

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der

Gemeinde Lübberstedt

für das

Haushaltsjahr 2023



Haushaltssatzung

der Gemeinde Lübberstedt für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Lübberstedt in der Sitzung am 21. März 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	645.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	662.400 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	624.000 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	631.300 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	18.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Für das Haushaltsjahr 2023 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 2023 auf 100.000 Euro festgesetzt.

§ 5

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

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

1. Grundsteuer

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

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

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung.

§ 6

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

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

Lübberstedt, den 21. März 2023

Gemeinde Lübberstedt

(Jürgen Mehrrens)

Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN	6
HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	8
VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2022	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	19
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN.....	20
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN	20
DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS	21
ÜBERTRAGBARKEIT	22
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:	23
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i>	23
<i>Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung</i>	23
<i>Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung</i>	25
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i>	29
<i>Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i>	30
<i>Teilhaushalt 6 Betriebe gewerblicher Art</i>	33
STELLENPLAN	34
WEITERE ÜBERSICHTEN	34
ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN:	35
ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)	37
FINANZHAUSHALT (SUMMEN)	38
ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT	39
ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT	40
TEILERGEBNISHAUSHALTE	41
TEILFINANZHAUSHALTE	46
ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT	AB 51
INVESTITIONSPLAN	69
ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN	70

SCHLUSSBILANZ 2018	71
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS.....	73
DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT.....	93

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 2022 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 um 18,23 % höher aus. Nach den Orientierungsdaten ist eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 6,70 % zum Ergebnis 2022 angenommen. Die aktuellen Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer für den Zeitraum 2021 bis 2023 sind berücksichtigt.

Die Ertragserwartungen aus der Gewerbesteuer ergeben sich aus einem gewogenen Durchschnitt der letzten Jahre.

Der Ansatz für die Aufwendungen im Bereich der Straßenunterhaltung fällt im Vergleich zum Vorjahr um 32.000 € höher aus. Die Durchführung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen an den Gebäuden, bzw. Liegenschaften und am Infrastrukturvermögen ist 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 Holste ermittelten Steuerkraft veranschlagt.

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde im Haushaltsjahr 2022 um 2 Prozentpunkte auf 45,50 v.H. reduziert und gilt auch für das Haushaltsjahr 2023. Der Finanzplanungszeitraum sieht derzeit ebenfalls ein Umlagesatz von 45,50 v.H. vor.

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wurde auf 30,50 v.H. festgesetzt. Im Finanzplanungszeitraum wird dieser Hebesatz fortgeschrieben.

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. Diese Darstellung erfolgt beim Produkt 36560.

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

Ergebnishaushalt:

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Fehlbetrag von 17.400 € 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 2026 werden im Ergebnishaushalt Überschüsse ausgewiesen. Hier bleibt die tatsächliche Entwicklung der Ertragssituation abzuwarten. Zudem bleibt die weitere Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ein Faktor, der sich sowohl positiv als auch negativ auf die Haushaltssituation der Gemeinde Lübbberstedt auswirken kann. Im Finanzplanungszeitraum wird basierend auf dem Planansatz 2023 von leichten Steigerungen ausgegangen.

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 2023 wird im Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Fehlbetrag von 7.300 € ausgewiesen.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2023 mit 18.000 € geplant.

Der Finanzhaushalt schließt mit einem planerischen Fehlbetrag von 25.300 €

Eine Kreditermächtigung ist nicht festgesetzt.

Zum 31.12.2022 betrug der Bestand an liquiden Mitteln etwa 334.000 €.

Haushaltssicherungskonzept

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

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

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

werden sollen.

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

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

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

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

Der Haushalt der Gemeinde Lübberstedt für das Haushaltsjahr 2023 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 ausreicht.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist somit nicht aufzustellen.

Der Orientierungsdatenerlass beschreibt eine positive Entwicklung im Finanzplanungszeitraum. Dementsprechend positive fällt die Planung für den Finanzplanungszeitraum aus. Diese bleibt auf Grund der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abzuwarten.

Veränderungen zum Haushaltsplan 2022

Haushaltsposition	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	480.000 €	559.000 €	79.000 €	16,46%	86,67%	Einkommensteueranteile sind höher geplant.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.000 €	27.200 €	200 €	0,74%	4,22%	keine Veränderung
Auflösungserträge aus Sonderposten	19.500 €	19.500 €	- €	0,00%	3,02%	keine Veränderung
öffentl.-rechtliche Entgelte	7.500 €	6.000 €	- 1.500 €	-20,00%	0,93%	Geringere Gebühren im Bereich Friedhofswesen
privatrechtliche Entgelte	1.300 €	1.300 €	- €	0,00%	0,20%	keine Veränderung
Kostenerstattungen und Umlagen	20.400 €	15.400 €	- 5.000 €	-24,51%	2,39%	Kostenerstattung für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	€ -	€ -	- €		0,00%	keine Veränderung
sonstige ordentliche Erträge	15.600 €	16.600 €	1.000 €	6,41%	2,57%	Entwicklung der Konzessionsabgaben
Summe	571.300 €	645.000 €	73.700 €	12,90%	100,00%	
Aufwendungen für Personal	13.800 €	14.600 €	800 €	5,80%	2,20%	tarifliche Entwicklung und Anpassung der Ansätze
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	78.300 €	108.500 €	30.200 €	38,57%	16,38%	insbesondere Straßen- und Wegeunterhaltung
Abschreibungen	33.900 €	31.100 €	- 2.800 €	-8,26%	4,70%	Anpassung an die tatsächliche Entwicklung durch Aufarbeitung der Jahresabschlüsse
Zinsaufwendungen	500 €	500 €	- €	0,00%	0,08%	Zinsaufwand bei Steuerrückzahlung
Transferaufwendungen	322.300 €	378.000 €	55.700 €	17,28%	57,07%	Kreisumlage und Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	125.200 €	129.700 €	4.500 €	3,59%	19,58%	Anteil Betriebskostendefizit Kitas
Summe	574.000 €	662.400 €	88.400 €	15,40%	100,00%	

Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

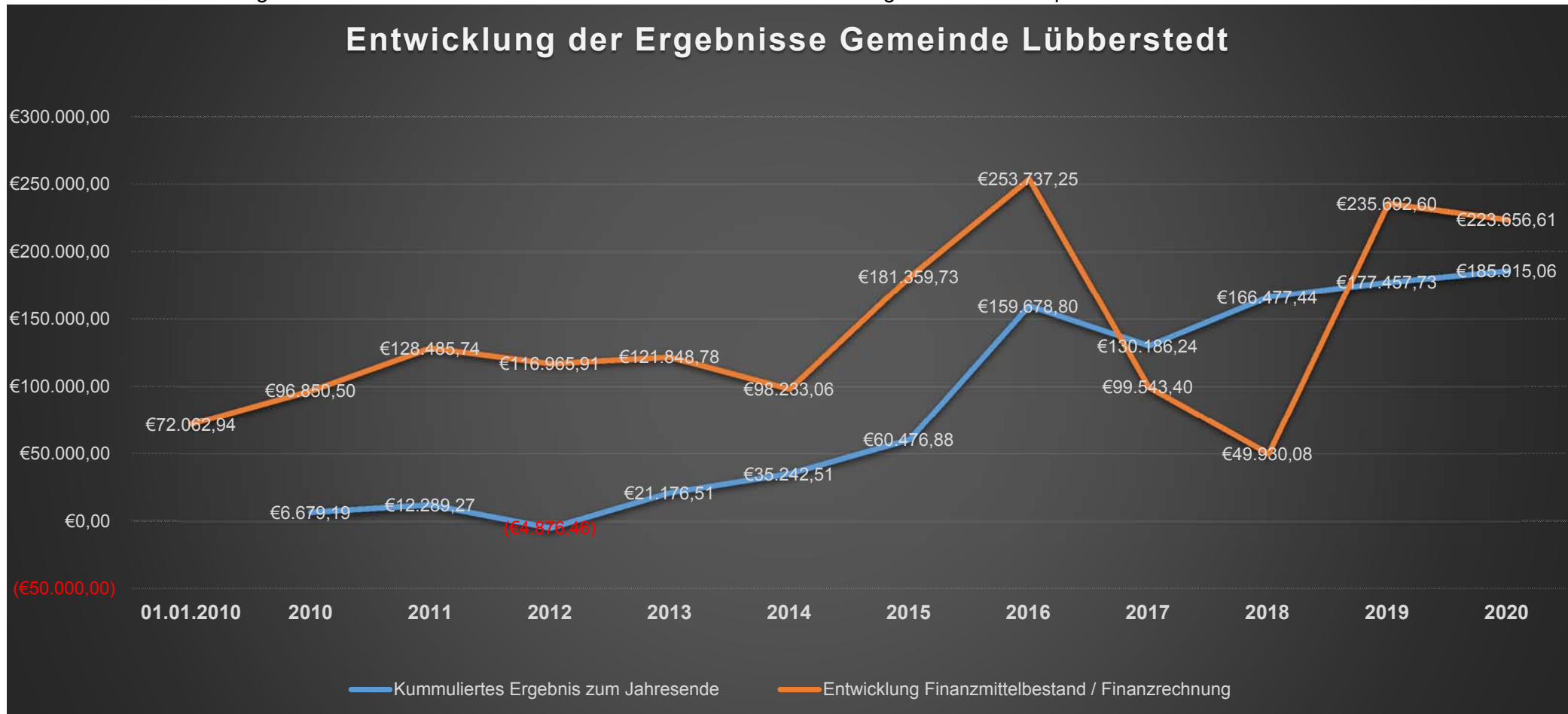
Haushaltsposition	2022 für 2023	Ansatz 2023	Saldo	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	503.700 €	559.000 €	55.300 €	Entwicklung der Einkommensteueranteile
Zuwendungen und allg. Umlagen	27.000 €	27.200 €	200 €	entspricht der Finanzplanung
Auflösungserträge aus Sonderposten	20.000 €	19.500 €	- 500 €	entspricht nahezu der Finanzplanung
öffentlich-rechtliche Entgelte	7.500 €	6.000 €	- 1.500 €	entspricht nahezu der Finanzplanung
privatrechtliche Entgelte	1.300 €	1.300 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Kostenerstattungen und Umlagen	10.400 €	15.400 €	5.000 €	Kostenerstattung für Bauleitplanung
sonstige ordentliche Erträge	15.600 €	16.600 €	1.000 €	geringfügig geringere Konzessionsabgaben
Personalaufwand	14.200 €	14.600 €	400 €	entspricht der Finanzplanung
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	66.900 €	108.500 €	41.600 €	höhere Aufwendungen für Bauleitplanung sowie in der Straßenunterhaltung und Friedhof
Abschreibungen	33.600 €	31.100 €	- 2.500 €	Anapssung an die Entwicklung durch die Jahresabschlüsse; Entfall der AfA für Kitas
Zinsaufwand	500 €	500 €	- €	entspricht der Finanzplanung
Transferaufwendungen	330.200 €	378.000 €	47.800 €	geringere Kreis- und Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	122.700 €	129.700 €	7.000 €	Kita Defizit

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 2020

Der Rat der Gemeinde Lübbberstedt beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 am 25.02.2020.

Der Haushaltsplan wies einen Überschuss in Höhe von 600 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte im April 2022.

In der Ergebnisrechnung wurde ein Überschuss in Höhe von 8.457,33 € festgestellt. Die Finanzrechnung schloss mit einem Saldo von 223.656,61 € ab.

Der Bericht des Rechnungsprüfungsamtes zur Jahresabschlussprüfung liegt vor und wird dem Rat zur Beschlussfassung vorgelegt.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der Rat der Gemeinde Lübbberstedt beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 am 17.02.2021.

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss in Höhe von 2.900 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist für 2023 vorgesehen.

Vorbehaltlich der sich durch die Jahresabschlussarbeiten und durch die Prüfung ergebenden Änderungen, wird derzeit von einem Überschuss in Höhe von ca. 18.000 € ausgegangen.

Da die Prüfung noch aussteht, handelt es sich bei dem genannten Überschuss um ein vorläufiges Ergebnis. Eine Verwendung der in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 kumuliert erwirtschafteten Ergebnisse ist bis zum Beschluss über die Jahresabschlüsse nicht möglich.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Der Rat der Gemeinde Lübbberstedt 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 2023 vorgesehen.

Vorbehaltlich der sich durch die Jahresabschlussarbeiten und durch die Prüfung ergebenden Änderungen, wird derzeit von einem Überschuss in Höhe von ca. 60.000 € ausgegangen.

Da die Prüfung noch aussteht, handelt es sich bei dem genannten Überschuss um ein vorläufiges Ergebnis. Eine Verwendung der in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 kumuliert erwirtschafteten Ergebnisse ist bis zum Beschluss über die Jahresabschlüsse nicht möglich.

Statistiken

Bevölkerungsstatistik

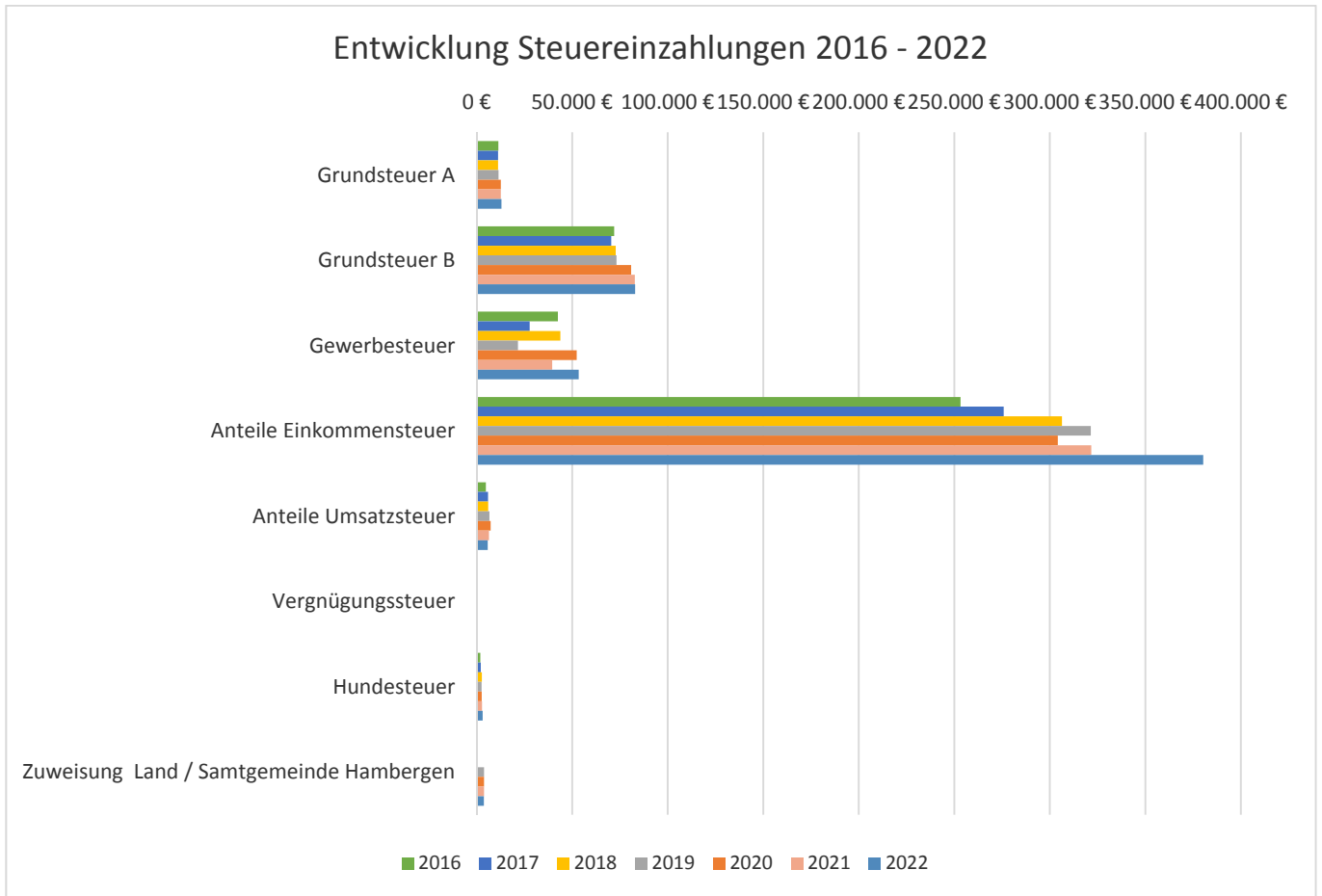
Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.06.2022	2021	2020	2019	2018	2017
Axstedt	3,73%	1.253	1.208	1.201	1.192	1.183	1.161
Hambergen	0,27%	5.628	5.613	5.631	5.637	5.651	5.700
Holste	0,71%	1.409	1.399	1.401	1.397	1.365	1.365
Lübberstedt	0,69%	729	724	740	737	742	739
Vollersode	1,12%	2.980	2.947	2.881	2.842	2.828	2.813
Samtgemeinde	0,91%	11.999	11.891	11.854	11.805	11.769	11.778

