

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der

Gemeinde Lübberstedt

für das

Haushaltsjahr 2022



Haushaltssatzung

der Gemeinde Lübberstedt für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Lübberstedt in der Sitzung am 03. März 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	571.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	574.000 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	551.800 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	540.600 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	5.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Für das Haushaltsjahr 2022 werden keine Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Haushaltsjahr 2022 auf 85.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern richten sich nach der geltenden Hebesatzsatzung vom 12.11.2019.

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde Lübberstedt vom 12.11.2019 sieht folgende Hebesätze vor:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	420 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	420 v. H.

2. Gewerbesteuer	370 v. H.
------------------	-----------

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis 800 Euro oder 10 v.H. des Haushaltsansatzes, höchstens aber 1.500 Euro, gelten als unerheblich.

Die Zustimmung des Rates gemäß § 58 I Nr.9 NKomVG ist in diesen Fällen nicht erforderlich; die Unterrichtung erfolgt gemäß § 117 I NKomVG.

Lübberstedt, den 03. März 2022

Gemeinde Lübberstedt



(Jürgen Mehrrens)

Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN	6
HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	8
VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2021	9
WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANES VON DER MITTELFRISTIGEN ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	10
.....FEHLER! TEXTMARKE NICHT DEFINIERT.	
RÜCKBLICK	11
STATISTIKEN	15
BEVÖLKERUNGSSTATISTIK	15
ENTWICKLUNG DER STEUERN UND UMLAGEN	15
<i>Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben</i>	15
<i>Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl</i>	16
<i>Entwicklung der Steuerkraftmesszahl</i>	16
<i>Entwicklung der abzuführenden Umlagen</i>	17
<i>Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde</i>	17
<i>Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite</i>	18
ALLGEMEINES ZUM HAUSHALTSPLAN	19
ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE UND PRODUKTE	21
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN	22
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN	22
DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS	23
ÜBERTRAGBARKEIT	24
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:	25
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i>	25
<i>Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung</i>	25
<i>Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung</i>	26
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i>	31
<i>Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i>	31
<i>Teilhaushalt 6 Betriebe gewerblicher Art</i>	35
STELLENPLAN	36
WEITERE ÜBERSICHTEN	36
ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN:	37
ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)	39
FINANZHAUSHALT (SUMMEN)	40
ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT	41
ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT	42
TEILERGEBNISHAUSHALTE	43
TEILFINANZHAUSHALTE	48
ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT	AB 53
INVESTITIONSPLAN	73

ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN.....	74
SCHLUSSBILANZ 2018	75
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS.....	77
DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT.....	97

Vorbericht

Vorbemerkungen

Grundsätzliches:

Die Ansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt wurden nach bestem Wissen und Gewissen errechnet und soweit nicht möglich, insbesondere für die Finanzplanung, geschätzt. Die Finanzplanung, besonders im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, beruht auf der Annahme, dass die nach den Orientierungsdaten angenommene Entwicklung eintritt.

Insgesamt unterliegt die Haushaltsplanung bedingt durch die Corona-Pandemie weiterhin Prognoserisiken.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer fielen 2021 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2020 um etwa 4,3 % höher aus. In beiden Haushaltsjahren 2020 und 2021 konnte der Planansatz nicht erreicht werden. Für beide Haushaltsjahre waren etwa 330.000 € prognostiziert. Tatsächlich fielen die Einzahlungen 2020 um etwa 20.000 € und 2021 um etwa 10.000 € geringer aus.

Nach den Orientierungsdaten ist eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 4,5 % zum Ergebnis 2021 angenommen.

Die Ertragserwartungen aus der Gewerbesteuer orientieren sich an den Vorjahrswerten. In den Haushaltsjahren 2020 und 2021 war entgegen der Erwartungen kein Einbruch der Gewerbesteuer zu verzeichnen.

Die an den Landkreis und die Samtgemeinde abzuführenden Umlagen im Rahmen des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes und des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes wurden entsprechend der Steuerkraft berücksichtigt.

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde für das Haushaltsjahr 2022 auf 45,50 v.H. festgesetzt.

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wurde im Zusammenhang mit der Übertragung der Zuständigkeit im Bereich der Kindertagesstätten für das Haushaltsjahr 2021 auf 29,50 v.H. abgesenkt. Im Finanzplanungszeitraum ab 2022 war ein Hebesatz von 32,00 v.H. berücksichtigt.

Der Samtgemeinderat hat beschlossen, den Hebesatz der Samtgemeindeumlage für das Haushaltsjahr 2022 auf 30,50 v.H. festzusetzen. Im Finanzplanungszeitraum ist dieser Hebesatz ebenso berücksichtigt.

Die beschriebene Übertragung der Zuständigkeiten im Bereich der Kindertagesstätten führt zu einer veränderten Darstellung im Haushaltsplan. Seit 2021 wird ausschließlich der von der Gemeinde Lübbestedt zu tragende Anteil des ermittelten planerischen Gesamtdefizites an die Samtgemeinde dargestellt.

Die im Ergebnishaushalt dargestellten Beträge in der Spalte Ergebnis 2020 sind nur vorläufig! Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und die Auflösung der Sonderposten sind seit 2019 noch nicht gebucht. Zwar liegt der Jahresabschluss 2018 vor, jedoch sind nun die weiteren Jahresabschlüsse zu erarbeiten.

Ergebnishaushalt:

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen planerischen Fehlbetrag von -2.700 € für das Haushaltsjahr 2022 aus. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden keine Erträge und Aufwendungen geplant.

Der Haushaltsausgleich wird somit nicht erreicht.

Der Fehlbetrag kann durch die Entnahme aus der Überschussrücklage gedeckt werden. Die Überschussrücklage beträgt per 31.12.2018 etwa 166.000 €.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist für 2022 nicht aufzustellen.

Finanzhaushalt:

Gemäß § 110 IV 3 NKomVG ist neben dem ausgeglichenen Ergebnishaushalt die Liquidität sicherzustellen.

Im Finanzhaushalt spiegelt sich die Situation aus dem Ergebnishaushalt wieder. Im Planungsjahr 2022 kann aus der laufenden Verwaltungstätigkeit noch ein Überschuss von 11.200 € erreicht werden.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2022 mit 5.000 € geplant.

Der Finanzhaushalt schließt mit einem planerischen Überschuss von 6.200 €

Zum 31.12.2021 betrug der Bestand an liquiden Mitteln etwa 259.000 €.

Eine Kreditemächtigung ist nicht festgesetzt..

Planerisch ergibt sich zum Ende des Haushaltsjahres 2022 ein Bestand an liquiden Mittel von voraussichtlich etwa 265.000 €.

Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 110 VIII 1 1. Alternative NKomVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann. Gemäß § 110 IV NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung **ausgeglichen** sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der **ordentlichen Erträge** dem Gesamtbetrag der **ordentlichen Aufwendungen** und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Entsprechend § 110 VIII 2 NKomVG ist in dem Haushaltssicherungskonzept festzulegen,

1. innerhalb welcher Zeiträume der Haushaltsausgleich sowie die Beseitigung der Überschuldung oder der drohenden Überschuldung erreicht,
2. wie der im Haushaltsplan ausgewiesene Fehlbetrag und die Verschuldung abgebaut und
3. wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages und einer zusätzlichen Verschuldung vermieden

werden sollen.

Entsprechend der gesetzlichen Regelungen ist in einem Haushaltssicherungskonzept folgendes zu beschreiben:

- Ursachen der finanziellen Fehlentwicklung
- Konzept zur schnellstmöglichen Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs
- Finanzielle Auswirkungen der einzelnen Umsetzungsschritte
- Möglichkeiten der Ertragsverbesserung
- detaillierte Auflistung aller nicht auf gesetzlich beruhenden Leistungen.

Gemäß § 58 I Nr. 9 NKomVG beschließt der Rat das Haushaltssicherungskonzept. Dieses ist nach § 110 VIII 3 NKomVG spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen.

Neben dem ausgeglichenen Ergebnishaushalt ist die Liquidität der Gemeinde und Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen (§ 110 IV NKomVG).

Der Haushalt der Gemeinde Lübberstedt für das Haushaltsjahr 2022 ist gemäß § 110 IV NKomVG nicht ausgeglichen. Der Fehlbetrag kann durch die Überschussrücklage gedeckt werden, so dass die Fiktion des Haushaltsausgleiches greift.

Entsprechend ist ein Haushaltssicherungskonzept nicht erforderlich.

Veränderungen zum Haushaltsplan 2021

Haushaltsposition	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	474.100 €	480.000 €	5.900 €	1,24%	84,02%	Einkommensteueranteile sind höher geplant.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.000 €	27.000 €	- €	0,00%	4,73%	keine Veränderung
Auflösungserträge aus Sonderposten	19.500 €	19.500 €	- €	0,00%	3,41%	keine Veränderung
öffentl.-rechtliche Entgelte	7.500 €	7.500 €	- €	0,00%	1,31%	keine Veränderung
privatrechtliche Entgelte	1.300 €	1.300 €	- €	0,00%	0,23%	keine Veränderung
Kostenerstattungen und Umlagen	15.400 €	20.400 €	5.000 €	32,47%	3,57%	Kostenerstattung für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	100 €	€ -	- 100 €	-100,00%	0,00%	niedriges Zinsniveau lässt keine Erträge erwarten
sonstige ordentliche Erträge	17.300 €	15.600 €	- 1.700 €	-9,83%	2,73%	Entwicklung der Konzessionsabgaben
Summe	562.200 €	571.300 €	9.100 €	1,62%	100,00%	
Aufwendungen für Personal	13.600 €	13.800 €	200 €	1,47%	2,40%	tarifliche Entwicklung und Anpassung der Ansätze
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.800 €	78.300 €	7.500 €	10,59%	13,64%	insbesondere Straßen- und Wegeunterhaltung
Abschreibungen	32.300 €	33.900 €	1.600 €	4,95%	5,91%	Anpassung an die tatsächliche Entwicklung durch Aufarbeitung der Jahresabschlüsse
Zinsaufwendungen	500 €	500 €	- €	0,00%	0,09%	Kreditaufnahme entfällt, Zinsaufwand bei Steuerrückzahlung
Transferaufwendungen	311.900 €	322.300 €	10.400 €	3,33%	56,15%	Kreisumlage und Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	130.300 €	125.200 €	- 5.100 €	-3,91%	21,81%	Anteil Betriebskostendefizit Kitas
Summe	559.400 €	574.000 €	14.600 €	2,61%	100,00%	

Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

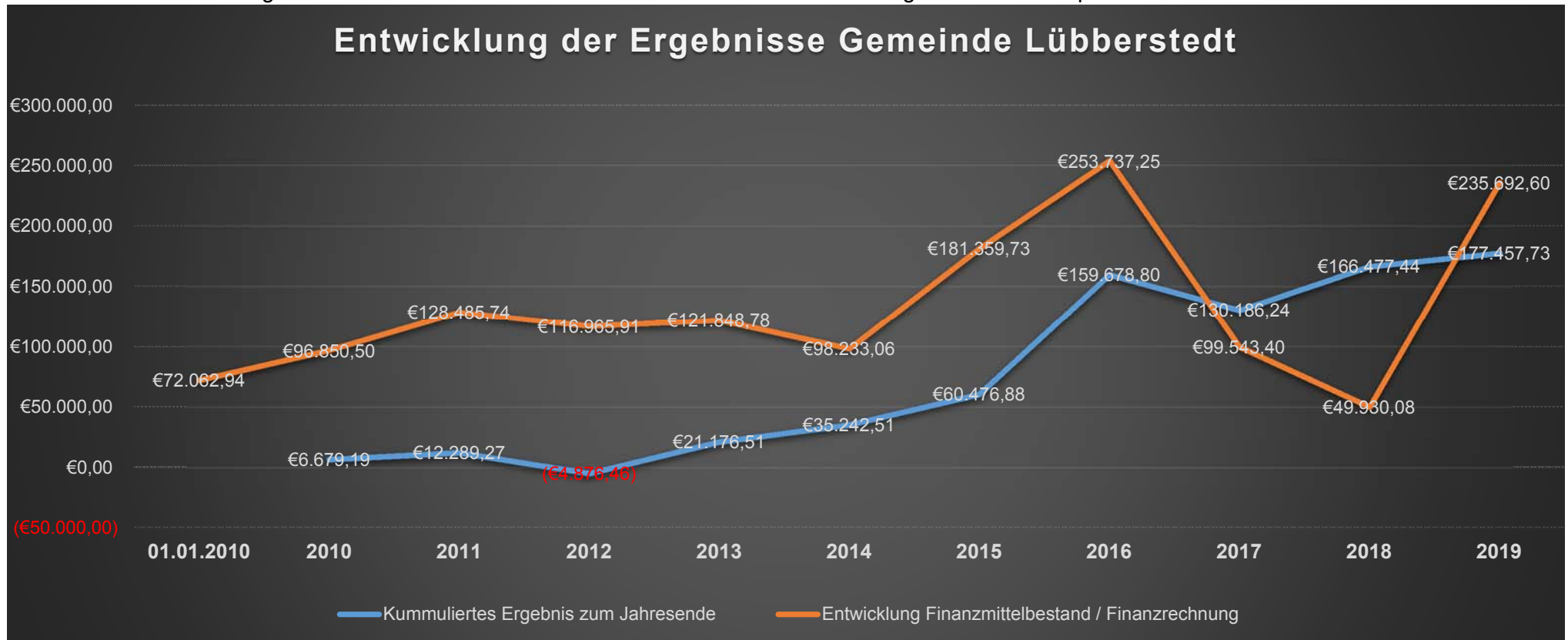
Haushaltsposition	2021 für 2022	Ansatz 2022	Saldo	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	495.900 €	480.000 €	- 15.900 €	Entwicklung der Einkommensteueranteile
Zuwendungen und allg. Umlagen	27.000 €	27.000 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Auflösungserträge aus Sonderposten	19.500 €	19.500 €	- €	entspricht der Finanzplanung
öffentlich-rechtliche Entgelte	7.500 €	7.500 €	- €	entspricht der Finanzplanung
privatrechtliche Entgelte	1.300 €	1.300 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Kostenerstattungen und Umlagen	400 €	20.400 €	20.000 €	Kostenerstattung für Bauleitplanung
sonstige ordentliche Erträge	17.300 €	15.600 €	- 1.700 €	geringfügig geringere Konzessionsabgaben
Personalaufwand	13.900 €	13.800 €	- 100 €	entspricht der Finanzplanung
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	53.600 €	78.300 €	24.700 €	höhere Aufwendungen für Bauleitplanung sowie in der Straßenunterhaltung und Friedhof
Abschreibungen	31.000 €	33.900 €	2.900 €	Anapassung an die Entwicklung durch die Jahresabschlüsse; Entfall der AfA für Kitas (geplante Zuweisung an Gemeinde Holste entfällt)
Zinsaufwand	500 €	500 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Transferaufwendungen	372.900 €	322.300 €	- 50.600 €	geringere Kreis- und Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	126.900 €	125.200 €	- 1.700 €	Kita Defizit

Rückblick

Aufgrund der noch fehlenden geprüften Jahresabschlüsse gestaltet sich ein verlässlicher Rückblick schwierig. Im Haushaltsjahr 2021 erfolgten die Prüfung und der Beschluss des Jahresabschlusses 2018. Für 2019 findet die Jahresabschlussprüfung im März 2022 ab.

Für 2019 zeichnet sich ein Überschuss von etwa 11.000 € ab. Die bestehende Überschussrücklage steigt dementsprechend an.

Die folgende Übersicht verdeutlicht die Entwicklung der Überschussrücklage durch die bisher geprüften Jahresabschlüsse und berücksichtigt hierbei auch die Entwicklung des Finanzmittelbestandes sowie die Entwicklung der beanspruchten Kredite für Investitionen.



Neben der bestehenden Überschussrücklage konnte die Gemeinde Lübbberstedt zum Bilanzstichtag 31.12.2018 einen Finanzmittelbestand aufweisen.

Rückblick auf die Haushaltsjahre 2018 und 2019

Der Gemeinderat beschloss am 07.03.2018 die Haushaltssatzung (Doppelhaushalt) für die Haushaltsjahre 2018 und 2019.

Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 wurde

	2018	2019
1. im Ergebnishaushalt		
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
1.1 der ordentlichen Erträge auf	503.000 Euro	519.800 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	502.300 Euro	519.100 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro	0 Euro
2. im Finanzhaushalt		
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.700 Euro	499.600 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	463.200 Euro	478.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.700 Euro	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	72.500 Euro	6.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro	0 Euro

festgesetzt.

Im **Haushaltsjahr 2018** ist in der Ergebnisrechnung ein Überschuss von etwa 36.000 € erreicht worden.

Im Finanzhaushalt konnte ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von etwa 63.800 € erzielt werden. Wegen der Auszahlungen für Investitionen, die vollumfänglich durch Eigenmittel finanziert wurden, schloss die Finanzrechnung negativ mit etwa 50.000 € ab.

Nach heutigen Kenntnisstand konnte im **Haushaltsjahr 2019** in der Ergebnisrechnung ein Überschuss von etwa 11.000 € erreicht werden.

Im Finanzhaushalt konnte ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von etwa 39.500 € erzielt werden. Wegen der Einzahlungen für Investitionen (Förderung DGH) schloss die Finanzrechnung insgesamt positiv mit etwa 185.000 € ab.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2020

Der Gemeinderat beschloss am 25.02.2020 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020.

Die Kommunalaufsicht genehmigte mit Verfügung vom 17.03.2020 den genehmigungspflichtigen Teil (§ 2 Kreditermächtigung) der Haushaltssatzung.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wurde

	2020
1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	581.800 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	581.200 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	561.000 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	545.900 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	12.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	575.500 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	500.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	9.000 Euro

festgesetzt.

Abschließende Ergebnisse können zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht vorliegen. Vorläufig kann angenommen werden, dass im Ergebnishaushalt der Haushaltsausgleich erreicht wird und der Finanzhaushalt negativ abschließt.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der Gemeinderat beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 am 17.02.2021 mit nachfolgenden Festsetzungen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	

1.1 der ordentlichen Erträge auf	562.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	559.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	541.900 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	527.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro

festgesetzt.

Ein abschließendes Jahresergebnis kann noch nicht vorliegen. Es kann sowohl in der Ergebnisrechnung als auch in der Finanzrechnung von einem Überschuss ausgegangen werden.

Statistiken

Bevölkerungsstatistik

Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.06.2021	2020	2019	2018	2017	2016
Axstedt	1,25%	1.216	1.201	1.192	1.183	1.161	1.166
Hambergen	-0,14%	5.623	5.631	5.637	5.651	5.700	5.724
Holste	0,71%	1.411	1.401	1.397	1.365	1.365	1.346
Lübberstedt	-2,16%	724	740	737	742	739	742
Vollersode	1,56%	2.926	2.881	2.842	2.828	2.813	2.841
Samtgemeinde	0,39%	11.900	11.854	11.805	11.769	11.778	11.819

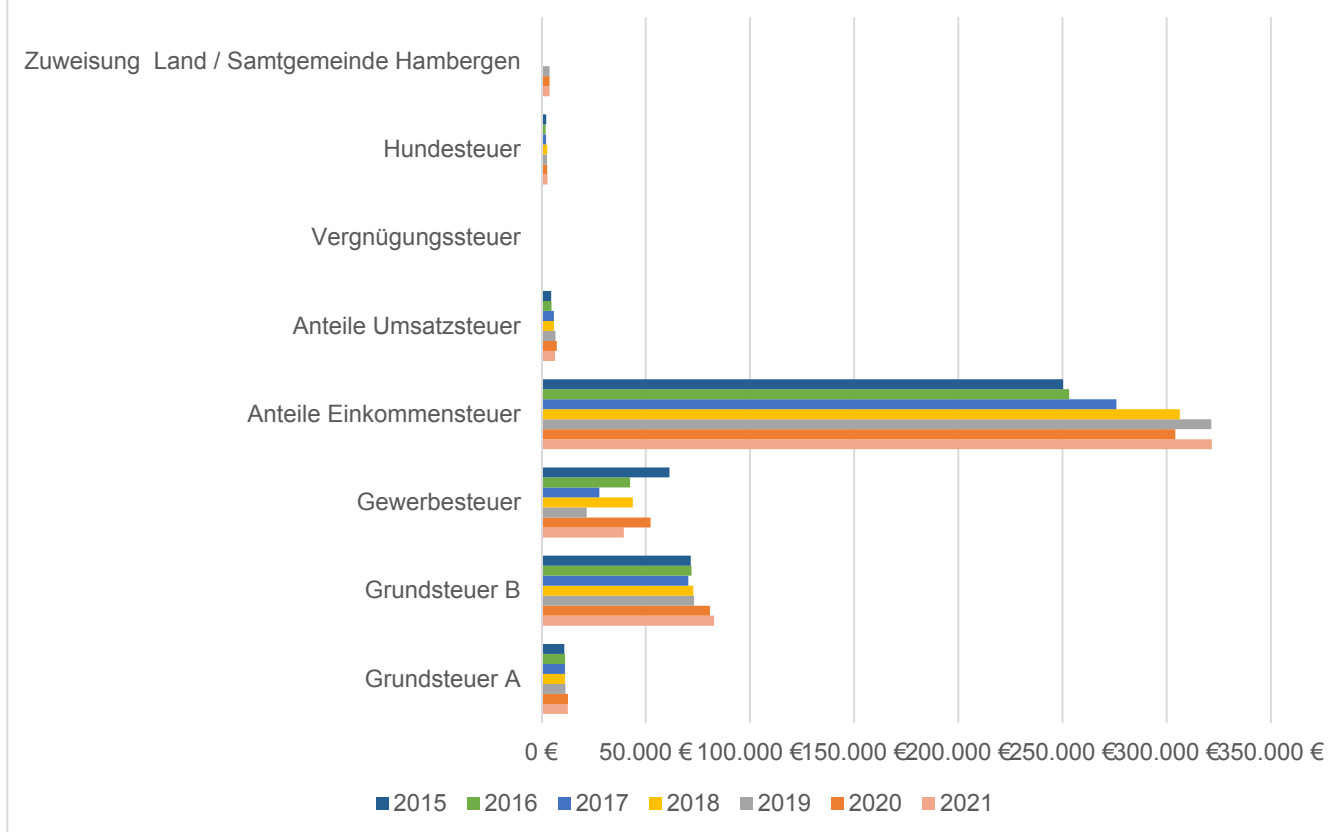
Entwicklung der Steuern und Umlagen

Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Grundsteuer A	12.600 €	12.620 €	12.676 €	11.468 €	11.209 €	11.227 €
Grundsteuer B	82.000 €	82.816 €	81.168 €	73.185 €	72.785 €	70.919 €
Gewerbsteuer	41.100 €	39.520 €	52.018 €	21.631 €	43.784 €	27.756 €
Anteil an der Einkommensteuer	331.900 €	321.691 €	304.180 €	319.562 €	306.331 €	274.720 €
Anteil an der Umsatzsteuer	5.900 €	6.431 €	7.340 €	6.673 €	6.026 €	5.957 €
Vergnügungssteuer	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Hundesteuer	2.500 €	2.929 €	2.683 €	2.599 €	2.699 €	2.082 €
Summe:	476.000 €	466.007 €	460.065 €	435.118 €	442.834 €	392.662 €

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag

Entwicklung Steuereinzahlungen 2015 - 2021



Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

Realsteuer	ab 2020	bis 2019	bis 2017	bis 2007	bis 1999
Grundsteuer A	420	380	380	350	300
Grundsteuer B	420	380	380	350	300
Gewerbesteuer	370	350	300	300	300

