.457.800	6.284.400	-4.826.600	4.826.600	502.000	4.324.600	-1.105.500	-612.000

**Übersicht Finanzhaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO: Teil B Zusammenfassung**

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen -Euro-	Auszahlungen -Euro-				
10	Laufende Verwaltungstätigkeit	17.624.300	-18.227.800				
20	Investitionstätigkeit	1.457.800	-6.284.400				
30	Finanzierungstätigkeit	4.826.600	-502.000				
	Summe	23.908.700	-25.014.200				



Haushaltsvermerk

zum § 117 Abs. 1 NKomVG





Haushaltsvermerk für das Jahr 2021

Haushaltsvermerk

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 Absatz 1 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 5.000 Euro nicht übersteigen.

Adendorf, 3. Dezember 2020

Gemeinde Adendorf
Der Bürgermeister

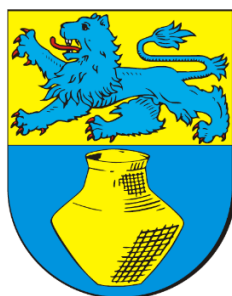
A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Maack'.

(Maack)



Haushaltsvermerk

zum § 12 Abs. 1 KomHKVO





Haushaltsvermerk für das Jahr 2021

Haushaltsvermerk

Für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 KomHKVO wird eine Wertgrenze von 50.000 Euro festgelegt.

Bei Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung soll durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

Vor Beginn einer Investition von unerheblicher finanzieller Bedeutung muss mindestens eine Folgekostenberechnung vorgenommen werden.

Adendorf, 3. Dezember 2020

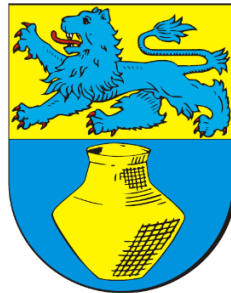
Gemeinde Adendorf
Der Bürgermeister

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J. Maack'.

(Maack)



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen





Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

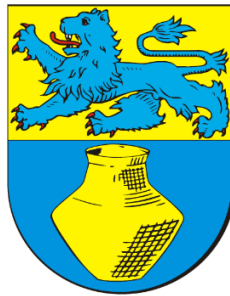
Übersicht gem. § 1 Absatz 2 Nr. 5 (KomHKVO)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
2018	0	0	0	0
2019	0	0	0	0
2020	0	0	0	0
2021	0	612.000	0	0
Insgesamt	0	612.000	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit ⁴⁶	4.826.600	0	0	0

⁴⁶ Umschuldungen werden nicht berücksichtigt.



Übersicht Schulden





Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden
(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO)
in 1.000 Euro

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2020)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2021)
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	5.847	4.280
1.3 Liquiditätskredite	-	-
1.4 sonstige Geldschulden	-	-
2. Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	798	191
4. Transferverbindlichkeiten	25	488
5. Sonstige Verbindlichkeiten	89	206
Schulden insgesamt	6.759	5.165



Anmerkung:

Die Gesamtverschuldung beträgt bei Inanspruchnahme aller Kreditermächtigungen (inkl. HER) 16.518.250 Euro (Tilgungsleistung 2021 nicht berücksichtigt).

Übersicht Kreditermächtigungen:

Haushaltsjahr	Kredit- ermächtigung	Kredit- aufnahme	Noch bestehende Ermächtigung	Nicht in Anspruch genommene Kredit- ermächtigung
2013	1.812.550	1.070.000	0	742.550
2014	239.300	0	0	239.300
2015	2.102.100	300.000	0	1.802.100
2016	1.763.900	1.130.000	0	633.900
2017	440.800	0	0	440.800
2018	1.719.400	0	0	1.719.400
2019	3.042.200	0	0	3.042.200
2020	7.411.500	0	7.411.500	
2021	4.826.600	0	4.826.600	
Gesamt:	23.358.350	2.500.000	12.238.100	8.620.250

Die Kreditermächtigung 2019 gilt gem. § 120 Abs. 3 NKomVG bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung 2021.



Übersicht über die Produktgruppen



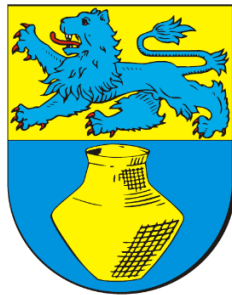

Übersicht Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnisplan	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzplan
111	Verwaltungsleitung	1.230.854	2.516.779	-1.285.925	1.230.400	6.208.000	-4.977.600
121	Statistik und Wahlen	2.000	28.500	-26.500	2.000	28.500	-26.500
122	Ordnungsangelegenheiten	83.900	396.906	-313.006	83.900	399.800	-315.900
126	Brandschutz	28.940	276.581	-247.641	26.500	343.000	-316.500
211	Grundschulen	54.468	638.721	-584.253	144.700	676.300	-531.600
244	Kreisschulbaukasse		72.767	-72.767		150.000	-150.000
262	Musikpflege	14.200	30.900	-16.700	14.200	30.900	-16.700
272	Bibliothek	22.715	202.368	-179.653	17.400	195.700	-178.300
291	Förderung von Kirchengemeinden						
311	Soziale Hilfen	65.000	65.000		65.000	65.000	
315	Soziale Einrichtungen	289.000	445.288	-156.288	289.000	407.500	-118.500
362	Jugendarbeit		8.500	-8.500		8.500	-8.500
363	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe		1.500	-1.500		1.500	-1.500
365	Tageseinrichtungen für Kinder	2.594.278	4.997.607	-2.403.329	2.574.800	4.978.700	-2.403.900
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	1.088	113.269	-112.181		134.700	-134.700
421	Förderung des Sports		20.338	-20.338		26.800	-26.800
424	Sportstätten und Bäder	1.143.140	1.048.276	94.864	539.200	1.653.600	-1.114.400
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	404.000	430.000	-26.000	404.000	430.000	-26.000
521	Bau- und Grundstücksordnung	10.000	139.700	-129.700	10.000	139.700	-129.700
522	Wohnungsbauförderung						
531	Elektrizitätsversorgung	267.000		267.000	267.000		267.000
532	Gasversorgung	45.000		45.000	45.000		45.000
533	Wasserversorgung						
538	Abwasserbeseitigung	861.715	833.144	28.571	766.100	713.000	53.100
541	Gemeindestraßen	311.942	785.091	-473.148	284.600	862.900	-578.300
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	936	126.523	-125.587		134.100	-134.100
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	800	323.448	-322.648	800	323.100	-322.300
552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		40.214	-40.214		383.300	-383.300
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	53.600	28.287	25.313	53.600	26.900	26.700
561	Umweltschutzmaßnahmen		3.100	-3.100		3.100	-3.100
571	Wirtschaftsförderung		327	-327		3.000	-3.000
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.842	130.782	-128.940	900	81.900	-81.000
575	Tourismus		5.000	-5.000		5.000	-5.000
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	12.321.238	5.855.400	6.465.838	12.263.000	5.855.400	6.407.600
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		242.300	-242.300	4.826.600	744.300	4.082.300
613	Abwicklung der Vorjahre						
	Summe	19.807.655	19.806.615	1.040	23.908.700	25.014.200	-1.105.500



Übersicht Beteiligungen




Beteiligungen gem. § 151 NKomVG i. V. m. § 1 Abs. 2 Nr. 10 KomHKVO:

Nr.	Gesellschaft	Anteil der Gemeinde Adendorf - % -	Anteil der Gemeinde Adendorf - Euro -	Stammkapital der Gesellschaft - Euro -
1.	Lüneburg Marketing GmbH, Rathaus/Am Markt, 21335 Lüneburg	3,5	3.500	100.000

Gegenstand der Gesellschaft

Die Lüneburg Marketing GmbH hat gem. § 3 des Gesellschaftervertrags den Zweck, die Hansestadt Lüneburg als Handels- und Wirtschaftsort sowie die Hansestadt Lüneburg und das weitere Gebiet des Landkreises Lüneburg als Touristikstandort zu profilieren und damit die Wertschöpfung in der Region zu fördern.

Der finanzielle Rahmen ist so aufgebaut, dass etwa die Hälfte der Personal- und sonstigen Kosten von den Zuschüssen gedeckt wird. Die andere Hälfte der Kosten muss über eigene Tätigkeiten erwirtschaftet werden. Bei der Auswahl von Maßnahmen und Projekten spielen damit finanzielle Aspekte, insbesondere der Rohertrag, eine wesentliche Rolle, um jährlich eine „schwarze Null“ zu erreichen. Weiterhin ist die finanzielle Lage der Gesellschaft stark vom Erfolg der touristischen Vermarktung abhängig, denn über die Touristeninformation wird der größte Teil der Erlöse erzielt. Die Auswahl der Marketinginstrumente zur Vermarktung Lüneburgs wird insgesamt nicht nur vom Gesellschaftszweck, sondern wird ebenfalls durch die finanziellen Rahmenbedingungen beeinflusst.

Geschäftsbereich

Die Lüneburg Marketing GmbH übernimmt für die Partnergemeinden u. a. Aufgaben im Bereich der Produktion eines regelmäßigen Pressedienstes, Web-Redaktion auf eigenen und fremden Portalen, Auflage von Broschüren und Vertretung der Region auf Messen.

Geschäftsverlauf⁴⁷

Das Geschäftsjahr 2019 der Lüneburger Marketing GmbH (LMG) konnte mit einem Überschuss in Höhe von ca. 22.400 € abschließen und übertraf den Planansatz von 11.880 €. Im Vorjahr lag dieser bei 21.700 €.

⁴⁷ Auszüge aus dem Jahresabschlussbericht 2019.



Der Geschäftsbereich Tourismus gingen Umsätze zurück, sogar über das geplante Maß hinaus. Ursachen hierfür sind Umsatzrückgänge bei den Stadtführungen, Pauschalreisen und Provisionen. Das Ergebnis der Abteilungen Veranstaltungen und Citymanagement wurde durch Kosteneinsparungen verbessert. Insgesamt gestaltet sich das Gesamtergebnis durch die Einsparungen dennoch positiv.

Die touristische Entwicklung in der Hansestadt Lüneburg profitiert weiterhin von der hohen Medienpräsenz durch die ARD-Telenovela „Rote Rosen“. Touristische Angebote im Kontext der Serie sind beliebte Produkte und sorgen für gute Umsätze. In Kombination mit der attraktiven Altstadt und den vielen Gästeführungen kann Lüneburg ein beliebtes Urlaubsportfolio bieten.

Die Entwicklung bei Gästeankünften und -übernachtungen hat sich in der Hansestadt im Berichtsjahr positiv fortgesetzt. Die Anzahl der Gästeankünfte stieg wieder an auf 180.507, in Summe ist das ein Plus von 1,0 %. Die Übernachtungszahl stieg um 1,1 % auf 356.807. Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer blieb mit 2,2 Nächten pro Gast annähernd auf Vorjahresniveau. Die Bettenauslastung in Höhe von 42,1 % sank leicht unter das Vorjahresniveau (44,7 %).

Weiterhin vermittelt die LMG eine Vielzahl von Stadtführungen zu unterschiedlichsten Themen. Die Anzahl der geführten Gruppen im Geschäftsjahr 2019 sank allerdings um 8,76 % zum Vorjahr auf insgesamt 4.937 Buchungen.

Die größte Herausforderung bleibt es wirtschaftlich starke Sponsoren langfristig an das Unternehmen zu binden. Es bedarf individueller Lösungen und Angebote für Sponsoren, um einen hohen Nutzen für die Investition des Partners zu schaffen. Hier muss zukünftig im Einzelfall geprüft werden, inwiefern der Akquiseaufwand und die finanzielle Unterstützung sich rechnen. Gerade die Betreuung der größeren Kunden bedarf eine höhere Aufmerksamkeit und damit die Bereitstellung personeller Ressourcen.

Voraussichtliche Entwicklung

Der Rückgang von Sponsorengeldern und Erlösen in der Touristeninformation stellen ein Risiko dar. Der Zuschussbedarf steigt, um das Leistungsspektrum zu erhalten. Eine grundlegende Überprüfung der aktuellen Tätigkeiten ist also schon aus finanzieller Hinsicht erforderlich. Imagebildende Veranstaltungsformate oder Marketingaktivitäten sind in der Regel nicht mehr profitabel.

Die seit März 2020 existierende Corona-Pandemie hat erhebliche Auswirkungen auf das Geschäft. Durch die Schließung der Touristeninformation sowie die Absage aller Veranstaltungen sind starke Umsatzrückgänge zu verzeichnen und auch im weiteren Jahresverlauf zu erwarten. Zum Stichtag des Lageberichts sind die weiteren Ge-



schäftsverläufe noch nicht abzusehen. Abzusehen ist jetzt jedoch schon, dass der bereits negative Wirtschaftsplan nicht eingehalten werden kann und ein hoher Jahresfehlbetrag zu erwarten ist. Zur Senkung der Kosten wurde Kurzarbeit beantragt und sonstige Kosten, wenn möglich, gesenkt.

Das weitere Geschäft wird maßgeblich von den Vorgaben zur Eindämmung der Pandemie abhängig sein, aber auch von der Konsumstimmung der Kunden. Insbesondere der Umsätze der zweiten Jahreshälfte im Bereich Touristik werden hiervon abhängen. Eine fundierte und realistische Prognose des weiteren Verlaufs ist aktuell nicht möglich, da die Rahmenbedingungen für den Tourismus sich wöchentlich ändern.

Unabhängig von der Corona-Krise ist der bereits begonnene Weg einer konzeptionellen Neuausrichtung wichtig, um die veränderten Umsatz-Kosten-Strukturen in Gleichgewicht zu bringen. Es ist in dem Zeitraum bis 2022 die zukünftige Ausrichtung der Gesellschaft festzulegen und die Finanzierung mit den Gesellschaftern zu klären.

Das touristische Geschäft stellt eine wesentliche Säule für die Arbeit der Lüneburg Marketing GmbH dar. In den kommenden Jahren wird mit einem moderaten Wachstum der Übernachtungs- und Tagesgäste gerechnet, sofern die derzeitige Corona-Einschränkungen und sich hierdurch verändernde Verhaltensweisen der Gäste dies zulassen.

Als Gesamtaussage kann vernommen werden, dass im Rahmen des Risikomanagements keine quantitative Erfassung und Bewertung von möglichen Chancen und Risiken erfolgt.

Die Anforderungen an die LMG haben sich geändert. Sowohl die sich verändernden Anforderungen an das Stadtmarketing als auch der finanzielle Rahmen erfordern eine Überprüfung der Strategie. Durch die Corona-Krise wird die Notwendigkeit eines Veränderungsprozesses erhöht. Die initiierten Aktivitäten und Gesellschaftern und Geschäftsführung zur konzeptionellen Überarbeitung des Anforderungsprofils und der zukünftigen Ausrichtung sind ein guter Start. Es gilt diesen Dialog nach der Corona-Krise fortzusetzen.

Der Wirtschaftsplan 2020 geht von einem negativen Betriebsergebnis aus. Die Corona-Krise macht eine Einhaltung dieses Plans nicht nur unmöglich, sondern stellt die Gesellschaft vor eine große finanzielle Herausforderung. Der begonnene Weg der Neukonzeption des Stadtmarketings sollte weitergegangen werden, um eine Basis für die kommende Diskussion zu den finanziellen Fragen zu haben. Das Jahr 2020 stellt insofern ein Übergangsjahr dar, in dem es notwendig ist die Weichen für die Zukunft zu stellen.

**Gesellschafter**

Gesellschafter waren im Geschäftsjahr 2019:

Hansestadt Lüneburg
Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH
Lüneburger City Management e.V.
Schaustellerverband Lüneburg und Umgebung e.V.
Verein Aktive Hoteliers Lüneburg e.V.
Verein Lüneburger Kaufleute e.V.
Verein Lüneburger Marktbeschicker e.V.
Samtgemeinde Bardowick
Einheitsgemeinde Adendorf

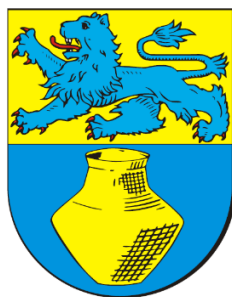
Zuschuss Gemeinde Adendorf

Die Gemeinde Adendorf zahlt je nach Beschlussfassung in den Haushaltsberatungen einen jährlichen Zuschuss von 5.000,00 Euro für den laufenden Geschäftsbetrieb der GmbH.

Da die Beteiligung an der Lüneburger Marketing GmbH nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Adendorf steht und auch die sonstigen Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG erfüllt sind, ist die Beteiligung der Gemeinde Adendorf an der Lüneburger Marketing GmbH gerechtfertigt.



Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft





Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen / NKR für das Haushaltsjahr 2021

Allgemeine Angaben:

Gemeinde
Kommune: Adendorf
Einwohnerzahl: 10.887 (Stichtag 30.06.2020)

Ergebnishaushalt und –planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr 2021	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ⁴⁸ :	21.649.782	19.927.661	19.807.655	17.536.973	17.901.742	18.266.938
Gesamtaufwendungen:	19.164.191	20.194.046	19.806.615	18.690.072	18.663.364	18.620.228
Gesamtergebnis:	2.485.591	-266.385	1.040	-1.153.099	-761.622	-353.291

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr 2019	1. Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis	1.855.300	-1.895.285	-1.629.960	-1.153.099	-761.622	-353.291
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis	0	1.628.900	1.629.960	0	0	0
b) Überschussrücklagen	0	266.385	0	1.153.099	761.622	353.291
c) Vortrag in der Bilanz	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	630.291	1.628.900	1.631.000	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
b) Überschussrücklagen	0	0	0	0	0	0
c) Vortrag in der Bilanz	0	0	0	0	0	0

⁴⁸ Ordentlich und außerordentlich.



Schuldenlage und -entwicklung

	2. Vorjahr 2019	1. Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
investiver Kreditstand zum 31.12.:	5.846.973	4.280.150	8.604.750	8.084.750	7.560.750	7.032.750
Kreditaufnahme im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	4.826.600	0,00	0,00	0,00
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	1.253.315	1.566.823	502.000	520.000	524.000	528.000
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	4.324.600	0,00	0,00	0,00

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 1 Nr. 1e KomHKVO)

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2017 ⁴⁹	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2016
Nettoposition gesamt ⁵⁰ :	39.734.193	39.827.009
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	0	0
Jahresüberschuss / Jahres- fehlbetrag:	+438.210	+132.967
Fehlbeiträge aus Vorjahren gesamt	0 ⁵²	344.887
Davon:		
Fehlbetrag ⁵¹ des Jahres 2009	1.090.464	
Fehlbetrag des Jahres 2011	968.951	
Fehlbetrag des Jahres 2013	47.554	

⁴⁹ Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

⁵⁰ Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1,1.1.2 und 1.3.2

⁵¹ Fehlbeiträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

⁵² In den Jahren 2010 (387.466 Euro) und 2012 (202.206 Euro) konnte Überschüsse erwirtschaftet werden.



Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen ⁵³ :	0	0	0

	Haushaltsjahr 2021	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{*54}
Hebesatz Grundsteuer A	400%	388%
Hebesatz Grundsteuer B	400%	392%
Hebesatz Gewerbesteuer	390%	377%

*letzte statistische Werte des Statistischen Bundesamtes (Destatis) für das Jahr 2019

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre <u>2017 bis 2019</u>	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe <u>2017 bis 2019</u>
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	955,92	987,72*
	zum 31.12.2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2019
Investive Verschuldung je Einwohner	544	1.071

*Lt. LSKN Werte bis 2019

Stand 31.12.2019 lt. LSKN

⁵³ Einzahlungen

⁵⁴https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen-steuern-personal-tabellen-160576.html-> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

**Kennzahlen:**

Kennzahl	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
	2017	2018	2019	2020	2021	
Steuerquote:	55,88	57,49	60,91	50,98	52,92	Angaben a. d. Ergebnishaushalt
Allgemeine Umlagequote:	20,13	22,61	25,37	22,62	20,13	
Verlustausgleichsquote:	nicht vorhanden	nicht vorhanden	nicht vorhanden	nicht vorhanden	nicht vorhanden	
Personalintensität:	38,45	38,88	38,68	40,99	43,39	Angaben a. d. Ergebnishaushalt
Abschreibungsintensität:	7,84	8,67	7,39	6,07	6,29	Angaben a. d. Ergebnishaushalt
Transferaufwandsquote:	32,66	33,04	32,12	33,23	30,50	Angaben a. d. Ergebnishaushalt
Zinslastquote:	1,18	1,09	1,06	0,82	0,92	Angaben a. d. Ergebnishaushalt
Liquiditätskreditquote:	0	0	0	0	0	
Reinvestitionsquote:	42,66	62,38	79,55	760,71	504,36	Angaben a. d. Finanz- u. Ergebnishaushalt
Fremdkapitalquote*:	24,23	23,56	20,81	20,61	20,76	Angaben der vorläufigen Bilanz

* Der Verschuldungsgrad kann für die Jahre 2018 bis 2019 nicht korrekt angegeben werden, da die Schulden inkl. Rückstellungen durch die Bilanzsumme dividiert werden müssen. Bis dato sind lediglich seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2009 die Haushaltsjahre bis einschließlich 2017 vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg geprüft.