Entwicklung der Steuern und Umlagen

Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Grundsteuer A	12.900 €	12.973 €	12.620 €	12.676 €	11.468 €	11.209 €
Grundsteuer B	84.000 €	83.044 €	82.816 €	81.168 €	73.185 €	72.785 €
Gewerbsteuer	47.400 €	52.352 €	39.520 €	52.018 €	21.631 €	43.784 €
Anteil an der Einkommensteuer	405.800 €	380.330 €	321.691 €	304.180 €	319.562 €	306.331 €
Anteil an der Umsatzsteuer	5.900 €	5.765 €	6.431 €	7.340 €	6.673 €	6.026 €
Vergnügungssteuer	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Hundesteuer	3.000 €	3.052 €	2.929 €	2.683 €	2.599 €	2.699 €
Summe:	559.000 €	537.516 €	466.007 €	460.065 €	435.118 €	442.834 €

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag



Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

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

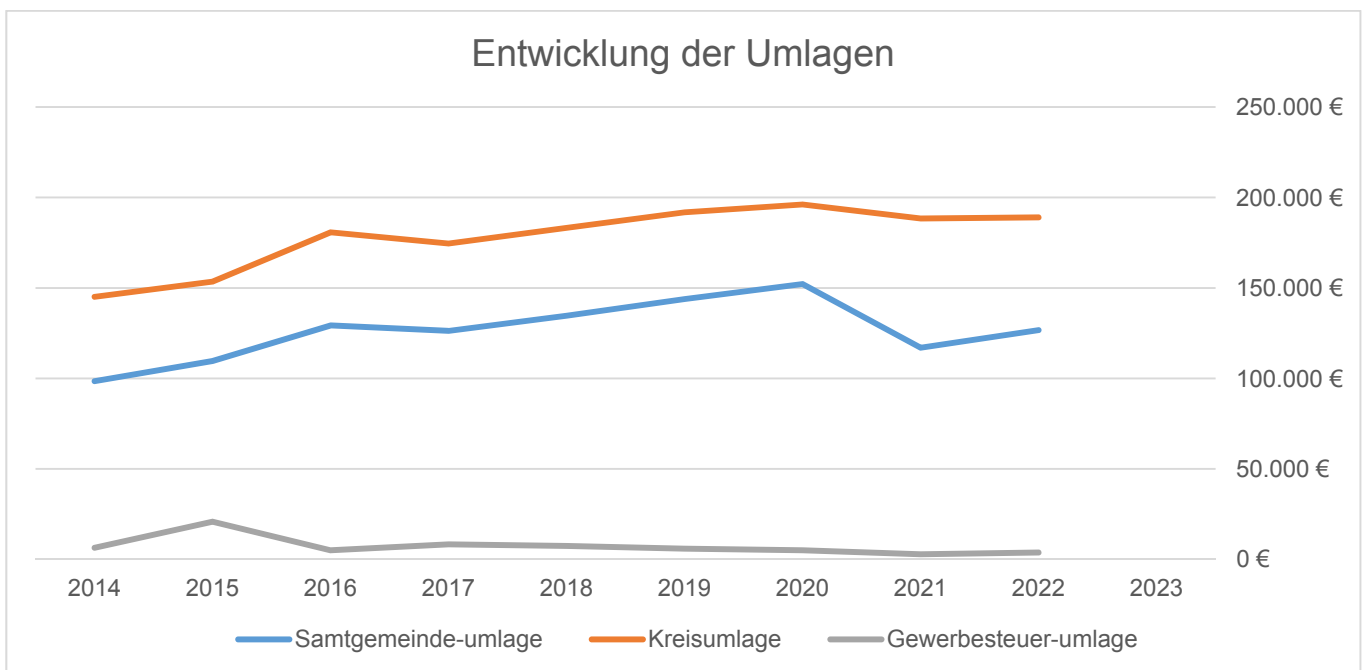
Hebesätze in vom Hundert

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2023	zum Vorjahr	2022	2021	2020	2019	2018
487.707 €	17,42%	415.361 €	396.538 €	396.261 €	388.711 €	359.207 €

Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Samtgemeindeumlage	148.800 €	126.685 €	117.000 €	152.164 €	143.828 €	134.703 €
Kreisumlage	222.000 €	189.000 €	188.355 €	196.153 €	191.769 €	183.195 €
Gewerbesteuerumlage	4.400 €	3.800 €	2.822 €	5.049 €	5.956 €	7.377 €
Summe:	375.200 €	319.485 €	308.177 €	353.366 €	341.553 €	325.275 €



Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Zuweisung der Samtgemeinde	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	
Hambergen	17.333 €	17.420 €	17.544 €	17.639 €	17.654 €	
Vollersode	14.795 €	14.733 €	14.605 €	14.613 €	14.566 €	
Holste	9.479 €	9.508 €	9.502 €	9.419 €	9.435 €	
Axstedt	4.594 €	4.538 €	4.507 €	4.473 €	4.478 €	
Lübberstedt	3.800 €	3.802 €	3.842 €	3.856 €	3.867 €	
Summe:	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 31.12.2022 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln etwa 334.800 €.

Allgemeines zum Haushaltsplan

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

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

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

3-Komponenten-System



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

Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung:

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

Finanzhaushalt/Finanzrechnung:

Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung erfasst alle Einzahlungen und Auszahlungen und gibt Auskunft über die Entwicklung der Liquidität der Gemeinde. Der Finanzhaushalt entspricht hinsichtlich der erfassten Ein- und Auszahlungen in etwa der Kameralistik. Es werden Ein- und Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeiten, für die Investitionen und für die Finanzierung dargestellt.

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

Bilanz:

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

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

Die Jahresabschlüsse 2010 bis 2019 wurden bereits geprüft und die vorliegenden Jahresabschlussberichte des Rechnungsprüfungsamtes im Gemeinderat beschlossen.