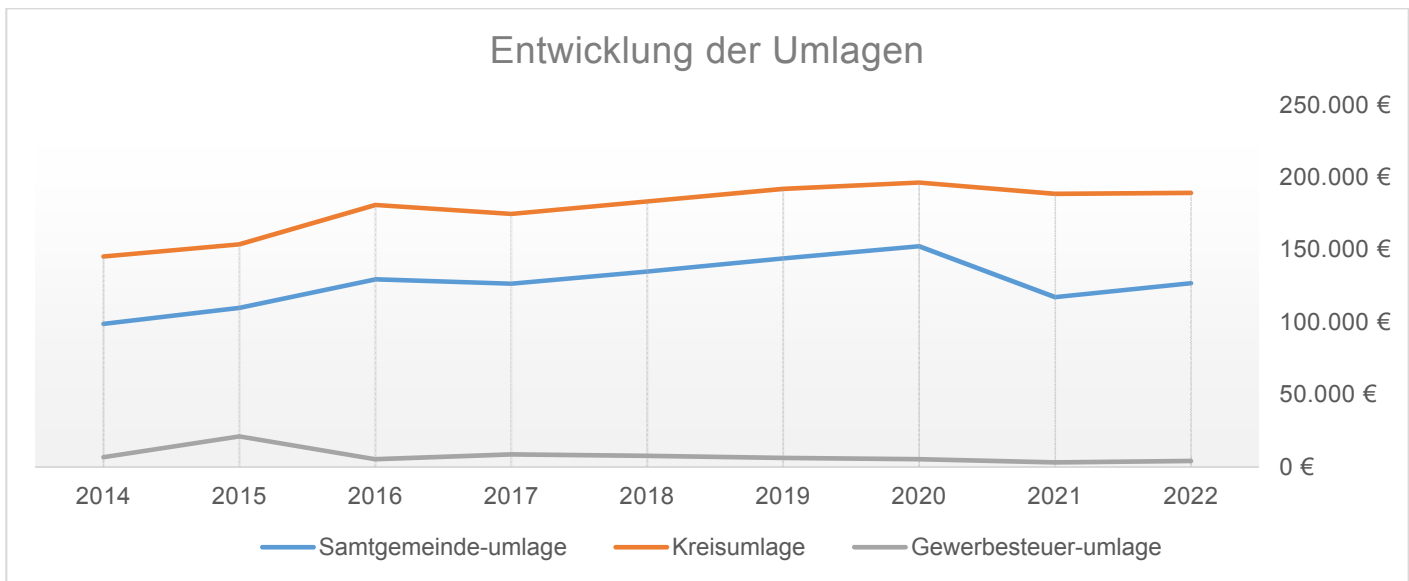
Hebesätze in vom Hundert

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2022	zum Vorjahr	2021	2020	2019	2018	2017
415.361 €	4,75%	396.538 €	396.261 €	388.711 €	359.207 €	342.322 €

Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Samtgemeindeumlage	126.685 €	117.000 €	152.164 €	143.828 €	134.703 €	126.310 €
Kreisumlage	189.000 €	188.355 €	196.153 €	191.769 €	183.195 €	174.585 €
Gewerbesteuerumlage	3.800 €	2.822 €	5.049 €	5.956 €	7.377 €	8.326 €
Summe:	319.485 €	308.177 €	353.366 €	341.553 €	325.275 €	309.221 €



Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Zuweisung der Samt- gemeinde	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €		
Hambergen	17.420 €	17.544 €	17.639 €	17.654 €		
Vollersode	14.733 €	14.604 €	14.613 €	14.566 €		
Holste	9.508 €	9.502 €	9.419 €	9.435 €		
Axstedt	4.538 €	4.507 €	4.473 €	4.478 €		
Lübberstedt	3.802 €	3.842 €	3.856 €	3.867 €		
Summe:	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €		

Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

Die Gemeinde Lübbestedt ist weiterhin schuldenfrei.

Die Samtgemeindekasse führt die Kassengeschäfte der Mitgliedsgemeinde Lübbestedt. Kontokorrent- und Liquiditätskredite werden in der Statistik der Samtgemeinde aufgeführt.

Die Gemeinde Lübbestedt hat keine Kassenkredite aufgenommen. Zum 31.12.2021 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln etwa 259.600 €.

Allgemeines zum Haushaltsplan

Für Gemeinden, die Mitglieder von Samtgemeinden sind, bestimmt die Samtgemeinde den Rechnungsstil. Die Samtgemeinde Hambergen beschloss, ab 1.1. 2010 die Rechtsvorschriften der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (heute: KomHKVO) anzuwenden. Die kommunale Doppik ist an die kaufmännische Buchführung angelehnt.

Der Ergebnishaushalt weist Ressourcenaufkommen und -verbrauch mit Erträgen und Aufwendungen nach.

Der Finanzhaushalt stellt die Einzahlungen und Auszahlungen mit den Finanzierungen dar.

3-Komponenten-System



Die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung werden über einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt geplant. Die Bilanz wird als stichtagsbezogene Zusammenfassung nicht geplant. Die Planung erfolgt auf der Grundlage der 6 Teilhaushalte mit jeweils einem Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt, die zu einem Gesamthaushalt mit Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan zusammengefasst werden.

Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung:

In der Ergebnisrechnung - die in etwa der Gewinn- und Verlustrechnung in der kaufmännischen Buchhaltung entspricht - bzw. im Ergebnishaushalt werden das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch über die Erfassung von Aufwendungen und Erträgen dargestellt. Auch der unverändert erforderliche Haushaltsausgleich wird allein nach den Planansätzen des Ergebnishaushaltes beurteilt. Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung können als das Kernstück des neuen kommunalen Rechnungswesens bezeichnet werden.

Finanzhaushalt/Finanzrechnung:

Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung erfasst alle Einzahlungen und Auszahlungen und gibt Auskunft über die Entwicklung der Liquidität der Gemeinde. Der Finanzhaushalt entspricht hinsichtlich der

erfassten Ein- und Auszahlungen in etwa der Kameralistik. Es werden Ein- und Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeiten, für die Investitionen und für die Finanzierung dargestellt.

Der Finanzhaushalt ist darüber hinaus Grundlage der an das Land zu meldenden Daten für die Finanzstatistik.

Bilanz:

Die Bilanz gibt stichtagsbezogen das Vermögen, die Schulden und als Saldo das Eigenkapital in der sogenannten Nettoposition an.

Die erste Eröffnungsbilanz 2010 wurde vom Rat der Gemeinde Lübbberstedt am 26.02.2015 beschlossen.

Der erste doppische Jahresabschluss 2010 wurde am 06.07.2016 vom Gemeinderat beschlossen.

Zwischenzeitlich haben die Jahresabschlussprüfungen bis 2018 stattgefunden. Der Jahresabschluss 2018 wurde vom Gemeinderat am 14.10.2021 beschlossen.

Die Schlussbilanz 2018 ist beigefügt.

Haushaltsausgleich / Haushaltssicherungskonzept

Die Mitgliedsgemeinde Lübbberstedt legt ihre Haushaltssatzung über die Samtgemeinde der Aufsichtsbehörde vor. Die Samtgemeinde kann eine Stellungnahme beifügen.

§ 110 NKomVG fordert die sparsame Haushaltsplanung und Haushaltsführung, damit die stetige Aufgabenerfüllung sichergestellt ist.

Der Haushalt soll in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Gemeinde sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Die erforderlichen Finanzmittel zur Erfüllung der Aufgaben sind in der gesetzlich vorgegebenen Reihenfolge zu beschaffen: 1. aus speziellen Entgelten und 2. im Übrigen aus Steuern, soweit die sonstigen Finanzmittel nicht ausreichen.

Kredite dürfen nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung unmöglich oder wirtschaftlich unzumutbar ist. Nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung dürfen sie aufgenommen werden. Bei einer geordneten Haushaltswirtschaft genehmigt die Kommunalaufsicht in der Regel die Kreditaufnahme. Ist die dauernde Leistungsfähigkeit (§ 23 KomHKVO) gewährleistet, soll der Kredit genehmigt werden.

Der doppische Haushalt ist in Teilhaushalte untergliedert, die sich nach dem örtlichen Verwaltungsaufbau richten. Folgende Teilhaushalte sind gebildet:

- 0 = Bürgermeister
- 1 = Stabsstellen (entfällt)
- 2 = Innere Verwaltung
- 3 = Finanz-, Schulabteilung
- 4 = Ordnungs-, Sozialabteilung
- 5 = Gebäudemanagement / Bauverwaltung
- 6 = Betriebe gewerblicher Art

Der Verwaltungsaufbau entspricht der Organisation der Samtgemeinde. Aufgaben, die die Gemeinde nicht zu erfüllen hat, sind nur nachrichtlich aufgeführt.

Den jeweiligen Teilhaushalten sind Produkte, (Zusammenfassung von Leistungen nach sachlichen Gesichtspunkten) die von einer Verwaltungseinheit für andere Stellen erbracht werden und Ressourcenverbrauch verursachen - § 60 Nr. 37 KomHKVO - nach dem Verwaltungsaufbau zugeordnet.

Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte

Teilhaushalt	Produkte	Organ/Ausschuss
Teilhaushalt 0 Bürgermeister	111 02 Öffentlichkeitsarbeit	Bürgermeister
	575 00 Tourismus	Verwaltungsausschuss/Rat
Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	111 05 Gemeindeorgane	Verwaltungsausschuss/Rat
	111 06 Innere Verwaltung	Verwaltungsausschuss/Rat
	281 60 Heimat- und sonstige Kulturpflege	Verwaltungsausschuss/Rat
	421 60 Förderung des Sports	Verwaltungsausschuss/Rat
Teilhaushalt 3 Finanz-, Schulverwaltung	111 08 Finanzverwaltung	Verwaltungsausschuss/Rat
	365 60 Kindertagesstätten Lübbberstedt	Verwaltungsausschuss/Rat
	531 00 Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung	Verwaltungsausschuss/Rat
	532 00 Konzessionsabgabe Gasversorgung	Verwaltungsausschuss/Rat
	553 60 Friedhof Lübbberstedt	Ausschuss für Planung, Wegebau und Friedhofswesen
	611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Verwaltungsausschuss/Rat
	612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verwaltungsausschuss/Rat
Teilhaushalt 4 Ordnungs-, Sozialabteilung	122 01 Ordnungsaufgaben	Verwaltungsausschuss/Rat
	362 60 Jugendarbeit	Verwaltungsausschuss/Rat
Teilhaushalt 5 Bauabteilung	111 10 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Ausschuss für Planung, Wegebau und Friedhofswesen
	511 00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Ausschuss für Planung, Wegebau und Friedhofswesen
	541 00 Straßen, Wege, Plätze/ÖPNV	Ausschuss für Planung, Wegebau und Friedhofswesen
	545 00 Straßenbeleuchtung	Ausschuss für Planung, Wegebau und Friedhofswesen
	561 00 Umweltschutz	Ausschuss für Planung, Wegebau und Friedhofswesen
	573 60 Dorfgemeinschaftshaus	Verwaltungsausschuss/Rat
Teilhaushalt 6 Betriebe gewerblicher Art	531 10 Fotovoltaik	Verwaltungsausschuss/Rat

Wertgrenze für Investitionen

Gemäß § 4 VI 1 KomHKVO werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb einer von der Gemeinde festgelegten Wertgrenze einzeln dargestellt.

Diese Wertgrenze legte der Rat der Gemeinde Lübbberstedt in seiner Sitzung am 13. April 2011 auf 5.000 € brutto, bei Vorsteuerabzugsberechtigung netto, fest.

Die Wertgrenze nach § 12 Absatz 1 KomHKVO legte die Gemeinde Lübbberstedt auf 50.000 € fest. Diese Wertgrenze legt fest, ab welcher Investitionssumme ein Wirtschaftlichkeitsvergleich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten vorzunehmen ist.

Darstellung der investiven Maßnahmen, Förderungen und Finanzierungsmöglichkeiten

Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr (HH-Rest)	2022	AfA p.a.
54500.03500	punktueller Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0 €	5.000 €	100 €
51100.09600-5001	Planungskosten Dorfentwicklung	16.700 €	0 €	835 €
	Gesamtsumme Investitionen	16.700 €	5.000 €	935 €

Finanzierung der Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2022	Ertrag p.a.
51100.2150-5001	Förderung Planungskosten Dorfentwicklung	12.500 €	0 €	625 €
	Eigenmittel	4.200 €	5.000 €	
	Kreditaufnahme	0 €	0 €	
	Gesamtsumme	16.700 €	5.000 €	625 €

Deckungsfähigkeit, Budgets

Budgetierung

Sämtliche Aufwendungen und die damit in Verbindung stehenden Auszahlungen sowie die Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Produktes werden gemäß § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt.

