

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der

Gemeinde Lübberstedt

für das

Haushaltsjahr 2024



Haushaltssatzung

der Gemeinde Lübberstedt für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Lübberstedt in der Sitzung am 06. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	677.900 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	683.900 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	656.600 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	653.400 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	133.300 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Für das Haushaltsjahr 2024 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 2024 auf 100.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern richten sich nach der geltenden Hebesatzsatzung vom 07.03.2024.

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde Lübberstedt vom 07.03.2024 sieht folgende Hebesätze vor:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	470 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	470 v. H.

2. Gewerbesteuer	400 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 06. März 2024

Gemeinde Lübberstedt



(Jürgen Mehrstens)
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN	6
HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	8
VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2023	9
WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANES VON DER MITTELFRISTIGEN ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	10
RÜCKBLICK	11
STATISTIKEN	13
BEVÖLKERUNGSSTATISTIK	13
ENTWICKLUNG DER STEUERN UND UMLAGEN	13
<i>Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben</i>	13
<i>Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl</i>	14
<i>Entwicklung der Steuerkraftmesszahl</i>	14
<i>Entwicklung der abzuführenden Umlagen</i>	15
<i>Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde</i>	15
<i>Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite</i>	16
ALLGEMEINES ZUM HAUSHALTSPLAN	17
ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE UND PRODUKTE	18
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN.....	19
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN	19
DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS	20
ÜBERTRAGBARKEIT	21
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:	22
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i>	22
<i>Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung</i>	22
<i>Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung</i>	24
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i>	28
<i>Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i>	29
<i>Teilhaushalt 6 Betriebe gewerblicher Art</i>	32
STELLENPLAN	33
WEITERE ÜBERSICHTEN	33
ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN:	34
ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)	36
FINANZHAUSHALT (SUMMEN)	37
ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT	38
ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT	39
TEILERGEBNISHAUSHALTE	40
TEILFINANZHAUSHALTE	45
ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT	AB 50
INVESTITIONSPLAN	70
ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN	71

SCHLUSSBILANZ 2020	72
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS.....	74
DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT.....	95

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.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer fielen 2023 mit 371.600 € um etwa 34.000 € geringer aus, als nach der Haushaltsplanung zu erwarten war. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 sind sie um etwa 9.000 € (-2,3 %) geringer.

Nach den Orientierungsdaten ist zwar eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 5,3 % zum Ergebnis 2023 angenommen. Die maßgebliche Schlüsselzahl für die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sinkt allerdings um - 5,42 %.

Die Ertragserwartungen aus der Gewerbesteuer ergeben sich aus einem gewogenen Durchschnitt der letzten Jahre. Die Erhöhung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer wurde berücksichtigt.

Der Ansatz für die Aufwendungen im Bereich der Straßen- und Wegeunterhaltung ist wieder mit 50.000 € berücksichtigt.

Die Aufwendungen, Auszahlungen sowie die zu erwartenden Förderleistungen für die im Rahmen des Dorfentwicklungsprozesses umzusetzenden Maßnahmen sind produktbezogen berücksichtigt.

Die an den Landkreis und die Samtgemeinde abzuführenden Umlagen im Rahmen des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes und des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes wurden entsprechend der für die Gemeinde Lübberstedt ermittelten Steuerkraft veranschlagt.

Während der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage unverändert mit 30,50 % unverändert bleibt, wurde der Hebesatz der Kreisumlage auf 49,3 % angehoben.

Der Finanzplanungszeitraum sieht derzeit ebenfalls diese Umlagesätze vor.

Die 2021 umgesetzte Übertragung der Zuständigkeiten im Bereich der Kindertagesstätten führt zu einer veränderten Darstellung im Haushaltsplan. Seit 2021 wird ausschließlich der Ausgleich des ermittelten Defizites an die Samtgemeinde dargestellt. Die Platzpauschale wurde angehoben und führt zu einem geringeren Defizit. Die Darstellung erfolgt beim Produkt 36560.

Die im Ergebnishaushalt dargestellten Beträge in der Spalte Ergebnis 2022 sind nur vorläufig! Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und die Auflösung der Sonderposten sind seit 2021 noch nicht abschließend berücksichtigt. Zwar liegt der Jahresabschluss 2020 vor, jedoch sind nun zunächst die weiteren Jahresabschlüsse zu erarbeiten.

Ergebnishaushalt:

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Fehlbetrag von 6.000 € aus. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen ergeben sich in der Planung nicht.

Damit ist der Haushaltsausgleich entsprechend § 110 IV NKomVG nicht erreicht. Die Verpflichtung gilt gemäß § 110 V NKomVG durch die Inanspruchnahme der bestehenden Überschussrücklage als erfüllt. Ein Haushaltssicherungskonzept ist somit nicht aufzustellen.

Im Finanzplanungszeitraum bis 2027 werden im Ergebnishaushalt Überschüsse ausgewiesen. Diese summieren sich von 2024 bis 2027 auf insgesamt 66.000 €. Hier bleibt die tatsächliche Entwicklung der Ertragssituation abzuwarten.

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 2024 wird im Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss von 3.200 € ausgewiesen. Im Finanzplanungszeitraum sind Überschüsse aus der lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt 92.800 € zu erwarten.

Es gelingt somit, die laufenden Auszahlungen durch laufende Einzahlungen zu decken.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2024 mit 133.300 € geplant.

Der Finanzhaushalt schließt mit einem planerischen Fehlbetrag von - 130.100 €.

Eine Kreditermächtigung ist nicht festgesetzt.

Zum 31.12.2023 betrug der Bestand an liquiden Mitteln etwa 358.500 €.

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 Lübbberstedt für das Haushaltsjahr 2024 ist gemäß § 110 IV NKomVG nicht ausgeglichen. Die Verpflichtung nach § 110 IV NKomVG gilt gemäß § 110 V 1. Alt. NKomVG u.a. als erfüllt, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag mit Überschussrücklagen verrechnet werden kann. Die Bilanz des Jahresabschlusses 2020 weist eine Überschussrücklage von 185.915 € aus, welche zur Verrechnung des planerischen Fehlbetrages noch ausreicht.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist für das Haushaltsjahr 2024 somit nicht aufzustellen.

Veränderungen zum Haushaltsplan 2023

Haushaltsposition	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	559.000 €	552.600 €	- 6.400 €	-1,14%	81,52%	Einkommensteueranteile sind geringer zu planen.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.200 €	68.300 €	41.100 €	151,10%	10,08%	keine Veränderung
Auflösungserträge aus Sonderposten	19.500 €	19.400 €	- 100 €	-0,51%	2,86%	keine Veränderung
öffentl.-rechtliche Entgelte	6.000 €	6.000 €	- €	0,00%	0,89%	Geringere Gebühren im Bereich Friedhofswesen
privatrechtliche Entgelte	1.300 €	1.300 €	- €	0,00%	0,19%	keine Veränderung
Kostenerstattungen und Umlagen	15.400 €	17.400 €	2.000 €	12,99%	2,57%	Kostenerstattung für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	- €	€ -	- €		0,00%	keine Veränderung
sonstige ordentliche Erträge	16.600 €	12.900 €	- 3.700 €	-22,29%	1,90%	Entwicklung der Konzessionsabgaben
Summe	645.000 €	677.900 €	32.900 €	5,10%	100,00%	
Aufwendungen für Personal	14.600 €	15.400 €	800 €	5,48%	2,25%	tarifliche Entwicklung und Anpassung der Ansätze
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	108.500 €	120.500 €	12.000 €	11,06%	17,62%	Unterhaltung und Bewirtschaftungskosten, Dorfentwicklungsprozess
Abschreibungen	31.100 €	30.500 €	- 600 €	-1,93%	4,46%	Anpassung an die tatsächliche Entwicklung durch Aufarbeitung der Jahresabschlüsse
Zinsaufwendungen	500 €	500 €	- €	0,00%	0,07%	Zinsaufwand bei Steuerrückzahlung
Transferaufwendungen	378.000 €	384.200 €	6.200 €	1,64%	56,18%	Anhebung Kreisumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	129.700 €	132.800 €	3.100 €	2,39%	19,42%	Anteil Betriebskostendefizit Kitas, Inanspruchnahme des Bauhofes
Summe	662.400 €	683.900 €	21.500 €	3,25%	100,00%	

Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

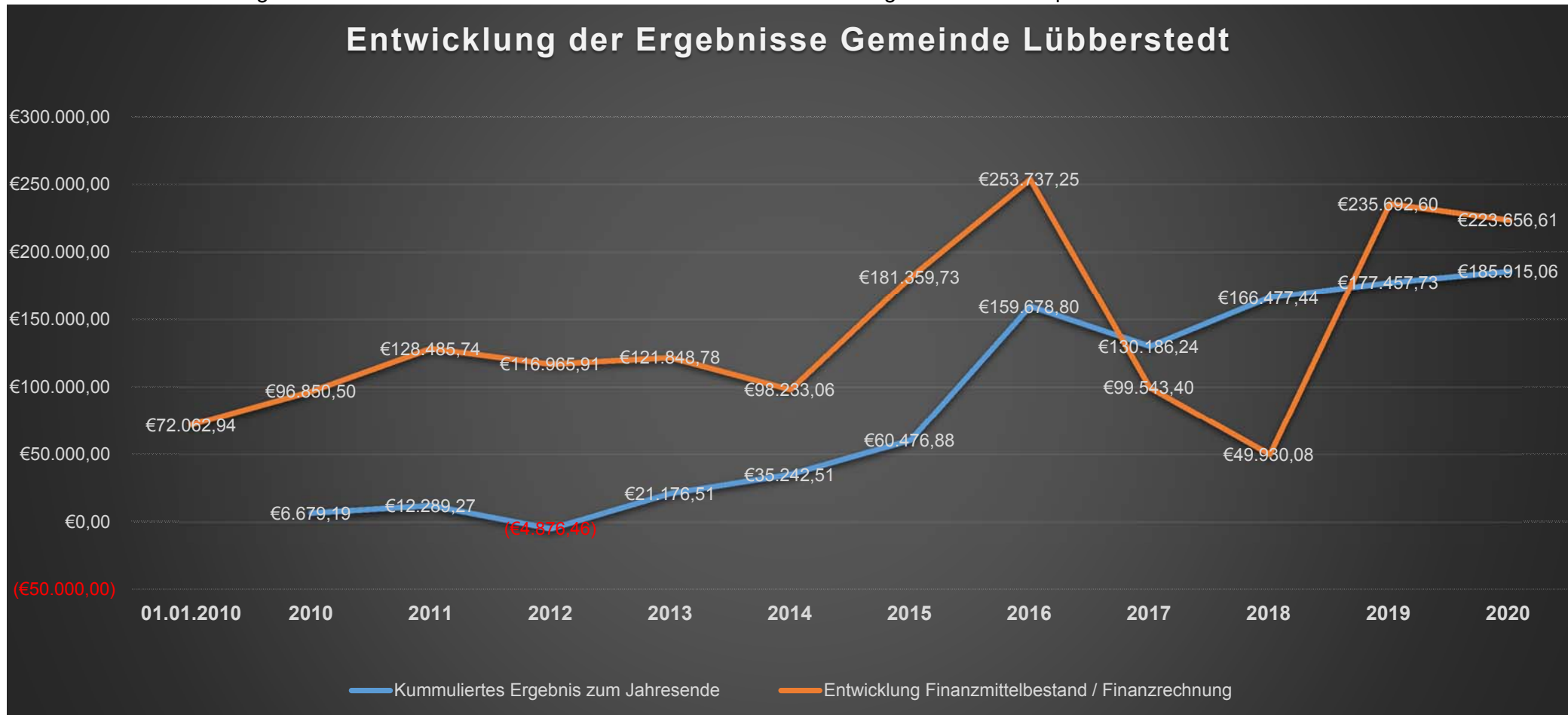
Haushaltsposition	2023 für 2024	Ansatz 2024	Saldo	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	583.800 €	552.600 €	- 31.200 €	Entwicklung der Einkommensteueranteile
Zuwendungen und allg. Umlagen	27.200 €	68.300 €	41.100 €	entspricht der Finanzplanung
Auflösungserträge aus Sonderposten	19.900 €	19.400 €	- 500 €	entspricht nahezu der Finanzplanung
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.000 €	6.000 €	- €	entspricht nahezu der Finanzplanung
privatrechtliche Entgelte	1.300 €	1.300 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Kostenerstattungen und Umlagen	10.400 €	17.400 €	7.000 €	Kostenerstattung für Bauleitplanung
sonstige ordentliche Erträge	16.600 €	12.900 €	- 3.700 €	geringfügig geringere Konzessionsabgaben
Personalaufwand	14.800 €	15.400 €	600 €	Tarifabschluss TVöD
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	68.400 €	120.500 €	52.100 €	höhere Aufwendungen für Bauleitplanung sowie in der Straßenunterhaltung sowie für den Dorfentwicklungsprozess
Abschreibungen	30.500 €	30.500 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Zinsaufwand	500 €	500 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Transferaufwendungen	385.000 €	384.200 €	- 800 €	Anhebung der Kreis, geringere Steuerkraft
sonstige ordentliche Aufwendungen	128.700 €	132.800 €	4.100 €	Kita Defizit, Bauhof der Samtgemeinde

Rückblick

Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2020.

Hiernach ergab sich ein Ergebnisüberschuss von 8.457,33 € für das Haushaltsjahr 2020. Zum 31.12.2020 betragen die Überschussrücklagen 185.915,06 €.

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.



Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Der Rat der Gemeinde Lübberstedt beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 am 03.03.2022.

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von 2.700 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist für 2024 vorgesehen.

Vorbehaltlich der sich durch die Jahresabschlussarbeiten und durch die Prüfung ergebenden Änderungen, wird derzeit von einem Überschuss in Höhe von ca. 65.000 € ausgegangen.

Da die Prüfung noch aussteht, handelt es sich bei dem genannten Überschuss um ein vorläufiges Ergebnis. Eine Verwendung der in den Haushaltsjahren ab 2021 kumuliert erwirtschafteten Ergebnisse ist bis zum Beschluss über die Jahresabschlüsse nicht möglich.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Der Rat der Gemeinde Lübberstedt beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 am 21.03.2022.

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von - 17.400 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses kann frühestens 2025 erfolgen.

Statistiken

Bevölkerungsstatistik

Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.06.2023	2022	2021	2020	2019	2018
Axstedt	-0,55%	1.256	1.263	1.208	1.201	1.192	1.183
Hambergen	-0,74%	5.655	5.697	5.613	5.631	5.637	5.651
Holste	2,07%	1.431	1.402	1.399	1.401	1.397	1.365
Lübberstedt	-1,27%	697	706	724	740	737	742
Vollersode	0,90%	3.040	3.013	2.947	2.881	2.842	2.828
Samtgemeinde	-0,02%	12.079	12.081	11.891	11.854	11.805	11.769

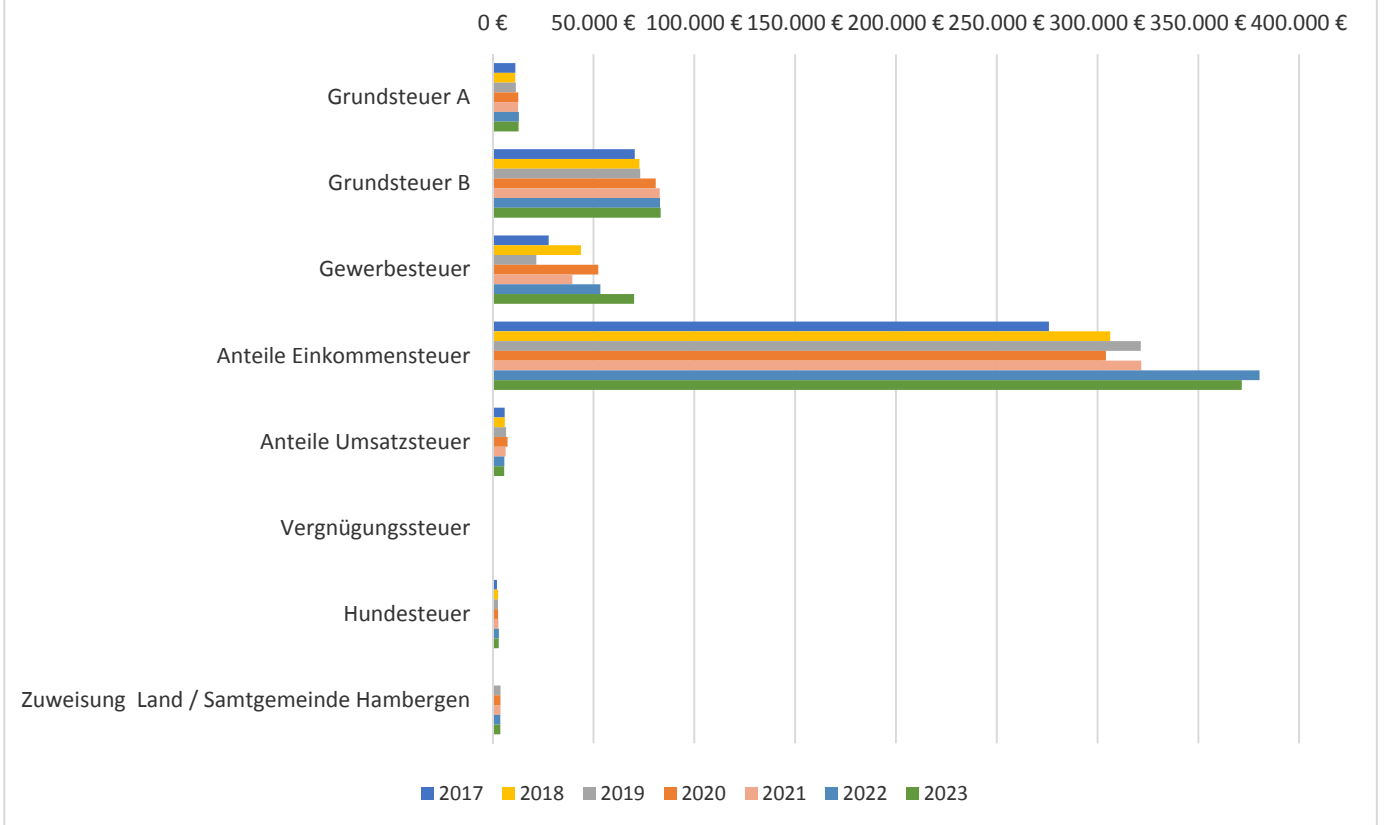
Entwicklung der Steuern und Umlagen

Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Grundsteuer A	14.300 €	12.900 €	12.973 €	12.620 €	12.676 €	11.468 €
Grundsteuer B	96.400 €	84.000 €	83.044 €	82.816 €	81.168 €	73.185 €
Gewerbsteuer	62.000 €	47.400 €	52.352 €	39.520 €	52.018 €	21.631 €
Anteil an der Einkommensteuer	370.000 €	405.800 €	380.330 €	321.691 €	304.180 €	319.562 €
Anteil an der Umsatzsteuer	6.900 €	5.900 €	5.765 €	6.431 €	7.340 €	6.673 €
Vergnügungssteuer	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Hundesteuer	3.000 €	3.000 €	3.052 €	2.929 €	2.683 €	2.599 €
Summe:	552.600 €	559.000 €	537.516 €	466.007 €	460.065 €	435.118 €