Das Rechnungsprüfungsamt prüfte den Jahresabschluss 2020 im April 2022. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes liegt vor und muss dem Rat der Gemeinde Lübbberstedt noch zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

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)	2023
42160	0911000	Beregnungsanlage	0 €	5.500 €
51100	0960000/5001	Planungskosten Dorfwentwicklung	13.167 €	0 €
54100	0962000	Fahrradreparaturstationen	- €	2.500 €
54500	0962000	punktueller Erweiterung der Straßenbeleuchtung	5.000 €	0 €
57360	0961000	Planung energetische Sanierung, Photovoltaikanlage	0 €	10.000 €
		Gesamtsumme Investitionen	18.167 €	18.000 €

Finanzierung der Investitionen

Produkt	Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2023
51100	2150000/5001	Förderung Planungskosten Dorfwentwicklung	12.500 €	0 €
		Eigenmittel	5.667 €	18.000 €
		Kreditaufnahme	0 €	0 €
		Gesamtsumme	18.167 €	18.000 €

Deckungsfähigkeit, Budgets

Budgetierung

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

Budgetregelungen

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

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

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

Ausnahmen

Hiervon ausgenommen sind:

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

- sämtliche Aufwendungen – und Auszahlungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Liegenschaften der Gemeinde Lübbberstedt. 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	Der Bürgermeister ist der Produktverantwortliche für die Öffentlichkeitsarbeit. Daher werden hier die Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und die Verfügungsmittel nachgewiesen. Auch der Neujahresempfang und der regelmäßig stattfindende „Runde Tisch“ werden über dieses Produkt abgerechnet. Der Ansatz für die Verfügungsmittel wurde wieder mit 200 € eingeplant.

Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung

Produkt	
111 05 Gemeindeorgane	Im Produkt Gemeindeorgane sind die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder sowie für den ehrenamtlichen Verwaltungsvertreter abgebildet. Nach der Kommunalwahl 2021 konnten wieder alle Sitze im Gemeinderat besetzt werden. Es wird von einer etwa gleichen Anzahl an Sitzungen wie in den Vorjahren ausgegangen. Für das Haushaltsjahr 2023 sind 13.000 € berücksichtigt.
111 06 Innere Verwaltung	Hier werden u.a. die Aufwendungen für Änderungen des Ortsrechts und der Beitrag für den Kommunalen Schadenausgleich nachgewiesen.
281 60 Heimat- und sonstige Kulturpflege	<p>Dem Produkt der Heimat- und Kulturpflege wurden unter anderem die Aufgaben der Denkmalpflege, einschließlich der Pflege der Kriegsgräber und der Verschönerung des Ortsbildes zugewiesen.</p> <p>Die Veranschlagungen für diese Sachaufwendungen sind identisch zum Vorjahr berücksichtigt.</p> <p>Die jährlichen Zuschüsse an die Vereine und Verbände für den Zweck der Heimat- und Kulturpflege sind wie in den Vorjahren eingeplant.</p> <p>Der Landkreis Osterholz erstattet weiterhin die Hälfte der Versicherungsprämie für die Lübbestedter Mühle.</p> <p>Der Veranstaltungskalender wird wieder aufgelegt. Durch die Anzeigen und Spenden wird der Kalender finanziert.</p>
421 60 Förderung des Sports	<p>Wie in den Vorjahren ist auch 2023 der jährliche Zuschuss an den MTV Lübbestedt mit 1.000 € eingeplant.</p> <p>Die Pflege des Sportsplatzes übernimmt der MTV Lübbestedt. Die Gemeinde trägt u.a. die Wartungskosten für den Rasenmäher. Der im Eigentum der Gemeinde stehende Sportplatz und das Gelände rund um das</p>

Produkt

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

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

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

Zum **Dorfgemeinschaftshauses** siehe unten Produkt 573 60

Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung

Produkt	
---------	--

111 08 Finanzverwaltung	Zu den Geschäftsaufwendungen gehören insbesondere die Gebühren für die Rechnungsprüfung. Hierfür ist ein Aufwand von 1.200 € berücksichtigt. Die Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss sind jährlich zu veranschlagen und zum Jahresschluss wird ggf. eine Rückstellung gebucht.
----------------------------	---

365 60 Kindertagesstätten Lübberstedt	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.
---	---

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.

Identische Beschlüsse wurden durch die Räte der übrigen Mitgliedsgemeinden gefasst.

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.

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.

Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2023 auf 2.339.645 €.

Mit dem Haushaltsplan 2023 hat der Samtgemeinderat eine Anpassung des Verteilerschlüssels beschlossen und den Schwerpunkt der Defizitverteilung auf die Steuerkraft verlagert.

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.

Für die Gemeinde Lübberstedt ergibt sich nach der oben beschriebenen Vorgehensweise folgender Anteil:

	Lübberstedt
Kinderzahl	4,31%
Steuerkraft	4,76%
Kinderzahl/Steuerkraft	4,63%

Produkt

	2023	2024	2025	2026
Kinderzahl/Steuerkraft	108.235 €	107.225 €	110.793 €	114.590 €
Kinderzahl	100.728 €	99.788 €	103.109 €	106.642 €
Steuerkraft	111.452 €	110.412 €	114.087 €	117.996 €

Das für das Haushaltsjahr 2023 von der Gemeinde Lübbberstedt zu tragende Defizit in Höhe von 108.235 € 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 15.000 € angenommen werden.

532 00
Konzessionsabgabe
Gas

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

553 60
Friedhof Lübbberstedt

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).

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 2022 fielen im Vergleich zum Vorjahr um 18,23 % und im Vergleich zum Haushaltsansatz für das Jahr 2022 um 13,16 % höher aus.

Die Grundlagen für die Veranschlagung sind dem Orientierungsdatenerlass entnommen. Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 6,7 % für 2023 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des vergangenen Jahres. Im vergangenen Haushaltsjahr fiel das IST im Vergleich zum Haushaltsansatz um 44.230 € höher aus.

Zu berücksichtigen sind die für den Zeitraum 2021 bis 2023 geltenden Schlüsselzahlen. Diese fallen für die Einkommensteueranteile um 5,73 % höher und für die der Umsatzsteuer um 13,73 % geringer aus, als die für den Zeitraum 2018 bis 2020.

Realsteuern

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

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

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde im Haushaltsjahr 2020 auf 370 % angehoben. Die für 2022 geplanten Erträge aus der Gewerbesteuer 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 Gewerbesteuerumlage:

2023

€ 45.900 (Gewerbsteueransatz) * 35% Umlage = 4.400 €

Steuerkraft und Umlagen

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2023 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2021 bis 30.09.2022. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhte sich die Steuerkraftmesszahl um 17,42 %.

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. Dieser Hebesatz gilt ebenfalls für das Jahr 2023.

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 eine höhere **Kreisumlage** als 2022. Diese beträgt im Jahr 2023 bei einem Hebesatz von 45,50 v.H. nun 326.200 €.

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 Lübberstedt in 2023 148.800 €.

Für den Finanzplanungszeitraum ist eine ein Hebesatz von 30,50 v.H. berücksichtigt. Für die Gemeinde Lübberstedt entspricht 1 v.H. der Umlage einem Betrag von 4.800 €.

In einem internen Finanzausgleich stellt die Samtgemeinde im Haushaltsjahr 2023 50.000 € für die Mitgliedsgemeinden zur Verfügung. Die Aufteilung auf die Mitgliedsgemeinden erfolgt nach der Gebietsfläche und der Einwohnerzahl. Die Gemeinde Lübberstedt erhält danach eine Zuweisung von 3.800 €.

612 00
Sonstige allgemeine
Finanzwirtschaft

Das Produkt *sonstige allgemeine Finanzwirtschaft* beinhaltet unter anderem den Schuldendienst.

Die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung der Gemeinde Lübberstedt ermöglichte die Bildung eines Finanzmittelbestandes.