Budgetregelungen

Mehrerträge/ -einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/ -auszahlungen. Hierbei sind jedoch mögliche Zweckbestimmungen gemäß § 18 Abs. 1 S. 3 KomHKVO zu beachten. Ausgenommen sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gemäß § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt auch für Auszahlungsansätze einschließlich der Haushaltsreste im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO werden zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt. Mit der Inanspruchnahme wird zugleich der Aufwandsansatz in Höhe der Auszahlungen gesperrt. Zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dürfen gemäß § 19 Abs. 4 S. 3 KomHKVO für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich gilt bei der Gemeinde Lübbberstedt ein Betrag bis 2.500 Euro.

Ausnahmen

Hiervon ausgenommen sind:

- sämtliche Personalaufwendungen – und auszahlungen (Stammpersonal inkl. Versorgung). Diese sind innerhalb des Deckungskreises 1 - Personal - gegenseitig deckungsfähig gemäß § 19 II KomHKVO.

- sämtliche Aufwendungen – und Auszahlungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Liegenschaften der Gemeinde Axstedt. Diese sind innerhalb des Deckungskreises 3 - Gebäudemanagement - gegenseitig deckungsfähig gemäß § 19 II KomHKVO.

- die Produktgruppe 612 -Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft-

In der Produktgruppe 612 sind jeweils alle Zinsaufwendungen sowie alle Tilgungsleistungen jeweils untereinander gegenseitig deckungsfähig (Deckungskreis 173).

Übertragbarkeit

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen.

Nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO sind die Ermächtigungen für Aufwendungen und damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets übertragbar. Diesbezüglich werden keine abweichenden Regelungen getroffen.

Gemäß § 20 Abs. 2 S. 2 KomHKVO werden alle Aufwendungen und damit verbundenen Auszahlungen, welche nicht der Budgetregelung nach § 4 Abs. 3 S.1 KomHKVO unterliegen, für übertragbar erklärt.

Die übertragenen Ermächtigungen bleiben gemäß § 20 Abs. 2 S. 3 KomHKVO bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Die erforderliche Höhe und die entsprechenden Begründungen gemäß § 20 Abs. 5 sind vom jeweiligen Fachbereich vorzulegen.

Erläuterungen zu den Teilhaushalten:

Teilhaushalt 0 Bürgermeister

Produkt	
111 02 Öffentlichkeitsarbeit	Der Bürgermeister ist der Produktverantwortliche für die Öffentlichkeitsarbeit. Daher werden hier die Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und die Verfügungsmittel nachgewiesen. Auch der Neujahresempfang und der regelmäßig stattfindende „Runde Tisch“ sowie der Neubürgerempfang werden über dieses Produkt abgerechnet. Der Ansatz für die Verfügungsmittel wurde wieder mit 200 € eingeplant.

Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung

Produkt	
111 05 Gemeindeorgane	Im Produkt Gemeindeorgane sind die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder sowie für den ehrenamtlichen Verwaltungsvertreter abgebildet. Nach der Kommunalwahl 2021 konnten wieder alle Sitze im Gemeinderat besetzt werden. Es wird von einer etwa gleichen Anzahl an Sitzungen wie in den Vorjahren ausgegangen. Etwa 10.500 € wurden 2021 verausgabt; für das Haushaltsjahr 2022 sind 12.000 € berücksichtigt.
111 06 Innere Verwaltung	Hier werden u.a. die Aufwendungen für Änderungen des Ortsrechts und der Beitrag für den Kommunalen Schadenausgleich nachgewiesen.
281 60 Heimat- und sonstige Kulturpflege	<p>Dem Produkt der Heimat- und Kulturpflege wurden unter anderem die Aufgaben der Denkmalpflege, einschließlich der Pflege der Kriegsgräber und der Verschönerung des Ortsbildes zugewiesen.</p> <p>Die Veranschlagungen für diese Sachaufwendungen sind identisch zum Vorjahr berücksichtigt.</p> <p>Die jährlichen Zuschüsse an die Vereine und Verbände für den Zweck der Heimat- und Kulturpflege sind wie in den Vorjahren eingeplant.</p> <p>Der Landkreis Osterholz erstattet weiterhin die Hälfte der Versicherungsprämie für die Lübberstedter Mühle.</p> <p>Der Veranstaltungskalender wird wieder aufgelegt. Durch die Anzeigen und Spenden wird der Kalender finanziert.</p> <p>Nachdem aufgrund der Corona-Pandemie die Fahrt zu einem besonderen Weihnachtsmarkt nicht durchgeführt werden konnte, sind die Aufwendungen und Erträge für diese jährliche Tour für 2022 wieder eingeplant.</p>
421 60 Förderung des Sports	<p>Wie in den Vorjahren ist auch 2022 der jährliche Zuschuss an den MTV Lübberstedt mit 1.000 € eingeplant.</p> <p>Die Pflege des Sportsplatzes übernimmt der MTV Lübberstedt. Die Gemeinde trägt u.a. die Wartungskosten für den Rasenmäher. Der im Eigentum der Gemeinde stehende Sportplatz und das Gelände rund um das</p>

Produkt

Dorfgemeinschaftshaus sollen als einer der Ortsmittelpunkte weiterhin gepflegt werden und ansehnlich bleiben.

Da dem MTV Lübberstedt Räumlichkeiten (Lagerraum) fehlen, beantragte er im Haushaltsjahr 2019 zusätzliche Räumlichkeiten zu schaffen.

Der gestellte Bauantrag musste zurückgezogen werden, da die Planungen so nicht umsetzbar waren. Es bestehen Überlegungen, eine Erweiterung des Dorfgemeinschaftshauses sowie eine Sanierung der Turnhalle im Rahmen des Dorfentwicklungsprozesses umzusetzen. Dadurch können auch räumliche Kapazitäten für den Sportverein geschaffen werden.

Im **Finanzhaushalt** war 2020 eine Investitionszuweisung an den MTV Lübberstedt mit 1.000 € veranschlagt. Die Haushaltsmittel werden ein weiteres Jahr übertragen. Über die tatsächliche Zuweisung hat der Gemeinderat dann zu gegebener Zeit Beschluss zu fassen.

Zum **Dorfgemeinschaftshauses** siehe unten Produkt 573 60

Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung

Produkt

111 08 Finanzverwaltung	<p>Zu den Geschäftsaufwendungen gehören insbesondere die Gebühren für die Rechnungsprüfung. Hierfür ist ein Aufwand von 1.200 € berücksichtigt. Die Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss sind jährlich zu veranschlagen und zum Jahresschluss wird ggf. eine Rückstellung gebucht.</p>
365 60 Kindertagesstätten Lübberstedt	<p>Die Gemeinde Lübberstedt hat den Betrieb des eigenen Kinderspielkreises bereits 2013 eingestellt. Seither beteiligte sich die Gemeinde Lübberstedt an den Betriebskosten für die Kindertagesstätten in Axstedt und Holste entsprechend der geschlossenen Kooperationsvereinbarung mit diesen Gemeinden.</p> <p>Der Rat der Gemeinde Lübberstedt beschloss in seiner Sitzung am 03.11.2020, dass die Zuständigkeit für die Kindertagesbetreuung sowie das damit im Zusammenhang stehende Anlagevermögen ab dem 01.01.2021 auf die Samtgemeinde Hambergen übertragen werden.</p> <p>Identische Beschlüsse wurden durch die Räte der übrigen Mitgliedsgemeinden gefasst.</p> <p>Der Rat der Samtgemeinde Hambergen beschloss in seiner Sitzung am 22.12.2020 die Übernahme der Zuständigkeiten und des Anlagevermögens für die Kindertagesbetreuung ab dem 01.01.2021.</p> <p>Die Samtgemeinde Hambergen stellt in ihrem Haushaltsplan alle Erträge und Aufwendungen für jede einzelne Kindertagesstätte (Kindergarten und Krippe) dar. Dies beinhaltet neben den Betriebskosten auch die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude.</p>

Produkt

Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2022 auf 2.103.700 €.

Die bis zum 31.12.2020 bei der Samtgemeinde abgebildeten Defizite für die Krippen wurden über die Samtgemeindeumlage auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt. Diese Vorgehensweise wird ab dem 01.01.2021 nicht mehr angewendet und führte zu einer Senkung des Hebesatzes für die Samtgemeindeumlage.

Ab 2021 werden die Defizite im Bereich der Kindertagesstätten nach einem zu 50 % aus Kinderzahl (entsprechende Geburtenjahrgänge) und zu 50 % aus der Steuerkraft gebildeten Verteilerschlüssel auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt. Dieser Schlüssel wird jährlich angepasst.

Hiernach ergibt sich für die Gemeinde Lübberstedt für 2022 folgender Anteil:

Kinderzahl	5,30%
Steuerkraft	4,87%
Kinderzahl/Steuerkraft	5,08%

Diese Aufteilung führt zu folgender Belastung / zu folgenden zahlenmäßigen Anteil der Gemeinde Lübberstedt im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum:

2022	2023	2024	2025
106.700 €	104.500 €	102.800 €	106.100 €

Diese Entwicklung berücksichtigt, den aktuellen Stand zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesbetreuung.

Die sich tatsächlich ergebenden Betriebskostendefizite werden jährlich abgerechnet.

Die planerische Darstellung erfolgt unter dem Produkt 365 60.

531 00
Konzessionsabgabe
Elektrizität

Die statistischen Anforderungen zwingen das Produkt Konzessionsabgabe in zwei Produkte, nämlich für Elektrizität und Gas, aufzuteilen. Die Gemeinde erhält je nach durchgeleiteter Menge eine Zahlung vom Netzeigentümer. Der Ansatz für die Konzessionsabgabe bei der Elektrizitätsversorgung kann nach der Entwicklung der vergangenen Jahre mit 14.000 € angenommen werden.

532 00
Konzessionsabgabe
Gas

Für die Konzessionsabgabe Gasversorgung wird von einem Ertrag von 1.500 € ausgegangen.

553 60
Friedhof Lübberstedt

Die Friedhofssatzung wurde zum 01.01.2017 neu gefasst.

Produkt

Für die Friedhofssatzung sowie für die Friedhofsgebührensatzung ist die Samtgemeinde zuständig.

Die Friedhofsgebühren wurden 2020 neu kalkuliert und zum 01.01.2021 angepasst.

Es kann weiterhin festgestellt werden, dass bei einem anstehenden Wiedererwerb auch Grabstellen zurückgegeben werden und damit der Pflegeaufwand für die Gemeinde grundsätzlich zunimmt. Zudem setzt sich die Urnenbestattung immer mehr durch.

Das Gebührenaufkommen wird unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses auf 7.000 € geschätzt.

Es verbleibt für den Friedhof ein Zuschussbedarf. Zudem sind die Verwaltungskosten (Verwaltungsaufwand der Samtgemeinde) hier nicht enthalten, jedoch bei der Kalkulation der Friedhofsgebühren ebenso zu berücksichtigen.

Für den Friedhof steht ein Friedhofswärter zur Verfügung. Der Personalaufwand ist berücksichtigt (geringfügige Beschäftigung).

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes sind Haushaltsmittel berücksichtigt. Dieses beinhaltet auch die für den Friedhofswärter ggf. notwendigen Gerätschaften und Pflege- und Unterhaltungsarbeiten, die der Friedhofswärter in der ihm zur Verfügung stehenden Arbeitszeit nicht bewältigen kann (z.B. Bauhof der Samtgemeinde oder Fremdvergabe).

Es sind Haushaltsmittel für eine Renovierung der Kapelle, der Sanierung des Glockenturms sowie für eine Überarbeitung der elektrischen Leitungen eingeplant. Da diese Arbeiten überwiegend in Eigenleistung durchgeführt werden sollen, beschränken sich die Aufwendungen weitestgehend auf die Materialbeschaffung.