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag

Entwicklung Steuereinzahlungen 2017 - 2023



Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

Realsteuer	seit 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

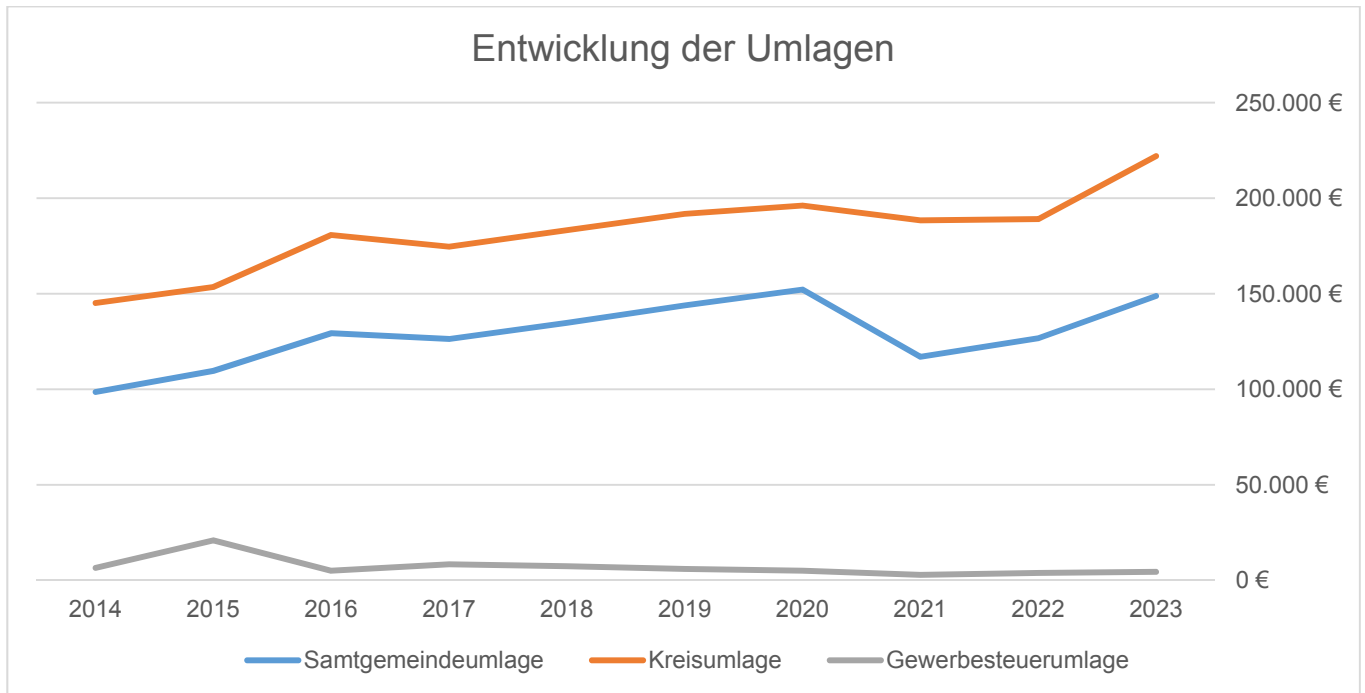
Hebesätze in vom Hundert

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2024	zum Vorjahr	2023	2022	2021	2020	2019
470.518 €	-3,52%	487.707 €	415.361 €	396.538 €	396.261 €	388.711 €

Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Samtgemein- deumlage	143.600 €	148.800 €	126.685 €	117.000 €	152.164 €	143.828 €
Kreisumlage	232.000 €	222.000 €	189.000 €	188.355 €	196.153 €	191.769 €
Gewerbesteu- erumlage	5.400 €	4.400 €	3.800 €	2.822 €	5.049 €	5.956 €
Summe:	381.000 €	375.200 €	319.485 €	308.177 €	353.366 €	341.553 €



Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Zuweisung der Samt- gemeinde	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Hambergen	17.311 €	17.333 €	17.420 €	17.544 €	17.639 €	17.654 €
Vollersode	14.878 €	14.795 €	14.733 €	14.605 €	14.613 €	14.566 €
Holste	9.505 €	9.479 €	9.508 €	9.502 €	9.419 €	9.435 €
Axstedt	4.583 €	4.594 €	4.538 €	4.507 €	4.473 €	4.478 €
Lübberstedt	3.724 €	3.800 €	3.802 €	3.842 €	3.856 €	3.867 €
Summe:	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

Die Gemeinde Lübbberstedt ist weiterhin schuldenfrei.

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

Die Gemeinde Lübbberstedt hat keine Kassenkredite aufgenommen. Zum 31.12.2023 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln etwa 358.400 €.

Allgemeines zum Haushaltsplan

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

Die Jahresabschlüsse 2010 bis 2020 wurden bereits geprüft und die vorliegenden Jahresabschlussberichte des Rechnungsprüfungsamtes im Gemeinderat beschlossen.

Das Rechnungsprüfungsamt prüfte den Jahresabschluss 2021 Ende des Jahres 2023. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes liegt noch nicht vor.

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 Lübberstedt	Verwaltungsausschuss/Rat
	531 00 Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung	Verwaltungsausschuss/Rat
	532 00 Konzessionsabgabe Gasversorgung	Verwaltungsausschuss/Rat
	553 60 Friedhof Lübberstedt	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 Gebäudemangement	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)	2024
28160	9630	Erneuerung Mühlenflügelensemble	- €	91.300,00 €
42160	0911000	Beregnungsanlage	5.500,00 €	- €
42160	00400	Investitionszuweisung Mähroboter	- €	5.000,00 €
51100	0960000/5001	Kleinstvorhaben Dorfentwicklung	- €	2.000,00 €
54100	0962000	Fahrradreparaturstationen	2.500,00 €	- €
54500	0962000	punktueller Erweiterung der Straßenbeleuchtung	5.000,00 €	- €
57360	0961000	Planung Erweiterung, energetische Sanierung, Hallenboden, Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus	10.000,00 €	35.000,00 €
		Gesamtsumme Investitionen	23.000,00 €	133.300,00 €

Finanzierung der Investitionen

Produkt	Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2024
51100	2150000/5001	Förderung Planungskosten Dorfentwicklung	12.500,00 €	- €
		Eigenmittel	10.500,00 €	133.300,00 €
		Kreditaufnahme	- €	- €
		Gesamtsumme	23.000,00 €	133.300,00 €

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 Lübberstedt 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 Lübberstedt. Diese sind innerhalb des Deckungskreises 3 - Gebäudemangement - 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	<p>Der Bürgermeister ist der Produktverantwortliche für die Öffentlichkeitsarbeit. Daher werden hier die Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und die Verfügungsmittel nachgewiesen. Auch der Neujahrsempfang und der regelmäßig stattfindende „Runde Tisch“ werden über dieses Produkt abgerechnet. Der Ansatz für die Verfügungsmittel wurde wieder mit 200 € eingeplant.</p> <p>Die Veranschlagungen entsprechen dem Vorjahr.</p>

Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung

Produkt	
111 05 Gemeindeorgane	<p>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 leicht steigenden Anzahl an Sitzungen ausgegangen, so dass 14.000 € berücksichtigt sind.</p>
111 06 Innere Verwaltung	<p>Hier werden u.a. die Aufwendungen für Änderungen des Ortsrechts und der Beitrag für den Kommunalen Schadenausgleich nachgewiesen.</p>
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>Investitionen:</p> <p>Im Rahmen der Umsetzung des Dorfentwicklungsprogrammes ist vorgesehen, die Mühlenflügel sowie das dazugehörige Ensemble zu erneuern.</p> <p>Nach derzeitiger Kostenschätzung, die mit der Unterstützung des Mühlenvereins erstellt wurde und Grundlage für den Förderantrag war, ist von einer Investitionssumme von 91.300 € auszugehen.</p>

Produkt

Der Förderbescheid liegt noch nicht vor. Die Fördermittel können erst nach der Erteilung des Zuwendungsbescheides sowie Umsetzung der Maßnahme abgerufen werden. Mit dem Erhalt der Fördermittel wird im Haushaltsjahr 2025 gerechnet.