Die Gemeinde Lübberstedt ist weiterhin schuldenfrei.

Die im Haushaltsjahr 2023 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 2023 weiterhin schuldenfrei.

Produkt

Für 2023 schließt der Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag von 22.800 €. Der Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Lübberstedt zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 betrug 334.848 €, sodass die Aufbringung der finanziellen Mittel ohne die Aufnahme eines Liquiditätskredites gewährleistet ist.

Der Überschuss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit entwickelt sich im Finanzplanungszeitraum positiv. Abzuwarten bleiben jedoch die sich im Haushaltsjahr 2023 ergebende Entwicklung der Gewerbesteuer sowie der Gemeinschaftssteuern.

Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung

Produkt

362 60

Jugendarbeit

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

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

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

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

Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

111 10
Gebäude-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.

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 Bauplätzen feststellen. Die zuletzt erschlossenen Baugebiete „Östlich der Schmiedestraße“, „Östlich der Wiesenstraße“ und „Mühlenstraße“ sind ganz überwiegend bebaut worden. Baulücken sind ebenso kaum vorhanden.

Für 2023 ist ein Haushaltsansatz in Ertrag und Aufwand von 15.000 € aufgenommen, um ggf. Bauleitverfahren durchführen zu können.

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

Die weitere bauliche Entwicklung in der Gemeinde Lübberstedt sollte weiterhin grundsätzlich betrachtet werden. Im Rahmen der Eigenentwicklung sollte das Ziel verfolgt werden, für eine Wohnbebauung geeignete Flächen herauszuarbeiten.

Für die Begleitung der Umsetzung von Maßnahmen im Zuge der Dorfentwicklung wird ein Betrag von 5.000 € veranschlagt. Die tatsächliche Höhe richtet sich nach der tatsächlichen Inanspruchnahme des Fachbüros.

Investitionen:

Die Gemeinden Axstedt, Holste und Lübberstedt stellten im Jahr 2019 einen überarbeiteten Antrag, beim Amt für regionale Landesentwicklung Lüneburg (ArL), zur Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm.

Nach der Überarbeitung des vom ArL als grundsätzlich gut bezeichneten Antrages, erfolgte mit Schreiben vom 19.03.2020 die Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm.

Hierfür wurden im Haushalt 2020 Planungskosten von insgesamt 50.000 € angenommen, die sich zunächst auf die Gemeinden Axstedt, Holste und Lübberstedt zu je einem Drittel verteilen. Entsprechend sind 16.700 € für Planungsleistungen veranschlagt. Diese Mittel gewährleiten die Planung möglicher Maßnahmen, die im Rahmen dieser Förderung in den Folgejahren umgesetzt werden könnten. Diese Planungsleistungen sind zu 75 % förderfähig, sodass von einer Gesamtförderung von 37.500 € ausgegan-

gen werden kann, die ebenfalls zu einem Drittel, also 12.500 €, im Haushalt 2020 der Gemeinde Lübbberstedt aufgenommen wird. Die beschriebenen Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Die noch zur Verfügung stehenden Mittel werden zum Abschluss der Maßnahme in das Jahr 2023 übertragen.

Der Dorfentwicklungsplan liegt im Entwurf vor.

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 54.000 € (inklusive Bauhof der Samtgemeinde) ist die laufende Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze abzuwickeln.

Die Prioritätenliste ist noch den aktuellen Bedarfen anzupassen.

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

Entwicklung der Ausgaben für die Straßenunterhaltung

Jahr	Soll	Ist	Bauhof SG	Summe
			bis 12.2021	
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 €		18.664 €
2023	54.000 €			
<i>Mittelwert letzten 5 Jahre</i>	23.500 €	14.853 €	2.354 €	16.736 €

2023: Fahrradreparaturstationen

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

545 00 Straßenbeleuchtung

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

Zudem sind Personalaufwendungen von 1.900 € berücksichtigt.

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

<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>
2010	5.000 €	4.729 €
2011	5.000 €	4.585 €
2012	5.000 €	6.576 €
2013	5.700 €	6.499 €
2014	5.600 €	7.670 €
2015	6.500 €	4.495 €
2016	6.600 €	6.345 €
2017	6.600 €	5.355 €
2018	7.500 €	5.931 €
2019	7.500 €	3.070 €
2020	7.000 €	4.371 €
2021	7.000 €	4.228 €
2022	7.000 €	4.204 €
2023	7.000 €	
<i>Mittelwert letzten 5 Jahre</i>	<i>7.100 €</i>	<i>3.968 €</i>

Investitionen:

Für eine punktuelle Erweiterung der Straßenbeleuchtung wurde im Haushaltsplan 2022 ein Haushaltsansatz von 5.000 € aufgenommen. Die Maßnahme wurde bisher nicht umgesetzt und der Haushaltsansatz wird übertragen.

561 00
Umweltschutz

Für das Produkt Umweltschutz sind zur Durchführung der „Umwelttage“ 700 € 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 insgesamt 15.000 € vorgesehen. Hierbei sind auch die jährliche obligatorische Spielplatzinspektion sowie die Unterhaltung der Spielflächen und Spielgeräte berücksichtigt.

Die Erweiterung und ggf. Umgestaltung des Dorfgemeinschaftshauses sowie weitere energetische Maßnahmen sind ein Schwerpunkt im Dorfentwicklungsprozess für die Gemeinde Lübberstedt.

Investitionen:

Für die Liegenschaft besteht der Bedarf zur energetischen Verbesserung. Zur Planung möglicher Maßnahmen werden Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt. Neben der Sanierung des Sportbodens und der Erneuerung der Heizungsanlage könnte auch die Installation einer PV-Anlage eine mögliche Maßnahme darstellen.

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 2018 ist beigefügt.

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

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

Änderungen in den Haushaltsberatungen:

Haushaltsplan

Gemeinde Lübbberstedt Haushaltsjahr 2023

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neuer An- satz	Bisheriger An- satz	Unterschied zwischen		Erläuterung
				Spalte 3 und 4		
1	2	3	4	5		6
Ergebnishaushalt		Euro	Euro	Mehr Euro	Weniger Euro	
Finanzhaushalt						

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	465.795,45	480.000	559.000	583.800	606.100	632.100
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.075,60	27.000	27.200	27.200	27.200	27.200
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	19.500	19.500	19.900	19.400	18.700
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.988,00	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
6. + privatrechtliche Entgelte	7.441,64	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571,07	20.400	15.400	10.400	10.400	10.400
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	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	15.445,70	15.600	16.600	16.600	16.600	16.600
12. = Summe ordentliche Erträge	523.317,46	571.300	645.000	665.200	687.000	712.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	13.102,42	13.800	14.600	14.800	15.100	15.400
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.186,10	78.300	108.500	68.400	68.400	68.400
16. - Abschreibungen	100,00	33.900	31.100	30.500	29.200	26.900
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	310.385,25	322.300	378.000	385.000	401.500	416.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	130.947,75	125.200	129.700	128.700	132.200	136.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	492.739,52	574.000	662.400	627.900	646.900	663.900
21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	30.577,94	-2.700	-17.400	37.300	40.100	48.400
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)	30.577,94	-2.700	-17.400	37.300	40.100	48.400
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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	465.896,46	480.000	557.500	582.300	604.500	630.500
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.075,60	27.000	27.200	27.200	27.200	27.200
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.108,88	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
5. + privatrechtliche Entgelte	7.441,64	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,07	20.400	15.400	10.400	10.400	10.400
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	112,00	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.442,70	15.600	16.600	16.600	16.600	16.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.448,35	551.800	624.000	643.800	666.000	692.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Personalauszahlungen	13.102,42	13.800	14.600	14.800	15.100	15.400
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	35.844,92	78.800	108.500	68.400	68.400	68.400
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18,00	500	500	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	310.385,25	322.300	378.000	385.000	401.500	416.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.002,81	125.200	129.700	128.700	132.200	136.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.353,40	540.600	631.300	597.400	617.700	637.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.094,95	11.200	-7.300	46.400	48.300	55.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	0,00	5.000	12.500	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.500	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	18.000	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-18.000	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	33.094,95	6.200	-25.300	46.400	48.300	55.000
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)	33.094,95	6.200	-25.300	46.400	48.300	55.000