611 00
Steuern, allgemeine
Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Höhe und Entwicklung der Abgaben und Umlagen sind den oben dargestellten Statistiken zu entnehmen.

Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer

Bedingt durch die Corona-Pandemie konnten die erwarteten Einkommensteueranteile im Haushaltsjahr 2021 nicht erreicht werden.

Sie fielen 2021 zwar im Vergleich zum Haushaltsjahr 2020 um etwa 4,3 % höher aus, jedoch konnte in beiden Haushaltsjahren 2020 und 2021 der Planansatz nicht erreicht werden. Für beide Haushaltsjahre waren etwa jeweils 330.000 € prognostiziert. Tatsächlich fielen die Einzahlungen 2020 um etwa 20.000 € und 2021 um etwa 10.000 € geringer aus.

Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 4,5 % für 2022 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des vergangenen Jahres. Es wird von einem Ertrag in Höhe von 336.000 € ausgegangen.

Realsteuern

Die Planansätze für die Realsteuern sind nach der Entwicklung der letzten Jahre angepasst. Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden ab dem Haushaltsjahr 2020 von auf 420 % angehoben. Die Ansätze entsprechen nahezu dem Vorjahresansatz.

Die Erträge der **Gewerbsteuer** wurden entsprechend dem Vorjahresergebnis angenommen.

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde im Haushaltsjahr 2020 auf 370 % angehoben. Die für 2021 geplanten Erträge aus der Gewerbesteuer konnten auch realisiert werden. Die weiteren Auswirkungen der Corona-Pandemie auf diese Haushaltsposition bleiben abzuwarten.

Der Hebesatz für die **Gewerbsteuerumlage** beträgt seit dem Haushaltsjahr 2020 35%. Bis zum Haushaltsjahr 2019 betrug der Hebesatz 68 %. Sie berechnet sich nach den tatsächlichen **Einzahlungen** der Gewerbesteuer.

Berechnung der Gewerbesteuerumlage:

2022

€ 41.100 (Gewerbsteueransatz) * 35% Umlage = 3.800 €

370 % Hebesatz

(Betrag ist gerundet)

Steuerkraft und Umlagen

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2021 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2020 bis 30.09.2021. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhte sich die Steuerkraftmesszahl um 4,75 %.

Nachdem der Kreistag für das Haushaltsjahr 2020 die Senkung der Kreisumlage auf 49,50 v.H. und im Haushaltsjahr 2021 eine weitere Senkung auf 47,50 v.H. beschloss, wurde der Hebesatz für die Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2022 auf 45,50 v.H. festgesetzt. Im Finanzplanungszeitraum ab 2023 ist ebenfalls ein Hebesatz von 45,50 v.H. dargestellt.

Aufgrund der Senkung des Hebesatzes und der gestiegenen Steuerkraft, ergibt sich für das Haushaltsjahr 2022 eine um etwa 4.600 € höhere **Kreisumlage** als 2021. Diese beträgt im Jahr 2022 bei einem Hebesatz von 45,50 v.H. nun 193.600 €.

Die Samtgemeindeumlage wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage erhoben und beträgt 2022 30,50 v.H. der Steuerkraftmesszahl.

Produkt

Der Hebesatz der Samtgemeindeumlage wurde im Vergleich zum Vorjahr um 1,00 Prozentpunkte erhöht, wobei im Finanzplanungszeitraum noch von einem Hebesatz von 32,00 % ausgegangen wurde.

Die Samtgemeindeumlage beträgt für die Gemeinde Lübberstedt in 2022 129.800 €.

Hinsichtlich der ab dem Haushaltsjahr 2023 vorgesehenen Doppelhaushalte ist die Planungssicherheit für die Mitgliedsgemeinden eines der wesentlichen Elemente. Dies ist in den nächsten Jahren besonders zu berücksichtigen und ist mit den großen Herausforderungen für die Samtgemeinde in Einklang zu bringen.

Für den Finanzplanungszeitraum ist ein Hebesatz von 30,50 v.H. berücksichtigt.

Die Festsetzung des Hebesatzes für die Samtgemeindeumlage obliegt dem Samtgemeinderat.

In einem internen Finanzausgleich stellt die Samtgemeinde im Haushaltsjahr 2022 50.000 € für die Mitgliedsgemeinden zur Verfügung. Die Aufteilung auf die Mitgliedsgemeinden erfolgt nach der Gebietsfläche und der Einwohnerzahl. Die Gemeinde Lübberstedt erhält danach eine Zuweisung von 3.800 €.

612 00

Sonstige allgemeine
Finanzwirtschaft

Aus dem Vorbericht 2020:

„Das Produkt sonstige allgemeine Finanzwirtschaft beinhaltet unter anderem den Schuldendienst. Die Gemeinde Lübberstedt muss zur Finanzierung der geplanten Investitionen einen Kredit aufnehmen.

Unter Berücksichtigung, dass noch Eigenmittel eingesetzt werden können, ist eine Kreditermächtigung von 500.000 € festgesetzt.

Es wird von einem Schuldendienst von 6% p.a. (1 % Zinsen; 5 % Tilgung) ausgegangen. Die Tilgung ist für 2020 mit 9.000 € veranschlagt.

Die Zinsen sind mit 5.000 € berücksichtigt.

Es ist somit eine Neuverschuldung im Haushaltjahr 2020 von 491.000 € anzunehmen.

Entwicklung der Verschuldung:

Haushaltsjahr	Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres		Aufnahme im Haushaltsjahr	Tilgung im Haushaltsjahr	Einwohnerzahl Stand 30.06.2019	Pro-Kopf-Verschuldung
		zum Vorjahr				
2020	0 €	0 €	500.000 €	9.000 €	742	0 €
2021	491.000 €	491.000 €	0 €	16.300 €	742	662 €
2022	474.700 €	-16.300 €	0 €	16.300 €	742	640 €
2023	458.400 €	-16.300 €	0 €	16.300 €	742	618 €
2024	442.100 €	-16.300 €	0 €	16.300 €	742	596 €

Produkt

Diese Entwicklung ist durch die erfolgte Übertragung der Kindertagesstätten an die Samtgemeinde nicht eingetreten.

Die Gemeinde Lübberstedt ist weiterhin schuldenfrei.

Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung

Produkt

122 01 Ordnungsaufgaben Alle Mitgliedsgemeinden schlossen mit einem Schädlingsbekämpfungsunternehmen einen Vertrag ab. Diese Verträge sind seit 01.01.2021 ausgelaufen. Die Samtgemeinde ist seither im Rahmen der Gefahrenabwehr Vertragspartner, so dass für die Mitgliedsgemeinden keine Aufwendungen mehr entstehen.

362 60 Jugendarbeit In diesem Produkt sind die Erträge und Aufwendungen für die Jugendarbeit, einschließlich der Zuschüsse für Jugendfahrten berücksichtigt.

Für die Jugendarbeit gewährt der Landkreis eine Zuweisung von weiterhin 0,26 € je EinwohnerIn und einen Pauschalbetrag je Jugendeinrichtung. Da keine Jugendeinrichtung mit einer Öffnungszeit von fünf Tagen in der Woche vorgehalten wird, erhält die Gemeinde Lübberstedt die Zuweisung je EinwohnerIn.

Als Zuschuss für die Jugendfahrten wird je TeilnehmerIn und Tag ein Betrag von 2,60 € von der Gemeinde Lübberstedt gezahlt. Für mögliche Anträge ist ein Ansatz vorgesehen.

Mit der Samtgemeindejugendpflegerin sollen in diesem Jahr im Jugendraum der Gemeinde Lübberstedt weiterhin auch die Angebote der Offenen Jugendarbeit fortgeführt werden. Hierfür sind wie in den Vorjahren Haushaltsmittel von 1.000 € eingeplant.

Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

111 10 Gebäude-management

Im Zuge der Einführung der Doppik wurde das Aufgabengebiet des Grundstücks- und Gebäudemanagements neu eingerichtet. Ziel ist es, für eine bessere Arbeit die Verantwortlichkeit für die Liegenschaften zu bündeln. Abgaben und Umlagen für das allgemeine Grundvermögen, z.B. Umlage an den Gewässer- und Landschaftspflegeverband, aber auch Erträge aus Pacht und Miete werden hier bearbeitet und dargestellt.

Nach dem mit der Betreiberfirma des Windparks geschlossenen Flächenmodellnutzungsvertrags kann die Gemeinde Lübberstedt auch in diesem Jahr die jährliche Entschädigung wieder mit 21.600 € einplanen.

511 00
Räumliche Planungs-
und Entwicklungs-
maßnahmen

In diesem Produkt werden Aufwendungen für die Bauleitplanung dargestellt. In der Gemeinde Lübbberstedt lässt sich ein Bedarf an weiteren Bauplätzen feststellen. Die zuletzt erschlossenen Baugebiete "Am Finkenmoor", „Östlich der Schmiedestraße“ und „Mühlenstraße“ sind ganz überwiegend zwischenzeitlich bebaut worden. Baulücken sind ebenso kaum vorhanden.

Der Bebauungsplan „Östlich der Wiesenstraße“ ist in Kraft getreten und die Flächen wurden der Bebauung zugeführt.

Für 2022 ist ein Haushaltsansatz in Ertrag und Aufwand von 20.000 € aufgenommen, um ggf. Bauleitverfahren durchführen zu können.

Grundsätzlich wird von einer Erstattung der Planungskosten durch den jeweiligen Flächeneigentümer ausgegangen, soweit dieser nicht selbst ein Planungsbüro beauftragt.

Die weitere bauliche Entwicklung in der Gemeinde Lübbberstedt sollte im Haushaltsjahr 2022 noch einmal grundsätzlich betrachtet werden. Im Rahmen der Eigenentwicklung sollte das Ziel verfolgt werden, für eine Wohnbebauung geeignete Flächen herauszuarbeiten.

Investition:

Mit der Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm sind 2020 auch Kosten für die Erarbeitung des Dorfentwicklungsplanes aufgenommen worden. Planungskosten für die Gemeinde Lübbberstedt waren mit 16.700 € berücksichtigt. Diese Planungskosten werden mit bis zu 75 % gefördert, so dass eine Zuwendung des Landes in Höhe von 12.500 € eingeplant wird.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte die Planung, die im wesentlichen Umfang auch auf eine Bürgerbeteiligung aufbaut, nicht wie gewünscht fortgesetzt werden. Zuletzt ist es jedoch gelungen, dass zumindest die gebildeten Arbeitskreise ihre Arbeit aufnehmen konnten. Zeitnah im Haushaltsjahr 2022 soll nun die Lenkungsgruppe sich mit den Ergebnissen aus den Arbeitskreisen befassen.

Die Dorfentwicklungsplanung der drei Gemeinden Lübbberstedt, Axstedt und Holste soll 2022 mit dem Dorfentwicklungsplan abgeschlossen werden. Insoweit könnten dann Maßnahmen hieraus ab 2023 angegangen werden. Insgesamt ist die Dorfentwicklungsplanung auf mehrere Jahre angelegt.

Die Haushaltsmittel für die Planungskosten werden übertragen.

541 00
Straßen, Wege,
Plätze / ÖPNV

Dieses Produkt enthält die Mittel für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze.

Wie in den Vorjahren sind rund 28 Kilometer Straßen und Wege der Gemeinde Lübbberstedt zu unterhalten. Mit den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln von 20.000 € (inklusive Bauhof der Samtgemeinde) ist die laufende Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze abzuwickeln.

Die Prioritätenliste ist noch den aktuellen Bedarfen anzupassen.

Es werden mit den vorhandenen Haushaltsmitteln nicht alle Straßen und Wege in einen optimalen Zustand versetzt werden können.