421 60
Förderung des
Sports

Wie in den Vorjahren ist auch 2024 der jährliche Zuschuss an den MTV Lübbberstedt mit 1.000 € eingeplant.

Zusätzlich ist anlässlich des 100-jährigen Vereinsjubiläums ein Zuschuss von 500 € eingeplant.

Die Pflege des Sportsplatzes übernimmt der MTV Lübbberstedt. Die Gemeinde trägt u.a. die Wartungskosten für den Rasenmäher. Der im Eigentum der Gemeinde stehende Sportplatz und das Gelände rund um das Dorfgemeinschaftshaus sollen als einer der Ortsmittelpunkte weiterhin gepflegt werden und ansehnlich bleiben.

Es wird eine neue Vereinbarung mit dem MTV Lübbberstedt angestrebt, die es dem Verein ggf. erleichtert selbst Fördermittel einzuwerben.

Investitionen:

Im Haushaltsjahr 2023 wurde eine Zuschussgewährung an den MTV Lübbberstedt für die Errichtung eines Bohrbrunnens zum Zwecke der Sportplatzbewässerung eingeplant. Der Zuschuss wurde nicht abgerufen, da die Maßnahme nicht umgesetzt wurde.

Für 2024 ist eine Bezuschussung von 5.000 € für die Anschaffung eines Mähroboters eingeplant.

Zum **Dorfgemeinschaftshaus** mit Turnhalle siehe 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 1.300 € 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> <p>Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2024 auf etwa 2.350.000 €.</p> <p>Mit dem Haushaltsplan 2023 hat der Samtgemeinderat eine Anpassung des Verteilerschlüssels beschlossen und den Schwerpunkt der Defizitverteilung auf die Steuerkraft verlagert.</p> <p>Seit dem Haushaltsjahr 2024 beteiligt sich der Landkreis Osterholz mit 50 % an den durchschnittlichen Betriebskostendefiziten aller Kindertagesstätten im Landkreis Osterholz. Hieraus resultiert eine höhere Platzpauschale, die die Unterdeckung dieses Aufgabenbereiches bei der Samtgemeinde reduziert.</p> <p>Die Defizite im Bereich der Kindertagesstätten werden ab 2023 nach einem zu 30 % aus Kinderzahl und zu 70 % aus Steuerkraft bestehenden Verteilerschlüssel auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt.</p> <p>Für die Gemeinde Lübberstedt ergibt sich nach der oben beschriebenen Vorgehensweise folgender Anteil:</p>

Produkt

	Lübberstedt
Kinderzahl	4,48%
Steuerkraft	4,58%
Kinderzahl/Steuerkraft	4,55%

	2024	2025	2026	2027
Kinderzahl/Steuerkraft	106.870 €	106.382 €	110.409 €	114.606 €
Kinderzahl	105.197 €	104.717 €	108.681 €	112.812 €
Steuerkraft	107.587 €	107.096 €	111.150 €	115.375 €

Das für das Haushaltsjahr 2024 von der Gemeinde Lübberstedt zu tragende Defizit in Höhe von 106.900 € wird als Aufwandsposition in der Planung berücksichtigt und bildet die einzige Position innerhalb des Produktes für die Kindertagesstätten.

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 12.000 € angenommen werden.

532 00
Konzessionsabgabe
Gas

Für die Konzessionsabgabe Gasversorgung wird von einem Ertrag von 800 € ausgegangen.

553 60
Friedhof Lübberstedt

Die Friedhofssatzung wurde zum 01.01.2017 neu gefasst.
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 5.000 € 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).

Für 2024 ist der Abschluss der Pflasterung des „Mittelweges“ vorgesehen.

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

Die Einkommensteueranteile im Haushaltsjahr 2023 fielen im Vergleich zum Vorjahr um 2,3 % geringer aus.

Im Vergleich zum Haushaltsansatz für das Jahr 2023 sind die Einkommenssteueranteile um 8,43 % hinter den Erwartungen zurückgeblieben. Es waren Mindererträge von 34.000 € zu verzeichnen.

Die Grundlagen für die Veranschlagung sind dem Orientierungsdatenerlass entnommen. Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 5,3 % für 2024 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des vergangenen Jahres. Die Schlüsselzahlen für die Jahre 2024 bis 2026 sind um 5,42 % geringer. Es wird mit einem Ertrag etwa gleichbleibend zum Vorjahr gerechnet.

Die Erträge aus den Umsatzsteueranteilen können mit 6.900 € geplant werden und liegen damit etwa 1.000 € über dem Ist-Aufkommen 2023.

Realsteuern

Die Planansätze für die Realsteuern sind nach der Entwicklung der letzten Jahre angepasst. Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 von auf 420 v. H. auf 470 v. H. angehoben.

Die Erträge der **Gewerbsteuer** orientieren sich am Vorjahresergebnis.

Der Hebesatz für die Gewerbsteuer wurde zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 von 370 v. H. auf 400 v. H. angehoben. Die für 2023 geplanten Erträge aus der Gewerbsteuer konnten realisiert werden.

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 Gewerbsteuerumlage:

2024

€ 60.100 (Gewerbsteueransatz) * 35% Umlage = 5.300 €

400 % Hebesatz

(Betrag ist gerundet)

Steuerkraft und Umlagen

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2024 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steuerkraftmesszahl um 3,52 % gesunken.

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 ab dem Haushaltsjahr 2022 auf 45,50 v.H. festgesetzt.

Der Hebesatz der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2024 beträgt 49,30v.H..

Aufgrund der geringeren Steuerkraft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 nur eine um etwa 10.000 € höhere **Kreisumlage** als 2023. Diese beträgt im Jahr 2024 bei einem Hebesatz von 49,3 v.H. nun 232.000 €.

Die Samtgemeindeumlage wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage erhoben und beträgt 2023 weiterhin 30,50 v.H. der Steuerkraftmesszahl.

Die Samtgemeindeumlage beträgt für die Gemeinde Lübbestedt aufgrund der geringeren Steuerkraft in 2024 143.600 € und damit etwa 5.000 € weniger als 2023.

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

In einem internen Finanzausgleich stellt die Samtgemeinde im Haushaltsjahr 2024 für die Mitgliedsgemeinden 50.000 € zur Verfügung. Die Aufteilung auf die Mitgliedsgemeinden erfolgt nach der Gebietsfläche und der Einwohnerzahl. Die Gemeinde Lübbestedt erhält danach eine Zuweisung von 3.700 €.

Produkt

612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	<p>Das Produkt <i>sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i> beinhaltet unter anderem den Schuldendienst.</p> <p>Die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung der Gemeinde Lübberstedt ermöglichte die Bildung eines Finanzmittelbestandes.</p> <p>Die Gemeinde Lübberstedt ist weiterhin schuldenfrei.</p> <p>Die im Haushaltsjahr 2024 geplanten Investitionsmaßnahmen können aus dem Finanzmittelbestand der Gemeinde Lübberstedt umgesetzt werden. Dementsprechend wird keine Kreditermächtigung festgesetzt. Die Gemeinde Lübberstedt ist somit zum Ende des Haushaltsjahres 2024 weiterhin schuldenfrei.</p> <p>2024 schließt der Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag von 130.100 €. Der Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Lübberstedt zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 betrug 358.500 €, sodass die Aufbringung der finanziellen Mittel noch ohne die Aufnahme eines Liquiditätskredites gewährleistet ist.</p> <p>Die Überschüsse aus der lfd. Verwaltungstätigkeit entwickeln sich im Finanzplanungszeitraum positiv.</p>
---	--

Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung

Produkt

362 60 Jugendarbeit	<p>In diesem Produkt sind die Erträge und Aufwendungen für die Jugendarbeit, einschließlich der Zuschüsse für Jugendfahrten berücksichtigt.</p> <p>Für die Jugendarbeit gewährt der Landkreis eine Zuweisung von weiterhin 0,26 € je EinwohnerIn und einen Pauschalbetrag je Jugendeinrichtung. Da keine Jugendeinrichtung mit einer Öffnungszeiten von fünf Tagen in der Woche vorgehalten wird, erhält die Gemeinde Lübberstedt die Zuweisung je EinwohnerIn.</p> <p>Als Zuschuss für die Jugendfahrten wird je Teilnehmer*in und Tag ein Betrag von 2,60 € von der Gemeinde Lübberstedt gezahlt. Für mögliche Anträge ist ein Ansatz vorgesehen.</p> <p>Mit der Samtgemeindejugendpflegerin sollen in diesem Jahr im Jugendraum der Gemeinde Lübberstedt weiterhin auch die Angebote der Offenen Jugendarbeit fortgeführt werden. Hierfür sind geringfügig höhere Haushaltsmittel eingeplant.</p>
------------------------	--

Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

111 10
Gebäude-manage-
ment

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.

Mit der Änderung des § 6 EEG kann ein Betreiber von Windenergieanlagen den betroffenen Gemeinden ein

Bei Windenergieanlagen an Land dürfen den betroffenen Gemeinden Beiträge von insgesamt 0,2 Cent pro Kilowattstunde für die tatsächlich eingespeiste Strommenge angeboten werden.

Es handelt sich insoweit um ein freiwilliges Angebot des Anlagenbetreibers. Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Lübberstedt beschloss in seiner Sitzung am 06.03.2024 über den Abschluss eines Vertrages zur finanziellen Beteiligung. Die Ertragserwartungen in Höhe von 41.000 € wurden in der Haushaltsplanung berücksichtigt.