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



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	6.300	29.100	-22.800	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	588.500	497.400	91.100	0	0	0
4 Ordnungs-, Sozialabteilung	100	1.300	-1.200	0	0	0
5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung	50.100	131.200	-81.100	0	0	0
Gesamt:	645.000	662.400	-17.400	0	0	0

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



Übersicht Finanzhaushalt 2023

Gemeinde: 06 Lübbestadt

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	2.800	23.200	-20.400	0	5.500	-5.500	0	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	582.900	496.800	86.100	0	0	0	0	0	0	0
4 Ordnungs-, Sozialabteilung	100	1.300	-1.200	0	0	0	0	0	0	0
5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung	38.200	106.600	-68.400	0	12.500	-12.500	0	0	0	0
Gesamtsumme	624.000	631.300	-7.300	0	18.000	-18.000	0	0	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	624.000	631.300
Investitionstätigkeit	0	18.000
Finanzierungstätigkeit	0	0
Summe	624.000	649.300

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



B. Teilergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 06 Lübbstedt

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.686,92	2.000	3.200	2.000	2.000	2.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.686,92	2.200	3.400	2.200	2.200	2.200
21. = ordentliches Ergebnis	-1.686,92	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200
25. = Jahresergebnis	-1.686,92	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.686,92	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200



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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286,32	1.500	1.700	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	28,00	800	800	800	800	800
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,07	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	685,39	6.100	6.300	6.800	6.800	6.800
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.417,07	6.700	6.300	6.300	6.300	6.300
16. - Abschreibungen	0,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
18. - Transferaufwendungen	2.200,00	2.500	2.500	3.000	2.500	2.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	11.520,96	13.200	14.400	14.400	14.400	14.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.138,03	28.300	29.100	29.600	29.100	29.100
21. = ordentliches Ergebnis	-16.452,64	-22.200	-22.800	-22.800	-22.300	-22.300
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-16.452,64	-22.200	-22.800	-22.800	-22.300	-22.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.452,64	-22.200	-22.800	-22.800	-22.300	-22.300



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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	465.795,45	480.000	559.000	583.800	606.100	632.100
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.518,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. + sonstige ordentliche Erträge	15.445,70	15.600	16.600	16.600	16.600	16.600
12. = Summe ordentliche Erträge	492.615,15	510.500	588.500	613.300	635.600	661.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	6.043,80	6.300	6.600	6.700	6.900	7.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.776,09	6.600	4.900	4.400	4.400	4.400
16. - Abschreibungen	100,00	600	600	600	600	600
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	308.156,00	319.500	375.200	381.700	398.700	413.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	111.190,86	108.300	109.600	108.600	112.100	115.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	427.284,75	441.800	497.400	502.500	523.200	542.400
21. = ordentliches Ergebnis	65.330,40	68.700	91.100	110.800	112.400	119.200
25. = Jahresergebnis	65.330,40	68.700	91.100	110.800	112.400	119.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	65.330,40	68.700	91.100	110.800	112.400	119.200



B. Teilergebnishaushalt 2023

Gemeinde: 06 Lübbstedt

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192,21	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	192,21	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147,09	900	900	900	900	900
18. - Transferaufwendungen	29,25	300	300	300	300	300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	176,34	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21. = ordentliches Ergebnis	15,87	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25. = Jahresergebnis	15,87	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15,87	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200



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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.900	11.900	11.800	11.300	10.600
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	470,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
6. + privatrechtliche Entgelte	7.413,64	500	500	500	500	500
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	20.100	15.100	10.100	10.100	10.100
12. = Summe ordentliche Erträge	29.824,71	54.600	50.100	45.000	44.500	43.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	7.058,62	7.500	8.000	8.100	8.200	8.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.158,93	62.100	93.200	54.800	54.800	54.800
16. - Abschreibungen	0,00	27.400	24.600	24.000	22.700	20.400
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	8.235,93	3.400	5.400	5.400	5.400	5.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	46.453,48	100.400	131.200	92.300	91.100	88.900
21. = ordentliches Ergebnis	-16.628,77	-45.800	-81.100	-47.300	-46.600	-45.100
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-16.628,77	-45.800	-81.100	-47.300	-46.600	-45.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.628,77	-45.800	-81.100	-47.300	-46.600	-45.100

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



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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.735,84	2.000	3.200	0	2.000	2.000	2.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.735,84	2.200	3.400	0	2.200	2.200	2.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.735,84	-2.200	-3.400	0	-2.200	-2.200	-2.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.735,84	-2.200	-3.400	0	-2.200	-2.200	-2.200



Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286,32	1.500	1.700	0	1.700	1.700	1.700
5. + privatrechtliche Entgelte	28,00	800	800	0	800	800	800
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,07	300	300	0	300	300	300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685,39	2.600	2.800	0	2.800	2.800	2.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.389,57	6.700	6.300	0	6.300	6.300	6.300
15. - Transferauszahlungen	2.200,00	2.500	2.500	0	3.000	2.500	2.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.590,56	13.200	14.400	0	14.400	14.400	14.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.180,13	22.400	23.200	0	23.700	23.200	23.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.494,74	-19.800	-20.400	0	-20.900	-20.400	-20.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.500	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.500	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.500	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-15.494,74	-19.800	-25.900	0	-20.900	-20.400	-20.400



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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	465.896,46	480.000	557.500	0	582.300	604.500	630.500
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.638,88	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	112,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.442,70	15.600	16.600	0	16.600	16.600	16.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.946,04	506.400	582.900	0	607.700	629.900	655.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	6.043,80	6.300	6.600	0	6.700	6.900	7.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.808,16	7.100	4.900	0	4.400	4.400	4.400
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18,00	500	500	0	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	308.156,00	319.500	375.200	0	381.700	398.700	413.900
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	111.162,86	108.300	109.600	0	108.600	112.100	115.900
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	427.188,82	441.700	496.800	0	501.900	522.600	541.800
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.757,22	64.700	86.100	0	105.800	107.300	114.100
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	65.757,22	64.700	86.100	0	105.800	107.300	114.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	65.757,22	64.700	86.100	0	105.800	107.300	114.100



Teilhaushalte 4 Ordnungs-, Sozialabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192,21	100	100	0	100	100	100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192,21	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	900	900	0	900	900	900
15. - Transferauszahlungen	29,25	300	300	0	300	300	300
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29,25	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	162,96	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	162,96	-1.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200



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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	0	21.600	21.600	21.600
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	470,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
5. + privatrechtliche Entgelte	7.413,64	500	500	0	500	500	500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.100	15.100	0	10.100	10.100	10.100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.624,71	42.700	38.200	0	33.200	33.200	33.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	7.058,62	7.500	8.000	0	8.100	8.200	8.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	29.911,35	62.100	93.200	0	54.800	54.800	54.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.249,39	3.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.219,36	73.000	106.600	0	68.300	68.400	68.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.594,65	-30.300	-68.400	0	-35.100	-35.200	-35.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	0,00	5.000	12.500	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	12.500	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-12.500	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-15.594,65	-35.300	-80.900	0	-35.100	-35.200	-35.300