Schlussbilanz der Gemeinde Adendorf zum 31.12.2017⁵⁵

Komprimierte Bilanz					
Gemeinde Adendorf					
Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-	Bezeichnung	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
Aktiva			Passiva		
1. Immaterielles Vermögen	1.084.843,41	1.067.543,45	1. Nettoposition	39.827.008,71	39.734.193,39
2. Sachvermögen	50.197.143,54	49.372.688,65	1.1 Basis-Reinvermögen	27.414.133,63	27.414.133,63
3. Finanzvermögen	420.602,13	797.713,87	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	413.722,73	1.200.044,57	1.3 Jahresergebnis	-344.886,72	93.323,44
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	1.4 Sonderposten	12.757.761,80	12.226.736,32
Bilanzsumme Aktiva	52.116.311,81	52.437.990,54	2. Schulden	8.095.793,82	8.062.093,51
			2.1 Geldschulden	7.817.028,68	7.444.916,72
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	7.817.028,68	7.444.916,72
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	155.155,14	487.101,75
			2.4 Transferverbindlichkeiten	57.978,15	70.798,89
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	65.631,85	59.276,15
			3. Rückstellungen	4.193.509,28	4.641.703,64
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
			Bilanzsumme Passiva	52.116.311,81	52.437.990,54

⁵⁵ Letzter geprüfter Jahresabschluss 2017. Die Jahresabschlüsse 2018 und 2019 befinden sich in der Prüfungsphase.



Band II

-Seite 1 bis 241-

Haushaltsplan 2021



Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.664.824	10.236.000	10.482.000	10.488.000	10.844.000	11.190.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.859.141	4.542.400	3.987.700	3.945.900	3.978.100	4.005.100
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	639.389	555.561	552.355	472.273	447.042	441.038
04	sonstige Transfererträge	65.290	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.945.253	1.949.200	1.966.700	1.855.700	1.855.700	1.855.700
06	privatrechtliche Entgelte	188.368	289.000	493.800	189.800	189.800	189.800
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.717	227.000	306.000	197.200	199.000	197.200
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.203	500	1.000	1.000	1.000	1.000
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	1.314.712	317.100	322.100	322.100	322.100	322.100
12	= Summe ordentliche Erträge	21.004.896	18.183.761	18.176.655	17.536.973	17.901.742	18.266.938
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	7.407.604	8.229.700	8.594.500	8.694.500	8.694.500	8.694.500
15	Versorgungsaufwendungen		34.600	34.700	34.700	34.700	34.700
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.055.827	2.865.100	2.754.200	1.974.000	1.971.000	1.968.200
17	Abschreibungen	1.414.767	1.218.146	1.246.015	1.109.372	1.091.864	1.061.128
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	203.930	164.000	182.300	160.700	154.500	150.000
19	Transferaufwendungen	6.150.400	6.672.900	6.041.400	5.846.000	5.846.000	5.846.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	917.069	894.600	953.500	870.800	870.800	865.700
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.149.597	20.079.046	19.806.615	18.690.072	18.663.364	18.620.228
23	Ordentliches Ergebnis	1.855.300	-1.895.285	-1.629.960	-1.153.099	-761.622	-353.291
24	Außerordentliche Erträge	644.886	1.743.900	1.631.000			
25	Außerordentliche Aufwendungen	14.594	115.000				
28	Außerordentliches Ergebnis	630.291	1.628.900	1.631.000			
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.485.591	-266.385	1.040	-1.153.099	-761.622	-353.291
30	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO		982.239	3.823.848			
30.1	(Erläuterung zu Nr. 30: - = Gesamtfehlbeträge / + = Gesamtüberschüsse)						

Haushaltsplan 2021



Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.278.570	10.236.000	10.482.000	10.488.000	10.844.000	11.190.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.846.345	4.542.400	3.987.700	3.945.900	3.978.100	4.005.100
03	sonstige Transfereinzahlungen	82.055	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.981.594	1.949.200	1.966.700	1.855.700	1.855.700	1.855.700
05	privatrechtliche Entgelte	291.327	289.000	493.800	189.800	189.800	189.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.635	227.000	306.000	197.200	199.000	197.200
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	661	500	1.000	1.000	1.000	1.000
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	667.738	605.000	322.100	322.100	322.100	322.100
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.445.924	17.916.100	17.624.300	17.064.700	17.454.700	17.825.900
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
12	Personalauszahlungen	-7.342.665	-7.933.200	-8.296.400	-8.396.400	-8.396.400	-8.396.400
13	Versorgungsauszahlungen						
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-2.386.796	-2.865.100	-2.754.200	-1.974.000	-1.971.000	-1.968.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-221.934	-164.000	-182.300	-160.700	-154.500	-150.000
16	Transferauszahlungen	-6.118.791	-6.672.900	-6.041.400	-5.846.000	-5.846.000	-5.846.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-885.140	-894.600	-953.500	-870.800	-870.800	-865.700
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.955.326	-18.529.800	-18.227.800	-17.247.900	-17.238.700	-17.226.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.490.598	-613.700	-603.500	-183.200	216.000	599.600
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	232.303	368.000	276.800	720.000		
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	218.127	35.000	100.000			
23	Veräußerung von Sachvermögen	362.911	1.452.000	1.081.000			
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
25	sonstige Investitionstätigkeit						
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	813.341	1.855.000	1.457.800	720.000		
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.755	-180.500	-795.000			
29	Baumaßnahmen	-461.545	-7.758.000	-4.856.000			
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-400.170	-1.157.800	-432.300	-612.000		
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-6.439	-8.500	-8.500			
32	Aktivierbare Zuwendungen						
33	sonstige Investitionstätigkeit	-186.426	-161.700	-192.600			
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.125.336	-9.266.500	-6.284.400	-612.000		
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-311.995	-7.411.500	-4.826.600	108.000		
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	2.178.603	-8.025.200	-5.430.100	-75.200	216.000	599.600

Haushaltsplan 2021



Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		7.411.500	4.826.600			
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.252.522	-705.800	-502.000	-520.000	-524.000	-528.000
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.252.522	6.705.700	4.324.600	-520.000	-524.000	-528.000
43	Finanzmittelveränderung	926.081	-1.319.500	-1.105.500	-595.200	-308.000	71.600
44	Haushaltsunwirksame Einzahlungen*	90.795					
45	Haushaltsunwirksame Auszahlungen*	-120.642					
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen*	-29.848					
47	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Jahres*	1.697.983	233.423	-1.086.077	-2.191.577	-2.786.777	-3.094.777
48	voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des Jahres*	2.594.216	-1.086.077	-2.191.577	-2.786.777	-3.094.777	-3.023.177
	*nachrichtliche Angabe						

Haushaltsplan 2021



Investitionen

Gemeinde Adendorf

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV1830 Papageienweg - Erschließung Baugebiet	-3.200.000		-3.200.000				
INV1831 Papageienweg - Grundstücksverkäufe	1.507.000		1.507.000				
INV1832 Papageienweg - Investitionserstattungen	400.000		400.000				
INV2101 Feuerwehr Erbstorf - Ersatzbeschaffung TLF 3000	-352.000	-10.000	-10.000	-342.000		-342.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-342.000)			
INV2102 Gemeindestraßen - Grunderwerb "Im Suren Winkel"							
INV2103 Tilgung Kredite	-2.074.000	-502.000	-502.000	-520.000	-524.000 -528.000		
INV2104 Mittelstandförderung "Produktion +"	-3.000	-3.000	-3.000				
INV2105 Kreisschulbaukasse	-150.000	-150.000	-150.000				
INV2106 Moorchaussee - Ausbau	-200.000	-200.000	-200.000				
INV2107 Moorchaussee - Ausbaubeitrag	100.000	100.000	100.000				
INV2108 Straßenbeleuchtung - Austausch (Fortführung)	-22.000	-22.000	-22.000				
INV2109 Haltestellen - Ausbau (Fortführung)	-233.000	-233.000	-233.000				
INV2110 Haltestellen - Zuwendung	175.000	175.000	175.000				
INV2111 Grundschule Dorfstraße - Klassensatz Möbel	-10.000	-10.000	-10.000				
INV2112 Grundschule Weinbergsweg - Klassensatz Möbel	-10.000	-10.000	-10.000				
INV2113 Kanäle - Entwässerung Adendorf Nord - 3.Neuveran.	-346.000	-346.000	-346.000				
INV2114 Eisstadion Adendorf - Sanier. Eisfl./Bande (Neuv.)	-750.000	-750.000	-750.000				
INV2115 Kindergarten Scharnebecker Weg - Neubau	-300.000	-300.000	-300.000				
INV2116 Grundschule Weinbergsweg - Smartboard	-7.000	-7.000	-7.000				
INV2117 Spielstätten - Neuer Spielplatz in Erbstorf	-35.000	-35.000	-35.000				

Haushaltsplan 2021



Investitionen

Gemeinde Adendorf

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2118 Freibad - Gesamtanierung	-400.000	-400.000	-400.000				
INV2119 Grundschule - Erweiterung/Neubau	-320.000	-320.000	-320.000				
INV2120 EDV - Erwerb MESO Nachfolgeprogramm VOIS (EMA)	-20.000	-20.000	-20.000				
INV2121 Bauhof - Anhänger für Trecker	-15.000	-15.000	-15.000				
INV2122 Grundschule Weinbergsweg - Verschattung Mensa	-82.000	-82.000	-82.000				
INV2123 Grundschule Weinbergsweg - Verschattung Mensa KIP	73.800	73.800	73.800				
INV2124 Feuerwehr - Gerätewagen Logistik inkl. Rollcont.	-280.000	-10.000	-10.000	-270.000		-270.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-270.000)			
INV2125 Feuerwehr Erbstorf - Neubau (Neuveran. INV1921)	-2.130.000	-2.130.000	-2.130.000				
INV2126 Feuerwehr Erbstorf - Einrichtung (Neuver. INV2023)	-10.000	-10.000	-10.000				
INV2127 Kita bei der Feuerwehr - Planungsk. Anbau (Neuv.)							
INV2128 Notunterkünfte Obdach - Neubau (Ersatz alte Cont.)	-900.000	-900.000	-900.000				
INV2129 Öffentliche Gebäude - Photovoltaik Anlage	-15.000	-15.000	-15.000				
INV2201 Kindergarten Scharnebecker Weg - Zuweisung Land	720.000			720.000			

Haushaltsplan 2021



Verpflichtungsermächtigungen

Gemeinde Adendorf

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025				
VE2101 Feuerwehr Erbstorf - Ersatzbeschaffung TLF 3000	-342.000							
VE2102 Feuerwehr - Gerätewagen Logistik inkl.	-270.000							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11101 Verwaltungsleitung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verwaltungsvorstand

Verantwortliche Person(en)

Thomas Maack
Matthias Gierke (Vertretung)

Kurzbeschreibung

Der Bürgermeister ist neben dem Rat und dem Verwaltungsausschuss das dritte Organ mit wichtigen, selbständigen Entscheidungszuständigkeiten.
Als Leiter der Verwaltung vertritt er die Gemeinde nach außen und hat die Aufgabe, die strategische Planung und Zielfindung für die Gemeinde zu koordinieren und voranzubringen. Ihm obliegt die Vorbereitung und Ausführung von Beschlüssen des Rates und der Ausschüsse sowie die regelmäßige Berichterstattung über die Beschlussausführung. Durch Presse, Öffentlichkeitsarbeit und Internetauftritt werden die Bürger und Bürgerinnen regelmäßig über die Aktivitäten innerhalb der Gemeinde informiert.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (§§ 80, 85 NKomVG), Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter der Gemeinde
Ratsmitglieder und Ausschussmitglieder der Gemeinde Adendorf
Einwohner der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Reibungslose, zielgerichtete Zusammenarbeit mit allen Beteiligten durch ständige Kommunikation

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,0	1,0	1,0	1,0
Anzahl öffentliche Sitzungen Gemeinderat	8	5	5	
Anzahl Sitzungen VA	25	25	26	
Anzahl Sitzungen Ausschüsse (ohne VA/Partnerschaften)	34	28	23	*
.				
* Aufgrund des lfd. Haushaltsjahres können noch keine aktuellen Werte angegeben werden.				

Kostenträger

11101.00 Verwaltungsleitung
11101.01 Gemeinderat und -ausschüsse

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11101 Verwaltungsleitung

Gemeinde Adendorf

- 11101.02 Repräsentationen und Ehrungen
- 11101.03 Partnerschaft mit Wagrowiec
- 11101.04 Partnerschaft mit Canton Saint Romain de Colbosc
- 11101.05 Leitung und Steuerung der Verwaltung
- 11101.06 Überregionale Kontakte (HVB, Landrat...)
- 11101.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 11101.08 Seniorenförderung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Verwaltungsleitung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200	3.300	3.300	1.500	3.300	1.500
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	4.200	3.300	3.300	1.500	3.300	1.500
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	158.997	324.700	331.100	331.100	331.100	331.100
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.084	24.100	24.900	18.900	18.800	18.900
17	Abschreibungen	445	60	445	445	445	445
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	6.692	7.600	7.000	7.600	7.600	7.600
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	71.673	78.600	86.900	79.400	79.400	79.400
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	267.891	435.060	450.345	437.445	437.345	437.445
23	Ordentliches Ergebnis	-263.692	-431.760	-447.045	-435.945	-434.045	-435.945
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-263.692	-431.760	-447.045	-435.945	-434.045	-435.945
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-263.692	-431.760	-447.045	-435.945	-434.045	-435.945

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Verwaltungsleitung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.130	3.300	3.300		1.500	3.300	1.500
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.130	3.300	3.300		1.500	3.300	1.500
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-158.976	-164.400	-170.500		-170.500	-170.500	-170.500
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-29.812	-24.100	-24.900		-18.900	-18.800	-18.900
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-6.137	-7.600	-7.000		-7.600	-7.600	-7.600
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70.319	-78.600	-86.900		-79.400	-79.400	-79.400
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-265.244	-274.700	-289.300		-276.400	-276.300	-276.400
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.114	-271.400	-286.000		-274.900	-273.000	-274.900
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-261.114	-271.400	-286.000		-274.900	-273.000	-274.900

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Verwaltungsleitung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-261.114	-271.400	-286.000		-274.900	-273.000	-274.900

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11102 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1

Verantwortliche Person(en)

Holger Schölzel

Kurzbeschreibung

Zu den inneren Verwaltungsangelegenheiten zählen die Geschäftsverteilung, die Organisation und Gliederung der Verwaltung sowie die Abwicklung von Personal- und Rechtsangelegenheiten.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Hauptsatzung, Geschäftsverteilungsplan, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter der Gemeinde
Mitglieder des Rates der Gemeinde
Einwohner der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Zentrale Erledigung aller oben genannter Aufgaben als Dienstleistung für sämtliche Fachbereiche bzw. Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung sowie Bürgerinnen und Bürger

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	7,62	6,65	7,69	8,68
Anzahl Versicherungsfälle	24	21	15	

Kostenträger

11102.01 Organisation und steuernde Maßnahmen
11102.02 Personalangelegenheiten, Aus- und Fortbildung
11102.03 Versicherungsangelegenheiten
11102.04 Schöffen und Schiedspersonen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.734	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	30.734	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	506.515	636.600	538.800	638.800	638.800	638.800
15	Versorgungsaufwendungen		34.600	34.700	34.700	34.700	34.700
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.063	13.200	11.300	13.200	13.200	13.200
17	Abschreibungen	774	774	461	198		
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	6.365	6.400	6.700	6.700	6.700	6.700
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	114.453	100.000	102.700	102.700	102.700	102.700
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	645.169	791.574	694.661	796.298	796.100	796.100
23	Ordentliches Ergebnis	-614.436	-784.574	-687.661	-789.298	-789.100	-789.100
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-614.436	-784.574	-687.661	-789.298	-789.100	-789.100
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-614.436	-784.574	-687.661	-789.298	-789.100	-789.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11102 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.723	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.723	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-505.741	-569.700	-476.500		-576.500	-576.500	-576.500
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-15.397	-13.200	-11.300		-13.200	-13.200	-13.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen		-6.400	-6.700		-6.700	-6.700	-6.700
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-121.362	-100.000	-102.700		-102.700	-102.700	-102.700
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-642.500	-689.300	-597.200		-699.100	-699.100	-699.100
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-612.777	-682.300	-590.200		-692.100	-692.100	-692.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-6.439	-8.500	-8.500				
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.439	-8.500	-8.500				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.439	-8.500	-8.500				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-619.217	-690.800	-598.700		-692.100	-692.100	-692.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11102 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-619.217	-690.800	-598.700		-692.100	-692.100	-692.100

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11103 Gleichstellungs-/ Behindertenb./ Seniorenb./ Jugendb.

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Gleichstell.-/Behinderten- u. Seniorenbeauftragte

Verantwortliche Person(en)

Fr. Petersen/ Lütke /Molzen/-

Kurzbeschreibung

- 1.) Gleichstellungsbeauftragte: Anlaufstelle für ratsuchende Personen, Funktion der Beratung und Unterstützung bei der Lösung von Problemen. In diesem Zusammenhang kann sie Vorhaben und Maßnahmen anregen, die die Arbeitsbedingungen innerhalb der Verwaltung, personelle, wirtschaftliche und soziale Angelegenheiten des öffentlichen Dienstes der Gemeinde oder Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft betreffen. Die Tätigkeit wird Ehrenamtlich ausgeführt.
- 2.) Behindertenbeauftragter: Benachteiligungen von Menschen mit Behinderungen zu beseitigen und zu verhindern sowie die gleichberechtigte Teilhabe von Menschen mit Behinderungen am Leben in der Gesellschaft zu gewährleisten und ihnen eine selbstbestimmte Lebensführung zu ermöglichen.
- 3.) Seniorenbeauftragter: Unabhängiger Ansprechpartner für Adendorfer Seniorinnen und Senioren, sowie deren Angehörigen. Fragen älterer Menschen aufgreifen, Problemstellungen erkennen, Informationen einholen und Anfragende unterstützen. Kontaktaufnahmen zu Behörden erleichtern und die zuständigen Stellen empfehlen.
- 4.) Jugendbeauftragter: Unabhängige Anlaufstelle für Jugendliche und Kinder.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (§ 8 NKomVG), Niedersächsisches Gleichberechtigungsgesetz (NGG), Niedersächsisches Behindertengleichstellungsgesetz (NBGG).

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf
Mitarbeiter der Gemeinde und die Mitglieder des Rates der Gemeinde
Vereine und Verbände, Bildungseinrichtungen

Allgemeine Ziele

- 1.) Die Tätigkeit der Gleichstellungsbeauftragten soll die Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern in allen Bereichen der Gesellschaft fördern.
- 2.) Die Tätigkeit des Behindertenbeauftragten soll die Verwirklichung von Menschen mit Behinderungen in allen Bereichen der Gesellschaft fördern.
- 3.) Die Tätigkeit der/des Seniorenbeauftragten soll im Zuge des demographischen Wandels durch Beratung und Betreuung älterer Menschen unterstützen. Zudem soll das bereits vorhandene Beratungsangebot ergänzt werden.
- 4.) Die Tätigkeit der/des Jugendbeauftragten soll dazu beitragen, dass die Bedarfe und Belange der Jugendlichen vor Ort aufgenommen werden und damit die Jugendlichen an der politischen Willensbildung beteiligt werden. Der Jugendbeauftragte übernimmt hier die Aufgabe des Kommunikators zwischen den Jugendlichen und der Verwaltung/dem Rat.

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
------------	------	------	------	------

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11103 Gleichstellungs-./ Behinderten-./ Senioren-./ Jugendb.

Gemeinde Adendorf

Anzahl der Beratungstermine				
Kostenträger				
11103.01 Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten				
11103.02 Aufgaben der Behindertenbeauftragten				
11103.03 Aufgaben der Seniorenbeauftragten				
11103.04 Aufgaben der Jugendbeauftragten				

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Gleichstellungsb./ Behindertenb./ Seniorenb./ Jugendb.

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	867	800	800	800	800	800
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	867	800	800	800	800	800
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.051	800	1.100	1.100	1.100	1.100
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.444	6.700	8.900	8.900	8.900	8.900
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.495	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
23	Ordentliches Ergebnis	-6.628	-6.700	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.628	-6.700	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-6.628	-6.700	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Gleichstellungsb./ Behindertenb./ Seniorenb./ Jugendb.

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	867	800	800		800	800	800
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	867	800	800		800	800	800
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-1.017	-800	-1.100		-1.100	-1.100	-1.100
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.981	-6.700	-8.900		-8.900	-8.900	-8.900
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.998	-7.500	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.131	-6.700	-9.200		-9.200	-9.200	-9.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-7.131	-6.700	-9.200		-9.200	-9.200	-9.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Gleichstellungs-/ Behinderten-/ Senioren-/ Jugendb.