511 00
Räumliche Planungs-
und Entwicklungs-
maßnahmen

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

Für 2024 ist ein Haushaltsansatz in Ertrag und Aufwand von 25.000 € aufgenommen, um ggf. Bauleitverfahren durchführen zu können.

Ein Teil ist auch für die Planung und Umsetzung von Kleinstvorhaben und für die Umsetzungsbegleitung vorgesehen.

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

Im Rahmen der Eigenentwicklung sollte das Ziel verfolgt werden, für eine Wohnbebauung geeignete Flächen herauszuarbeiten.

Investitionen:

Für die Umsetzung investiver Kleinstvorhaben im Rahmen der Dorfentwicklung ist ein Betrag von 2.000 € veranschlagt.

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 55.000 € (inklusive Bauhof der Samtgemeinde) ist die laufende Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze abzuwickeln.

Die Prioritätenliste ist noch den aktuellen Bedarfen anzupassen. Die Erneuerung der Fahrbahn „Wiesenstraße“ wurde in Erwartung des Glasfaserausbaus 2023 noch nicht umgesetzt.

2023 wurden für die Straßen- und Wegeunterhaltung 26.400 € verausgabt. Der Bauhof der Samtgemeinde war ebenso für Maßnahmen in der Straßen- und Wegeunterhaltung eingesetzt.

Für Entwässerungsmaßnahmen an der „Denkmalstraße“ wurden etwa 18.000 € bezahlt. Witterungsbedingt ist diese Maßnahme noch nicht gänzlich abgeschlossen und schlussgerechnet.

Zudem sind aus diesem Produkt Maßnahmen des Dorfentwicklungsprogrammes zu finanzieren, die sich auf den Straßen- und Wegebau, bzw. deren Unterhaltung beziehen. Der Gemeinderat beschloss u.a. die sogenannte HALÓ-Tour als gemeinschaftliches Projekt der drei Gemeinden 2024 anzugehen.

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

Entwicklung der Ausgaben für die Straßenunterhaltung

<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>	<u>Bauhof SG</u>	<u>Summe</u>
			<small>bis 8/2023</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 €	5.863 €	21.570 €
2022	18.000 €	18.664 €	1.528 €	20.192 €
2023	54.000 €	26.402 €	1.122 €	27.524 €
2024	55.000 €			
<i>Mittelwert letzten 5 Jahre</i>	31.300 €	17.173 €	2.165 €	19.338 €

2023: Fahrradreparaturstationen

Die Gemeinde Lübbberstedt beabsichtigt die Errichtung einer Fahrradreparaturstation. Die Anschaffungskosten belaufen sich auf ca. 2.500 €.

Die Fahrradreparaturstation wurde Ende 2023 ausgeliefert und ist noch aufzustellen. Vom Landkreis Osterholz wurde die Anschaffung gefördert.

545 00 Straßenbeleuchtung

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung stehen insgesamt wieder 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 €	4.228 €
2022	7.000 €	4.204 €
2023	7.000 €	4.995 €
2024	7.000 €	
<i>Mittelwert letzten 5 Jahre</i>	<i>7.000 €</i>	<i>4.449 €</i>

561 00
Umweltschutz

Für das Produkt Umweltschutz sind zur Durchführung der „Umwelttage“ aufgrund der stets hohen Beteiligung der Einwohnerinnen und Einwohner höhere Mittel, jetzt mit 1.500 € vorgesehen.

573 60
Dorfgemeinschaftshaus

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 19.000 € vorgesehen. Hierbei sind auch die jährliche obligatorische Spielplatzinspektion sowie die Unterhaltung der Spielflächen und Spielgeräte berücksichtigt.

Ein höherer Ansatz wurde für die Bewirtschaftungskosten gebildet. Diese fielen 2023 mit 17.500 € deutlich höher aus, als geplant.

Die Erweiterung und ggf. Umgestaltung des Dorfgemeinschaftshauses mit der Turnhalle (Sportboden) sowie weitere energetische Maßnahmen sind ein Schwerpunkt im Dorfentwicklungsprozess für die Gemeinde Lübberstedt.

Investitionen:

Für die Liegenschaft besteht der Bedarf zur energetischen Verbesserung. Zur Planung möglicher Maßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2023 Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt. Geplant ist eine Erweiterung mit dem Ziel zusätzliche Lagerkapazitäten zu schaffen.

Neben der Sanierung des Sportbodens und der Erneuerung der Heizungs- / Lüftungsanlage soll auch die Installation einer PV-Anlage eine mögliche Maßnahme darstellen. Planungskosten sind hierfür mit 35.000 € aufgenommen.

Die Planung soll soweit voranschreiten, dass bis zum 30.09.2024 ein Förderantrag gestellt werden kann. Die Umsetzung der Maßnahmen ist für 2025 geplant.

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 für die Planung sind berücksichtigt (siehe Produkt 57360).

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 2020 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:

Haushaltsplan

Gemeinde Lübbberstedt Haushaltsjahr 2024

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neuer Ansatz	Bisheriger Ansatz	Unterschied zwischen		Erläuterung
				Spalte 3 und 4		
1	2	3	4	5		6
Ergebnishaushalt		Euro	Euro	Mehr Euro	Weniger Euro	
11110.3147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	62.600 €	21.600 €	41.000 €		
61100.3011000	Grundsteuer A	14.300 €	12.800 €	1.500 €		
61100.3012000	Grundsteuer B	96.400 €	86.200 €	10.200 €		
61100.3013000	Gewerbsteuer	62.000 €	58.200 €	3.800 €		
61100.4341000	Gewerbsteuerumlage	5.300 €	5.400 €		100 €	
Finanzhaushalt						
11110.6147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	62.600 €	21.600 €	41.000 €		
61100.6011000	Grundsteuer A	14.300 €	12.800 €	1.500 €		
61100.6012000	Grundsteuer B	96.400 €	86.200 €	10.200 €		
61100.6013000	Gewerbsteuer	60.100 €	56.500 €	3.600 €		
61100.7341000	Gewerbsteuerumlage	5.300 €	5.400 €		100 €	

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	537.517,95	559.000	552.600	576.300	598.300	616.700
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.367,37	27.200	68.300	68.100	68.100	68.100
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	19.500	19.400	19.400	18.700	14.900
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.623,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6. + privatrechtliche Entgelte	1.534,83	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474,43	15.400	17.400	10.400	10.400	10.400
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4,00	0	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	18.574,04	16.600	12.900	13.100	13.100	13.100
12. = Summe ordentliche Erträge	592.095,62	645.000	677.900	694.600	715.900	730.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	12.931,99	14.600	15.400	15.800	16.200	16.600
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.302,76	108.500	120.500	105.000	105.000	105.000
16. - Abschreibungen	311,72	31.100	30.500	29.200	26.900	23.700
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	322.147,53	378.000	384.200	388.500	408.400	425.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	123.395,81	129.700	132.800	131.800	135.900	140.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	506.089,81	662.400	683.900	670.800	692.900	711.300
21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	86.005,81	-17.400	-6.000	23.800	23.000	19.200
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)	86.005,81	-17.400	-6.000	23.800	23.000	19.200
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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	538.557,07	557.500	550.700	576.300	598.300	616.700
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.081,05	27.200	68.300	68.100	68.100	68.100
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.651,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5. + privatrechtliche Entgelte	1.534,83	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	15.400	17.400	10.400	10.400	10.400
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4,00	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.228,04	16.600	12.900	13.100	13.100	13.100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	592.355,99	624.000	656.600	675.200	697.200	715.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Personalauszahlungen	12.931,99	14.600	15.400	15.800	16.200	16.600
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	48.149,22	108.500	120.500	105.000	105.000	105.000
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	322.147,53	378.000	384.200	388.500	408.400	425.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	124.464,17	129.700	132.800	131.800	135.900	140.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	507.692,91	631.300	653.400	641.600	666.000	687.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.663,08	-7.300	3.200	33.600	31.200	28.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	82.100	225.000	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	82.100	225.000	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	3.532,89	12.500	128.300	330.000	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.523,08	5.500	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	5.000	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.055,97	18.000	133.300	330.000	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.055,97	-18.000	-133.300	-247.900	225.000	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	79.607,11	-25.300	-130.100	-214.300	256.200	28.000
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)	79.607,11	-25.300	-130.100	-214.300	256.200	28.000

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



Übersicht Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 38

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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	3.400	-3.400	0	0	0
2 Innere Verwaltung	6.500	30.800	-24.300	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	578.300	502.900	75.400	0	0	0
4 Ordnungs-, Sozialabteilung	100	2.000	-1.900	0	0	0
5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung	93.000	144.800	-51.800	0	0	0
Gesamt:	677.900	683.900	-6.000	0	0	0

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



Übersicht Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbestadt

Seite : 39

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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	3.400	-3.400	0	0	0	0	0	0	0
2 Innere Verwaltung	3.000	24.900	-21.900	0	96.300	-96.300	0	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	572.300	502.300	70.000	0	0	0	0	0	0	0
4 Ordnungs-, Sozialabteilung	100	2.000	-1.900	0	0	0	0	0	0	0
5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung	81.200	120.800	-39.600	0	37.000	-37.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	656.600	653.400	3.200	0	133.300	-133.300	0	0	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	656.600	653.400
Investitionstätigkeit	0	133.300
Finanzierungstätigkeit	0	0
Summe	656.600	786.700