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



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.686,92	2.000	3.200	2.000	2.000	2.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.686,92	2.200	3.400	2.200	2.200	2.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.686,92	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200
25.	= Jahresergebnis	-1.686,92	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.686,92	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.735,84	2.000	3.200	2.000	2.000	2.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	200	200	200	200	200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.735,84	2.200	3.400	2.200	2.200	2.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.735,84	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.735,84	-2.200	-3.400	-2.200	-2.200	-2.200



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.970,42	12.500	13.700	13.700	13.700	13.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.970,42	12.900	13.700	13.700	13.700	13.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-10.970,42	-12.900	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
25.	= Jahresergebnis	-10.970,42	-12.900	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.970,42	-12.900	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	400	0	0	0	0
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.970,42	12.500	13.700	13.700	13.700	13.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.970,42	12.900	13.700	13.700	13.700	13.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.970,42	-12.900	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-10.970,42	-12.900	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	550,54	700	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	550,54	700	700	700	700	700
21.	= ordentliches Ergebnis	-550,54	-700	-700	-700	-700	-700
25.	= Jahresergebnis	-550,54	-700	-700	-700	-700	-700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-550,54	-700	-700	-700	-700	-700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	620,14	700	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620,14	700	700	700	700	700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-620,14	-700	-700	-700	-700	-700
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-620,14	-700	-700	-700	-700	-700



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286,32	1.500	1.700	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	28,00	800	800	800	800	800
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,07	300	300	300	300	300
12.	= Summe ordentliche Erträge	685,39	6.100	6.300	6.800	6.800	6.800
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.417,07	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	1.200,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.617,07	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.931,68	-7.300	-7.100	-6.600	-6.600	-6.600
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-3.931,68	-7.300	-7.100	-6.600	-6.600	-6.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.931,68	-7.300	-7.100	-6.600	-6.600	-6.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286,32	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
5.	+ privatrechtliche Entgelte	28,00	800	800	800	800	800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,07	300	300	300	300	300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685,39	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.389,57	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
15.	- Transferauszahlungen	1.200,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.589,57	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.904,18	-4.900	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.904,18	-4.900	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
18.	- Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.500	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.300	1.300	1.800	1.300	1.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.800	-1.300	-1.300
25.	= Jahresergebnis	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.800	-1.300	-1.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.800	-1.300	-1.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
15.	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	1.500	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.300	1.300	1.800	1.300	1.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000,00	-1.300	-1.300	-1.800	-1.300	-1.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.500	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.500	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.500	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.000,00	-1.300	-6.800	-1.800	-1.300	-1.300

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	5.500	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.500	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.500	0	0	0



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	183,10	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	183,10	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.136,41	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.136,41	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-953,31	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
25.	= Jahresergebnis	-953,31	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-953,31	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	230,10	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230,10	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.108,41	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.108,41	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-878,31	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-878,31	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	110.054,45	107.000	108.300	107.300	110.800	114.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	110.054,45	107.000	108.300	107.300	110.800	114.600
21.	= ordentliches Ergebnis	-110.054,45	-107.000	-108.300	-107.300	-110.800	-114.600
25.	= Jahresergebnis	-110.054,45	-107.000	-108.300	-107.300	-110.800	-114.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-110.054,45	-107.000	-108.300	-107.300	-110.800	-114.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	110.054,45	107.000	108.300	107.300	110.800	114.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.054,45	107.000	108.300	107.300	110.800	114.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.054,45	-107.000	-108.300	-107.300	-110.800	-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	-110.054,45	-107.000	-108.300	-107.300	-110.800	-114.600



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
25.	= Jahresergebnis	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	13.710,98	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
25.	= Jahresergebnis	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.501,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.518,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	50,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	7.568,00	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	6.043,80	6.300	6.600	6.700	6.900	7.100
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.776,09	6.600	4.900	4.400	4.400	4.400
16.	- Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.819,89	13.600	12.200	11.800	12.000	12.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-251,89	-6.600	-7.200	-6.800	-7.000	-7.200
25.	= Jahresergebnis	-251,89	-6.600	-7.200	-6.800	-7.000	-7.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-251,89	-6.600	-7.200	-6.800	-7.000	-7.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	7.638,88	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.638,88	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	6.043,80	6.300	6.600	6.700	6.900	7.100
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.808,16	7.100	4.900	4.400	4.400	4.400
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.851,96	13.500	11.600	11.200	11.400	11.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213,08	-6.500	-6.600	-6.200	-6.400	-6.600
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	-213,08	-6.500	-6.600	-6.200	-6.400	-6.600



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	465.795,45	480.000	559.000	583.800	606.100	632.100
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	469.651,45	487.900	566.900	591.700	614.000	640.000
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	100,00	0	0	0	0	0
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,00	500	500	500	500	500
18.	- Transferaufwendungen	308.156,00	319.500	375.200	381.700	398.700	413.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	308.274,00	320.000	375.700	382.200	399.200	414.400
21.	= ordentliches Ergebnis	161.377,45	167.900	191.200	209.500	214.800	225.600
25.	= Jahresergebnis	161.377,45	167.900	191.200	209.500	214.800	225.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	161.377,45	167.900	191.200	209.500	214.800	225.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	465.896,46	480.000	557.500	582.300	604.500	630.500
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.856,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	112,00	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.864,46	483.800	561.300	586.100	608.300	634.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18,00	500	500	500	500	500
15.	- Transferauszahlungen	308.156,00	319.500	375.200	381.700	398.700	413.900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.174,00	320.000	375.700	382.200	399.200	414.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.690,46	163.800	185.600	203.900	209.100	219.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	161.690,46	163.800	185.600	203.900	209.100	219.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	161.690,46	163.800	185.600	203.900	209.100	219.900



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192,21	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	192,21	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147,09	900	900	900	900	900
18.	- Transferaufwendungen	29,25	300	300	300	300	300
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	176,34	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21.	= ordentliches Ergebnis	15,87	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25.	= Jahresergebnis	15,87	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15,87	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192,21	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192,21	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	900	900	900	900	900
15.	- Transferauszahlungen	29,25	300	300	300	300	300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29,25	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	162,96	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	162,96	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
6.	+ privatrechtliche Entgelte	584,83	500	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	22.325,90	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.179,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.179,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21.	= ordentliches Ergebnis	21.146,61	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
25.	= Jahresergebnis	21.146,61	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.146,61	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.741,07	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
5.	+ privatrechtliche Entgelte	584,83	500	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.325,90	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.179,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.179,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.146,61	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	21.146,61	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	642,60	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	642,60	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-642,60	0	-5.000	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-642,60	0	-5.000	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-642,60	0	-5.000	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	642,60	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	642,60	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-642,60	0	-5.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-642,60	0	-5.000	0	0	0



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
6.	+ privatrechtliche Entgelte	6.828,81	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	6.828,81	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.735,36	18.100	50.000	20.100	20.100	20.100
16.	- Abschreibungen	0,00	8.500	8.500	8.000	7.600	7.600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.863,05	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	21.598,41	28.600	62.500	32.100	31.700	31.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-14.769,60	-23.400	-57.300	-26.900	-26.500	-26.500
25.	= Jahresergebnis	-14.769,60	-23.400	-57.300	-26.900	-26.500	-26.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.769,60	-23.400	-57.300	-26.900	-26.500	-26.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5.	+ privatrechtliche Entgelte	6.828,81	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.828,81	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	15.843,74	18.100	50.000	20.100	20.100	20.100
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.863,05	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.706,79	20.100	54.000	24.100	24.100	24.100
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.877,98	-20.100	-54.000	-24.100	-24.100	-24.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	0	2.500	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.500	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.500	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-14.877,98	-20.100	-56.500	-24.100	-24.100	-24.100

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	0,00	0	2.500	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.500	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.500	0	0	0