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-7.131	-6.700	-9.200		-9.200	-9.200	-9.200

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11104 Umweltbeauftragter

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Umweltbeauftragter

Verantwortliche Person(en)

Dennis Volland

Kurzbeschreibung

Der ehrenamtliche Umweltbeauftragte soll die Verwaltung und den Ausschuss für Umweltschutz und Planung sowie den Ausschuss für Bau, Verkehr und Grünflächen bei ihrer Arbeit unterstützen, Projekte zu umweltbewussten Handeln anregen und möglichst auch selbst durchführen. Anregungen aus der Öffentlichkeit aufnehmen und Informationswünsche erfüllen sowie Umweltprojekte entwickeln und umsetzen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (§ 38 NKomVG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf
Mitarbeiter der Gemeinde und die Mitglieder des Rates der Gemeinde
Vereine und Verbände, Bildungseinrichtungen

Allgemeine Ziele

Entwicklung von Umweltprojekten und deren Umsetzung

Kostenträger

11104.01 Aufgaben des Umweltbeauftragten

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11104 Umweltbeauftragter

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	653	7.000				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	653	7.000				
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.729	13.600	3.200	1.700	1.700	1.700
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.245	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.974	17.200	6.800	5.300	5.300	5.300
23	Ordentliches Ergebnis	-16.321	-10.200	-6.800	-5.300	-5.300	-5.300
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-16.321	-10.200	-6.800	-5.300	-5.300	-5.300
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-16.321	-10.200	-6.800	-5.300	-5.300	-5.300

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11104 Umweltbeauftragter

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	653	7.000					
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	653	7.000					
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-8.017	-13.600	-3.200		-1.700	-1.700	-1.700
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.460	-3.600	-3.600		-3.600	-3.600	-3.600
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.477	-17.200	-6.800		-5.300	-5.300	-5.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.824	-10.200	-6.800		-5.300	-5.300	-5.300
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-10.824	-10.200	-6.800		-5.300	-5.300	-5.300

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11104 Umweltbeauftragter

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-10.824	-10.200	-6.800		-5.300	-5.300	-5.300

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11105 Personalrat

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person(en)

Monika Bendzko

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die gesamte Verwaltung. Hiernach ist der Personalrat an Entscheidungen zu personellen, sozialen, organisatorischen und einer Reihe anderer Angelegenheiten zu beteiligen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Nds. Personalvertretungsgesetz (NPersVG), Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVÖD), Interne Dienstvorschriften, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter der Gemeinde
Verwaltungsleitung

Allgemeine Ziele

Wahrung der Interessen der Beschäftigten

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl Personalratssitzungen	14	14	21	25
Anzahl Personalversammlungen	4	4	2	2
Anzahl Quartalsgespräche	3	4	3	1

Kostenträger

11105.01 Unparteiische Interessenvertretung aller Beschäftigten

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Personalrat

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.967	2.400	1.700	2.100	2.100	2.100
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	438	300	400	400	400	400
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.405	2.700	2.100	2.500	2.500	2.500
23	Ordentliches Ergebnis	-2.405	-2.700	-2.100	-2.500	-2.500	-2.500
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.405	-2.700	-2.100	-2.500	-2.500	-2.500
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.405	-2.700	-2.100	-2.500	-2.500	-2.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11105 Personalrat

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-1.922	-2.400	-1.700		-2.100	-2.100	-2.100
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-371	-300	-400		-400	-400	-400
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.293	-2.700	-2.100		-2.500	-2.500	-2.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.293	-2.700	-2.100		-2.500	-2.500	-2.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-2.293	-2.700	-2.100		-2.500	-2.500	-2.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11105 Personalrat

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-2.293	-2.700	-2.100		-2.500	-2.500	-2.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11106 Finanzverwaltung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2

Verantwortliche Person(en)

Matthias Gierke

Kurzbeschreibung

Das Produkt "Finanzverwaltung" umfasst die Aufstellung des Haushalts der dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorzulegen ist. In der Ausführung wird der Haushalt überwacht und zum Jahresende der Jahresabschluss erstellt. Es wird die Vermögens- und Schuldenverwaltung durchgeführt. Es wird die Veranlagung zur Abwasserabgabe vorgenommen sowie die Sonderfälle für die Kanalbenutzungsgebühren bearbeitet. Festsetzung der Realsteuern und der örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern. Zahlungseingänge und -ausgänge bzw. deren Überwachung und Vollstreckung werden von der Gemeindekasse getätigt.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (§§ 110 ff NKomVG), Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Abgabenordnung (AO), Grundsteuergesetz (GrdStG), Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG), Gewerbesteuerengesetz (GewStG), Satzungen

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf und auswärtige Abgabepflichtige
Gemeindeverwaltung und die Mitglieder des Rates der Gemeinde

Allgemeine Ziele

- Erstellung des Haushaltes als Steuerungsinstrument vor Beginn des Haushaltsjahres
- Erfüllung der gesetzlichen, vertraglichen und freiwilligen Aufgaben und Sicherstellung dieser Aufgaben durch die Verteilung der zu erwartenden Finanzmittel
- Fristgerechte Erstellung des Jahresabschlusses nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung
- Zeitnahe Berechnung, Festsetzung und Realisierung von Steuern und Gebühren
- Ein Mahn- und Vollstreckungslauf pro Monat

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	4,36	4,68	4,97	5,18
Anzahl der Veranlagungsfälle				
Anzahl der Stundungsfälle				
Anzahl der Vollstreckungsfälle				
Anzahl der Vollstreckungen in Amtshilfe				
Kosten pro Vollstreckungsfall				
Anzahl Buchungen				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11106 Finanzverwaltung

Gemeinde Adendorf

Kostenträger

- 11106.01 Haushalts- und Finanzplanung, Jahresrechnung, Finanzstatistik
- 11106.02 Vermögens- und Schuldenverwaltung
- 11106.03 Anlagenbuchhaltung
- 11106.04 Gebührenhaushalte, Kalkulationen
- 11106.05 Verwaltung der Gemeindesteuern und sonstigen Abgaben, Gebühren, Beiträge
- 11106.06 Finanzbuchhaltung
- 11106.07 Forderungsbuchhaltung
- 11106.08 Controlling
- 11106.09 Wohnungsbauförderung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.387	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	privatrechtliche Entgelte	403	300	300	300	300	300
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.736					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	9.823	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
12	= Summe ordentliche Erträge	33.350	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	361.464	478.800	503.500	503.500	503.500	503.500
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.418	29.700	44.700	29.700	29.700	29.700
17	Abschreibungen	744	714	933	713	322	
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	7.525	4.400	2.600			
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	384.405	514.614	552.733	534.913	534.522	534.200
23	Ordentliches Ergebnis	-351.055	-502.314	-540.433	-522.613	-522.222	-521.900
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-351.055	-502.314	-540.433	-522.613	-522.222	-521.900
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-351.055	-502.314	-540.433	-522.613	-522.222	-521.900

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.387	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
05	privatrechtliche Entgelte	403	300	300		300	300	300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.736						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	11.685	9.000	9.000		9.000	9.000	9.000
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.212	12.300	12.300		12.300	12.300	12.300
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-361.412	-409.500	-428.300		-428.300	-428.300	-428.300
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-9.342	-29.700	-44.700		-29.700	-29.700	-29.700
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-7.525	-4.400	-2.600				
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.245	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-379.524	-444.600	-476.600		-459.000	-459.000	-459.000
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.312	-432.300	-464.300		-446.700	-446.700	-446.700
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.577	-12.200	-5.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.577	-12.200	-5.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.577	-12.200	-5.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-345.889	-444.500	-469.300		-446.700	-446.700	-446.700

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-345.889	-444.500	-469.300		-446.700	-446.700	-446.700

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Jacek Franckowiak

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst die Planung, Realisierung und Projektsteuerung von Baumaßnahmen. Weitere Aufgaben sind die Wahrnehmung der Bauherrenfunktion bei Einschaltung externer Ingenieurbüros (Bauüberwachung, Abrechnung der Baumaßnahme) und alle Belange zu Sanierungs-, Renovierungs- und Modernisierungsmaßnahmen sowie Energiesparmaßnahmen. Liegenschaftsmanagement einschließlich An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden im Gemeindebereich.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Baugesetzbuch (BauGB), Niedersächsische Bauordnung (NBauO), Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Satzungen, Verordnungen, Beschlüsse von pol. Gremien, Verträge

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf
Mitarbeiter der Gemeinde
Mieter/Pächter von Liegenschaften
Kaufinteressenten für Liegenschaften

Allgemeine Ziele

Das Produkt umfasst die Planung, Realisierung und Projektsteuerung von Baumaßnahmen
Weitere Aufgaben sind die Wahrnehmung der Bauherrenfunktion bei Einschaltung externer Ingenieurbüros (Bauüberwachung, Abrechnung der Baumaßnahme) und alle Belange zu Sanierungs-, Renovierungs- und Modernisierungsmaßnahmen sowie Energiesparmaßnahmen
Liegenschaftsmanagement einschließlich An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden im Gemeindebereich

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,76	1,77	1,51	1,51
Anzahl der verkauften Liegenschaften				
Anzahl der gekauften Liegenschaften				
Anzahl der erstellten Nebenkostenabrechnungen				
Anzahl der Miet- und Pachtverträge				
Anzahl der Umbauten				
Anzahl Modernisierungen				
Anzahl der Neubauten				
Anzahl der Energiesparmaßnahmen				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Gemeinde Adendorf

Kostenträger

- 11107.01 Allgemeine Kosten Liegenschaftsverwaltung
- 11107.02 Bewirtschaftung Vermietung, Verpachtung, Erbbaurecht
- 11107.03 Grundstücksverkehr
- 11107.10 Bewirtschaftung Vermietung Wohnblock § 3 Abs. 2 NWoFG
- 11107.11 Bewirtschaftung Vermietung Wohnblock § 5 Abs. 2 DVO - NWoFG
- 11107.41 Unterhaltung Rathaus
- 11107.42 Unterhaltung Bücherei
- 11107.43 Unterhaltung Kirchwaldtreff
- 11107.44 Unterhaltung Adolph-Holm-Kindergarten
- 11107.45 Unterhaltung Emmi-Senking-Kindergarten
- 11107.46 Unterhaltung Kinderkrippe I
- 11107.47 Unterhaltung Grundschule Weinbergsweg
- 11107.48 Unterhaltung Grundschule Dorfstraße
- 11107.49 Unterhaltung Sporthalle
- 11107.50 Unterhaltung Freibad
- 11107.51 Unterhaltung Walter-Maack-Eisstadion
- 11107.52 Unterhaltung Mietwohngebäude
- 11107.53 Unterhaltung Notunterkünfte für Wohnungslose
- 11107.54 Unterhaltung Bauhof
- 11107.55 Unterhaltung Feuerwehren
- 11107.56 Unterhaltung Friedhofsgebäude
- 11107.57 Unterhaltung Kinderkrippe II
- 11107.58 Unterhaltung Kindergarten bei der Sporthalle

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	454	454	454	454	454	454
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	676	600	600	600	600	600
06	privatrechtliche Entgelte	113.375	113.500	118.500	118.500	118.500	118.500
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.347					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	118.853	114.554	119.554	119.554	119.554	119.554
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	125.579	139.500	141.900	141.900	141.900	141.900
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.543	225.100	179.600	115.600	115.600	115.600
17	Abschreibungen	24.886	24.747	25.079	25.079	25.079	25.079
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.376	11.600	11.800	11.800	11.800	11.800
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	408.384	400.947	358.379	294.379	294.379	294.379
23	Ordentliches Ergebnis	-289.531	-286.393	-238.825	-174.825	-174.825	-174.825
24	Außerordentliche Erträge		1.444.000	1.081.000			
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis		1.444.000	1.081.000			
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-289.531	1.157.607	842.175	-174.825	-174.825	-174.825
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-289.531	1.157.607	842.175	-174.825	-174.825	-174.825

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	676	600	600		600	600	600
05	privatrechtliche Entgelte	113.349	113.500	118.500		118.500	118.500	118.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.347						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-17.862						
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.511	114.100	119.100		119.100	119.100	119.100
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-125.579	-139.500	-141.900		-141.900	-141.900	-141.900
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-251.678	-225.100	-179.600		-115.600	-115.600	-115.600
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-12.223	-11.600	-11.800		-11.800	-11.800	-11.800
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-389.481	-376.200	-333.300		-269.300	-269.300	-269.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.970	-262.100	-214.200		-150.200	-150.200	-150.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen		1.440.000	1.081.000				
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		1.440.000	1.081.000				
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-15.000				
29	Baumaßnahmen	-333.473	-5.632.000	-4.050.000				
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.322	-750.000	-1.500				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-336.795	-6.382.000	-4.066.500				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-336.795	-4.942.000	-2.985.500				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-625.765	-5.204.100	-3.199.700		-150.200	-150.200	-150.200

Haushaltsplan 2021

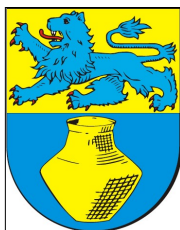


Teilfinanzhaushalt Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-625.765	-5.204.100	-3.199.700		-150.200	-150.200	-150.200

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV1831 Papageienweg - Grundstücksverkäufe	1.507.000		1.507.000				
INV2114 Eisstadion Adendorf - Sanier. Eisfl./Bande (Neuv.)							
INV2115 Kindergarten Scharnebecker Weg - Neubau	-300.000	-300.000	-300.000				
INV2118 Freibad - Gesamtanierung	-400.000	-400.000	-400.000				
INV2119 Grundschule - Erweiterung/Neubau	-320.000	-320.000	-320.000				
INV2125 Feuerwehr Erbstorf - Neubau (Neuveran. INV1921)	-2.130.000	-2.130.000	-2.130.000				
INV2128 Notunterkünfte Obdach - Neubau (Ersatz alte Cont.)	-900.000	-900.000	-900.000				
INV2129 Öffentliche Gebäude - Photovoltaik Anlage	-15.000	-15.000	-15.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11108 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1

Verantwortliche Person(en)

Markus Jasker

Kurzbeschreibung

Dieses Produkt umfasst zentrale Dienstleistungen, die von jedem Fachbereich benötigt werden und aus diesem Produkt heraus übergreifend organisiert bzw. durchgeführt werden. Die Beschaffung und Verwaltung von Büromaterial und die zentrale Poststelle. Das Archiv für die langfristige, systematische Aufbewahrung von Kassenordnern, Bauakten und anderen wichtigen Unterlagen. Alle Belange zur Arbeitssicherheit sind ebenfalls diesem Produkt zuzuordnen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Arbeitssicherheitsgesetz (ArbSichG), Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG), Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVÖD), Geschäftsverteilungsplan, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter der Gemeinde und die Mitglieder des Rates der Gemeinde, sowie die Schulen, Feuerwehren und die Kindergärten der Gemeinde

Allgemeine Ziele

Reibungslose und vorausschauende Erfüllung der oben genannten Aufgaben

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	2,12	2,22	2,30	2,30

Kostenträger

11108.01 Zentrale Beschaffungsstelle
 11108.02 Poststelle, Telefonzentrale
 11108.03 Archiv
 11108.04 Arbeitssicherheitsdienst
 11108.05 Verwaltung und Bewirtschaftung (Rathaus)

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11108 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.140	-1.200	6.900	6.500	5.700	5.700
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	239					
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.513					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.800					
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	5.693	-1.200	6.900	6.500	5.700	5.700
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	129.641	136.900	130.600	130.600	130.600	130.600
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.595	66.500	59.200	55.300	50.500	45.700
17	Abschreibungen	45.183	44.698	43.599	42.661	42.485	42.209
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	63.419	51.000	50.200	50.600	50.600	50.600
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	288.838	299.098	283.599	279.161	274.185	269.109
23	Ordentliches Ergebnis	-283.145	-300.298	-276.699	-272.661	-268.485	-263.409
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-283.145	-300.298	-276.699	-272.661	-268.485	-263.409
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.716	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.716	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-285.862	-302.498	-278.899	-274.861	-270.685	-265.609

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11108 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.140	-1.200	6.900		6.500	5.700	5.700
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	189						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.513						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.800						
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.643	-1.200	6.900		6.500	5.700	5.700
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-129.641	-136.900	-130.600		-130.600	-130.600	-130.600
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-53.569	-66.500	-59.200		-55.300	-50.500	-45.700
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-62.936	-51.000	-50.200		-50.600	-50.600	-50.600
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-246.146	-254.400	-240.000		-236.500	-231.700	-226.900
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.504	-255.600	-233.100		-230.000	-226.000	-221.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.800	-5.300				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.800	-5.300				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.800	-5.300				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-240.504	-259.400	-238.400		-230.000	-226.000	-221.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11108 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-240.504	-259.400	-238.400		-230.000	-226.000	-221.200

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1

Verantwortliche Person(en)

Thorsten Winkler

Kurzbeschreibung

Beschaffung und Installation von Hard- und Software sowie Anwenderbetreuung. Vorausschauende Planung, wann Hard- und Software erneuert, ergänzt oder Ersatz beschafft werden muss. Koordination von externen EDV - Dienstleistern.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Interne Dienstvorschriften, Verträge

Zielgruppe

Mitarbeiter der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Sicherstellung einer funktionsfähigen EDV Anlage, die für alle Benutzer ein reibungsloses Arbeiten ermöglicht
Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,0	1,07	1,07	1,07
Anzahl der EDV- Arbeitsplätze	92	93	95	96
Anzahl der eingesetzten Haupt-EDV-Verfahren	11	12	14	14

Kostenträger

11109.01 Einsatz, Organisation und Beschaffung der Hardware
11109.02 Softwarepflege- und Wartungsverträge
11109.03 Internetauftritt
11109.04 Wartung der Telefonanlage

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	66.152	68.500	77.100	77.100	77.100	77.100
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.644	61.300	60.400	53.400	53.400	53.400
17	Abschreibungen	21.058	16.858	13.063	8.721	7.308	5.252
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.240	8.100	7.600	7.600	7.600	7.600
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	133.095	154.758	158.163	146.821	145.408	143.352
23	Ordentliches Ergebnis	-133.095	-154.758	-158.163	-146.821	-145.408	-143.352
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-133.095	-154.758	-158.163	-146.821	-145.408	-143.352
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.421	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.421	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-128.674	-153.058	-156.463	-145.121	-143.708	-141.652

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-66.152	-68.500	-77.100		-77.100	-77.100	-77.100
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-39.982	-61.300	-60.400		-53.400	-53.400	-53.400
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.561	-8.100	-7.600		-7.600	-7.600	-7.600
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-112.696	-137.900	-145.100		-138.100	-138.100	-138.100
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.696	-137.900	-145.100		-138.100	-138.100	-138.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.394	-22.000	-22.300				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-15.394	-22.000	-22.300				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.394	-22.000	-22.300				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-128.090	-159.900	-167.400		-138.100	-138.100	-138.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-128.090	-159.900	-167.400		-138.100	-138.100	-138.100

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 11109 Elektronische Datenverarbeitungsanlage

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2120 EDV - Erwerb MESO Nachfolgeprogramm VOIS (EMA)	-20.000	-20.000	-20.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12101 Wahlen / Statistik

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Sandra Eddelbüttel

Kurzbeschreibung

Sämtliche Wahlen werden vorbereitet, d. h. alle mit der jeweiligen Wahl in Zusammenhang stehenden Aufgaben organisatorischer, finanzieller, personeller und technischer Art erfüllt. Darüber hinaus werden sämtliche Wahlen durchgeführt, d. h. der ordnungsgemäße Ablauf der jeweiligen Wahl am Wahltag sichergestellt und alle mit der Wahl verbundenen Nacharbeiten erledigt. Erstellung aller erforderlichen Auftragsstatistiken mit Ausnahme der speziellen Ämtern zugeordneten Statistiken (z.B. Finanzstatistik, Einwohnerstatistik, etc.).