Entwicklung der Ausgaben für die Straßenunterhaltung

Jahr	Soll	Ist	Bauhof	Summe
			SG <small>ab 2021 Planansatz</small>	
2010	7.000 €	9.103 €	361 €	9.464 €
2011	13.000 €	13.380 €	738 €	14.118 €
2012	15.000 €	17.505 €	1.756 €	19.261 €
2013	15.000 €	22.394 €	421 €	22.815 €
2014	7.000 €	7.260 €	511 €	7.771 €
2015	15.000 €	15.728 €	539 €	16.267 €
2016	17.500 €	10.281 €	1.353 €	11.634 €
2017	13.000 €	13.004 €	587 €	13.591 €
2018	17.000 €	14.803 €	1.241 €	16.044 €
2019	16.000 €	8.304 €	1.304 €	9.608 €
2020	15.500 €	16.789 €	1.006 €	17.795 €
2021	14.000 €	15.707 €	2.000 €	16.000 €
2022	18.000 €		2.000 €	20.000 €
<i>Mittelwert letzten 5 Jahre</i>	16.100 €	13.901 €	1.510 €	14.608 €

545 00 Straßenbeleuchtung

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung stehen insgesamt 7.000 € zur Verfügung. Die Haushaltsmittel waren in den vergangenen Jahren ausreichend. Es wird davon ausgegangen, dass auch unter Berücksichtigung wahrscheinlicher Preissteigerungen die Ansätze hinreichend sind.

Zudem sind Personalaufwendungen von 1.900 € berücksichtigt.

Entwicklung der Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung (Unterhaltung und Bewirtschaftung):

<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>
2010	5.000 €	4.729 €
2011	5.000 €	4.585 €
2012	5.000 €	6.576 €
2013	5.700 €	6.499 €
2014	5.600 €	7.670 €
2015	6.500 €	4.495 €
2016	6.600 €	6.345 €
2017	6.600 €	5.355 €
2018	7.500 €	5.931 €
2019	7.500 €	3.070 €
2020	7.000 €	4.371 €
2021	7.000 €	4.227 €
2022	7.000 €	
<i>Mittelwert letzten 5 Jahre</i>	7.200 €	4.400 €

Investitionen:

Für eine punktuelle Erweiterung der Straßenbeleuchtung wurde ein Haushaltsansatz von 5.000 € aufgenommen. Die Straßenbeleuchtung wird grundsätzlich über 25 Jahre abgeschrieben (AfA = 200 € p.a.).

561 00
Umweltschutz

Für das Produkt Umweltschutz sind zur Durchführung der „Umwelttage“ wieder 500 € vorgesehen.

573 60
Dorfgemeinschafts-
haus

1980 wurde das Dorfgemeinschaftshaus eingeweiht und bis 2003 um den Spielkreis, das Gerätehaus und den Jugendraum erweitert. Mit Beginn des Kindergartenjahres 2013/14 wurde der Spielkreisbetrieb eingestellt.

Die geförderte energetische Sanierung und der Umbau der Toiletten des Dorfgemeinschaftshauses konnten 2019 abgeschlossen werden.

Für die Vermietung der Räumlichkeiten (Gruppenraum, Halle) werden Benutzungsgebühren erhoben.

Für die lfd. Unterhaltung und für die Bewirtschaftung des Gebäudes sind insgesamt 16.000 € vorgesehen. Hierbei sind auch die jährliche obligatorische Spielplatzinspektion sowie die Unterhaltung der Spielflächen und Spielgeräte berücksichtigt.

Die Erweiterung und ggf. Umgestaltung des Dorfgemeinschaftshauses sowie weitere energetische Maßnahmen könnten einen möglichen Schwerpunkt im Dorfentwicklungsprozess bilden.

Teilhaushalt 6 Betriebe gewerblicher Art

531 10 Fotovoltaik Nach der abgeschlossenen Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses sollte eine **Fotovoltaikanlage** auf dem Dach installiert werden. Die Umsetzung ist noch nicht erfolgt. Ggf. könnte die Maßnahme im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms aufgegriffen werden. Haushaltsmittel sind vorläufig nicht zu berücksichtigen.

Stellenplan

§ 1 I Nr. 4 KomHKVO: Dem Haushaltsplan ist kein Stellenplan gemäß § 5 KomHKVO beizufügen.

Weitere Übersichten

§ 1 II Nr. 6 KomHKVO: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden.

§ 1 II Nr. 7 KomHKVO: Die Schlussbilanz 2018 ist beigefügt.

§ 1 II Nr. 11 KomHKVO: Die Übersicht über die Produktgruppen ist im Vorbericht enthalten.

§ 1 II Nr. 12 KomHKVO: Die Übersicht über die gebildeten Budgets/Deckungskreise.

Änderungen in den Haushaltsberatungen:

Raum für Notizen:



Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	463.372,62	474.100	480.000	503.700	529.300	553.800
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.593,86	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	19.500	19.500	20.000	19.900	19.400
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.852,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6. + privatrechtliche Entgelte	491,01	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.201,49	15.400	20.400	10.400	10.400	10.400
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	428,00	100	0	0	0	0
9. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	17.314,59	17.300	15.600	15.600	15.600	15.600
12. = Summe ordentliche Erträge	558.253,57	562.200	571.300	585.500	611.000	635.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	12.780,43	13.600	13.800	14.200	14.600	14.600
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.942,32	70.800	78.300	66.900	66.400	66.400
16. - Abschreibungen	25,00	32.200	33.900	33.600	33.000	31.700
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	356.138,64	311.900	322.300	330.200	346.300	363.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	135.053,38	130.300	125.200	122.700	121.100	124.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	544.965,77	559.300	574.000	568.100	581.900	601.500
21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	13.287,80	2.900	-2.700	17.400	29.100	33.500
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	13.287,80	2.900	-2.700	17.400	29.100	33.500
Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)						
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	460.063,56	473.300	480.000	503.700	529.300	553.800
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.593,86	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.751,12	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5. + privatrechtliche Entgelte	491,01	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.201,49	15.400	20.400	10.400	10.400	10.400
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	408,00	100	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.122,59	17.300	15.600	15.600	15.600	15.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	554.631,63	541.900	551.800	565.500	591.100	615.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Personalauszahlungen	12.780,43	13.600	13.800	14.200	14.600	14.600
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	41.932,96	70.800	78.800	66.900	66.400	66.400
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26,00	500	500	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	354.867,64	311.900	322.300	330.200	346.300	363.900
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	154.576,81	130.300	125.200	122.700	121.100	124.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	564.183,84	527.100	540.600	534.500	548.900	569.800
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.552,21	14.800	11.200	31.000	42.200	45.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.483,78	0	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.483,78	0	5.000	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.483,78	0	-5.000	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-12.035,99	14.800	6.200	31.000	42.200	45.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
37. = voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	-12.035,99	14.800	6.200	31.000	42.200	45.800

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***



Übersicht Ergebnishaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 41

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Übersicht über die ordentlichen/außerordentlichen Erträge/Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilergebnishaushalte (§ 1 Abs.2 S.1 Nr.1 KomHKVO)

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5	6	7
0 Bürgermeister	0	2.200	-2.200	0	0	0
2 Innere Verwaltung	6.100	28.300	-22.200	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	510.500	441.800	68.700	0	0	0
4 Ordnungs-, Sozialabteilung	100	1.300	-1.200	0	0	0
5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung	54.600	100.400	-45.800	0	0	0
Gesamt:	571.300	574.000	-2.700	0	0	0

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbestadt

Seite : 42

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen mit den Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts (§ 1 Abs.2 Nr.2 KomHKVO)

A:

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen für Investi- tionstätigkeit	Auszahlungen für Investi- tionstätigkeit	Saldo aus Investi- tionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanz- ierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanz- ierungstätigkeit	Saldo aus Finanz- ierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0 Bürgermeister	0	2.200	-2.200	0	0	0	0	0	0	0
2 Innere Verwaltung	2.600	22.400	-19.800	0	0	0	0	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	506.400	441.700	64.700	0	0	0	0	0	0	0
4 Ordnungs-, Sozialabteilung	100	1.300	-1.200	0	0	0	0	0	0	0
5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung	42.700	73.000	-30.300	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	551.800	540.600	11.200	0	5.000	-5.000	0	0	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	551.800	540.600
Investitionstätigkeit	0	5.000
Finanzierungstätigkeit	0	0
Summe	551.800	545.600

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



B. Teilergebnishaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 43

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte

0 Bürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.617,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	30,81	200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.648,73	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
21. = ordentliches Ergebnis	-1.648,73	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
25. = Jahresergebnis	-1.648,73	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.648,73	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200



B. Teilergebnishaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 44

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.000	3.500	4.000	4.000	4.000
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	800	800	800	800	800
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,90	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	1.706,22	6.600	6.100	6.600	6.600	6.600
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.246,35	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
16. - Abschreibungen	0,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
18. - Transferaufwendungen	2.772,64	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	11.584,61	12.500	13.200	13.200	13.200	13.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.603,60	27.600	28.300	28.300	28.300	28.300
21. = ordentliches Ergebnis	-14.897,38	-21.000	-22.200	-21.700	-21.700	-21.700
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-14.897,38	-21.000	-22.200	-21.700	-21.700	-21.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.897,38	-21.000	-22.200	-21.700	-21.700	-21.700



B. Teilergebnishaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 45

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte

3 Finanz-, Schulabteilung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	463.372,62	474.100	480.000	503.700	529.300	553.800
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.352,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.831,59	0	0	0	0	0
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	428,00	100	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	17.314,59	17.300	15.600	15.600	15.600	15.600
12. = Summe ordentliche Erträge	532.154,80	505.900	510.500	534.200	559.800	584.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	5.883,97	6.100	6.300	6.400	6.600	6.600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379,02	6.100	6.600	4.700	4.200	4.200
16. - Abschreibungen	25,00	600	600	600	600	600
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	353.366,00	309.100	319.500	327.400	343.500	361.100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	120.751,40	114.300	108.300	105.800	104.200	107.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	480.431,39	436.700	441.800	445.400	459.600	480.500
21. = ordentliches Ergebnis	51.723,41	69.200	68.700	88.800	100.200	103.800
25. = Jahresergebnis	51.723,41	69.200	68.700	88.800	100.200	103.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	51.723,41	69.200	68.700	88.800	100.200	103.800



B. Teilergebnishaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 46

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte

4 Ordnungs-, Sozialabteilung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660,47	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	1.660,47	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260,82	900	900	900	900	900
18. - Transferaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	260,82	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21. = ordentliches Ergebnis	1.399,65	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25. = Jahresergebnis	1.399,65	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.399,65	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200



B. Teilergebnishaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 47

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.400	11.900	11.900	11.800	11.300
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	500,00	1.000	500	500	500	500
6. + privatrechtliche Entgelte	491,01	500	500	500	500	500
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.100	20.100	10.100	10.100	10.100
12. = Summe ordentliche Erträge	22.732,08	49.600	54.600	44.600	44.500	44.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	6.896,46	7.500	7.500	7.800	8.000	8.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.438,21	55.100	62.100	52.600	52.600	52.600
16. - Abschreibungen	0,00	25.700	27.400	27.100	26.500	25.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	2.686,56	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	46.021,23	91.500	100.400	90.900	90.500	89.200
21. = ordentliches Ergebnis	-23.289,15	-41.900	-45.800	-46.300	-46.000	-45.200
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-23.289,15	-41.900	-45.800	-46.300	-46.000	-45.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.289,15	-41.900	-45.800	-46.300	-46.000	-45.200

*** Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " ***



C. Teilfinanzhaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 48

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte

0 Bürgermeister

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.656,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30,81	200	200	0	200	200	200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.687,71	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.687,71	-2.200	-2.200	0	-2.200	-2.200	-2.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.687,71	-2.200	-2.200	0	-2.200	-2.200	-2.200



Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336,32	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
5. + privatrechtliche Entgelte	0,00	800	800	0	800	800	800
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,90	300	300	0	300	300	300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.706,22	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.286,14	6.700	6.700	0	6.700	6.700	6.700
15. - Transferauszahlungen	2.772,64	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.515,01	12.500	13.200	0	13.200	13.200	13.200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.573,79	21.700	22.400	0	22.400	22.400	22.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.867,57	-19.100	-19.800	0	-19.800	-19.800	-19.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-13.867,57	-19.100	-19.800	0	-19.800	-19.800	-19.800