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



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 40

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	929,08	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.129,08	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
21. = ordentliches Ergebnis	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
25. = Jahresergebnis	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 41

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.136,32	1.700	1.900	1.700	1.700	1.700
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	3.500	3.500	4.000	4.000	4.000
6. + privatrechtliche Entgelte	717,50	800	800	800	800	800
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374,43	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	3.228,25	6.300	6.500	6.800	6.800	6.800
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202,09	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
16. - Abschreibungen	0,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
18. - Transferaufwendungen	2.300,00	2.500	3.000	2.500	2.500	2.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	13.967,23	14.400	15.400	15.400	15.400	15.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20.469,32	29.100	30.800	30.300	30.300	30.300
21. = ordentliches Ergebnis	-17.241,07	-22.800	-24.300	-23.500	-23.500	-23.500
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-17.241,07	-22.800	-24.300	-23.500	-23.500	-23.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.241,07	-22.800	-24.300	-23.500	-23.500	-23.500



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 42

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	537.517,95	559.000	552.600	576.300	598.300	616.700
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.802,00	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	3.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	4.448,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	18.574,04	16.600	12.900	13.100	13.100	13.100
12. = Summe ordentliche Erträge	564.345,99	588.500	578.300	602.200	624.200	641.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	6.168,22	6.600	7.100	7.300	7.500	7.700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.810,25	4.900	4.600	4.100	4.100	4.100
16. - Abschreibungen	311,72	600	600	600	600	600
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	319.783,00	375.200	380.900	385.700	405.600	422.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	105.340,81	109.600	109.200	108.200	112.300	116.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	439.414,00	497.400	502.900	506.400	530.600	552.000
21. = ordentliches Ergebnis	124.931,99	91.100	75.400	95.800	93.600	89.500
25. = Jahresergebnis	124.931,99	91.100	75.400	95.800	93.600	89.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	124.931,99	91.100	75.400	95.800	93.600	89.500



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 43

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687,98	100	100	100	100	100
6. + privatrechtliche Entgelte	232,50	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	920,48	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703,69	900	1.700	1.200	1.200	1.200
18. - Transferaufwendungen	64,53	300	300	300	300	300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	768,22	1.300	2.000	1.500	1.500	1.500
21. = ordentliches Ergebnis	152,26	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400
25. = Jahresergebnis	152,26	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	152,26	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 44

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	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	62.600	62.600	62.600	62.600
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.900	11.800	11.300	10.600	7.900
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	1.175,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6. + privatrechtliche Entgelte	584,83	500	500	500	500	500
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	15.100	17.100	10.100	10.100	10.100
12. = Summe ordentliche Erträge	23.600,90	50.100	93.000	85.500	84.800	82.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	6.763,77	8.000	8.300	8.500	8.700	8.900
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.657,65	93.200	104.500	90.000	90.000	90.000
16. - Abschreibungen	0,00	24.600	24.000	22.700	20.400	17.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.887,77	5.400	8.000	8.000	8.000	8.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	44.309,19	131.200	144.800	129.200	127.100	124.100
21. = ordentliches Ergebnis	-20.708,29	-81.100	-51.800	-43.700	-42.300	-42.000
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-20.708,29	-81.100	-51.800	-43.700	-42.300	-42.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.708,29	-81.100	-51.800	-43.700	-42.300	-42.000

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



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 45

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	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	929,08	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	200,00	200	200	0	200	200	200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.129,08	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.129,08	-3.400	-3.400	0	-3.400	-3.400	-3.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.129,08	-3.400	-3.400	0	-3.400	-3.400	-3.400



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 46

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.850,00	1.700	1.900	0	1.700	1.700	1.700
5. + privatrechtliche Entgelte	717,50	800	800	0	800	800	800
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	300	0	300	300	300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.567,50	2.800	3.000	0	2.800	2.800	2.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.112,60	6.300	6.500	0	6.500	6.500	6.500
15. - Transferauszahlungen	2.300,00	2.500	3.000	0	2.500	2.500	2.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.967,23	14.400	15.400	0	15.400	15.400	15.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.379,83	23.200	24.900	0	24.400	24.400	24.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.812,33	-20.400	-21.900	0	-21.600	-21.600	-21.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	82.100	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	82.100	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	0,00	0	91.300	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.500	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.500	96.300	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.500	-96.300	0	82.100	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-17.812,33	-25.900	-118.200	0	60.500	-21.600	-21.600



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 47
Datum: 08.04.2024
Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	538.557,07	557.500	550.700	0	576.300	598.300	616.700
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.802,00	3.800	3.700	0	3.700	3.700	3.700
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	4.476,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.228,04	16.600	12.900	0	13.100	13.100	13.100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.067,11	582.900	572.300	0	598.100	620.100	638.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	6.168,22	6.600	7.100	0	7.300	7.500	7.700
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	7.750,37	4.900	4.600	0	4.100	4.100	4.100
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	319.783,00	375.200	380.900	0	385.700	405.600	422.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	106.444,81	109.600	109.200	0	108.200	112.300	116.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.146,40	496.800	502.300	0	505.800	530.000	551.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.920,71	86.100	70.000	0	92.300	90.100	87.100
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	124.920,71	86.100	70.000	0	92.300	90.100	87.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	124.920,71	86.100	70.000	0	92.300	90.100	87.100



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 48

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

Teilhaushalte

4 Ordnungs-, Sozialabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs-	Ansatz	Ansatz	Verpflich-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
	ergebnis	des	des	tungs-	ersten Jahres	zweiten Jahres	dritten Jahres
	des Vorvor-	Vorjahres	Haushalts-	ermäch-	der mittelfristigen	der mittelfristigen	der mittelfristigen
jahres	2022	2023	2024	tigungen	Ergebnis- und	Ergebnis- und	Ergebnis- und
	2025	2026	2027		Finanzplanung	Finanzplanung	Finanzplanung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687,98	100	100	0	100	100	100
5. + privatrechtliche Entgelte	232,50	0	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	920,48	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	762,09	900	1.700	0	1.200	1.200	1.200
15. - Transferauszahlungen	64,53	300	300	0	300	300	300
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826,62	1.300	2.000	0	1.500	1.500	1.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	93,86	-1.200	-1.900	0	-1.400	-1.400	-1.400
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	93,86	-1.200	-1.900	0	-1.400	-1.400	-1.400



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 49

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	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	62.600	0	62.600	62.600	62.600
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	1.175,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5. + privatrechtliche Entgelte	584,83	500	500	0	500	500	500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	15.100	17.100	0	10.100	10.100	10.100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.800,90	38.200	81.200	0	74.200	74.200	74.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	6.763,77	8.000	8.300	0	8.500	8.700	8.900
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	34.595,08	93.200	104.500	0	90.000	90.000	90.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.852,13	5.400	8.000	0	8.000	8.000	8.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.210,98	106.600	120.800	0	106.500	106.700	106.900
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.410,08	-68.400	-39.600	0	-32.300	-32.500	-32.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	225.000	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	225.000	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	3.532,89	12.500	37.000	0	330.000	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.523,08	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.055,97	12.500	37.000	0	330.000	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.055,97	-12.500	-37.000	0	-330.000	225.000	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-26.466,05	-80.900	-76.600	0	-362.300	192.500	-32.700

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



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 50

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	929,08	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.129,08	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
25.	= Jahresergebnis	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	929,08	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	200,00	200	200	200	200	200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.129,08	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.129,08	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 51

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	13.417,53	13.700	14.700	14.700	14.700	14.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	13.417,53	13.700	14.700	14.700	14.700	14.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.417,53	-13.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
25.	= Jahresergebnis	-13.417,53	-13.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.417,53	-13.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.417,53	13.700	14.700	14.700	14.700	14.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.417,53	13.700	14.700	14.700	14.700	14.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.417,53	-13.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-13.417,53	-13.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 52

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge						
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	549,70	700	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	549,70	700	700	700	700	700
21.	= ordentliches Ergebnis	-549,70	-700	-700	-700	-700	-700
25.	= Jahresergebnis	-549,70	-700	-700	-700	-700	-700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-549,70	-700	-700	-700	-700	-700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	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	549,70	700	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	549,70	700	700	700	700	700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549,70	-700	-700	-700	-700	-700
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-549,70	-700	-700	-700	-700	-700



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 53

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.136,32	1.700	1.900	1.700	1.700	1.700
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	3.500	3.500	4.000	4.000	4.000
6.	+ privatrechtliche Entgelte	717,50	800	800	800	800	800
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374,43	300	300	300	300	300
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.228,25	6.300	6.500	6.800	6.800	6.800
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202,09	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	1.300,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.502,09	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-2.273,84	-7.100	-6.900	-6.600	-6.600	-6.600
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-2.273,84	-7.100	-6.900	-6.600	-6.600	-6.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.273,84	-7.100	-6.900	-6.600	-6.600	-6.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.850,00	1.700	1.900	1.700	1.700	1.700
5.	+ privatrechtliche Entgelte	717,50	800	800	800	800	800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	300	300	300	300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.567,50	2.800	3.000	2.800	2.800	2.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.112,60	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
15.	- Transferauszahlungen	1.300,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.412,60	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.845,10	-4.700	-4.500	-4.700	-4.700	-4.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	82.100	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	82.100	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	0	91.300	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	91.300	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-91.300	82.100	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.845,10	-4.700	-95.800	77.400	-4.700	-4.700