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Europawahlgesetz (EuWG), Europawahlordnung (EuWO), Bundeswahlgesetz (BWG), Bundeswahlordnung (BWO), Niedersächsisches Landeswahlgesetz (NLWG), Niedersächsische Landeswahlordnung (NLWO), Niedersächsisches Kommunalwahlgesetz (NKWG), Niedersächsische Kommunalwahlordnung (NKWO), Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Bundes- und Landesstatistikgesetz (LStatG), Wahlerlasse

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf
Erhebungsbetriebe
Statistische Ämter

Allgemeine Ziele

Rechtlich einwandfreien und reibungslosen Wahlablauf sicherstellen
Die Statistiken im vorgegebenen Zeitrahmen erstellen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,2	0,1	0,1	0,1
Anzahl der Wahlen	1	0	2	
Anzahl der Statistiken				
Anzahl der Wahlberechtigten Landtag / Bundestag	8.673 / 8.700			
Anzahl der Wahlberechtigten Landrat / Europawahl			8.976 / 8696	
Anzahl der Wahlberechtigten Kommunalwahl				
Wahlbeteiligung (in %) Landtag / Bundestag	67 (5.804) / 81 (7.028)		69 % / 70 %	
Wahlbeteiligung (in %) Landrat / Europawahl				
Wahlbeteiligung (in %) Kommunalwahl				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12101 Wahlen / Statistik

Gemeinde Adendorf

Wahlkosten				
Kostenträger				
12101.01 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen				
12101.02 Vorbereitung und Durchführung von Statistiken				

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Wahlen / Statistik

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.220					
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	495					
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.338		2.000			
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	11.053		2.000			
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	5.368	5.800	6.800	6.800	6.800	6.800
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.563		12.500			
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	298		9.200			
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.229	5.800	28.500	6.800	6.800	6.800
23	Ordentliches Ergebnis	-6.176	-5.800	-26.500	-6.800	-6.800	-6.800
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.176	-5.800	-26.500	-6.800	-6.800	-6.800
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-6.176	-5.800	-26.500	-6.800	-6.800	-6.800

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Wahlen / Statistik

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.220						
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	495						
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000				
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.715		2.000				
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-5.368	-5.800	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-11.563		-12.500				
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-298		-9.200				
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.229	-5.800	-28.500		-6.800	-6.800	-6.800
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.514	-5.800	-26.500		-6.800	-6.800	-6.800
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-10.514	-5.800	-26.500		-6.800	-6.800	-6.800

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Wahlen / Statistik

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-10.514	-5.800	-26.500		-6.800	-6.800	-6.800

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Saskia Elvers

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst alles, was der Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung dient. Zu den vielfältigen Aufgaben gehören u. a. die Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs, Fischereiaufsicht, Feld- und Forstaufsicht, Fundsachen, Maßnahmen nach dem Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Nachlassangelegenheiten, Maßnahmen nach der Straßenreinigungssatzung, die Unterbringung Obdachloser, Schiedsmannwesen, Schornsteinfegerwesen, Schutz der Sonn- und Feiertage und der Sperrstunde, Waffen und Sprengstoffangelegenheiten, Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten, Wahrnehmung polizeilicher Aufgaben, Volksbegehren und Volksinitiativen, Jagdgenossenschaftsangelegenheiten, Betreuung von Hartz IV - Kräften, die Erfassung von Wehrpflichtigen, die Erteilung von Auskunftssperren, das allgemeine Meldewesen, Ausweis-, Pass- und Lohnsteuerwesen, die Beantragung amtlicher Führungszeugnisse und Gewerbezentralregisterauskünfte. Durchführung der Baumschutzsatzung.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (Nds.SOG), Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Gewerbeordnung (GewO), Gaststättengesetz (GastG), Niedersächsisches Ladenschlussgesetz (Nds.LadenschlussG), Niedersächsisches Feiertagsschutzgesetz (Nds.FeiertagsG), Niedersächsisches Straßengesetz (NStrG), Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Schornsteinfegergesetz (SchfG), Melderechtsrahmengesetz (MRRG), Niedersächsisches Meldegesetz (NMG), Personalausweisgesetz (PAuswG), Passgesetz (PassG), Einkommensteuergesetz (EStG), Kehr- und Überprüfungsgebührenordnung, Lohnsteuerrichtlinien und weitere vielfältige spezialgesetzliche Regelungen

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf und künftige Einwohner
Verkehrsteilnehmer
Wohnungslose
Betriebe, Gaststätten

Allgemeine Ziele

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
Gewährleistung der Verkehrssicherheit und Parkraumbewirtschaftung
Kenntnis über Veranstaltungen mit gastronomischem Betrieb und Schutz von Gästen, Nachbarn und eingesetztem Personal
Schutz von Verbrauchern, Gästen und Beschäftigten im Gewerbebetrieb
Zeitnahe und umfassende Erledigung aller oben genannten Aufgaben als Dienstleistung für die Einwohner sowie Neubürgerinnen und Neubürger der Gemeinde Adendorf

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	4,52	3,62	3,90	3,90
Anzahl Personalausweise	1.116	1.346	1.405	

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen

Gemeinde Adendorf

Anzahl vorläufige Personalausweise	97	81	64	
Anzahl Reisepässe	455	533	578	
Anzahl vorläufige Reisepässe	11	10	12	
Anzahl Kinderreisepässe (Neuausstellungen / Verlängerungen)	157 / 45	122 / 56	122 / 39	
Anzahl der beantragten Führungszeugnisse + Gewerbezentralregister	560	494	498	
Anzahl der Abmeldungen	725	604	635	
Anzahl der Anmeldungen	737	636	789	

Kostenträger

- 12201.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
- 12201.02 Gefahrenabwehr und Ordnungswidrigkeiten
- 12201.03 Fundsachen
- 12201.04 Baumschutz
- 12201.05 Gaststättenrecht
- 12201.06 Gewerbeangelegenheiten
- 12201.07 Schutz der Sonn- und Feiertage, Sperrstunde
- 12201.08 Überwachung des ruhenden Verkehrs
- 12201.09 Schornsteinfegerwesen
- 12201.10 Aufgaben des Meldewesens
- 12201.11 Paß- und Personalausweisangelegenheiten
- 12201.12 Führungszeugnisse /GzR
- 12201.13 Lohnsteuerkarten

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	86.321	75.800	74.600	74.600	74.600	74.600
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.649					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	47	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
12	= Summe ordentliche Erträge	88.018	76.900	75.700	75.700	75.700	75.700
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	188.828	195.200	255.200	255.200	255.200	255.200
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.831	7.800	10.000	7.700	7.700	7.700
17	Abschreibungen	1.412	429	549	421	421	210
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	4.820	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	60.501	48.500	48.500	48.500	48.500	48.500
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	266.391	256.429	318.749	316.321	316.321	316.110
23	Ordentliches Ergebnis	-178.373	-179.529	-243.049	-240.621	-240.621	-240.410
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-178.373	-179.529	-243.049	-240.621	-240.621	-240.410
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-178.373	-179.529	-243.049	-240.621	-240.621	-240.410

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	85.927	75.800	74.600		74.600	74.600	74.600
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.649						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	422	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87.998	76.900	75.700		75.700	75.700	75.700
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-188.828	-195.200	-255.200		-255.200	-255.200	-255.200
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-9.537	-7.800	-10.000		-7.700	-7.700	-7.700
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-4.522	-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-59.048	-48.500	-48.500		-48.500	-48.500	-48.500
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-261.934	-256.000	-318.200		-315.900	-315.900	-315.900
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.936	-179.100	-242.500		-240.200	-240.200	-240.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.106						
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.106						
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.106						
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-176.042	-179.100	-242.500		-240.200	-240.200	-240.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben / Meldewesen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-176.042	-179.100	-242.500		-240.200	-240.200	-240.200

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12202 Personenstandswesen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Jürgen Edelbüttel

Kurzbeschreibung

Zu den Aufgaben des Standesamts gehören u. a. die Beurkundung der Personenstandsfälle (z.B. Geburten, Eheschließungen, etc.), die Durchführung von Eheschließungen und die damit verbundenen Aufgaben. Die Aufnahmen von Kirchnaustritten. Die Anlegung und Führung von Personenstandsbüchern. Namenserkklärungen, Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennungen. Prüfung der Gültigkeit ausländischer Ehen. Die Führung der Testamentsdatei.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Grundgesetz (GG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Personenstandsgesetz (PStG), Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch (EGBGB), Staatsangehörigkeitsgesetz (StaG), Eheschließungsrechtsgesetz (EheschIRG) und weitere vielfältige spezielle Gesetze

Zielgruppe

Alle natürlichen und juristischen Personen deren Anliegen vom Standesamt bearbeitet werden

Allgemeine Ziele

Rechtsauskunft und Beratung von Personen bei allen Beurkundungen/Angelegenheiten
Ab 2009: Elektronische Registerführung, E-Government

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl Geburten	3	9	5	
Anzahl Eheschließungen	38	43	42	
Anzahl Sterbefälle	49	61	64	
Anzahl Personenstandsfälle	90	113	111	
Anzahl Fälle Registerführung				
Stellenanteile	1,0	1,0	1,0	1,0

Kostenträger

12202.01 Geburten
12202.02 Sterbefälle
12202.03 Eheschließungen
12202.04 sonst. Beurkundungen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Personenstandswesen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.888	8.400	8.200	7.200	7.200	7.200
06	privatrechtliche Entgelte	431	500				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	10.318	8.900	8.200	7.200	7.200	7.200
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	58.341	61.300	61.300	61.300	61.300	61.300
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.639	14.500	15.700	14.700	14.700	14.700
17	Abschreibungen	24		57	57	57	57
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.099	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	73.104	76.900	78.157	77.157	77.157	77.157
23	Ordentliches Ergebnis	-62.785	-68.000	-69.957	-69.957	-69.957	-69.957
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-62.785	-68.000	-69.957	-69.957	-69.957	-69.957
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-62.785	-68.000	-69.957	-69.957	-69.957	-69.957

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12202 Personenstandswesen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.258	8.400	8.200		7.200	7.200	7.200
05	privatrechtliche Entgelte		500					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.258	8.900	8.200		7.200	7.200	7.200
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-58.341	-61.300	-61.300		-61.300	-61.300	-61.300
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-13.882	-14.500	-15.700		-14.700	-14.700	-14.700
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-764	-1.100	-1.100		-1.100	-1.100	-1.100
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.987	-76.900	-78.100		-77.100	-77.100	-77.100
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.729	-68.000	-69.900		-69.900	-69.900	-69.900
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.317	-3.500	-3.500				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.317	-3.500	-3.500				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.317	-3.500	-3.500				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-64.046	-71.500	-73.400		-69.900	-69.900	-69.900

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12202 Personenstandswesen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-64.046	-71.500	-73.400		-69.900	-69.900	-69.900

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehren

Verantwortliche Person(en)

Maike Handau

Kurzbeschreibung

Dieses Produkt umfasst alle Aufgaben im Zusammenhang mit dem Brandschutz, die durch die ehrenamtlichen Feuerwehren Adendorf und Erbstorf gewährleistet werden. Hierzu gehört z. B. auch die Erhebung von Einsatzkosten und Verdienstausfallkosten. Die Bekämpfung von Bränden verschiedener Größenordnungen sowie Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden, Hilfeleistungen bei Not- und Unglücksfällen und die Mitwirkung beim Katastrophenschutz. In Abstimmung mit dem Gemeindebrandmeister werden die Geräte und Ausrüstungen beschafft.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Feuer- und Katastrophenschutz

Auftragsgrundlage

Nds. Brandschutzgesetz (NBrandSchG) mit den entsprechenden Verordnungen, Satzung über die Erhebung von Kostenersatz für Dienst- und Sachleistungen der Freiwilligen Feuerwehr

Zielgruppe

Alle Einwohner und Grundeigentümer sowie alle Verkehrsteilnehmer, im Bereich der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden und Notlagen zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt
Ständige Einsatzbereitschaft
Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,37	0,17	0,37	0,37
Anzahl der Einsätze	94	71	73	
davon Hilfeleistungen	71	43	27	
davon Brand/Feuer	9	8	15	
davon Fehlarlarm	14	20	26	
Anzahl der Einsatzkräfte	86	85	93	
Anzahl der Mitglieder Jugendfeuerwehr	26	23	18	
Anzahl der Fahrzeuge	8	8	8	

Kostenträger

12601.01 Verwaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehren

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

12601.02 Brandschutz

12601.03 Vorbeugender Brandschutz

12601.04 Gefahrenabwehr

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.084	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.440	2.440	2.440	2.440	2.439	2.089
04	sonstige Transfererträge		2.000				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	24.219		11.500	8.000	8.000	8.000
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	47.743	19.440	28.940	25.440	25.439	25.089
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	17.893	19.000	21.400	21.400	21.400	21.400
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.970	106.700	136.200	64.200	64.200	64.200
17	Abschreibungen	109.677	95.689	87.281	79.332	76.202	71.109
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.590	29.200	30.200	30.000	30.000	30.000
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	249.631	252.089	276.581	196.432	193.302	188.209
23	Ordentliches Ergebnis	-201.887	-232.649	-247.641	-170.992	-167.862	-163.119
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen		79.000				
28	Außerordentliches Ergebnis		-79.000				
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-201.887	-311.649	-247.641	-170.992	-167.862	-163.119
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800					
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-800					
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-202.687	-311.649	-247.641	-170.992	-167.862	-163.119

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.084	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
03	sonstige Transfereinzahlungen	16.766	2.000					
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.531		11.500		8.000	8.000	8.000
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.382	17.000	26.500		23.000	23.000	23.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-17.893	-19.000	-21.400		-21.400	-21.400	-21.400
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-90.624	-106.700	-136.200		-64.200	-64.200	-64.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-1.500	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-29.029	-29.200	-30.200		-30.000	-30.000	-30.000
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-139.045	-156.400	-189.300		-117.100	-117.100	-117.100
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.664	-139.400	-162.800		-94.100	-94.100	-94.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-37.138	-133.700	-153.700	-612.000	-612.000		
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-37.138	-133.700	-153.700	-612.000	-612.000		
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.138	-133.700	-153.700	-612.000	-612.000		
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-130.802	-273.100	-316.500	-612.000	-706.100	-94.100	-94.100

Haushaltsplan 2021

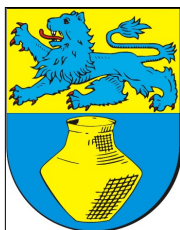


Teilfinanzhaushalt Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-130.802	-273.100	-316.500	-612.000	-706.100	-94.100	-94.100

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 12601 Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2101 Feuerwehr Erbstorf - Ersatzbeschaffung TLF 3000	-352.000	-10.000	-10.000	-342.000		-342.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-342.000)			
INV2124 Feuerwehr - Gerätewagen Logistik inkl. Rollcont.	-280.000	-10.000	-10.000	-270.000		-270.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-270.000)			
INV2126 Feuerwehr Erbstorf - Einrichtung (Neuver. INV2023)	-10.000	-10.000	-10.000				

Haushaltsplan 2021



Verpflichtungsermächtigungen Produkt 12601 Brandschutz

Gemeinde Adendorf

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025				
VE2101 Feuerwehr Erbstorf - Ersatzbeschaffung TLF 3000	-342.000							
VE2102 Feuerwehr - Gerätewagen Logistik inkl.	-270.000							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 21101 Grundschule

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Schulen

Verantwortliche Person(en)

Holger Schölzel

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf verfügt über eine Grundschule, in denen den Kindern der Klassen 1 bis 4 fundamentale Lern- und Arbeitsformen, sowie mathematische, sprachliche und z. T. auch naturwissenschaftliche Kenntnisse vermittelt werden. Die Schulen und ihre Anlagen werden von der Gemeinde unterhalten und bewirtschaftet. Dies geschieht in enger Zusammenarbeit mit der Schulleitung und dem Schulvorstand. Neben dem Hauptstandort am Weinbergsweg besteht ein weiterer Standort in der Dorfstraße. Unter dem Produkt wird zudem die Zahlung (Zuschuss) der Gemeinde für die Schülerbetreuung am Nachmittag und in den Ferien an die Dorfmäuse e. V. geführt.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Schulausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Zielgruppe

Schüler, Eltern und Lehrer

Allgemeine Ziele

Sicherstellung des reibungslosen Ablaufes des Schulbetriebes

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	7,05	7,19	7,11	7,48
Anzahl der Schüler (GS Weinbergsweg/Dorfstr./Katzenberg)	825	817	790	
Anzahl der Schüler GS Weinbergsweg/Dorfstraße	395	390	410	
Anzahl der Kinder bei den Dorfmäusen pro Tag (Ø)	12,4	13,8	rd. 15,2	

Kostenträger

21101.01 Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundschule
 21101.02 Bereitstellung des Mittagstisches
 21101.03 Schülerunfallversicherung
 21101.04 Bereitstellung der Räumlichkeiten

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 21101 Grundschule

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.351	25.800	29.600	29.600	29.600	29.600
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.448	12.374	11.568	10.595	8.652	8.652
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	5.910	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.747	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	58.456	51.474	54.468	53.495	51.552	51.552
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	347.018	369.000	387.000	387.000	387.000	387.000
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.065	189.800	93.200	84.800	84.800	90.200
17	Abschreibungen	108.455	96.446	98.421	89.553	85.997	84.575
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	9.190	9.800	8.800	9.800	9.800	9.800
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	49.153	50.400	51.300	50.600	50.600	50.600
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	603.880	715.446	638.721	621.753	618.197	622.175
23	Ordentliches Ergebnis	-545.424	-663.972	-584.253	-568.258	-566.644	-570.622
24	Außerordentliche Erträge	125.027					
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis	125.027					
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-420.397	-663.972	-584.253	-568.258	-566.644	-570.622
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.437	1.500	1.500	1.500	1.500	1.300
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.437	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.300
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-424.834	-665.472	-585.753	-569.758	-568.144	-571.922

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 21101 Grundschule

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.851	25.800	29.600		29.600	29.600	29.600
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	5.835	5.800	5.800		5.800	5.800	5.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.747	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	125.027						
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	170.461	39.100	42.900		42.900	42.900	42.900
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-345.922	-369.000	-387.000		-387.000	-387.000	-387.000
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-91.992	-189.800	-93.200		-84.800	-84.800	-90.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-9.190	-9.800	-8.800		-9.800	-9.800	-9.800
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-48.166	-50.400	-51.300		-50.600	-50.600	-50.600
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-495.269	-619.000	-540.300		-532.200	-532.200	-537.600
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.808	-579.900	-497.400		-489.300	-489.300	-494.700
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		118.000	101.800				
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		118.000	101.800				
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen		-116.000	-27.000				
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.611	-36.100	-109.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-19.611	-152.100	-136.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.611	-34.100	-34.200				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-344.420	-614.000	-531.600		-489.300	-489.300	-494.700

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 21101 Grundschule

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-344.420	-614.000	-531.600		-489.300	-489.300	-494.700

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 21101 Grundschule

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 21101 Grundschule

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2111 Grundschule Dorfstraße - Klassensatz Möbel	-10.000	-10.000	-10.000				
INV2112 Grundschule Weinbergsweg - Klassensatz Möbel	-10.000	-10.000	-10.000				
INV2116 Grundschule Weinbergsweg - Smartboard	-7.000	-7.000	-7.000				
INV2122 Grundschule Weinbergsweg - Verschattung Mensa	-82.000	-82.000	-82.000				
INV2123 Grundschule Weinbergsweg - Verschattung Mensa KIP	73.800	73.800	73.800				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Schulen

Verantwortliche Person(en)

Holger Schölzel

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Schulausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG), Vereinbarung für die Abrechnung der Kreisschulbaukasse

Zielgruppe

Schüler, Eltern und Lehrer

Allgemeine Ziele

Finanzierung des Schulbaues im Landkreis Lüneburg

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Schüler	411	391	410	

Kostenträger

24401.01 Beitragszahlungen an die Kreisschulbaukasse

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen	71.981	68.513	72.767	71.720	70.014	68.010
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	71.981	68.513	72.767	71.720	70.014	68.010
23	Ordentliches Ergebnis	-71.981	-68.513	-72.767	-71.720	-70.014	-68.010
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-71.981	-68.513	-72.767	-71.720	-70.014	-68.010
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-71.981	-68.513	-72.767	-71.720	-70.014	-68.010

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit							
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit	-165.973	-150.000	-150.000				
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-165.973	-150.000	-150.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-165.973	-150.000	-150.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-165.973	-150.000	-150.000				

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-165.973	-150.000	-150.000				

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 244 Kreisschulbaukasse
Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2105 Kreisschulbaukasse	-150.000	-150.000	-150.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 26201 Musikpflege

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1

Verantwortliche Person(en)

Karin Czentarra

Kurzbeschreibung

Im Sinne des Kulturauftrages und im Rahmen des zur Verfügung gestellten Budgets soll allen Bevölkerungsschichten ein möglichst qualitätsvolles Angebot an Konzerten der klassischen Musik dargeboten werden. Dies erfolgt im Rahmen der "Adendorfer Serenade".