Teilhaushalte

3 Finanz-, Schulabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	460.063,56	473.300	480.000	0	503.700	529.300	553.800
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.251,12	6.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.831,59	0	0	0	0	0	0
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	408,00	100	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.122,59	17.300	15.600	0	15.600	15.600	15.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	528.532,86	501.000	506.400	0	530.100	555.700	580.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	5.883,97	6.100	6.300	0	6.400	6.600	6.600
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	406,23	6.100	7.100	0	4.700	4.200	4.200
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26,00	500	500	0	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	352.095,00	309.100	319.500	0	327.400	343.500	361.100
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	140.357,89	114.300	108.300	0	105.800	104.200	107.500
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	498.769,09	436.100	441.700	0	444.800	459.000	479.900
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.763,77	64.900	64.700	0	85.300	96.700	100.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	29.763,77	64.900	64.700	0	85.300	96.700	100.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	29.763,77	64.900	64.700	0	85.300	96.700	100.300



C. Teilfinanzhaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 51

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte

4 Ordnungs-, Sozialabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660,47	100	100	0	100	100	100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.660,47	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	326,13	900	900	0	900	900	900
15. - Transferauszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326,13	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.334,34	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.334,34	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200



C. Teilfinanzhaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 52

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Teilhaushalte 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	0	21.600	21.600	21.600
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	500,00	1.000	500	0	500	500	500
5. + privatrechtliche Entgelte	491,01	500	500	0	500	500	500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.100	20.100	0	10.100	10.100	10.100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.732,08	38.200	42.700	0	32.700	32.700	32.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	6.896,46	7.500	7.500	0	7.800	8.000	8.000
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	38.257,56	55.100	62.100	0	52.600	52.600	52.600
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.673,10	3.200	3.400	0	3.400	3.400	3.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.827,12	65.800	73.000	0	63.800	64.000	64.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.095,04	-27.600	-30.300	0	-31.100	-31.300	-31.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.483,78	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.483,78	0	5.000	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.483,78	0	-5.000	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-27.578,82	-27.600	-35.300	0	-31.100	-31.300	-31.300

*** Ende der Liste "C. Teilfinanzhaushalt" ***



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 53

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11102	Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.617,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	30,81	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.648,73	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.648,73	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
25.	= Jahresergebnis	-1.648,73	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.648,73	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.656,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30,81	200	200	200	200	200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.687,71	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.687,71	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.687,71	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 54

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11105	Gemeindeorgane

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306,72	400	400	400	400	400
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.968,26	11.900	12.500	12.500	12.500	12.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.274,98	12.300	12.900	12.900	12.900	12.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-11.274,98	-12.300	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
25.	= Jahresergebnis	-11.274,98	-12.300	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.274,98	-12.300	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	306,72	400	400	400	400	400
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.968,26	11.900	12.500	12.500	12.500	12.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.274,98	12.300	12.900	12.900	12.900	12.900
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.274,98	-12.300	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-11.274,98	-12.300	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 55

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11106	Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	616,35	600	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	616,35	600	700	700	700	700
21.	= ordentliches Ergebnis	-616,35	-600	-700	-700	-700	-700
25.	= Jahresergebnis	-616,35	-600	-700	-700	-700	-700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-616,35	-600	-700	-700	-700	-700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	546,75	600	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546,75	600	700	700	700	700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-546,75	-600	-700	-700	-700	-700
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-546,75	-600	-700	-700	-700	-700



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 56

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28160	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.000	3.500	4.000	4.000	4.000
6.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	800	800	800	800	800
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,90	300	300	300	300	300
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.706,22	6.600	6.100	6.600	6.600	6.600
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.939,63	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16.	- Abschreibungen	0,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
18.	- Transferaufwendungen	1.772,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.712,27	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-2.006,05	-6.800	-7.300	-6.800	-6.800	-6.800
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-2.006,05	-6.800	-7.300	-6.800	-6.800	-6.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.006,05	-6.800	-7.300	-6.800	-6.800	-6.800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	800	800	800	800	800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,90	300	300	300	300	300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.706,22	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	979,42	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
15.	- Transferauszahlungen	1.772,64	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.752,06	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.045,84	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.045,84	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 57

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42160	Förderung des Sports Gemeinde Lübbstedt

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
18.	- Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
25.	= Jahresergebnis	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
15.	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 58

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Finanzverwaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	752,93	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	752,93	100	100	100	100	100
	Ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	-75,00	0	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.528,70	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.453,70	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-700,77	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
25.	= Jahresergebnis	-700,77	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-700,77	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	560,93	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560,93	100	100	100	100	100
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.643,40	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.643,40	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.082,47	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.082,47	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 59

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36560	Kindertagesstätten Lübbstedt

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.831,59	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	41.831,59	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	119.222,70	112.700	107.000	104.500	102.900	106.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	119.222,70	112.700	107.000	104.500	102.900	106.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-77.391,11	-112.700	-107.000	-104.500	-102.900	-106.200
25.	= Jahresergebnis	-77.391,11	-112.700	-107.000	-104.500	-102.900	-106.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-77.391,11	-112.700	-107.000	-104.500	-102.900	-106.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.831,59	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.831,59	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	136.714,49	112.700	107.000	104.500	102.900	106.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.714,49	112.700	107.000	104.500	102.900	106.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.882,90	-112.700	-107.000	-104.500	-102.900	-106.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-94.882,90	-112.700	-107.000	-104.500	-102.900	-106.200



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 60

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53100	Konzessionsabgabe Elektrizität

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
25.	= Jahresergebnis	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	15.357,53	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 61

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	53200	Konzessionsabgabe Gasversorgung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
25.	= Jahresergebnis	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.204,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 62

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55360	Friedhof Lübbstedt

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.352,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.352,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	5.883,97	6.100	6.300	6.400	6.600	6.600
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379,02	6.100	6.600	4.700	4.200	4.200
16.	- Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.262,99	12.900	13.600	11.800	11.500	11.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-910,99	-6.400	-6.600	-4.800	-4.500	-4.500
25.	= Jahresergebnis	-910,99	-6.400	-6.600	-4.800	-4.500	-4.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-910,99	-6.400	-6.600	-4.800	-4.500	-4.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.251,12	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.251,12	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	5.883,97	6.100	6.300	6.400	6.600	6.600
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	406,23	6.100	7.100	4.700	4.200	4.200
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.290,20	12.300	13.500	11.200	10.900	10.900
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.039,08	-5.800	-6.500	-4.200	-3.900	-3.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.039,08	-5.800	-6.500	-4.200	-3.900	-3.900



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 63
Datum: 15.02.2022
Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	463.372,62	474.100	480.000	503.700	529.300	553.800
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	428,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	467.656,62	482.000	487.900	511.600	537.200	561.700
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	100,00	0	0	0	0	0
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,00	500	500	500	500	500
18.	- Transferaufwendungen	353.366,00	309.100	319.500	327.400	343.500	361.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	353.492,00	309.600	320.000	327.900	344.000	361.600
21.	= ordentliches Ergebnis	114.164,62	172.400	167.900	183.700	193.200	200.100
25.	= Jahresergebnis	114.164,62	172.400	167.900	183.700	193.200	200.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	114.164,62	172.400	167.900	183.700	193.200	200.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	460.063,56	473.300	480.000	503.700	529.300	553.800
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	408,00	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.327,56	477.100	483.800	507.500	533.100	557.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26,00	500	500	500	500	500
15.	- Transferauszahlungen	352.095,00	309.100	319.500	327.400	343.500	361.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.121,00	309.600	320.000	327.900	344.000	361.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.206,56	167.500	163.800	179.600	189.100	196.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	112.206,56	167.500	163.800	179.600	189.100	196.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	112.206,56	167.500	163.800	179.600	189.100	196.000



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 64

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	100	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	0,00	100	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	100	0	0	0	0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
37.	= Finanzmittelveränderung	0,00	100	0	0	0	0



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbberstedt

Seite : 65

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Ordnungsaufgaben

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190,83	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	190,83	0	0	0	0	0
21.	= ordentliches Ergebnis	-190,83	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-190,83	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-190,83	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	190,83	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190,83	0	0	0	0	0
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190,83	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-190,83	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 66

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	36260	Jugendarbeit Lübbstedt

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660,47	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.660,47	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,99	900	900	900	900	900
18.	- Transferaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	69,99	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21.	= ordentliches Ergebnis	1.590,48	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25.	= Jahresergebnis	1.590,48	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.590,48	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660,47	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.660,47	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	135,30	900	900	900	900	900
15.	- Transferauszahlungen	0,00	300	300	300	300	300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135,30	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.525,17	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.525,17	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 67

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11110	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
6.	+ privatrechtliche Entgelte	491,01	500	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	22.232,08	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.683,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.683,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21.	= ordentliches Ergebnis	20.548,63	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
25.	= Jahresergebnis	20.548,63	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.548,63	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
5.	+ privatrechtliche Entgelte	491,01	500	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.232,08	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.683,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.683,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.548,63	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	20.548,63	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 68

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	483,32	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	483,32	15.000	20.000	10.000	10.000	10.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-483,32	0	0	0	0	0
33.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-483,32	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 69

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Straßen, Wege, Plätze

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.077,20	14.100	18.100	18.100	18.100	18.100
16.	- Abschreibungen	0,00	8.600	8.500	8.500	8.000	7.600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.006,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	20.083,40	24.700	28.600	28.600	28.100	27.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-20.083,40	-19.500	-23.400	-23.400	-22.900	-22.500
25.	= Jahresergebnis	-20.083,40	-19.500	-23.400	-23.400	-22.900	-22.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.083,40	-19.500	-23.400	-23.400	-22.900	-22.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	19.463,62	14.100	18.100	18.100	18.100	18.100
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.006,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.469,82	16.100	20.100	20.100	20.100	20.100
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.469,82	-16.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-20.469,82	-16.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 70

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54500	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	200	200	200	200	200
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	1.666,25	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.370,73	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
16.	- Abschreibungen	0,00	2.900	1.900	1.700	1.700	1.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.036,98	11.800	10.800	11.600	11.600	11.600
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.036,98	-11.500	-10.500	-11.300	-11.300	-11.300
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-6.036,98	-11.500	-10.500	-11.300	-11.300	-11.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.036,98	-11.500	-10.500	-11.300	-11.300	-11.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	1.666,25	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.824,59	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.490,84	8.900	8.900	9.900	9.900	9.900
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.490,84	-8.800	-8.800	-9.800	-9.800	-9.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-6.490,84	-8.800	-13.800	-9.800	-9.800	-9.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
14.	- Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbberstedt

Seite : 71

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56100	Umweltschutz

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
25.	= Jahresergebnis	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	-500	-500	-500	-500	-500



Produkthaushalt 2022

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 72

Datum: 15.02.2022

Uhrzeit: 12:06:40

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57360	Dorfgemeinschaftshaus Lübbstedt

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	6.000	6.500	6.500	6.400	5.900
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	500,00	1.000	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	500,00	7.000	7.000	7.000	6.900	6.400
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	5.230,21	5.600	5.600	5.900	6.100	6.100
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.306,83	16.500	14.500	14.000	14.000	14.000
16.	- Abschreibungen	0,00	14.200	17.000	16.900	16.800	15.900
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.680,36	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	18.217,40	37.500	38.500	38.200	38.300	37.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-17.717,40	-30.500	-31.500	-31.200	-31.400	-31.000
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-17.717,40	-30.500	-31.500	-31.200	-31.400	-31.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.717,40	-30.500	-31.500	-31.200	-31.400	-31.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	500,00	1.000	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	1.000	500	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	5.230,21	5.600	5.600	5.900	6.100	6.100
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	11.802,58	16.500	14.500	14.000	14.000	14.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.666,90	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.699,69	23.300	21.500	21.300	21.500	21.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.199,69	-22.300	-21.000	-20.800	-21.000	-21.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.483,78	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.483,78	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.483,78	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-20.683,47	-22.300	-21.000	-20.800	-21.000	-21.000