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	82.100	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	82.100	0	0
14.	- Baumaßnahmen	0,00	0	91.300	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 54

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	91.300	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-91.300	82.100	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 55

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	500	500	500	500
18.	- Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.300	2.000	1.500	1.500	1.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.000,00	-1.300	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
25.	= Jahresergebnis	-1.000,00	-1.300	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.000,00	-1.300	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	300	500	500	500	500
15.	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.300	2.000	1.500	1.500	1.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000,00	-1.300	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.500	0	0	0	0
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	5.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.500	5.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.500	-5.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.000,00	-6.800	-7.000	-1.500	-1.500	-1.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10.	- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	0	5.000	0	0	0
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	5.500	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.500	5.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.500	-5.000	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 56

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	446,40	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	446,40	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.275,30	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.275,30	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-828,90	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25.	= Jahresergebnis	-828,90	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-828,90	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	350,40	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350,40	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.379,30	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.379,30	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.028,90	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.028,90	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 57

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	103.968,76	108.300	106.900	106.400	110.500	114.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	103.968,76	108.300	106.900	106.400	110.500	114.600
21.	= ordentliches Ergebnis	-103.968,76	-108.300	-106.900	-106.400	-110.500	-114.600
25.	= Jahresergebnis	-103.968,76	-108.300	-106.900	-106.400	-110.500	-114.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-103.968,76	-108.300	-106.900	-106.400	-110.500	-114.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	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	103.968,76	108.300	106.900	106.400	110.500	114.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.968,76	108.300	106.900	106.400	110.500	114.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.968,76	-108.300	-106.900	-106.400	-110.500	-114.600
	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	-103.968,76	-108.300	-106.900	-106.400	-110.500	-114.600



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 58

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
25.	= Jahresergebnis	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	16.214,44	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 59

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
25.	= Jahresergebnis	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.663,20	1.500	800	1.000	1.000	1.000



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 60

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.448,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	50,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.498,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	6.168,22	6.600	7.100	7.300	7.500	7.700
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.810,25	4.900	4.600	4.100	4.100	4.100
16.	- Abschreibungen	36,00	600	600	600	600	600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	96,75	100	1.000	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	14.111,22	12.200	13.300	12.500	12.700	12.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-9.613,22	-7.200	-8.300	-7.500	-7.700	-7.900
25.	= Jahresergebnis	-9.613,22	-7.200	-8.300	-7.500	-7.700	-7.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.613,22	-7.200	-8.300	-7.500	-7.700	-7.900

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	4.476,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.476,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	6.168,22	6.600	7.100	7.300	7.500	7.700
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	7.750,37	4.900	4.600	4.100	4.100	4.100
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	96,75	100	1.000	500	500	500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.015,34	11.600	12.700	11.900	12.100	12.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.539,34	-6.600	-7.700	-6.900	-7.100	-7.300
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	-9.539,34	-6.600	-7.700	-6.900	-7.100	-7.300



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 61
Datum: 08.04.2024
Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	537.517,95	559.000	552.600	576.300	598.300	616.700
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.802,00	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	3.000
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4,00	0	0	0	0	0
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	200,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	541.523,95	566.900	560.400	584.100	606.100	623.400
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	275,72	0	0	0	0	0
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18.	- Transferaufwendungen	319.783,00	375.200	380.900	385.700	405.600	422.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	320.058,72	375.700	381.400	386.200	406.100	423.200
21.	= ordentliches Ergebnis	221.465,23	191.200	179.000	197.900	200.000	200.200
25.	= Jahresergebnis	221.465,23	191.200	179.000	197.900	200.000	200.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	221.465,23	191.200	179.000	197.900	200.000	200.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	538.557,07	557.500	550.700	576.300	598.300	616.700
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.802,00	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4,00	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.363,07	561.300	554.400	580.000	602.000	620.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500
15.	- Transferauszahlungen	319.783,00	375.200	380.900	385.700	405.600	422.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.783,00	375.700	381.400	386.200	406.100	423.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.580,07	185.600	173.000	193.800	195.900	197.200
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	222.580,07	185.600	173.000	193.800	195.900	197.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	222.580,07	185.600	173.000	193.800	195.900	197.200



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 62

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687,98	100	100	100	100	100
6.	+ privatrechtliche Entgelte	232,50	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	920,48	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703,69	900	1.700	1.200	1.200	1.200
18.	- Transferaufwendungen	64,53	300	300	300	300	300
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	768,22	1.300	2.000	1.500	1.500	1.500
21.	= ordentliches Ergebnis	152,26	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400
25.	= Jahresergebnis	152,26	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	152,26	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687,98	100	100	100	100	100
5.	+ privatrechtliche Entgelte	232,50	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	920,48	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	762,09	900	1.700	1.200	1.200	1.200
15.	- Transferauszahlungen	64,53	300	300	300	300	300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826,62	1.300	2.000	1.500	1.500	1.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	93,86	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400
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	93,86	-1.200	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 63

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	62.600	62.600	62.600	62.600
6.	+ privatrechtliche Entgelte	584,83	500	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	22.325,90	22.100	63.100	63.100	63.100	63.100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.681,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.681,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21.	= ordentliches Ergebnis	20.644,81	20.100	61.100	61.100	61.100	61.100
25.	= Jahresergebnis	20.644,81	20.100	61.100	61.100	61.100	61.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.644,81	20.100	61.100	61.100	61.100	61.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	62.600	62.600	62.600	62.600
5.	+ privatrechtliche Entgelte	584,83	500	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.325,90	22.100	63.100	63.100	63.100	63.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.681,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.681,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.644,81	20.100	61.100	61.100	61.100	61.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	20.644,81	20.100	61.100	61.100	61.100	61.100



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 64

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge						
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	17.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	15.000	17.000	10.000	10.000	10.000
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000	25.000	10.000	10.000	10.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000	25.000	10.000	10.000	10.000
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	-5.000	-8.000	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	0,00	-5.000	-8.000	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.000	-8.000	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	17.000	10.000	10.000	10.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.000	17.000	10.000	10.000	10.000
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	20.000	25.000	10.000	10.000	10.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	25.000	10.000	10.000	10.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.000	-8.000	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	3.532,89	0	2.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.532,89	0	2.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.532,89	0	-2.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.532,89	-5.000	-10.000	0	0	0

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14.	- Baumaßnahmen	3.532,89	0	2.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.532,89	0	2.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.532,89	0	-2.000	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 65

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	2.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	2.600
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.869,76	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16.	- Abschreibungen	0,00	8.500	8.000	7.600	7.600	4.800
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.528,65	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	18.398,41	62.500	63.000	62.600	62.600	59.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-18.398,41	-57.300	-57.800	-57.400	-57.400	-57.200
25.	= Jahresergebnis	-18.398,41	-57.300	-57.800	-57.400	-57.400	-57.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.398,41	-57.300	-57.800	-57.400	-57.400	-57.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	18.739,27	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.528,65	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.267,92	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.267,92	-54.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	2.500	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-20.267,92	-56.500	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	0,00	2.500	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 66

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	200	200	200	200	100
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	100,00	300	300	300	300	200
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	1.673,35	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.816,54	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
16.	- Abschreibungen	0,00	1.700	1.700	1.700	900	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.489,89	10.600	10.600	11.600	10.800	10.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.389,89	-10.300	-10.300	-11.300	-10.500	-10.200
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-6.389,89	-10.300	-10.300	-11.300	-10.500	-10.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.389,89	-10.300	-10.300	-11.300	-10.500	-10.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,00	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	1.673,35	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.203,69	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.877,04	8.900	8.900	9.900	9.900	9.900
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.577,04	-8.800	-8.800	-9.800	-9.800	-9.800
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	-5.577,04	-8.800	-8.800	-9.800	-9.800	-9.800



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbberstedt

Seite : 67

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	859,17	700	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	859,17	700	1.500	1.500	1.500	1.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-859,17	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
25.	= Jahresergebnis	-859,17	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-859,17	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	859,17	700	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	859,17	700	1.500	1.500	1.500	1.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-859,17	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-859,17	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 68

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	6.500	6.400	5.900	5.200	5.200
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.175,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.175,00	7.500	7.400	6.900	6.200	6.200
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	5.090,42	6.100	6.400	6.600	6.800	7.000
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.431,09	13.500	19.000	18.500	18.500	18.500
16.	- Abschreibungen	0,00	14.400	14.300	13.400	11.900	11.900
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.359,12	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.880,63	35.400	42.700	41.500	40.200	40.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-15.705,63	-27.900	-35.300	-34.600	-34.000	-34.200
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-15.705,63	-27.900	-35.300	-34.600	-34.000	-34.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.705,63	-27.900	-35.300	-34.600	-34.000	-34.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.175,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.175,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	5.090,42	6.100	6.400	6.600	6.800	7.000
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.111,86	13.500	19.000	18.500	18.500	18.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.323,48	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.525,76	21.000	28.400	28.100	28.300	28.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.350,76	-20.000	-27.400	-27.100	-27.300	-27.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	225.000	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	225.000	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	10.000	35.000	330.000	0	0
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.523,08	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.523,08	10.000	35.000	330.000	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.523,08	-10.000	-35.000	-330.000	225.000	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-16.873,84	-30.000	-62.400	-357.100	197.700	-27.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	225.000	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	225.000	0
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	1.523,08	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 06 Lübbstedt