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Interessierte Einwohner der Gemeinde Adendorf und der Umgebung

Allgemeine Ziele

Förderung der Bildung im kulturellen Bereich
Zufriedenheit der Bevölkerung mit Angebot und Service
Steigerung der Wirtschaftlichkeit (z.B. durch den Erhalt von Zuschüssen von Institutionen und Verbänden)

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,2	0,2	0,2	0,2
Zahl der Konzerte	7	8	8	
Zahl der Besucher	425	612	875	

Kostenträger

26201.01 Einzelmaßnahmen und Konzerte

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	13.921	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	16.921	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	10.589	10.800	11.300	11.300	11.300	11.300
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.632	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.638	5.100	5.100	5.100	5.100	
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	33.859	30.400	30.900	30.900	30.900	25.800
23	Ordentliches Ergebnis	-16.939	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700	-11.600
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-16.939	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700	-11.600
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-16.939	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700	-11.600

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	13.755	11.200	11.200		11.200	11.200	11.200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.755	14.200	14.200		14.200	14.200	14.200
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-10.589	-10.800	-11.300		-11.300	-11.300	-11.300
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-18.263	-14.500	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.841	-5.100	-5.100		-5.100	-5.100	
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.693	-30.400	-30.900		-30.900	-30.900	-25.800
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.938	-16.200	-16.700		-16.700	-16.700	-11.600
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-16.938	-16.200	-16.700		-16.700	-16.700	-11.600

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-16.938	-16.200	-16.700		-16.700	-16.700	-11.600

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 27201 Bibliothek

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Bibliothek

Verantwortliche Person(en)

Gundi Schmidt

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf betreibt eine Bibliothek. Die Bibliothek ist an 5 Tagen in der Woche geöffnet. Zu den Medien, die bereitgehalten werden, gehören Bücher, Kassetten, CDs, DVDs. Ein Internetterminal rundet das Angebot ab. Kulturelle Veranstaltungen werden regelmäßig angeboten.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Förderung zum kreativen Mediengebrauch
 Orientierung in der Medienvielfalt
 Verbesserung der Kundenbindung und Gewinnung neuer Kunden
 Bestände sollen äußerlich gepflegt und sinnvoll präsentiert und vermittelt werden

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	2,59	2,43	2,61	2,53
Anzahl der Nutzer (aktiv)	1.110	1.084	1.385	
Anzahl der ausgeliehenen Medien	59.186			
Anzahl der Veranstaltungen für Kinder (Zusätzl. Schule Weinbergsweg)	51	39	63	
Teilnehmerzahl der Kinderveranstaltungen: Kinder / Erwachsene	953 / 129	960 / 105	1.232 / 112	
Anzahl der Veranstaltungen für Erwachsene	38	20	37	
Teilnehmerzahl der Erwachsenenveranstaltung	710	5	1.272	
Anzahl der Ausstellungen	5	5	4	
Besucherzahl bei den Ausstellungen	310	410	370	

Kostenträger

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 27201 Bibliothek

Gemeinde Adendorf

27201.01 Verwaltung und Bewirtschaftung der Bibliothek Adendorf

27201.02 Erwerb Medien

27201.03 Auskunft und Beratung

27201.04 Medienausleihe

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 27201 Bibliothek

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.737		1.500			
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.049	4.739	5.315	5.315	4.838	4.574
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.798	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06	privatrechtliche Entgelte	1.258	900	900	900	900	900
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	40.842	17.639	22.715	21.215	20.738	20.474
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	143.522	149.100	154.500	154.500	154.500	154.500
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.065	37.100	33.000	28.100	28.900	28.100
17	Abschreibungen	11.496	8.957	9.668	9.668	9.287	9.076
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.744	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	206.827	200.657	202.368	197.468	197.887	196.876
23	Ordentliches Ergebnis	-165.985	-183.018	-179.653	-176.253	-177.148	-176.402
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-165.985	-183.018	-179.653	-176.253	-177.148	-176.402
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	596	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-596	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-166.581	-184.018	-180.653	-177.253	-178.148	-177.402

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 27201 Bibliothek

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.694		1.500				
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.382	12.000	15.000		15.000	15.000	15.000
05	privatrechtliche Entgelte	719	900	900		900	900	900
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.795	12.900	17.400		15.900	15.900	15.900
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-143.522	-149.100	-154.500		-154.500	-154.500	-154.500
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-48.091	-37.100	-33.000		-28.100	-28.900	-28.100
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.568	-5.500	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-195.181	-191.700	-192.700		-187.800	-188.600	-187.800
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.385	-178.800	-175.300		-171.900	-172.700	-171.900
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.200						
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.200						
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.368		-3.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.368		-3.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.168		-3.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-153.554	-178.800	-178.300		-171.900	-172.700	-171.900

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 27201 Bibliothek

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-153.554	-178.800	-178.300		-171.900	-172.700	-171.900

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 29101 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verwaltungsvorstand

Verantwortliche Person(en)

Holger Schölzel

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Kostenträger

29101.01 Förderung von Kirchengemeinden

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 29101 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis						
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 29101 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit							
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag							

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 29101 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 31101 Soziale Hilfen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Nelli Schiller

Kurzbeschreibung

Die sozialen Hilfen umfassen diverse Aufgaben wie die Beratung von Antragstellern, sowie die Ausgabe und Hilfestellung bei der Stellung von Anträgen. Hierzu zählen u. a. Anträge auf GEZ-Befreiung, Feststellung von Schwerbehinderung, Anträge auf Lastenzuschuss und Wohngeld, ALG I und ALG II, SGB XII - Leistungen u. ä., sowie sämtliche Anträge zur Rentenantragsstellung, Kontenklärung und Rehabilitation. Darüber hinaus erfolgt die Abwicklung und Auszahlung von Sozialleistungen an Obdachlose (Tagessätze), sowie an Asylbewerber (Gutscheine/Bargeld).

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren und Soziales

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII), Sozialgesetzbuch II (SGB II), Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) u. a. spezielle Gesetze

Zielgruppe

Rentenantragsteller, Senioren, Schwerbehinderte
 Finanzschwache Personen aus der Gemeinde Adendorf
 Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche

Allgemeine Ziele

Vermittlung von Grundinformationen und schneller Hilfe

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Informationsgespräche				

Kostenträger

31101.01 Beratungsgespräche
 31101.02 Antragsbearbeitung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 31101 Soziale Hilfen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge	61.172	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	61.172	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	61.322	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	61.322	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
23	Ordentliches Ergebnis	-150					
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-150					
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-150					

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 31101 Soziale Hilfen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen	61.172	65.000	65.000		65.000	65.000	65.000
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.172	65.000	65.000		65.000	65.000	65.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-63.763	-65.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.763	-65.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.592						
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-2.592						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 31101 Soziale Hilfen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-2.592						

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 31541 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Saskia Elvers

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde unterhält Notunterkünfte zur Vermeidung der Obdachlosigkeit. Außerdem dienen diese Unterkünfte der Aufnahme von zugewiesenen Asylbewerbern und Spätaussiedlern. Die Unterhaltung umfasst alle im Zusammenhang mit dem Gebäude stehenden, anfallenden Aufgaben (z. B. Renovierungsaufgaben, Verbrauchsabrechnung, etc.).

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren, und Soziales

Auftragsgrundlage

§ 11 Niedersächsisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (Nds.SOG), Niedersächsisches Aufnahmengesetz (AufnG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Obdachlose
Asylbewerber
Spätaussiedler

Allgemeine Ziele

Optimierung der Gebäudebewirtschaftung und Vorhalten menschenwürdiger Notunterkünfte

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	2,11	1,91	1,99	1,91
Jährliche Auslastung der Wohnungen	ca. 90 %	ca. 85 %	ca. 85 %	
Energiekosten pro Nutzungseinheit				
Anzahl Obdachlosenunterbringungen	66	80	64	
Anzahl Asylbewerberunterbringungen	127	49	41	

Kostenträger

31541.01 Verwaltung und Bewirtschaftung der Notunterkünfte für Asylsuchende
31541.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Notunterkünfte für Wohnungslose/Spätaussiedler

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 31541 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88					
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	287.306	316.000	286.000	264.500	264.500	264.500
06	privatrechtliche Entgelte	1.200	1.200				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.328		3.000	3.000	3.000	3.000
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	297.922	317.200	289.000	267.500	267.500	267.500
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	98.963	103.900	108.600	108.600	108.600	108.600
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.860	361.500	281.200	281.000	281.000	281.000
17	Abschreibungen	43.389	32.195	37.788	37.562	37.269	37.212
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.002	10.900	12.700	10.900	10.900	10.900
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	452.214	513.495	445.288	443.062	442.769	442.712
23	Ordentliches Ergebnis	-154.292	-196.295	-156.288	-175.562	-175.269	-175.212
24	Außerordentliche Erträge	45.495					
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis	45.495					
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-108.797	-196.295	-156.288	-175.562	-175.269	-175.212
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-108.797	-196.295	-156.288	-175.562	-175.269	-175.212

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 31541 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88						
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	291.884	316.000	286.000		264.500	264.500	264.500
05	privatrechtliche Entgelte	1.200	1.200					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.550		3.000		3.000	3.000	3.000
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	297.722	317.200	289.000		267.500	267.500	267.500
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-98.963	-103.900	-108.600		-108.600	-108.600	-108.600
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-307.457	-361.500	-281.200		-281.000	-281.000	-281.000
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-5.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.002	-10.900	-12.700		-10.900	-10.900	-10.900
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-417.423	-481.300	-407.500		-405.500	-405.500	-405.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.701	-164.100	-118.500		-138.000	-138.000	-138.000
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen	332.500						
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	332.500						
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	332.500						
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	212.799	-164.100	-118.500		-138.000	-138.000	-138.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 31541 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	212.799	-164.100	-118.500		-138.000	-138.000	-138.000

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36231 Internationale Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Sandra Eddelbüttel

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf setzt sich für die Völkerverständigung ein. Diese kann nur über persönliche Erfahrungen über Ländergrenzen hinweg erreicht werden. Die Gemeinde fördert, unterstützt und führt den Internationalen Jugendaustausch, insbesondere mit den Partnergemeinden in Frankreich und Polen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren und Soziales

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, interkommunale Verträge

Zielgruppe

Junge Menschen, insbesondere in den Partnergemeinden

Allgemeine Ziele

Verbesserung der internationalen Beziehungen durch Abbau von Ängsten. Vermittlung von humanitären Werten, Toleranz und Abbau ethnischer Vorurteile

Kostenträger

36231.01 Internationale Jugendarbeit

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 36231 Internationale Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
23	Ordentliches Ergebnis	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36231 Internationale Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-2.000	-2.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.000	-2.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.000	-2.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-2.000	-2.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36231 Internationale Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-2.000	-2.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36251 Jugendförderung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Sandra Eddelbüttel

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren und Soziales

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Alle Kinder/Jugendliche in Vereinen oder Jugendgruppen innerhalb der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Mit dem Einsatz finanzieller Mittel soll eine bestmögliche Unterstützung der Vereine/Jugendgruppen gewährleistet werden umso eine effektive Jugendarbeit zu fördern

Kennzahlen

2017

2018

2019

2020

Anzahl der Anträge

Kostenträger

36251.01 Förderung der Jugendarbeit

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 36251 Jugendförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	6.051	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.051	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
23	Ordentliches Ergebnis	-6.051	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.051	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-6.051	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36251 Jugendförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-5.795	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.795	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.795	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-5.795	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36251 Jugendförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-5.795	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36301 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Nelli Schiller

Kurzbeschreibung

Dieses Produkt umfasst die vollständige Bearbeitung und Entscheidung über die Gewährung von Jugendhilfen nach dem KJHG, sowie alle mit der Entscheidung im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten (z. B. Zahlungsanweisungen, etc.). Außerdem erhält der Waldkindergarten Adendorf von der Gemeinde einen finanziellen Zuschuss der jährlich neu festgesetzt wird.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren und Soziales

Auftragsgrundlage

Vertragliche Vereinbarungen mit dem Landkreis Lüneburg, Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einkommensschwache Familien
Tageseinrichtungen

Allgemeine Ziele

Ermöglichung des Besuches einer Tageseinrichtung für Kinder (auch nicht gemeindeeigene Einrichtungen) durch Bezuschussung
Bestmögliche Unterstützung der Einrichtungen, damit eine effektive und umfassende Kinderbetreuung ermöglicht wird

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Bezuschussungen (Jugendhilfe)		3	1	
Gesamtkostenvolumen				
Anzahl der Kinder im Waldkindergarten	15	15	15	
Anzahl der Kinder bei den Dorfmäusen pro Tag (Standort Weinbergsweg u. Dorfstraße)	20	*	*	
* die Daten Werten zukünftig unter dem Produkt 36301 geführt.				

Kostenträger

36301.01 Gewährung von Jugendhilfen
36301.02 Förderung des Waldkindergarten (ab 2015 unter KTR 3650101)
36301.03 Förderung der Dorfmäuse (ab 2015 unter KTR 2110101)

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 36301 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	692					
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	790					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	1.482					
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	259	3.500	500	500	500	500
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.034	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
23	Ordentliches Ergebnis	448	-4.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	448	-4.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	448	-4.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36301 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	446						
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	790						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.236						
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-775	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-222	-3.500	-500		-500	-500	-500
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-997	-4.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	240	-4.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	240	-4.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36301 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	240	-4.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtung für Kinder

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Kindergärten

Verantwortliche Person(en)

Maike Handau

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf betreibt zwei Kindergärten. Angeboten werden Vormittags-, Ganztags- und Nachmittagsgruppen. Außerdem findet eine zusätzliche Früh-, Mittags- und Spätbetreuung statt. In der Mittagsbetreuung wird ein Mittagessen angeboten. Des Weiteren werden die Beantragung von Finanzhilfen, Betriebs- und Personalkostenzuschüsse und alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit dem dritten beitragsfreien Kindergartenjahr erledigt. Darüber hinaus betreibt die Gemeinde Adendorf zwei Kinderkrippen. Es findet eine zusätzliche Früh- und Spätbetreuung statt. Ein Mittagessen wird zum Selbstkostenpreis angeboten. Die Veranlagung der Gebühren für die Krippen wird durch den Fachbereich III erledigt.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren und Soziales

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz (KiTaG), Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendschutzgesetzes (AG KJHG), Kindergartensatzung, Kinderkrippensatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Alle Kindergartenkinder der Gemeinde Adendorf, sowie deren Erziehungsberechtigten
Alle Kinder im Alter von 0 bis 3 Jahren der Gemeinde Adendorf, sowie deren Erziehungsberechtigten

Allgemeine Ziele

Erfüllung des Rechtsanspruchs durch Vor- und Nachmittagsgruppen
Altergemäße und lebensweltorientierte Betreuung und Erziehung der Kinder

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	58,10	60,99	64,11	69,55
Anzahl der Kinder in der Vormittagsbetreuung	88	96	67	67
Anzahl der Kinder in der Nachmittagsbetreuung	55	41	43	35
Anzahl der Kinder in der Ganztagsbetreuung	234	167	265	275
Anzahl der Kinder Kiga/Krippe gesamt	377	304	386	*
*vorläufige Zahlen Stand 07/2020				

Kostenträger

36501.01 Verwaltung und Bewirtschaftung der Einrichtungen

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtung für Kinder

Gemeinde Adendorf

36501.02 Betreuung von Kindern in der Kinderkrippe

36501.03 Betreuung von Kindern in Kindergärten

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtung für Kinder

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.131.412	1.999.000	2.150.900	2.121.000	2.154.000	2.181.000
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	17.594	15.741	19.478	19.478	19.478	19.478
04	sonstige Transfererträge	4.118					
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	283.732	261.000	285.000	285.000	285.000	285.000
06	privatrechtliche Entgelte	836	600	700	700	700	700
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.826	129.200	138.200	138.200	138.200	138.200
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	2.601.518	2.405.541	2.594.278	2.564.378	2.597.378	2.624.378
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	3.855.835	4.146.100	4.442.300	4.442.300	4.442.300	4.442.300
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.788	370.100	375.900	314.200	314.200	314.200
17	Abschreibungen	102.279	84.570	100.207	95.036	94.908	93.419
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	34.740	43.600	52.200	51.800	51.800	51.800
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.806	28.700	27.000	26.800	26.800	26.800
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.438.448	4.673.070	4.997.607	4.930.136	4.930.008	4.928.519
23	Ordentliches Ergebnis	-1.836.931	-2.267.529	-2.403.329	-2.365.758	-2.332.630	-2.304.141
24	Außerordentliche Erträge	415.794	287.900				
25	Außerordentliche Aufwendungen	5.924					
28	Außerordentliches Ergebnis	409.870	287.900				
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.427.061	-1.979.629	-2.403.329	-2.365.758	-2.332.630	-2.304.141
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.875	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.875	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.429.935	-1.984.829	-2.408.529	-2.370.958	-2.337.830	-2.309.341

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtung für Kinder

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.105.953	1.999.000	2.150.900		2.121.000	2.154.000	2.181.000
03	sonstige Transfereinzahlungen	4.118						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	284.648	261.000	285.000		285.000	285.000	285.000
05	privatrechtliche Entgelte	780	600	700		700	700	700
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.388	129.200	138.200		138.200	138.200	138.200
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	244.350	287.900					
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.791.237	2.677.700	2.574.800		2.544.900	2.577.900	2.604.900
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-3.855.341	-4.146.100	-4.442.300		-4.442.300	-4.442.300	-4.442.300
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-420.631	-370.100	-375.900		-314.200	-314.200	-314.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-8.540						
16	Transferauszahlungen	-20.336	-43.600	-52.200		-51.800	-51.800	-51.800
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-24.993	-28.700	-27.000		-26.800	-26.800	-26.800
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.329.841	-4.588.500	-4.897.400		-4.835.100	-4.835.100	-4.835.100
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.538.604	-1.910.800	-2.322.600		-2.290.200	-2.257.200	-2.230.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	184.507				720.000		
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	184.507				720.000		
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.168						
29	Baumaßnahmen		-10.000					
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-34.361	-80.400	-51.300				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit			-30.000				
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-38.528	-90.400	-81.300				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	145.979	-90.400	-81.300		720.000		
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-1.392.625	-2.001.200	-2.403.900		-1.570.200	-2.257.200	-2.230.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtung für Kinder

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-1.392.625	-2.001.200	-2.403.900		-1.570.200	-2.257.200	-2.230.200

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 36501 Tageseinrichtung für Kinder

Gemeinde Adendorf

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

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2127 Kita bei der Feuerwehr - Planungsk. Anbau (Neuv.)							
INV2201 Kindergarten Scharnebecker Weg - Zuweisung Land	720.000			720.000			

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36601 Spielstätten

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Andreas Czerwonka

Kurzbeschreibung

Um Kindern die Möglichkeit zu geben, ihre geistigen und körperlichen Fähigkeiten zu entwickeln, und um soziales Verhalten zu fördern, legt die Gemeinde Adendorf öffentliche Spielplätze an. Die bestehenden Spielplätze werden unterhalten und weiterentwickelt. Nach der Verkehrssicherungspflicht müssen Spielplätze regelmäßig kontrolliert werden. Neben den Spielplätzen unterhält die Gemeinde Adendorf eine Skateranlage.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Kinderspielplatzgesetz , DIN, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder
Jugendliche

Allgemeine Ziele

Sicherstellung von ordnungs- und zeitgemäßen Spielanlagen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Spielplätze				
Anzahl öffentliche Spielplätze	14	14	14	14
Anzahl öffentlich zugängliche Schulsportplätze	2	2	2	2
Anzahl nicht öffentliche Spielplätze Kindertagesstätten	4	4	4	4
Anzahl Sportplatz Freibad	1	1	1	1

Kostenträger

36601.01 Spielplätze
36601.02 Skaterbahn

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielstätten

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.629	6.700	6.700	6.300	6.300	6.300
17	Abschreibungen	5.701	5.189	5.773	2.864	1.411	1.411
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.330	11.889	12.473	9.164	7.711	7.711
23	Ordentliches Ergebnis	-11.330	-11.889	-12.473	-9.164	-7.711	-7.711
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-11.330	-11.889	-12.473	-9.164	-7.711	-7.711
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.753	15.000	28.000	28.000	28.000	28.000
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.753	-15.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-40.083	-26.889	-40.473	-37.164	-35.711	-35.711

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielstätten

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-5.629	-6.700	-6.700		-6.300	-6.300	-6.300
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.629	-6.700	-6.700		-6.300	-6.300	-6.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.629	-6.700	-6.700		-6.300	-6.300	-6.300
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.168						
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-40.000	-35.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.168	-40.000	-35.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.168	-40.000	-35.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-7.797	-46.700	-41.700		-6.300	-6.300	-6.300

Haushaltsplan 2021

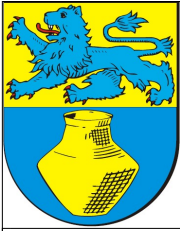


Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielstätten

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-7.797	-46.700	-41.700		-6.300	-6.300	-6.300

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 36601 Spielstätten

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 36601 Spielstätten

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2117 Spielstätten - Neuer Spielplatz in Erbstorf	-35.000	-35.000	-35.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36602 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugendzentrum

Verantwortliche Person(en)

Sandra Eddelbüttel

Kurzbeschreibung

Die Jugendpflege leitet das Jugendzentrum am Kirchweg. Die Jugendpflege organisiert Angebote zur Freizeitgestaltung, zur Jugendbildung und internationaler Jugendbegegnung. Sie berät und unterstützt auf Anfrage die Jugendgruppen aus der Gemeinde. Sie nimmt an allen relevanten Sitzungen der Ratsgremien und anderer Gremien im Landkreis Lüneburg teil und arbeitet in der Jugendhilfeplanung mit dem Landkreis Lüneburg zusammen. Die Jugendpflege unterstützt die individuelle schulische und soziale Entwicklung der Schülerinnen und Schüler im Sozialraum Schule. Sie fördert die Kooperation zwischen Jugendhilfe, Schule und Eltern sowie anderen Institutionen und Initiativen. Mobile Jugendarbeit (Streetworker) ist niederschwelliges Kontakt- und Hilfsangebot. Sie sucht junge Menschen auf, deren Sozialisation überwiegend im Lebensraum Straße stattfindet. Diese jungen Menschen sind z. B. von sozialer Benachteiligung, Ausgrenzung, Stigmatisierung, Kriminalisierung oder Suchtproblematik betroffen und werden nicht oder nur unzureichend von anderen Angeboten erreicht.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Jugend, Senioren und Soziales

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder
Jugendliche
Junge Volljährige

Allgemeine Ziele

Kinder- und Jugendarbeit vermittelt als eigenständige Sozialisations- und Bildungsinstanz persönliche, soziale und kulturelle Kompetenz
Kinder- und Jugendarbeit trägt zur Entwicklung der geschlechtsspezifischen Identität bei
Kinder- und Jugendarbeit entwickelt Eigenverantwortung und gesellschaftliche Mitverantwortung
Erreichen der Jugendlichen auf der Straße
Abbau von Benachteiligungen durch Vermittlung von Schlüsselqualifikationen und Lebenskompetenz