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	2.483,78	0	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.483,78	0	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.483,78	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	0	0	0	0
4. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5. + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
6. + Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	2.483,78	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0
15. - Gewährung von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
16. - Auszahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.483,78	0	5.000	0	0	0
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.483,78	0	-5.000	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	- 1.000 Euro-	- 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	0	0
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	0	0



Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2017	2018
1		EUR	EUR
		2	3
1	Immaterielles Vermögen	68.436,82	67.102,87
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	68.436,82	67.102,87
2	Sachvermögen	1.738.249,13	1.820.391,66
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.793,25	43.793,25
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	645.425,22	917.962,28
2.3	Infrastrukturvermögen	815.185,17	804.460,07
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	33.632,07	29.837,90
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.500,00	1,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	25.178,17	24.337,16
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	173.535,25	0,00
3	Finanzvermögen	3.902,70	-1.228,24
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.902,70	-1.228,24
4	Liquide Mittel	99.543,40	49.930,08
	Bilanzsumme AKTIVA	1.910.132,05	1.936.196,37



Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2017	2018
1		EUR	EUR
		2	3
1	Nettoposition	1.886.802,11	1.907.878,76
1.1	Basis-Reinvermögen	1.389.615,48	1.389.615,48
1.1.1	Reinvermögen	1.389.615,48	1.389.615,48
1.2	Rücklagen	159.678,80	130.186,24
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	113.432,86	84.173,74
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	46.245,94	46.012,50
1.3	Jahresergebnis	-29.492,56	36.291,20
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-29.492,56	36.291,20
	- ordentliches Ergebnis	-29.259,12	36.291,20
	- außerordentliches Ergebnis	-233,44	0,00
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 0 Euro)		
1.4	Sonderposten	367.000,39	351.785,84
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	352.331,91	338.586,72
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	9.450,87	8.481,55
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	300,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	4.917,61	4.717,57
2	Schulden	1.119,94	4.292,61
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.119,94	4.292,61
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.119,94	4.292,61
3	Rückstellungen	22.200,00	24.025,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	17.000,00	17.725,00
3.8	Andere Rückstellungen	5.200,00	6.300,00
4	Passive Rechnungsabgrenzung	10,00	0,00
	Bilanzsumme PASSIVA	1.910.132,05	1.936.196,37

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 8.000 Euro
2. Bürgschaften: 0 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0 Euro
5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0 Euro

*** Ende der Liste "Bilanz" ***



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen

erstellt am: 15.02.2022 / 13:34:14

erstellt von: Dennis Pleuß

erstellt für: 06 Lübbberstedt

erstellt für Planjahr: 2022

Seite: 77

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		13.800,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	20.100,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		2.000,00
0105 K-575 00 Tourismus	kombiniert	1	0,00
0121 G-111 06 Innere Verwaltung	gegenseitig		700,00
0125 U-Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	unecht	1	20.000,00
0126 K-573 60 DGH Lübbberstedt	kombiniert	1	3.900,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	20.100,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	7.000,00
0129 K-561 00 Umweltschutz	kombiniert	1	500,00
0131 K-281 60 Heimat-, Kulturpflege	kombiniert	1	5.800,00
0132 K-421 60 Förderung des Sports (Lübbberstedt)	kombiniert	1	1.000,00
0170 K-111 08 Finanzverwaltung	kombiniert	1	1.200,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen	kombiniert	1	193.300,00
0173 K-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	kombiniert	1	0,00
0180 K-553 60 Friedhof	kombiniert	1	2.700,00
0240 K-362 60 Jugendarbeit Lübbberstedt	kombiniert	1	1.300,00
0242 K-365 60 Kinderspielkreis Lübbberstedt	kombiniert	1	107.000,00
5242 U-365 60 Kinderspielkreis Lübbberstedt außerordentlich	unecht	1	0,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			400.400,00 *

*** Ende der Liste ***

**0001 G-Personal**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
28160.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
36260.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
36260.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
36560.4012000S	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
36560.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
36560.4032000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
36560.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
54500.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.900,00	1.900,00
55360.4012000S	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
55360.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	6.300,00	6.300,00
55360.4032000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
57360.4012000S	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	5.600,00	5.600,00
57360.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
57360.4032000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
57360.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			13.800,00*

**0003 K-Gebäudemanagement****(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11110.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	21.600,00	0,00
11110.3411000H	Mieten und Pachten	500,00	0,00
11110.3421000H	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11105.4231000S	Mieten und Pachten	400,00	400,00
11110.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	2.000,00
12201.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
28160.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	500,00
28160.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.200,00	1.200,00
53110.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
55360.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500,00	2.500,00
55360.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500,00	1.500,00
57360.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000,00	4.000,00
57360.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.500,00	7.500,00
57360.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	500,00	500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:		20.100,00 *	



0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11102.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000,00	2.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			2.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0105 K-575 00 Tourismus

(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
57500.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00
57500.4429000S	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			0,00*



0121 G-111 06 Innere Verwaltung

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11106.4431000S	Geschäftsaufwendungen	100,00	100,00
11106.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	600,00	600,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			700,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**0125 U-Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
51100.3488000H	Erstattungen von übrigen Bereichen	20.000,00	0,00
Gebend / Nehmend			
51100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.000,00	20.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			20.000,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0126 K-573 60 DGH Lübbstedt
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
57360.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00
57360.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	500,00	0,00
57360.3411000H	Mieten und Pachten	0,00	0,00
57360.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Nehmend			
57360.0752016H	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	
57360.0720000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	
Gebend / Nehmend			
57360.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00
57360.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000,00	1.000,00
57360.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	2.000,00	2.000,00
57360.4431000S	Geschäftsaufwendungen	900,00	900,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 3.900,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54100.3421000H	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
54100.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Nehmend			
54100.0410000S	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	
Gebend / Nehmend			
54100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.000,00	18.000,00
54100.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
54100.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
54100.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.000,00	2.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			20.100,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54500.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
54500.3482000H	Erstattungen von Gemeinden (GV)	100,00	0,00
Gebend / Nehmend			
54500.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000,00	2.000,00
54500.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000,00	5.000,00
54500.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			7.000,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0129 K-561 00 Umweltschutz

(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
56100.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
56100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500,00	500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			500,00*

**0131 K-281 60 Heimat-, Kulturpflege**
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
28160.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	200,00	0,00
28160.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00
28160.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.300,00	0,00
28160.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
28160.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	800,00	0,00
28160.3482000H	Erstattungen von Gemeinden (GV)	300,00	0,00
28160.5029000H	Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
28160.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200,00	200,00
28160.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
28160.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
28160.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.000,00	4.000,00
28160.4317000S	Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	0,00
28160.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	1.500,00	1.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			5.800,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0132 K-421 60 Förderung des Sports (Lübbstedt)
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
42160.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	1.000,00	1.000,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 1.000,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0170 K-111 08 Finanzverwaltung
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11108.3562000H	Säumniszuschläge	100,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11108.4431000S	Geschäftsaufwendungen	1.200,00	1.200,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.200,00*

**0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
61100.3011000H	Grundsteuer A	12.600,00	0,00
61100.3012000H	Grundsteuer B	82.000,00	0,00
61100.3013000H	Gewerbesteuer	41.100,00	0,00
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	336.100,00	0,00
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.700,00	0,00
61100.3031000H	Vergnügungssteuer	0,00	0,00
61100.3032000H	Hundesteuer	2.500,00	0,00
61100.3033000H	Jagdsteuer	0,00	0,00
61100.3132000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61100.3132100H	Zuweisung von Samtgemeinde	3.800,00	0,00
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	3.800,00	3.800,00
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61100.4372100S	Kreisumlage	189.000,00	189.000,00
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	500,00	500,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 193.300,00 *



**0173 K-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
61200.3617000H	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
61200.4510000S	Zinsaufwendungen an Bund	0,00	0,00
61200.4511000S	Zinsaufwendungen an Land	0,00	0,00
61200.4512000S	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61200.4513000S	Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00
61200.4514000S	Zinsaufwendungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
61200.4517000S	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00
61200.4518000S	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			0,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0180 K-553 60 Friedhof

(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
55360.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
55360.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.000,00	0,00
55360.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00
Nehmend			
55360.0752016S	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	
Gebend / Nehmend			
55360.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000,00	2.000,00
55360.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55360.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	500,00	500,00
55360.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	100,00	100,00
		Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:	2.700,00 *



0240 K-362 60 Jugendarbeit Lübbstedt
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
36260.2112000H	Sonderposten für Sammelposten	0,00	0,00
36260.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
36260.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	100,00	0,00
36260.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00
36260.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
36260.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00
36260.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	200,00	200,00
36260.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	200,00	200,00
36260.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500,00	500,00
36260.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	300,00	300,00
36260.4421000S	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100,00	100,00
36260.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 1.300,00*

**0242 K-365 60 Kinderspielkreis Lübbstedt
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
36560.3132000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36560.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
36560.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36560.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00
36560.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
36560.3411000H	Mieten und Pachten	0,00	0,00
36560.3482000H	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36560.3482110H	Erstattung von Gemeinden (GV) Kindertagesstätten	0,00	0,00
36560.3582000H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
36560.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00
36560.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00
36560.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
36560.4231000S	Mieten und Pachten	0,00	0,00
36560.4261000S	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00
36560.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00
36560.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
36560.4421000S	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0,00
36560.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
36560.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00
36560.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36560.4452110S	Erstattung an Gemeinden (GV) Kindertagesstätten	107.000,00	107.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			107.000,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**5242 U-365 60 Kinderspielkreis Lübbstedt außerordentlich
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
36560.5012000H	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	0,00	0,00
Nehmend			
36560.5111000S	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	0,00	
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			0,00*

*** Ende der Liste ***

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2022**Allgemeine Angaben:**

Kommune: Gemeinde Lübberstedt

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des lfd. Jahres): 724

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr 2022	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ^{*)}	581.800	562.200	571.300	585.500	611.000	635.000
Gesamtaufwendungen ^{*)}	581.200	559.300	574.000	568.100	581.900	601.500
Gesamtergebnis ^{*)}	600	2.900	-2.700	17.400	29.100	33.500

*) Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr 2022	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis¹⁾	600	2.900	- 2.700	17.400	29.100	33.500
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis ¹⁾			b) 2.700			
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						
Außerordentliches Ergebnis¹⁾	0	0	0	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis ¹⁾						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						

1) Soweit noch keine festgestellten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben.

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

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskredit-Stand ^{*)} zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0

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

Bilanz:

	letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31. 12.2019 ¹⁾	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31. 12. 2018 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾		
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾		
Jahresüberschuss ²⁾ /Jahresfehlbetrag		
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20		

1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

2) Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

3) Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfs- zuweisungen ^{*)}	0	0	0

*) Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{*)}
Hebesatz Grundsteuer A	420	391
Hebesatz Grundsteuer B	420	382
Hebesatz Gewerbesteuer	370	370

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} 2018 bis 2020
Steuereinnahmekraft je Einwohner	600,86	902,34
	zum 31.12.2018	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} zum 31.12.2020
Investive Verschuldung je Einwohner	0	224,78

*) Quelle:

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html-> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/steuern_in_niedersachsen/realsteuervergleich_in_niedersachsen/realsteuervergleich-niedersachsen-tabellen-197958.html

Kennzahlen:

Kennzahl	Finanzplanungszeitraum			Planungsdaten			Geprüfte Ergebnisse			
	Finanzplanung 2025	Finanzplanung 2024	Finanzplanung 2023	Planung 2022	Planung 2021	Planung 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Steuerquote	92,07%	90,96%	88,66%	83,62%	84,77%	80,06%	83,51%	88,40%	77,51%	95,60%
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	2,43%	2,51%	2,50%	2,40%	2,43%	1,93%	1,25%	1,27%	1,25%	2,00%
Abschreibungsintensität	5,27%	5,67%	5,91%	5,91%	5,76%	6,07%	7,36%	6,91%	6,84%	9,87%
Zinslastquote	0,08%	0,09%	0,09%	0,09%	0,09%	0,09%	0,02%	0,07%	0,00%	0,00%
Liquiditätskreditquote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1770,77%	41,93%	335,20%	537,88%	6,75%
Verschuldungsgrad	keine geprüften Jahresabschlüsse								1,22%	0,52%

1) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

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