Seite : 69

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

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

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14.	- Baumaßnahmen	0,00	10.000	35.000	330.000	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.523,08	10.000	35.000	330.000	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.523,08	-10.000	-35.000	-330.000	225.000	0



Investitionsplan 2024

Gemeinde: 06 Lübbestadt

Seite : 70

Datum: 08.04.2024

Uhrzeit: 09:52:52

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs-	Ansatz	Ansatz	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
	ergebnis	des	des	ersten Jahres	zweiten Jahres	dritten Jahres
	des Vorvor-	Vorjahres	Haushalts-	der mittelfristigen	der mittelfristigen	der mittelfristigen
	jahres		jahres	Ergebnis- und	Ergebnis- und	Ergebnis- und
	2022	2023	2024	Finanzplanung	Finanzplanung	Finanzplanung
	EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	82.100	225.000	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	82.100	225.000	0
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	0	5.000	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	1.523,08	5.500	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	3.532,89	12.500	128.300	330.000	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	5.055,97	18.000	133.300	330.000	0	0
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.055,97	-18.000	-133.300	-247.900	225.000	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



Bilanz 2020

Gemeinde: 06 Lübbestadt

Seite : 72

Datum: 20.02.2024

Uhrzeit: 11:19:38

Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2019	2020
1		EUR	EUR
		2	3
1	Immaterielles Vermögen	79.552,14	76.932,87
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	79.552,14	76.932,87
2	Sachvermögen	1.785.597,07	1.754.041,59
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.793,25	43.793,25
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	901.682,54	884.511,63
2.3	Infrastrukturvermögen	793.619,06	784.131,49
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	26.059,41	22.666,52
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	20.441,81	18.937,70
3	Finanzvermögen	-1.022,14	2.382,80
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	-1.022,14	2.382,80
4	Liquide Mittel	235.692,60	223.656,61
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	910,32	8,00
	Bilanzsumme AKTIVA	2.100.729,99	2.057.021,87



Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2019	2020
1		EUR	EUR
		2	3
1	Nettoposition	2.061.163,22	2.049.332,49
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	166.477,44	177.457,73
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	120.464,94	130.576,23
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	46.012,50	46.881,50
1.3	Jahresergebnis	10.980,29	8.457,33
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	10.980,29	8.457,33
	- ordentliches Ergebnis	10.111,29	8.457,33
	- außerordentliches Ergebnis	869,00	0,00
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 0 Euro)		
1.4	Sonderposten	494.090,01	473.801,95
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	482.060,25	462.941,55
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	7.512,23	6.542,91
1.4.6	Sonstige Sonderposten	4.517,53	4.317,49
2	Schulden	21.626,77	3.561,38
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	21.626,77	3.561,38
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	21.626,77	3.561,38
3	Rückstellungen	17.940,00	4.128,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	12.740,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	5.200,00	4.128,00
	Bilanzsumme PASSIVA	2.100.729,99	2.057.021,87

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 38.700 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
D7eckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen

erstellt am: 20.02.2024 / 11:22:05

erstellt von Dennis Pleuß

erstellt für: 06 Lübbenstedt

erstellt für Planjahr: 2024

Seite: 74

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		15.400,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	25.500,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		3.200,00
0105 K-575 00 Tourismus	kombiniert	1	0,00
0120 G-111 05 Gemeindeorgane	gegenseitig		14.700,00
0121 G-111 06 Innere Verwaltung	gegenseitig		700,00
0125 U-Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	unecht	1	25.000,00
0126 K-573 60 DGH Lübbenstedt	kombiniert	1	3.200,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	55.000,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	7.000,00
0129 K-561 00 Umweltschutz	kombiniert	1	1.500,00
0131 K-281 60 Heimat-, Kulturpflege	kombiniert	1	5.800,00
0132 K-421 60 Förderung des Sports (Lübbenstedt)	kombiniert	1	1.500,00
0170 K-111 08 Finanzverwaltung	kombiniert	1	1.300,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen	kombiniert	1	237.900,00
0173 K-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	kombiniert	1	0,00
0180 K-553 60 Friedhof	kombiniert	1	2.600,00
0240 K-362 60 Jugendarbeit Lübbenstedt	kombiniert	1	2.000,00
0242 K-365 60 Kinderspielkreis Lübbenstedt	kombiniert	1	106.900,00
5242 U-365 60 Kinderspielkreis Lübbenstedt außerordentlich	unecht	1	0,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			509.200,00 *

*** Ende der Liste ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Wirkung Einnahmen: 1 - Verw. Mehreinn. f. Mehrausg., 2 - Ausgabebegr. bei Mindereinn., 3 - Kombination aus 1 und 2



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	7.100,00	7.100,00
55360.4032000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
57360.4012000S	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	6.400,00	6.400,00
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:			15.400,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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	0,00	0,00
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	1.500,00	1.500,00
55360.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500,00	1.500,00
57360.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000,00	5.000,00
57360.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000,00	12.000,00
57360.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.800,00	1.800,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:		25.500,00 *	



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11102.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.200,00	3.200,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			3.200,00 *



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*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0120 G-111 05 Gemeindeorgane

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11105.4421000S	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.000,00	14.000,00
11105.4431000S	Geschäftsaufwendungen	700,00	700,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			14.700,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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	17.000,00	0,00
Gebend / Nehmend			
51100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.000,00	25.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			25.000,00 *



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	1.000,00	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	1.000,00	1.000,00
57360.4431000S	Geschäftsaufwendungen	1.200,00	1.200,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			3.200,00*



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	50.000,00	50.000,00
54100.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00
54100.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
54100.4231000S	Mieten und Pachten	0,00	0,00
54100.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.000,00	5.000,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 55.000,00 *



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	1.500,00	1.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.500,00*



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	1.700,00	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	1.500,00	1.500,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 1.500,00 *



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	1.300,00	1.300,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.300,00*



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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
61100.3011000H	Grundsteuer A	12.800,00	0,00
61100.3012000H	Grundsteuer B	86.200,00	0,00
61100.3013000H	Gewerbesteuer	58.200,00	0,00
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	370.000,00	0,00
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.900,00	0,00
61100.3031000H	Vergnügungssteuer	0,00	0,00
61100.3032000H	Hundesteuer	3.000,00	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	3.700,00	0,00
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	5.400,00	5.400,00
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61100.4372100S	Kreisumlage	232.000,00	232.000,00
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	500,00	500,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 237.900,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**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*



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	5.000,00	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	1.000,00	1.000,00
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)	1.000,00	1.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			2.600,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**0240 K-362 60 Jugendarbeit Lübbestadt
(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	1.000,00	1.000,00
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	0,00	0,00
36260.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			2.000,00*

**0242 K-365 60 Kinderspielkreis Lübbberstedt
(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	106.900,00	106.900,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			106.900,00*



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 2024

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Lübbberstedt

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des lfd. Jahres): 697

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ^{*)}	571.300	645.000	677.900	694.600	715.900	730.500
Gesamtaufwendungen ^{*)}	574.000	662.400	683.900	670.800	692.900	711.300
Gesamtergebnis ^{*)}	-2.700	-17.400	-6.000	23.800	23.000	19.200

^{*)} Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis¹⁾	-2.700	-17.400	-6.000	23.800	23.000	19.200
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis ¹⁾	b) 2.700	b) 17.400	b) 6.000			
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. 12.2020 ¹⁾	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31. 12. 2019 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾	2.049.332,49	2.061.163,22
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	0	0
Jahresüberschuss ^{2)/} Jahresfehlbetrag	8.457,33	10.980,29
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20	0	0

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	470	395
Hebesatz Grundsteuer B	470	394
Hebesatz Gewerbesteuer	400	376

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2020 bis 2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} 2020 bis 2022
Steuereinnahmekraft je Einwohner	664,99	992,78
	zum 31.12.2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} zum 31.12.2021
Investive Verschuldung je Einwohner	0	254,21

*) 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 2027	Finanzplanung 2026	Finanzplanung 2025	Planung 2024	Planung 2023	Planung 2022	Planung 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Steuerquote	86,70%	86,35%	85,91%	80,80%	84,39%	83,62%	84,77%	81,28%	83,51%	88,40%
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	2,33%	2,34%	2,36%	2,25%	2,20%	2,40%	2,43%	2,24%	1,25%	1,27%
Abschreibungsintensität	3,33%	3,88%	4,35%	4,46%	4,70%	5,91%	5,76%	6,43%	7,36%	6,91%
Zinslastquote	0,07%	0,07%	0,07%	0,07%	0,00%	0,09%	0,09%	0,00%	0,02%	0,07%
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%	1130,14%	437,05%	57,88%	14,75%	0,00%	6,78%	41,93%	335,20%
Verschuldungsgrad	keine geprüften Jahresabschlüsse									

- 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.