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,20	1,20	1,20	1,20
Durchschnittliche Wochenöffnungsstunden	10	10	10	
Durchschnittliche Anzahl der Besucher je Öffnungstag	ca. 10	ca. 5	ca. 5	
Anteil weiblicher Besucher je Öffnungstag	ca. 5	ca. 1	ca. 1	
Anteil Migrantinnen je Öffnungstag	ca. 7	ca. 3	ca. 3	

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 36602 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Anteil Kinder 6 bis 12 Jahre je Öffnungstag	ca. 4	ca. 2	ca. 2	
Anteil Teenies 12 bis 14 Jahre je Öffnungstag	ca. 4	ca. 2	ca. 2	
Anteil Jugendliche 14 bis 18 Jahre je Öffnungstag	ca. 2	ca. 1	ca. 1	
Anteil junge Volljährige 18 bis 24 Jahre je Öffnungstag				
Anteil der Kosten Streetworker an den Gesamtkosten der Jugendhilfe				

--

Kostenträger

- 36602.01 Verwaltung und Bewirtschaftung Kirchwaldtreff
- 36602.02 Angebote der Freizeitgestaltung
- 36602.03 Streetworker

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.452	1.452	1.088			
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	1.452	1.452	1.088			
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	70.296	71.600	76.100	76.100	76.100	76.100
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.302	11.000	10.300	9.600	9.600	9.600
17	Abschreibungen	10.357	10.142	7.796	663	663	663
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050	2.600	6.600	2.600	2.600	2.600
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	89.006	95.342	100.796	88.963	88.963	88.963
23	Ordentliches Ergebnis	-87.553	-93.890	-99.707	-88.963	-88.963	-88.963
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-87.553	-93.890	-99.707	-88.963	-88.963	-88.963
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.102					
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.102					
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-88.655	-93.890	-99.707	-88.963	-88.963	-88.963

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-70.296	-71.600	-76.100		-76.100	-76.100	-76.100
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-7.882	-11.000	-10.300		-9.600	-9.600	-9.600
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-818	-2.600	-6.600		-2.600	-2.600	-2.600
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.996	-85.200	-93.000		-88.300	-88.300	-88.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.996	-85.200	-93.000		-88.300	-88.300	-88.300
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-78.996	-85.200	-93.000		-88.300	-88.300	-88.300

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-78.996	-85.200	-93.000		-88.300	-88.300	-88.300

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1

Verantwortliche Person(en)

Markus Jasker

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf gewährt im Rahmen der im Haushalt zur Verfügung stehenden Mittel und der Richtlinie zur Förderung des Sportstättenbaus Zuschüsse. Zuschüsse können auf Antrag an Sportvereine, die Mitglied im Landessportbund Niedersachsen e.V. sind vergeben werden. Daneben beteiligt sich die Gemeinde an den Kosten der Unterhaltung bei den Vereinen. Die Sportförderung beinhaltet ferner die Ehrung von Sportlern.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Richtlinie über die Förderung des Sportstättenbaus, Richtlinie über die Ehrung von Sportlern

Zielgruppe

Alle Sportvereine innerhalb der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Erhaltung und Weiterentwicklung der Sportstätten.
Bestmögliche finanzielle Unterstützung der Vereine, damit ein breites Sportangebot insbesondere für Kinder und Jugendliche, angeboten werden kann.

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Fördervolumen pro Einwohner (Unterhaltungszuschuss, keine sonstigen Zuwendungen*)	2,17 €	1,28 €	1,38	
Fördervolumen pro Hundert organisierter Sportler				
Anteil organisierter Sportler pro Einwohner				
.				
*Sonstige Zuwendungen sind z. B. Rasenschnitt von Sportflächen oder unentgeltliche Überlassungen von Sportstätten etc.				

Kostenträger

42101.01 Sportförderung
42101.02 Betreuung und Organisation
42101.03 Pflege der Sportplätze

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900					
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	3.900					
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.326	21.800	7.200	7.200	7.200	7.200
17	Abschreibungen	2.826	2.218	3.138	3.138	3.138	3.137
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	31.152	34.018	20.338	20.338	20.338	20.337
23	Ordentliches Ergebnis	-27.252	-34.018	-20.338	-20.338	-20.338	-20.337
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-27.252	-34.018	-20.338	-20.338	-20.338	-20.337
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.115	19.000	2.000	2.000	2.000	2.000
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.115	-19.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-28.367	-53.018	-22.338	-22.338	-22.338	-22.337

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.351						
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.351						
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-9.578	-21.800	-7.200		-7.200	-7.200	-7.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-21.664	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.242	-31.800	-17.200		-17.200	-17.200	-17.200
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.891	-31.800	-17.200		-17.200	-17.200	-17.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit	-20.453	-8.700	-9.600				
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-20.453	-8.700	-9.600				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.453	-8.700	-9.600				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-44.344	-40.500	-26.800		-17.200	-17.200	-17.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Förderung des Sports

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-44.344	-40.500	-26.800		-17.200	-17.200	-17.200

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 42401 Walter-Maack-Eisstadion

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Sportstätten

Verantwortliche Person(en)

Roman Zuther

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf betreibt das Walter-Maack-Eisstadion. Ein Großteil der Laufzeiten steht der Öffentlichkeit zur Verfügung, daneben wird das Eisstadion vom Schul- und Vereinssport genutzt. Die Überlassung für den Vereinssport erfolgt unentgeltlich. Das Eisstadion verfügt ca. 700 Paar Schlittschuhe die gegen Gebühr ausgeliehen werden können. In den Sommermonaten wird das Eisstadion für sonstige Veranstaltungen vermietet.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Alle Nutzer der Einrichtung
Schüler
Vereinsmitglieder

Allgemeine Ziele

Wirtschaftliche Betriebsführung
Förderung des Schulsports
Förderung des Vereinssports

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	2,95	3,19	3,19	
Saison (nicht Haushaltsjahr)	2017/2018	2018/2019	2019/2020	
Besucher pro Saison	74.513	76.320	0*	
Kostendeckungsgrad inkl. kalkulatorischer Kosten (Haushaltsjahr)	78,95 %	87,16 %	20,22 %	
Kostendeckungsgrad exkl. kalkulatorischer Kosten (Haushaltsjahr)	90,89 %	99,26 %	21,26 %	
Anteil der Personalkosten an den Gesamtkosten (Haushaltsjahr)	41,87 %	41,19 %	16,77 %	
Anteil der Sachkosten an den Gesamtkosten inkl. GBM (Haushaltsjahr)	48,17 %	49,36 %	78,92 %	
*Saison-Ausfall aufgrund des Schadens a. d. Kälteanlage				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 42401 Walter-Maack-Eisstadion

Gemeinde Adendorf

Kostenträger

42401.01 Bewirtschaftung und Verwaltung des Eisstadions

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Walter-Maack-Eisstadion

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	27.948	14.957	17.870	17.869	4.992	4.847
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	236.318	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
06	privatrechtliche Entgelte	14.689	28.300	26.900	26.900	26.900	26.900
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	279.318	348.257	349.770	349.769	336.892	336.747
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	196.828	219.300	224.900	224.900	224.900	224.900
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	832.870	130.500	128.100	126.000	126.000	126.000
17	Abschreibungen	50.410	42.089	55.964	49.746	49.746	49.276
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.984	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.094.092	405.789	422.864	414.546	414.546	414.076
23	Ordentliches Ergebnis	-814.774	-57.532	-73.094	-64.777	-77.655	-77.329
24	Außerordentliche Erträge	7.999		550.000			
25	Außerordentliche Aufwendungen		36.000				
28	Außerordentliches Ergebnis	7.999	-36.000	550.000			
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-806.775	-93.532	476.906	-64.777	-77.655	-77.329
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.263					
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.477	900	900	900	900	900
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.786	-900	-900	-900	-900	-900
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-804.990	-94.432	476.006	-65.677	-78.555	-78.229

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Walter-Maack-Eisstadion

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	236.402	305.000	305.000		305.000	305.000	305.000
05	privatrechtliche Entgelte	13.657	28.300	26.900		26.900	26.900	26.900
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-8.022						
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	242.400	333.300	331.900		331.900	331.900	331.900
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-196.828	-219.300	-224.900		-224.900	-224.900	-224.900
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-170.179	-130.500	-128.100		-126.000	-126.000	-126.000
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.349	-13.900	-13.900		-13.900	-13.900	-13.900
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-360.657	-363.700	-366.900		-364.800	-364.800	-364.800
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.257	-30.400	-35.000		-32.900	-32.900	-32.900
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	43.147						
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen	8.000						
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	51.147						
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-750.000				
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-157.637	-14.100	-8.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-157.637	-14.100	-758.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.490	-14.100	-758.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-224.747	-44.500	-793.000		-32.900	-32.900	-32.900

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Walter-Maack-Eisstadion

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-224.747	-44.500	-793.000		-32.900	-32.900	-32.900

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 42402 Sporthalle Scharnebecker Weg

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Sportstätten

Verantwortliche Person(en)

Hartwig Müller

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde unterhält die Halle für den Schulsport und den Vereinssport. In diesem Zusammenhang wird ein Hallenbelegungsplan erstellt. Die Überlassung erfolgt unentgeltlich. Gemeindefremde Vereine können die Halle entgeltlich nutzen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schulen
Vereine innerhalb der Gemeinde Adendorf
Fremde Vereine, private Veranstalter

Allgemeine Ziele

Förderung des Sports
Sicherstellung des Schulsports
Bereitstellung für sonstige Nutzungen
Wirtschaftliche Betriebsführung

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,68	1,68	1,67	1,67
Anzahl der Vereine				
Anzahl der privaten Veranstalter				
Anzahl der Öffnungszeiten				

Kostenträger

42402.01 Verwaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 42402 Sporthalle Scharnebecker Weg

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	33.969	33.969	33.969	33.969	33.969	33.969
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	4.173	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.407	40.000	45.000	40.000	40.000	40.000
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	103.549	78.269	83.269	78.269	78.269	78.269
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	85.157	90.000	90.100	90.100	90.100	90.100
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.986	26.600	24.900	24.600	24.600	24.600
17	Abschreibungen	65.049	64.969	64.908	64.728	64.694	64.694
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.788	3.300	3.700	3.700	3.700	3.700
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	180.981	184.869	183.608	183.128	183.094	183.094
23	Ordentliches Ergebnis	-77.432	-106.600	-100.339	-104.860	-104.825	-104.825
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-77.432	-106.600	-100.339	-104.860	-104.825	-104.825
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	312	300	300	300	300	300
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-312	-300	-300	-300	-300	-300
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-77.744	-106.900	-100.639	-105.160	-105.125	-105.125

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42402 Sporthalle Scharnebecker Weg

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	3.978	4.300	4.300		4.300	4.300	4.300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.016	40.000	45.000		40.000	40.000	40.000
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.994	44.300	49.300		44.300	44.300	44.300
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-85.157	-90.000	-90.100		-90.100	-90.100	-90.100
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-28.531	-26.600	-24.900		-24.600	-24.600	-24.600
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.769	-3.300	-3.700		-3.700	-3.700	-3.700
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.457	-119.900	-118.700		-118.400	-118.400	-118.400
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.463	-75.600	-69.400		-74.100	-74.100	-74.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-4.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-4.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit			-4.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-55.463	-75.600	-73.400		-74.100	-74.100	-74.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42402 Sporthalle Scharnebecker Weg

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-55.463	-75.600	-73.400		-74.100	-74.100	-74.100

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 42403 Freibad Adendorf

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Sportstätten

Verantwortliche Person(en)

Roman Zuther

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf betreibt das Freibad am Scharnebecker Weg. Sie unterhält die Schwimmflächen mit Nebenanlagen und stellt ein Springbecken sowie ein Planschbecken. Daneben werden bereitgestellt und unterhalten eine große Liegefläche, Spiel- und Sportanlagen sowie sonstige Freiflächen. Die Beschäftigten bieten Animations- und Schwimmangebote an.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Alle Nutzer der Einrichtung
Schüler
Vereinsmitglieder

Allgemeine Ziele

Attraktive, hygienische, sichere Schwimmbecken
Gesundheitsfürsorge und Gesundheitsvorsorge
Schaffung eines umfassenden Freizeitangebotes
Steigerung der Besucherzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	3,95	4,19	4,19	2,69
Besucher pro Saison	80.144	134.731	98.374	
Einnahmen pro Saison -€-	131.392	215.932	187.846	
Zuschuss pro Besucher -€-	3,63	1,92	3,28	
Kostendeckungsgrad (mit/ohne kalkulatorische Kosten) -%-	31,12 / 37,21	45,48 / 54,15	36,82 / 41,56	

Kostenträger

42403.01 Verwaltung und Bewirtschaftung des Freibades

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 42403 Freibad Adendorf

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.669					
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.562	1.062	2.101	1.900	1.801	1.801
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	187.846	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000
06	privatrechtliche Entgelte	18.849	11.200	10.000	10.000	10.000	10.000
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.104					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	222.029	160.262	160.101	159.900	159.801	159.801
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	211.415	235.500	232.500	232.500	232.500	232.500
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.385	164.400	153.900	131.400	131.400	131.400
17	Abschreibungen	44.774	43.936	44.803	44.602	44.503	44.166
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.510	10.400	10.600	10.600	10.600	10.600
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	476.084	454.236	441.803	419.102	419.003	418.666
23	Ordentliches Ergebnis	-254.055	-293.974	-281.703	-259.203	-259.203	-258.865
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-254.055	-293.974	-281.703	-259.203	-259.203	-258.865
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.211	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.211	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-261.266	-297.974	-285.703	-263.203	-263.203	-262.865

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42403 Freibad Adendorf

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.669						
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	186.656	148.000	148.000		148.000	148.000	148.000
05	privatrechtliche Entgelte	12.479	11.200	10.000		10.000	10.000	10.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.314						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-9.128						
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	203.990	159.200	158.000		158.000	158.000	158.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-211.415	-235.500	-232.500		-232.500	-232.500	-232.500
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-212.361	-164.400	-153.900		-131.400	-131.400	-131.400
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.679	-10.400	-10.600		-10.600	-10.600	-10.600
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-419.096	-410.300	-397.000		-374.500	-374.500	-374.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.107	-251.100	-239.000		-216.500	-216.500	-216.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	7.500						
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.500						
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.142	-4.500	-9.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-14.142	-4.500	-9.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.642	-4.500	-9.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-221.749	-255.600	-248.000		-216.500	-216.500	-216.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 42403 Freibad Adendorf

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-221.749	-255.600	-248.000		-216.500	-216.500	-216.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 51101 Aufstellung von Bauleitplänen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Christian Ninnemann

Kurzbeschreibung

Dieses Produkt umfasst die vorausschauende Tätigkeit der Gemeinde, um die räumliche Entwicklung und Ordnung in ihrem Hoheitsbereich zu lenken. Hierzu bedient sich die Kommune der Instrumente der Bauleitplanung. Die Flächennutzungspläne stellen die künftige Entwicklung der Gemeinde für die nächsten Jahre dar. Sobald erforderlich, werden auf der Grundlage ihrer Darstellungen für Teilgebiete Bebauungspläne aufgestellt. Diese regeln als Satzung verbindlich die Bebauung der Grundstücke und die Nutzung sonstiger Flächen. Als weitere Aufgabe gehört die Ausarbeitung und Erstellung von Landschafts- und Grünordnungsplänen und Verkehrsgutachten zu diesem Produkt.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Niedersächsisches Raumordnungsgesetz (NROG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf
Grundstückseigentümer
Zuzugswillige Personen

Allgemeine Ziele

Es wird eine geordnete städtebauliche Entwicklung der Gemeinde sowohl für die Ausweisung von Baulandflächen als auch von Gewerbeflächen angestrebt

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,4	0,4	0,4	0,9
Anzahl der B-Pläne				
Anzahl der Änderungen F-Plan				
Anzahl der Verkehrsgutachten				

Kostenträger

51101.01 Flächennutzungsplan
51101.02 Bebauungspläne
51101.03 Landschafts- und Grünordnungspläne
51101.04 Verkehrsgutachten
51101.05 Satzungen nach §§ 34 und 35 BauGB

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Aufstellung von Bauleitplänen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.000				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte		100.000	304.000			
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.000	100.000			
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge		155.000	404.000			
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	44.552	62.000	65.000	65.000	65.000	65.000
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.889	205.000	365.000	41.500	41.500	41.500
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	62.441	267.000	430.000	106.500	106.500	106.500
23	Ordentliches Ergebnis	-62.441	-112.000	-26.000	-106.500	-106.500	-106.500
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-62.441	-112.000	-26.000	-106.500	-106.500	-106.500
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-62.441	-112.000	-26.000	-106.500	-106.500	-106.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Aufstellung von Bauleitplänen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.000					
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	112.200	100.000	304.000				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.000	100.000				
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.200	155.000	404.000				
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-44.552	-62.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-16.727	-205.000	-365.000		-41.500	-41.500	-41.500
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.279	-267.000	-430.000		-106.500	-106.500	-106.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.921	-112.000	-26.000		-106.500	-106.500	-106.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-148.500					
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-148.500					
35	Saldo aus Investitionstätigkeit		-148.500					
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	50.921	-260.500	-26.000		-106.500	-106.500	-106.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Aufstellung von Bauleitplänen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	50.921	-260.500	-26.000		-106.500	-106.500	-106.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Bernd Kamionka

Kurzbeschreibung

Bearbeitung von Bauanträgen und die Beratung von zukünftigen Bauherren. In diesem Zusammenhang gibt die Gemeinde Stellungnahmen zur Ver- und Entsorgung ab und überprüft die Übereinstimmung der Bauvorhaben mit den Darstellungen des Flächennutzungsplanes, bzw. Bebauungsplanes.

Neben Auskünften aus dem Liegenschaftskataster wird auch die Vergabe von Hausnummern vorgenommen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Flächennutzungsplan, Bebauungspläne

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde
Zuzugswillige
Bauantragsteller

Allgemeine Ziele

Sämtliche eingehenden Bauanträge und Anfragen sollen möglichst kurzfristig bearbeitet werden
Bei Bedarf sollte eine ausführliche Beratung z. B. von Bauantragstellern und Eigentümern erfolgen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,6	1,5	1,25	1,75
Anzahl Befreiungsanträge	9			
Anzahl Bauanträge	54			
Anzahl Anfragen nach § 62 NBauO	5			
Anzahl Vergabe von Hausnummern (Genehmigungen)	6			

Kostenträger

52101.01 Stellungnahme Bauanträge, Bauberatung
52101.02 Auskünfte aus dem Liegenschaftskataster
52101.03 Vergabe von Hausnummern

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.140	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	12.140	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	108.068	135.300	139.700	139.700	139.700	139.700
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	159					
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	108.228	135.300	139.700	139.700	139.700	139.700
23	Ordentliches Ergebnis	-96.088	-125.300	-129.700	-129.700	-129.700	-129.700
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-96.088	-125.300	-129.700	-129.700	-129.700	-129.700
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-96.088	-125.300	-129.700	-129.700	-129.700	-129.700

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	11.940	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.940	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-108.068	-135.300	-139.700		-139.700	-139.700	-139.700
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-159						
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-108.228	-135.300	-139.700		-139.700	-139.700	-139.700
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.288	-125.300	-129.700		-129.700	-129.700	-129.700
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-96.288	-125.300	-129.700		-129.700	-129.700	-129.700

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-96.288	-125.300	-129.700		-129.700	-129.700	-129.700

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2

Verantwortliche Person(en)

Benjamin Illner

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf hatte in der Vergangenheit "Darlehen aus Mitteln der Gemeinde Adendorf zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues" vergeben. Entsprechende Rückzahlungen der Darlehensnehmer werden jährlich unter dem Kostenträger Wohnungsbauförderung verbucht.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Richtlinie über die Gewährung von Darlehen aus Mitteln der Gemeinde Adendorf zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues

Zielgruppe

Gemeinde Adendorf
Darlehensnehmer

Allgemeine Ziele

Rückzahlung der Darlehensbeträge zuzüglich Zinsen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Darlehensnehmer	2	1	0	0

Kostenträger

52201.01 Wohnungsbauförderung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis						
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit							
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag							

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Matthias Gierke

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf erhält von Versorgungsunternehmen für die Nutzung von Straßen, Wegen und Plätzen Konzessionsabgaben für den Bereich der Stromversorgung.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Konzessionsvertrag

Zielgruppe

Gemeinde Adendorf, Stromversorger

Allgemeine Ziele

Ausgleich für die Nutzung öffentlicher Flächen

Kostenträger

53101.01 Elektrizitätsversorgung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	261.280	264.000	267.000	267.000	267.000	267.000
12	= Summe ordentliche Erträge	261.280	264.000	267.000	267.000	267.000	267.000
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis	261.280	264.000	267.000	267.000	267.000	267.000
24	Außerordentliche Erträge	9.682					
25	Außerordentliche Aufwendungen	3.043					
28	Außerordentliches Ergebnis	6.639					
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	267.919	264.000	267.000	267.000	267.000	267.000
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	267.919	264.000	267.000	267.000	267.000	267.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	272.562	264.000	267.000		267.000	267.000	267.000
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	272.562	264.000	267.000		267.000	267.000	267.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.043						
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.043						
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.519	264.000	267.000		267.000	267.000	267.000
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	269.519	264.000	267.000		267.000	267.000	267.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	269.519	264.000	267.000		267.000	267.000	267.000