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	200	200	200	200	200
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	100	100	100	100	100
12.	= Summe ordentliche Erträge	200,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	1.668,05	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.227,65	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
16.	- Abschreibungen	0,00	1.900	1.700	1.700	1.700	900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.895,70	10.800	10.600	11.600	11.600	10.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-5.695,70	-10.500	-10.300	-11.300	-11.300	-10.500
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-5.695,70	-10.500	-10.300	-11.300	-11.300	-10.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.695,70	-10.500	-10.300	-11.300	-11.300	-10.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	1.668,05	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.227,65	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.895,70	8.900	8.900	9.900	9.900	9.900
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.895,70	-8.800	-8.800	-9.800	-9.800	-9.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-5.895,70	-13.800	-8.800	-9.800	-9.800	-9.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
14.	- Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0



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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422,87	500	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	422,87	500	700	700	700	700
21.	= ordentliches Ergebnis	-422,87	-500	-700	-700	-700	-700
25.	= Jahresergebnis	-422,87	-500	-700	-700	-700	-700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-422,87	-500	-700	-700	-700	-700

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	422,87	500	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422,87	500	700	700	700	700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-422,87	-500	-700	-700	-700	-700
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-422,87	-500	-700	-700	-700	-700



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	6.500	6.500	6.400	5.900	5.200
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	470,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	470,00	7.000	7.500	7.400	6.900	6.200
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	5.390,57	5.600	6.100	6.200	6.300	6.400
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.951,16	14.500	13.500	14.000	14.000	14.000
16.	- Abschreibungen	0,00	17.000	14.400	14.300	13.400	11.900
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.372,88	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.714,61	38.500	35.400	35.900	35.100	33.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-16.244,61	-31.500	-27.900	-28.500	-28.200	-27.500
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-16.244,61	-31.500	-27.900	-28.500	-28.200	-27.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.244,61	-31.500	-27.900	-28.500	-28.200	-27.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	470,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	5.390,57	5.600	6.100	6.200	6.300	6.400
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	7.595,20	14.500	13.500	14.000	14.000	14.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.386,34	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.372,11	21.500	21.000	21.600	21.700	21.800
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.902,11	-21.000	-20.000	-20.600	-20.700	-20.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-14.902,11	-21.000	-30.000	-20.600	-20.700	-20.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0



Gemeinde: 06 Lübbstedt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	0	0	0	0
4. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5. + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
6. + Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	5.500	0	0	0
13. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	0,00	5.000	12.500	0	0	0
15. - Gewährung von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
16. - Auszahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	18.000	0	0	0
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-18.000	0	0	0

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

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



Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		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
1		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
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen

erstellt am: 03.02.2023 / 11:52:42

erstellt von: Dennis Pleuß

erstellt für: 06 Lübbberstedt

erstellt für Planjahr: 2023

Seite: 73

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		14.600,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	19.000,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		3.200,00
0105 K-575 00 Tourismus	kombiniert	1	0,00
0121 G-111 06 Innere Verwaltung	gegenseitig		700,00
0125 U-Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	unecht	1	20.000,00
0126 K-573 60 DGH Lübbberstedt	kombiniert	1	2.900,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	54.000,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	7.000,00
0129 K-561 00 Umweltschutz	kombiniert	1	700,00
0131 K-281 60 Heimat-, Kulturpflege	kombiniert	1	5.800,00
0132 K-421 60 Förderung des Sports (Lübbberstedt)	kombiniert	1	1.000,00
0170 K-111 08 Finanzverwaltung	kombiniert	1	1.200,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen	kombiniert	1	226.900,00
0173 K-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	kombiniert	1	0,00
0180 K-553 60 Friedhof	kombiniert	1	1.700,00
0240 K-362 60 Jugendarbeit Lübbberstedt	kombiniert	1	1.300,00
0242 K-365 60 Kinderspielkreis Lübbberstedt	kombiniert	1	108.300,00
5242 U-365 60 Kinderspielkreis Lübbberstedt außerordentlich	unecht	1	0,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			468.300,00 *

*** 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	6.600,00	6.600,00
55360.4032000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
57360.4012000S	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	6.100,00	6.100,00
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:			14.600,00*



0003 K-Gebäudemanagement
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11110.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	21.600,00	0,00
11110.3411000H	Mieten und Pachten	500,00	0,00
11110.3421000H	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11105.4231000S	Mieten und Pachten	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	1.800,00	1.800,00
57360.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000,00	4.000,00
57360.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.500,00	7.500,00
57360.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	500,00	500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:		19.000,00 *	



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

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	15.000,00	0,00
Gebend / Nehmend			
51100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.000,00	20.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			20.000,00*

**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	900,00	900,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 2.900,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54100.3421000H	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
54100.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Nehmend			
54100.0410000S	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	
Gebend / Nehmend			
54100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	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)	4.000,00	4.000,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 54.000,00 *



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	700,00	700,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			700,00*

**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	1.500,00	0,00
28160.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
28160.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	800,00	0,00
28160.3482000H	Erstattungen von Gemeinden (GV)	300,00	0,00
28160.5029000H	Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
28160.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200,00	200,00
28160.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
28160.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
28160.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.000,00	4.000,00
28160.4317000S	Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	0,00
28160.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	1.500,00	1.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			5.800,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

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

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 1.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

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



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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
61100.3011000H	Grundsteuer A	12.900,00	0,00
61100.3012000H	Grundsteuer B	84.000,00	0,00
61100.3013000H	Gewerbesteuer	47.400,00	0,00
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	405.800,00	0,00
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.900,00	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	3.800,00	0,00
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	4.400,00	4.400,00
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61100.4372100S	Kreisumlage	222.000,00	222.000,00
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	500,00	500,00
		Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:	226.900,00 *



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*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0180 K-553 60 Friedhof

(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
55360.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
55360.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	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)	100,00	100,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.700,00 *



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

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

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 1.300,00*

**0242 K-365 60 Kinderspielkreis Lübbberstedt
(Mehreinnahmen berechtigen 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	108.300,00	108.300,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			108.300,00*



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 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Lübbberstedt

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des lfd. Jahres): 729

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ^{*)}	562.200	571.300	645.000	665.200	687.000	712.300
Gesamtaufwendungen ^{*)}	559.300	574.000	662.400	627.900	646.900	663.900
Gesamtergebnis ^{*)}	2.900	-2.700	- 17.400	3.300	40.100	48.400

^{*)} Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis¹⁾	2.900	- 2.700	- 17.400	3.300	40.100	48.400
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis ¹⁾						
b) Überschussrücklagen		2.700	17.400			
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	420	393
Hebesatz Grundsteuer B	420	386
Hebesatz Gewerbesteuer	370	371

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} 2019 bis 2021
Steuereinnahmekraft je Einwohner	624,20	945,88
	zum 31.12.2018	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} zum 31.12.2020
Investive Verschuldung je Einwohner	0	228,84

*) 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 2026	Finanzplanung 2025	Finanzplanung 2024	Planung 2023	Planung 2022	Planung 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	
Steuerquote	95,21%	93,69%	92,98%	84,39%	83,62%	84,77%	81,28%	83,51%	88,40%	77,51%	
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Personalintensität	2,32%	2,33%	2,36%	2,20%	2,40%	2,43%	2,24%	1,25%	1,27%	1,25%	
Abschreibungsintensität	4,05%	4,51%	4,86%	4,70%	5,91%	5,76%	6,43%	7,36%	6,91%	6,84%	
Zinslastquote	0,08%	0,08%	0,08%	0,00%	0,09%	0,09%	0,00%	0,02%	0,07%	0,00%	
Liquiditätskreditquote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Reinvestitionsquote	0,00%	0,00%	0,00%	57,88%	14,75%	0,00%	6,78%	41,93%	335,20%	537,88%	
Verschuldungsgrad	keine geprüften Jahresabschlüsse										1,22%

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.