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 53201 Gasversorgung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Matthias Gierke

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf erhält von Versorgungsunternehmen für die Nutzung von Straßen, Wegen und Plätzen Konzessionsabgaben für den Bereich der Gasversorgung.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Konzessionsvertrag

Zielgruppe

Gemeinde Adendorf, Gasversorger

Allgemeine Ziele

Ausgleich für die Nutzung öffentlicher Flächen

Kostenträger

53201.01 Gasversorgung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	44.320	43.000	45.000	45.000	45.000	45.000
12	= Summe ordentliche Erträge	44.320	43.000	45.000	45.000	45.000	45.000
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis	44.320	43.000	45.000	45.000	45.000	45.000
24	Außerordentliche Erträge	1.481					
25	Außerordentliche Aufwendungen	5.628					
28	Außerordentliches Ergebnis	-4.146					
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	40.174	43.000	45.000	45.000	45.000	45.000
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	40.174	43.000	45.000	45.000	45.000	45.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	46.891	43.000	45.000		45.000	45.000	45.000
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.891	43.000	45.000		45.000	45.000	45.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.628						
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.628						
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.264	43.000	45.000		45.000	45.000	45.000
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	41.264	43.000	45.000		45.000	45.000	45.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	41.264	43.000	45.000		45.000	45.000	45.000

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 53301 Trinkwasserversorgung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Christian Ninnemann

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde betreibt aus dringendem öffentlichem Bedürfnis die Wasserversorgungsanlage als öffentliche Einrichtung, um ihre Einwohner mit Trink- und Gebrauchswasser sowie die Gesamtheit mit Wasser für öffentliche Zwecke zu versorgen. Sie bedient sich dafür des Wasserbeschaffungsverbandes Elbmarsch, dessen Mitglied sie ist. Die Beziehungen zwischen der Gemeinde und dem Wasserbeschaffungsverband werden durch die Satzung des Wasserbeschaffungsverbandes geregelt. Die Anträge für die Hauswasseranschlüsse sind bei der Gemeinde erhältlich. Bei der Beantragung wird Hilfe angeboten.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Satzung des WBV Elbmarsch

Zielgruppe

Alle Einwohner/Grundstückseigentümer der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Nutzung vorhandener Daten als Abrechnungsbasis für die Berechnung der Abwassergebühr
Unterstützung der Anschlussnehmer in Fachfragen und zur Wassereinsparung

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Wasserverbrauch pro Jahr m3	543.819	638.621	604.094	
Wasserverbrauch pro Einwohner m3	50	60	55	
Einwohnerzahl 31.12. d. J.	10.783	10.782	11.046	

Kostenträger

53301.01 Anträge Trinkwasseranschlüsse
53301.02 Vereinbarung WBV

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 53301 Trinkwasserversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis						
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53301 Trinkwasserversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit							
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag							

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53301 Trinkwasserversorgung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Pascal Krebs

Kurzbeschreibung

Da die Gemeinde das anfallende Abwasser zu der Kläranlage der Stadt Lüneburg leitet, muss sie keine Kläranlagen betreiben und unterhalten. Die Grundstückseigentümer schließen die häusliche Abwasseranlage an das öffentliche Netz an. Im Zusammenhang mit Neubaugebieten wird bei Abschluss eines Erschließungs- bzw. städtebaulichen Vertrages die Erstellung der Abwasseranlagen von den Erschließungsträgern auf eigene Kosten übernommen. Im Anschluss an die Bauabnahme überträgt dieser die Abwasseranlagen in das Eigentum der Gemeinde Adendorf. Die darüber hinaus zu erstellenden Hauswasseranschlüsse werden von einer zu beauftragenden Firma erledigt, die zu leistenden Beiträge berechnet und den Grundstückseigentümern nach Abnahme in Rechnung gestellt. Zudem erfolgt hier die Veranlagung von Kanalbaubeiträgen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Nds. Wassergesetz (NWG), Satzung über den Anschluss und die Benutzung der Schmutzwasserkanalisation- und Abwasserreinigungsanlagen
Satzung über die Erhebung von Abgaben für die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Adendorf

Zielgruppe

alle Einwohner/Grundstückseigentümer der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Gebührenstabilität und langfristige Sicherung der ordnungsgemäßen Abwasserentsorgung entsprechend der gesetzlichen Vorgaben

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	2,2	2,2	2,2	2,2
Länge Kanalnetz (in m)	55.991	ca. 58.000	ca. 60.000	
Abwassermenge (in m ³)	565.090	526.803	529.774	
Anzahl der Hausanschlüsse (Beitragspflichtig)				

Kostenträger

53801.01 Pumpwerke und Leitungen
53801.02 Hausanschlüsse
53801.03 Vertrag Stadt Lüneburg
53801.04 Fäkalienabfuhr
53801.05 Schmutzkanal

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	102.682	102.317	95.615	95.615	94.962	93.030
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	749.288	756.100	766.100	681.100	681.100	681.100
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	852.224	858.417	861.715	776.715	776.062	774.130
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	127.829	132.700	142.100	142.100	142.100	142.100
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.411	179.200	179.200	94.200	94.200	94.200
17	Abschreibungen	131.878	126.465	120.144	119.571	119.570	119.104
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	426.976	356.700	391.700	391.700	391.700	391.700
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	762.094	795.065	833.144	747.571	747.570	747.104
23	Ordentliches Ergebnis	90.129	63.352	28.571	29.144	28.492	27.026
24	Außerordentliche Erträge	999					
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis	999					
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	91.128	63.352	28.571	29.144	28.492	27.026
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.043					
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.043					
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	72.085	63.352	28.571	29.144	28.492	27.026

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	796.780	756.100	766.100		681.100	681.100	681.100
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	797.033	756.100	766.100		681.100	681.100	681.100
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-127.829	-132.700	-142.100		-142.100	-142.100	-142.100
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-63.804	-179.200	-179.200		-94.200	-94.200	-94.200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-426.971	-356.700	-391.700		-391.700	-391.700	-391.700
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-618.604	-668.600	-713.000		-628.000	-628.000	-628.000
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.429	87.500	53.100		53.100	53.100	53.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	10.711						
23	Veräußerung von Sachvermögen	1.001						
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.712						
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.748						
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.748						
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.964						
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	184.393	87.500	53.100		53.100	53.100	53.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	184.393	87.500	53.100		53.100	53.100	53.100

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 54101 Gemeindestraßen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Pascal Krebs

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde unterhält die Gemeindestraßen und baulichen Anlagen wie Brücken und Tunnel. Sie ist für die Organisation und Abwicklung aller Aufgaben zuständig, die die Neu-, Um-, und Erweiterungsbaumaßnahmen betreffen. Zudem sind bei Bedarf verkehrsrechtliche Anordnungen zu beantragen. Weiterhin erfolgt hier die Veranlagung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Verkehrssicherungspflicht (BGB), Nds. Straßengesetz (NStrG), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG), Erschließungsbeitragssatzung, Straßenausbaubeitragssatzung

Zielgruppe

Alle Verkehrsteilnehmer
Anwohner der Gemeindestraßen

Allgemeine Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	1,3	1,3	1,3	1,3
Unterhaltene Meter	ca. 59.100	ca. 59.300	ca. 59.300	

Kostenträger

54101.01 Gemeindestraßen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	355.817	303.338	302.342	226.196	218.326	215.933
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	372	100	100	100	100	100
06	privatrechtliche Entgelte	9.924	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.380					
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	367.493	312.938	311.942	235.796	227.926	225.533
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	78.163	79.700	82.300	82.300	82.300	82.300
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.901	407.200	334.600	260.000	260.000	260.000
17	Abschreibungen	430.357	362.119	365.191	291.357	290.790	284.452
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen		2.000	2.000			
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	531	300	1.000	1.000	1.000	1.000
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	798.953	851.319	785.091	634.657	634.090	627.752
23	Ordentliches Ergebnis	-431.459	-538.381	-473.148	-398.860	-406.164	-402.220
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-431.459	-538.381	-473.148	-398.860	-406.164	-402.220
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-431.459	-538.381	-473.148	-398.860	-406.164	-402.220

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	372	100	100		100	100	100
05	privatrechtliche Entgelte	9.924	9.500	9.500		9.500	9.500	9.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.114						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.410	9.600	9.600		9.600	9.600	9.600
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-78.163	-79.700	-82.300		-82.300	-82.300	-82.300
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-293.395	-407.200	-334.600		-260.000	-260.000	-260.000
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen		-2.000	-2.000				
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-533	-300	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-372.091	-489.200	-419.900		-343.300	-343.300	-343.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-356.681	-479.600	-410.300		-333.700	-333.700	-333.700
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		250.000	175.000				
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	192.180	35.000	100.000				
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	192.180	285.000	275.000				
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.101		-8.000				
29	Baumaßnahmen	-126.299	-1.654.000	-433.000				
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-2.000				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-130.400	-1.654.000	-443.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	61.780	-1.369.000	-168.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-294.901	-1.848.600	-578.300		-333.700	-333.700	-333.700

Haushaltsplan 2021

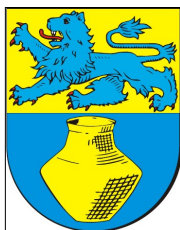


Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-294.901	-1.848.600	-578.300		-333.700	-333.700	-333.700

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Gemeinde Adendorf

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

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV1830 Papageienweg - Erschließung Baugebiet	-3.200.000		-3.200.000				
INV1832 Papageienweg - Investitionserstattungen	400.000		400.000				
INV2102 Gemeindestraßen - Grunderwerb "Im Suren Winkel"							
INV2106 Moorchaussee - Ausbau	-200.000	-200.000	-200.000				
INV2107 Moorchaussee - Ausbaubeitrag	100.000	100.000	100.000				
INV2109 Haltestellen - Ausbau (Fortführung)	-233.000	-233.000	-233.000				
INV2110 Haltestellen - Zuwendung	175.000	175.000	175.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 54102 Übergeordnete Straßen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Pascal Krebs

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde hat die Verkehrssicherungspflicht für die übergeordneten Straßen innerhalb der Ortsdurchfahrten.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Verkehrssicherungspflicht (BGB), Nds. Straßengesetz (NStGrG)

Zielgruppe

Alle Verkehrsteilnehmer
Anwohner der Gemeindestraßen

Kennzahlen

	2017	2018	2019	2020
Unterhaltene Meter	1.819	1.819	1.819	1.819

Kostenträger

54102.01 Kreisstraßen
54102.02 Bundesstraßen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 54102 Übergeordnete Straßen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis						
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 54102 Übergeordnete Straßen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit							
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag							

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 54102 Übergeordnete Straßen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Andreas Czerwonka

Kurzbeschreibung

Die Reinigung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen ist durch die Gemeinde sicherzustellen. Zudem ist die Gemeinde in diesem Bereich für den Winterdienst zuständig. Der Winterdienst wird sichergestellt. Die Gemeinde stellt die Beleuchtung von Wegen und Straßen sicher. Eine Nachtabschaltung erfolgt nicht. Die Herstellungskosten für die Straßenbeleuchtung werden im Zuge der Berechnung der Erschließungsbeiträge bzw. Straßenausbaubeiträge abgerechnet.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Nds. Straßengesetz (NStRG), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG), Erschließungsbeitragssatzung, Straßenausbaubeitragssatzung, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe

Alle Verkehrsteilnehmer
Einwohner der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Die Straßenreinigung ist entsprechend den rechtlichen und tatsächlichen Erfordernissen regelmäßig durchzuführen
Sicherstellung des Winterdienstes
Der Fußgängerverkehr soll auch in der dunklen Jahreszeit sicher sein

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Laufende Kilometer	ca. 58	ca. 58	ca. 58	ca. 58
Anzahl der Winterdiensteinsätze/Stunden insgesamt	295	374		
- davon Bereitschaftsdienst	165	220		
- davon tatsächlicher Einsatz	130	154		

Kostenträger

54501.01 Straßenreinigung
54501.02 Winterdienst
54501.03 Straßenbeleuchtung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	10.313	1.874	936	936	936	936
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	10.313	1.874	936	936	936	936
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.150	102.900	112.000	112.500	112.500	112.500
17	Abschreibungen	57.994	20.454	14.423	13.930	13.005	11.911
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	17	100	100	100	100	100
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	150.161	123.454	126.523	126.530	125.605	124.511
23	Ordentliches Ergebnis	-139.848	-121.580	-125.587	-125.594	-124.669	-123.575
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-139.848	-121.580	-125.587	-125.594	-124.669	-123.575
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-139.848	-121.580	-125.587	-125.594	-124.669	-123.575

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-98.946	-102.900	-112.000		-112.500	-112.500	-112.500
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-17	-100	-100		-100	-100	-100
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.963	-103.000	-112.100		-112.600	-112.600	-112.600
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.963	-103.000	-112.100		-112.600	-112.600	-112.600
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.537						
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.537						
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.570	-32.000	-22.000				
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-54.570	-32.000	-22.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.034	-32.000	-22.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-146.996	-135.000	-134.100		-112.600	-112.600	-112.600

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-146.996	-135.000	-134.100		-112.600	-112.600	-112.600

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 54501 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Gemeinde Adendorf

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

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2108 Straßenbeleuchtung - Austausch (Fortführung)	-22.000	-22.000	-22.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Andreas Czerwonka

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen einschl. Friedhofsflächen, unterteilt in vier Kategorien:

1) Grün- und Parkanlage - hoher Standard:

Vorzeigefläche des Ortsteils - nur wenige - mit pflegeintensiven Flächeninhalten wie Blumenbeete, Rosen, Stauden, Formhecken usw., gut ausgebautes Wegenetz; Wasserspiele usw. Bäume und Strauchpflanzungen möglich

2) Grün - und Parkanlage - mittlerer Standard:

Fläche mit Wiesenflächen, Bäumen und Strauchpflanzungen, ausgebautem Wegenetz. In der Regel wenig aufwendige Flächeninhalte, mit regelmäßiger substanzerhaltender Pflege

3) Grün - und Parkanlage - einfacher Standard:

Extensive Erholungsfläche, in der Regel großflächig, enthält naturnahe Strukturen wie Bäume und Strauchpflanzungen, Wiesen usw., Bedarfspflege, Pflege unter landschaftspflegerischen Gesichtspunkten

4) Straßenbegleitgrün

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Klimaverbesserung

Ortsbildpflege

Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	5,9	5,9	5,9	5,9
Fläche der Grün/Parkanlagen in m ²				
zu bearbeitende Fläche der Grün/Parkanlagen in m ²				
Fläche Grün/Parkanlagen Einwohner/m ²				
Laufende Meter Baumbestand am Straßenrandbereich				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Gemeinde Adendorf

Kostenträger

- 55101.01 Pflege von Grünflächen
- 55101.02 Naturschutz und Landschaftspflege
- 55101.03 Pflege und Erhalt Baumbestand
- 55101.04 Jubiläums- und Hochzeitswald

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	2.500	800	800	800	800	800
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	2.500	800	800	800	800	800
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	288.225	295.700	305.700	305.700	305.700	305.700
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.993	13.300	13.400	6.200	7.300	4.600
17	Abschreibungen	348	348	348	348	348	260
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	3.836	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	307.402	313.348	323.448	316.248	317.348	314.560
23	Ordentliches Ergebnis	-304.902	-312.548	-322.648	-315.448	-316.548	-313.760
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-304.902	-312.548	-322.648	-315.448	-316.548	-313.760
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	819	500	500	500	500	500
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-819	-500	-500	-500	-500	-500
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-305.722	-313.048	-323.148	-315.948	-317.048	-314.260

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	2.500	800	800		800	800	800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.500	800	800		800	800	800
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-287.723	-295.700	-305.700		-305.700	-305.700	-305.700
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-15.144	-13.300	-13.400		-6.200	-7.300	-4.600
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-3.836	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-306.703	-313.000	-323.100		-315.900	-317.000	-314.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.203	-312.200	-322.300		-315.100	-316.200	-313.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-304.203	-312.200	-322.300		-315.100	-316.200	-313.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55101 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-304.203	-312.200	-322.300		-315.100	-316.200	-313.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 55201 Kanäle, Rückhaltebecken

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Pascal Krebs

Kurzbeschreibung

Erstellung und Unterhaltung von Kanälen zur Ableitung des Oberflächenwassers, insbesondere von den öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen. Bau und Unterhaltung von Rückhaltebecken.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Nds. Wassergesetz (NWG), Arbeitsblätter der ATV, DIN-Norm

Zielgruppe

Alle Verkehrsteilnehmer
Einwohner der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Schadstofffreie Abführung des Oberflächenwassers in die Vorfluter
Erhaltung und Verbesserung der Oberflächengewässer
Schutz des Grundwassers vor schädlichen Stoffeintragungen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,5	0,5	0,5	0,5
Anteil naturnah gestalteter Gewässerstrecken				
Anteil ausgebauter Gewässerstrecken/Regenkanal (m)	53.535	53.535	54.200	55.000
Anzahl und Speichervolumen (m ³) der Regenrückhaltebecken	14/23.700	15/24.140	15/24.140	15/24.140

Kostenträger

55201.01 Erstellung und Unterhaltung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Kanäle, Rückhaltebecken

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.223					
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	3.223					
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	33.076	34.300	35.500	35.500	35.500	35.500
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012	8.300	1.800	1.800	1.800	1.800
17	Abschreibungen	5.700	1.332	2.914	2.914	2.914	2.914
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	39.787	43.932	40.214	40.214	40.214	40.214
23	Ordentliches Ergebnis	-36.564	-43.932	-40.214	-40.214	-40.214	-40.214
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-36.564	-43.932	-40.214	-40.214	-40.214	-40.214
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-36.564	-43.932	-40.214	-40.214	-40.214	-40.214

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Kanäle, Rückhaltebecken

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-33.076	-34.300	-35.500		-35.500	-35.500	-35.500
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-1.654	-8.300	-1.800		-1.800	-1.800	-1.800
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.730	-42.600	-37.300		-37.300	-37.300	-37.300
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.730	-42.600	-37.300		-37.300	-37.300	-37.300
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen		-346.000	-346.000				
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-346.000	-346.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit		-346.000	-346.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-34.730	-388.600	-383.300		-37.300	-37.300	-37.300

Haushaltsplan 2021

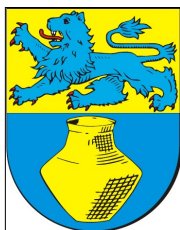


Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Kanäle, Rückhaltebecken

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-34.730	-388.600	-383.300		-37.300	-37.300	-37.300

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 55201 Kanäle, Rückhaltebecken

Gemeinde Adendorf

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

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2113 Kanäle - Entwässerung Adendorf Nord - 3.Neuveran.	-346.000	-346.000	-346.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 55202 Wasserläufe und Gewässer

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Pascal Krebs

Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Schau von Wasserläufen und Gewässern III. Ordnung.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Nds. Wassergesetz (NWG), Satzung des Wasserverbandes Adendorf, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Gemeinde als Mitglied in den Wasserunterhaltungsverbänden
 Einwohner der Gemeinde Adendorf
 Grundeigentümer

Allgemeine Ziele

Erhalt und Verbesserung der Qualität der Gewässer III. Ordnung
 Erhalt und Entwicklung naturnaher Gewässer

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anteil naturnah gestalteter Gewässerstrecken	4.000	4.000	4.000	4.000
Anteil naturnah gestalteter Uferstrecken an stehenden Gewässern				

Kostenträger

55202.01 Erstellung und Unterhaltung
 55202.02 Gewässerschauen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 55202 Wasserläufe und Gewässer

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen						
23	Ordentliches Ergebnis						
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55202 Wasserläufe und Gewässer

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit							
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag							

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55202 Wasserläufe und Gewässer

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung							

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhof Erbstorf

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Friedhof

Verantwortliche Person(en)

Andreas Czerwonka

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde unterhält einen kommunalen Friedhof. Dieser befindet sich in Erbstorf. Die Angehörigen werden hinsichtlich der Vergabe von Gräbern, Verlängerung von Nutzungsrechten, vorzeitigen Einebnungen usw. beraten. Die Bestattungsunternehmen erhalten die für sie erforderlichen Informationen und Unterstützung, die im Rahmen der jeweiligen Beisetzung erforderlich werden. Beisetzungstermine werden untereinander abgestimmt. Für die Benutzung des Friedhofes und ihrer Einrichtung werden Gebühren erhoben. Die Gebühren sind in regelmäßigen Zeitabständen zu kalkulieren.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Gesetz über das Leichen-, Bestattungs- und Friedhofswesen (BestattG), Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen
Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Friedhöfe und deren Einrichtung

Zielgruppe

Angehörige von Verstorbenen
Einwohner der Gemeinde Adendorf und der Stadt Lüneburg
Bestattungsunternehmen

Allgemeine Ziele

90% Kostendeckung

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,07	0,17	0,15	0,15
Anzahl der Bestattungen Rasengräber (Rasengräber/Rasurnengräber)	12 (6/6)	11	11	
Anzahl der Bestattungen Reihengräber	0	0	0	
Anzahl der Bestattungen Einzelwahlgräber	0	2	2	
Anzahl der Bestattungen Urnenwahlgräber	6	4	5	
Anzahl der Bestattungen anonyme Urnengräber	8	6	5	
Anzahl der Bestattungen	26	23	23	

Kostenträger

55301.01 Grabart

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhof Erbstorf

Gemeinde Adendorf

- 55301.02 Verlängerung Nutzungsrecht
- 55301.03 Vorzeitige Beendigung der Grabpflege
- 55301.04 Unterhaltung der Friedhofsanlage
- 55301.05 Genehmigung von Grabmalen
- 55301.06 Trauerhallenbenutzung
- 55301.07 Aufbewahrung von Leichen
- 55301.08 Gebühren für die Beisetzung
- 55301.09 Umbettungen
- 55301.10 Kriegsdenkmale

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 55301 Friedhof Erbstorf

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte	49.467	53.200	53.600	53.600	53.600	53.600
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	49.467	53.200	53.600	53.600	53.600	53.600
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	7.909	8.400	8.600	8.600	8.600	8.600
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.814	12.800	17.900	12.400	12.400	12.400
17	Abschreibungen	1.387	1.387	1.387	1.387	1.387	1.338
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	654	400	400	400	400	400
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	22.764	22.987	28.287	22.787	22.787	22.738
23	Ordentliches Ergebnis	26.703	30.213	25.313	30.813	30.813	30.862
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	26.703	30.213	25.313	30.813	30.813	30.862
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.594	21.400	35.400	35.400	35.400	35.400
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.594	-21.400	-35.400	-35.400	-35.400	-35.400
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-6.892	8.813	-10.087	-4.587	-4.587	-4.538

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55301 Friedhof Erbstorf

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte	51.255	53.200	53.600		53.600	53.600	53.600
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.255	53.200	53.600		53.600	53.600	53.600
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-7.909	-8.400	-8.600		-8.600	-8.600	-8.600
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-7.840	-12.800	-17.900		-12.400	-12.400	-12.400
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-654	-400	-400		-400	-400	-400
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.403	-21.600	-26.900		-21.400	-21.400	-21.400
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.852	31.600	26.700		32.200	32.200	32.200
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	34.852	31.600	26.700		32.200	32.200	32.200

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 55301 Friedhof Erbstorf

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	34.852	31.600	26.700		32.200	32.200	32.200

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Andreas Czerwonka

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf unterstützt auf lokaler Ebene mit verschiedenen Zuschussprogrammen die Bemühungen der Adendorfer Bürger im Bereich Umweltschutz. Folgende Programme sind aufgelegt:

Zuschussprogramm zur Dachbegrünung

Zuschussprogramm für therm. Solarenergie

Baumspende Neubürger

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Förderrichtlinien der Gemeinde

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf

Grundstückseigentümer

Allgemeine Ziele

Förderung von umweltgerechtem Verhalten

Erhalt und Förderung der nachhaltigen Leistungsfähigkeit der Naturgüter

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Zuschussprogramm zur Dachbegrünung: Anzahl Anträge / Bewilligungen	0	0	1/1	
Zuschussprogramm für therm. Solarenergie: Anzahl Anträge / Bewilligungen	1/1			
Baumspende Neubürger	10	9	15	
Heckenprogramm: Anzahl Anträge / Bewilligungen	1/1	1/1	2/2	

Kostenträger

56101.01 Zuschussprogramm zur Dachbegrünung

56101.02 Zuschussprogramm für therm. Solarenergie

56101.03 Baumspende Neubürger

56101.04 Heckenprogramm

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	1.372	3.100	3.100	2.100	2.100	2.100
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.372	3.100	3.100	2.100	2.100	2.100
23	Ordentliches Ergebnis	-1.372	-3.100	-3.100	-2.100	-2.100	-2.100
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.372	-3.100	-3.100	-2.100	-2.100	-2.100
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-1.372	-3.100	-3.100	-2.100	-2.100	-2.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-1.372	-3.100	-3.100		-2.100	-2.100	-2.100
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.372	-3.100	-3.100		-2.100	-2.100	-2.100
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.372	-3.100	-3.100		-2.100	-2.100	-2.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-1.372	-3.100	-3.100		-2.100	-2.100	-2.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-1.372	-3.100	-3.100		-2.100	-2.100	-2.100

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verwaltungsvorstand

Verantwortliche Person(en)

Thomas Maack

Kurzbeschreibung

Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Lüneburg GmbH (W.LG) nimmt die Aufgaben der Wirtschaftsförderung für Stadt und Landkreis Lüneburg wahr. Für das erforderliche Netzwerk ist in jeder Gemeinde der Bürgermeister Kontaktperson für die Wirtschaftsförderer und die Betriebe. Kontaktpflege und Beratung ansässiger Gewerbebetriebe, Vermittlung von Beratung und Unterstützung durch die Wirtschaftsförderungsgesellschaft.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Umwelt, Ortsentwicklung und Bauen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Alle Einwohner der Gemeinde Adendorf
Alle örtlichen Betriebe/Unternehmensgründer

Allgemeine Ziele

Langfristige Sicherung eines bedarfsgerechten Angebotes an Gewerbeflächen für die Standortsicherung von Handwerks- und Gewerbebetrieben und Ansiedlungs- und Expansionsmöglichkeiten für Dienstleistungsbetriebe

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Ansiedlungen				
Anzahl Ausstellungen und Messen				
Gewerbefläche (in m ²)				

Kostenträger

57101.01 Wirtschaftsförderung
57101.02 Zahlung an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH für Stadt und LK Lüneburg
57101.03 Förderung von Investitionen in kleinen und mittleren Unternehmen (KMU)

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen	327	327	327	327	327	327
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen		300.000				
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	327	300.327	327	327	327	327
23	Ordentliches Ergebnis	-327	-300.327	-327	-327	-327	-327
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-327	-300.327	-327	-327	-327	-327
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-327	-300.327	-327	-327	-327	-327

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen		-300.000					
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-300.000					
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300.000					
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit		-3.000	-3.000				
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.000	-3.000				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.000	-3.000				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag		-303.000	-3.000				

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung		-303.000	-3.000				

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2104 Mittelstandförderung "Produktion +"	-3.000	-3.000	-3.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 57301 Märkte

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 3

Verantwortliche Person(en)

Saskia Elvers

Kurzbeschreibung

Unterhaltung der notwendigen Infrastruktur zur Durchführung des Wochenmarktes auf dem Rathausplatz. Die Marktaufsicht wird wahrgenommen. Alle 2 Jahre findet in Zusammenarbeit mit der Werbegemeinschaft e.V. die Kirchwegsause statt.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Alle Einwohner der Gemeinde Adendorf und Gäste

Allgemeine Ziele

Versorgung der Bevölkerung
Kaufkraftstärkung
Stärkung des Vereinslebens

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Angebotsstunden Wochenmarkt p.a.	ca. 156	ca. 156	ca. 156	ca. 156
Anzahl der Beschicker	13	13	13	14

Kostenträger

57301.01 Wochenmarkt
57301.02 Nikolausmarkt
57301.03 Kirchwegsause
57301.04 Sonstige Veranstaltungen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Märkte

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	600	600	600	600	600	600
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	600	600	600	600	600	600
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25					
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	25					
23	Ordentliches Ergebnis	575	600	600	600	600	600
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	575	600	600	600	600	600
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	575	600	600	600	600	600

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Märkte

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	600	600	600		600	600	600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	600	600	600		600	600	600
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-25						
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25						
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	575	600	600		600	600	600
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	575	600	600		600	600	600

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Märkte

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	575	600	600		600	600	600

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 4

Verantwortliche Person(en)

Pascal Krebs

Kurzbeschreibung

Der Bauhof der Gemeinde ist dem FB III angegliedert. Er wird aufgrund der Beauftragung durch das Bauamt für die einzelnen Fachbereiche tätig. Die Arbeiten erfolgen gegen Kostenerstattung. Der Bauhof führt die gemeindlichen Arbeiten aus, für die er die personelle Kapazität und das entsprechende Gerät besitzt.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Straßen, Verkehr und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Nds. Straßengesetz (NStrG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Fachbereiche der Gemeinde
Einrichtungen der Gemeinde
Einwohner der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Die Effizienz des Bauhofs ist weiter zu steigern
Die Konkurrenzfähigkeit zu privaten Anbietern ist anzustreben

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Stellenanteile	0,20	0,20	0,20	0,20
Anzahl der Mitarbeiter (= Pflertrupp)	-	-	-	-
Anzahl der Mitarbeiter (= 1-Euro-Beschäftigte/kein Pflertrupp)	9 + (1)	8 + (1)	8 + (1)	8 + (1)
Anzahl der Fahrzeuge inkl. Lastenfahrrad	9	10	10	11
Anzahl der Maschinen				
Anzahl der Arbeitsstunden	ca. 17.000	ca. 17.000	ca. 17.000	ca. 13.000

Kostenträger

57302.01 Verwaltung und Bewirtschaftung des Bauhofes
57302.02 Leistungen für Einrichtungen der Gemeinde
57302.03 Sonstige Dienstleistungen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	886	942	942	942	942	942
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte	60	300	300	300	300	300
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	946	1.242	1.242	1.242	1.242	1.242
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	19.924	20.000	20.600	20.600	20.600	20.600
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.474	35.500	39.700	38.900	38.900	38.900
17	Abschreibungen	65.711	62.521	68.582	52.631	49.575	40.823
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.719	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	123.829	119.921	130.782	114.031	110.975	102.223
23	Ordentliches Ergebnis	-122.882	-118.679	-129.540	-112.789	-109.733	-100.981
24	Außerordentliche Erträge	21.408	12.000				
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis	21.408	12.000				
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-101.474	-106.679	-129.540	-112.789	-109.733	-100.981
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97.929	69.300	79.300	79.300	79.300	79.300
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	763					
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	97.166	69.300	79.300	79.300	79.300	79.300
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-4.308	-37.379	-50.240	-33.489	-30.433	-21.681

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte	60	300	300		300	300	300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60	300	300		300	300	300
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen	-19.379	-20.000	-20.600		-20.600	-20.600	-20.600
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-31.175	-35.500	-39.700		-38.900	-38.900	-38.900
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.718	-1.900	-1.900		-1.900	-1.900	-1.900
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.271	-57.400	-62.200		-61.400	-61.400	-61.400
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.211	-57.100	-61.900		-61.100	-61.100	-61.100
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.648						
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen	21.410	12.000					
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	26.058	12.000					
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen	-1.774						
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-111.197	-57.500	-19.700				
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-112.970	-57.500	-19.700				
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-86.912	-45.500	-19.700				
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-139.123	-102.600	-81.600		-61.100	-61.100	-61.100

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-139.123	-102.600	-81.600		-61.100	-61.100	-61.100

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 57302 Bauhof

Gemeinde Adendorf

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57302 Bauhof

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2121 Bauhof - Anhänger für Trecker	-15.000	-15.000	-15.000				

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 57501 Tourismus

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 1

Verantwortliche Person(en)

Monika Bendzko

Kurzbeschreibung

Die Gemeinde Adendorf zahlt einen jährlichen Zuschuss an die Lüneburg Marketing GmbH. Diese übernimmt hierfür u. a. die überregionale Pressearbeit, die Erstellung von Broschüren, Prospekten, Radkarten und des Gastgeberverzeichnisses. Des Weiteren vertritt die Lüneburg Marketing GmbH die Gemeinde auf verschiedenen überregionalen Reisemessen. Darüber hinaus werden von der Gemeindeverwaltung Artikel für die Gemeindehomepage, die Veranstaltungen betreffen, sowie ein Veranstaltungsplan entworfen. Des Weiteren werden touristische Informationen (z. B. eine Liste privater Unterkünfte u. ä.) vorgehalten.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Kultur, Sport, Freizeit und Tourismus

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Vertrag mit der Lüneburg Marketing GmbH

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde Adendorf
Urlauber und Besucher der Gemeinde Adendorf

Allgemeine Ziele

Förderung des Tourismus in der Gemeinde Adendorf

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Marketingmaßnahmen pro Jahr	3	3	3	
Anzahl der Anfragen pro Jahr	2	2	2	8

Kostenträger

57501.01 Beteiligung an Fremdenverkehrsmaßnahmen
57501.02 Zuschuss an die Lüneburg Marketing GmbH
57501.03 Wohnmobilstellplätze

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 57501 Tourismus

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	100	500		500	500	500
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.100	5.500	5.000	5.500	5.500	5.500
23	Ordentliches Ergebnis	-5.100	-5.500	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.100	-5.500	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-5.100	-5.500	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57501 Tourismus

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-5.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-100	-500			-500	-500	-500
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.100	-5.500	-5.000		-5.500	-5.500	-5.500
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.100	-5.500	-5.000		-5.500	-5.500	-5.500
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-5.100	-5.500	-5.000		-5.500	-5.500	-5.500

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 57501 Tourismus

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	-5.100	-5.500	-5.000		-5.500	-5.500	-5.500

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2

Verantwortliche Person(en)

Matthias Gierke

Kurzbeschreibung

Für Gemeindeaufgaben und zur Ergänzung sowie zum Ausgleich der Steuerkraft erhält die Gemeinde Schlüsselzuweisungen. Das Produkt Steuern, Zuweisungen und Umlagen beinhaltet in diesem Zusammenhang die Ermittlung der hierfür maßgeblichen Steuerkraft der Gemeinde Adendorf. Darüber hinaus werden Mittel für den sich aus der Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises ergebenden Zuschussbedarf angenommen und verwaltet.

Auf der Ausgabenseite steht die, seitens des Landkreises Lüneburg, nach dem NFAG erhobene Kreisumlage.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG), Hauptsatzung, Haushaltssatzung

Zielgruppe

Gemeinde, Landkreis, Land Niedersachsen

Allgemeine Ziele

Die Erfüllung aller gesetzlichen und vertraglichen Aufgaben der Gemeinde Adendorf und des Landkreises Lüneburg durch die bedarfsgerechte Verteilung und Zuführung finanzieller Mittel

Kostenträger

61101.01 Gemeindesteuern
61101.02 Steuerbeteiligungen
61101.03 Zuweisungen
61101.04 Umlagen

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.664.824	10.236.000	10.482.000	10.488.000	10.844.000	11.190.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.633.328	2.478.000	1.780.000	1.770.000	1.770.000	1.770.000
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	61.550	59.902	58.238	56.565	55.254	54.333
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.403	500	1.000	1.000	1.000	1.000
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge	14.361.106	12.774.402	12.321.238	12.315.565	12.670.254	13.015.333
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376	200	200	200	200	200
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen	5.979.728	6.188.000	5.855.000	5.664.000	5.664.000	5.664.000
20	sonstige ordentliche Aufwendungen	207	200	200	200	200	200
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.980.311	6.188.400	5.855.400	5.664.400	5.664.400	5.664.400
23	Ordentliches Ergebnis	8.380.795	6.586.002	6.465.838	6.651.165	7.005.854	7.350.933
24	Außerordentliche Erträge	17.000					
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis	17.000					
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	8.397.795	6.586.002	6.465.838	6.651.165	7.005.854	7.350.933
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	8.397.795	6.586.002	6.465.838	6.651.165	7.005.854	7.350.933

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.278.570	10.236.000	10.482.000		10.488.000	10.844.000	11.190.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.633.328	2.478.000	1.780.000		1.770.000	1.770.000	1.770.000
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	661	500	1.000		1.000	1.000	1.000
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.912.558	12.714.500	12.263.000		12.259.000	12.615.000	12.961.000
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG	-376	-200	-200		-200	-200	-200
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen	-5.960.928	-6.188.000	-5.855.000		-5.664.000	-5.664.000	-5.664.000
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-207	-200	-200		-200	-200	-200
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.961.511	-6.188.400	-5.855.400		-5.664.400	-5.664.400	-5.664.400
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.951.047	6.526.100	6.407.600		6.594.600	6.950.600	7.296.600
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	7.951.047	6.526.100	6.407.600		6.594.600	6.950.600	7.296.600

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	7.951.047	6.526.100	6.407.600		6.594.600	6.950.600	7.296.600

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2

Verantwortliche Person(en)

Matthias Gierke

Kurzbeschreibung

Nach § 13 (2) KomHKVO können in angemessener Höhe Mittel zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und entsprechender Auszahlungen als Deckungsreserve veranschlagt werden. Zum Zeitpunkt der Veranschlagung im Haushaltsplan ist der spätere Verwendungszweck noch unklar. Erst bei Inanspruchnahme der Deckungsreserve wird der Zweck ersichtlich. Der Gemeinde fließen aus ihrem Finanzvermögen Zinseinnahmen zu, die im kommunalen Haushalt als Deckungsmittel dienen sollen. Die Gemeinde muss Zinsausgaben an sonstige öffentliche Sonderrechnungen und an private Unternehmen tätigen.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Zielgruppe

Private Unternehmen

Öffentliche Institutionen: Gemeinden, Land, Bund

Allgemeine Ziele

Optimierung von Zinsaufwendungen und Zinserträgen

In jedem Haushaltsjahr Realisierung eines ausgeglichenen Haushaltes

Kostenträger

61201.01 Kreditbeschaffung

61201.02 Langfristige Kredite

61201.03 Kurzfristige Kredite

61201.04 Kalkulatorische Einnahmen von der Kostenrechnung

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge						
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen						
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen						
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	203.930	164.000	182.300	160.700	154.500	150.000
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen		64.000	60.000			
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	203.930	228.000	242.300	160.700	154.500	150.000
23	Ordentliches Ergebnis	-203.930	-228.000	-242.300	-160.700	-154.500	-150.000
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-203.930	-228.000	-242.300	-160.700	-154.500	-150.000
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	-203.930	-228.000	-242.300	-160.700	-154.500	-150.000

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-204.723	-164.000	-182.300		-160.700	-154.500	-150.000
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		-64.000	-60.000				
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-204.723	-228.000	-242.300		-160.700	-154.500	-150.000
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-204.723	-228.000	-242.300		-160.700	-154.500	-150.000
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-204.723	-228.000	-242.300		-160.700	-154.500	-150.000

Haushaltsplan 2021

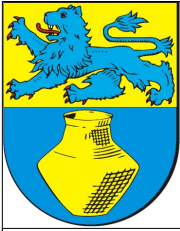


Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		7.411.500	4.826.600				
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.252.522	-705.800	-502.000		-520.000	-524.000	-528.000
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.252.522	6.705.700	4.324.600		-520.000	-524.000	-528.000
43	Finanzmittelveränderung	-1.457.245	6.477.700	4.082.300		-680.700	-678.500	-678.000

Haushaltsplan 2021



Investitionen Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Adendorf

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

Nr. Bezeichnung	Gesamtausgabe- / -einnahmebedarf (Ansatz)	Ansatz 2021	Bisher bereitgestellt	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	VE 2022 VE 2023	VE 2024 VE 2025
INV2103 Tilgung Kredite	-2.074.000	-502.000	-502.000	-520.000	-524.000 -528.000		

Haushaltsplan 2021



Produktbeschreibung Produkt 61301 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Adendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich 2

Verantwortliche Person(en)

Renate Gäde

Kurzbeschreibung

Dieses Produkt umfasst sämtliche Buchungen zum Abschluss eines Haushaltsjahres.

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss soll kann

Freiwillige Aufgaben:

freiwillig

Zuständiger (Fach-) Ausschuss

Verwaltungsausschuss

Auftragsgrundlage

Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Zielgruppe

Gemeinde Adendorf

Kostenträger

61301.01 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsplan 2021



Teilergebnishaushalt Produkt 61301 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	999.242					
12	= Summe ordentliche Erträge	999.242					
13	Ordentliche Aufwendungen						
14	Personalaufwendungen	61.454					
15	Versorgungsaufwendungen						
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
17	Abschreibungen	145					
18	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
19	Transferaufwendungen						
20	sonstige ordentliche Aufwendungen						
22	= Summe ordentliche Aufwendungen	61.600					
23	Ordentliches Ergebnis	937.643					
24	Außerordentliche Erträge						
25	Außerordentliche Aufwendungen						
28	Außerordentliches Ergebnis						
29	Jahresergebnis (23. + 28.) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	937.643					
31	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
32	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
33	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
34	Ergebnis einschl. internen Leistungsbeziehungen	937.643					

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 61301 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	sonstige Transfereinzahlungen							
04	öffentlich-rechtliche Entgelte							
05	privatrechtliche Entgelte							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08	Einzahlungen aus Veräußerung v. gVG							
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12						
10	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12						
11	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
12	Personalauszahlungen							
13	Versorgungsauszahlungen							
14	Auszahlungen für Sach- und Dienstleist. u. gVG							
15	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
16	Transferauszahlungen							
17	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12						
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
22	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
23	Veräußerung von Sachvermögen							
24	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
25	sonstige Investitionstätigkeit							
26	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
29	Baumaßnahmen							
30	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
31	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
32	Aktivierbare Zuwendungen							
33	Sonstige Investitionstätigkeit							
34	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
35	Saldo aus Investitionstätigkeit							
36	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	12						

Haushaltsplan 2021



Teilfinanzhaushalt Produkt 61301 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Adendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
38	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
39	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
41	Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
43	Finanzmittelveränderung	12						