

Gemeinde

Berumbur



Haushaltsplan
2023

Inhaltsverzeichnis

<u>Inhalt</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	1 - 2
Vorbericht	3 - 9
Gesamtergebnishaushalt	10
Gesamtfinanzhaushalt.....	11 - 12
Gesamtübersicht für die Investitionen.....	13
Übersicht Produkte	14
Einzelne Produkte mit Produktbeschreibungen gegliedert nach	
- Teilergebnishaushalt	
- Teilfinanzhaushalt	
- Übersicht über die Investitionen	15 - 67
Querschnitt Ergebnishaushalt	68
Ergebnishaushalt nach Sachkonten	69
Regelungen zur Mittelbewirtschaftung (Budgetbildung)	70
Schuldenübersicht	71
Beteiligungsbericht	72

Haushaltssatzung

der Gemeinde Berumbur das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Berumbur in der Sitzung am 14.11.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.762.600 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.762.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen auf	2.572.600 Euro
2.2 der Auszahlungen auf	2.606.700 Euro

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen entfallen:

2.1.1 auf Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.707.000 Euro
2.2.1 auf Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.655.200 Euro
2.1.2 auf Einzahlungen für Investitionen	415.600 Euro
2.2.2 auf Auszahlungen für Investitionen	947.000 Euro
2.1.3 auf Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	450.000 Euro
2.2.3 auf Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.500 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite für **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung)** wird auf 450.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|-----------|
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 420 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) | 440 v. H. |

2. Gewerbesteuer

400 v. H.

§ 6

Für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen werden als Beträge von unerheblicher Bedeutung im Sinne des § 117 Abs. 1 Satz 2 NKomVG Aufwendungen und Auszahlungen bis unter 5.000 € festgesetzt.

Berumbur, den 14.11.2022

Gemeinde Berumbur
Der Gemeindedirektor

(Siegel)

- Sell -

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Berumbur für das Haushaltsjahr 2023

1. Allgemeine Vormerkungen

Der Vorbericht gibt einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft. Dabei wird die finanzielle Lage in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Planungszeitraum analysiert.

Die Gliederung des Haushalts in 16 Produkte wurde beibehalten.

In der Ergebnisspalte sind die Daten des vorläufigen Jahresabschlusses 2021 enthalten.

2. Rückblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2022

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 wurde am 16. März 2022 erlassen. Damit wurde das Haushaltsvolumen wie folgt festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.635.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.652.500 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	17.500 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen auf	2.254.000 Euro
2.2 der Auszahlungen auf	2.446.700 Euro

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht enthalten und Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern betragen bei der Grundsteuer A 420 v. H. und bei der Grundsteuer B 440 v. H. sowie bei der Gewerbesteuer 400 v. H.

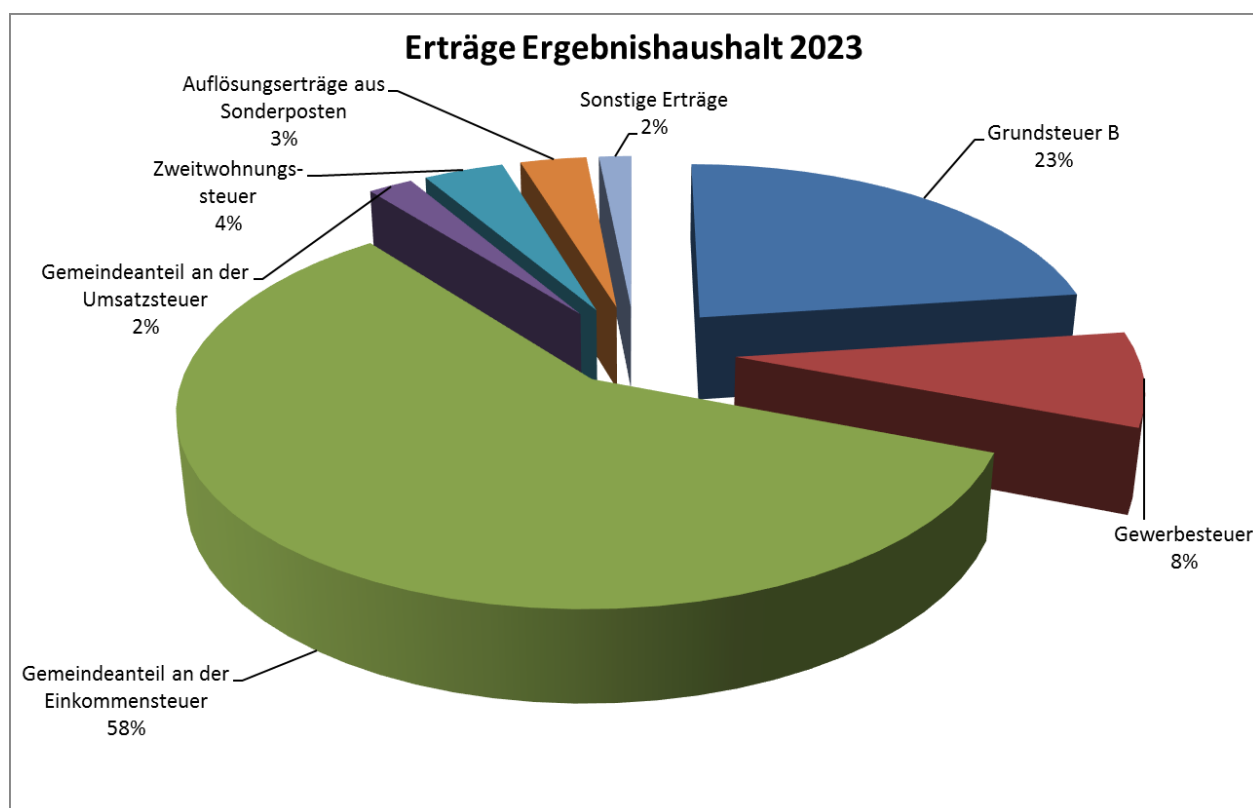
Der Landkreis Aurich hat am 07. Juni 2022 die beschlossene Haushaltssatzung zur Kenntnis genommen und den genehmigungspflichtigen Bestandteil (Kreditermächtigung) genehmigt. Es wurde ausdrücklich begrüßt, dass die Gemeinde neben dem ausgeglichenen Haushalt des Jahres 2022 auch nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 mit ausgeglichenen Haushalten rechnen kann. Darüber hinaus war es einer besonderen Erwähnung wert, dass derzeit weder Schulden auf dem Kreditmarkt noch Verbindlichkeiten beim Landschafts- und Kulturverband Aurich bestehen und die Gemeinde somit schuldenfrei ist.

3. Ausblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2023

3.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist mit ordentlichen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von jeweils 1.762.600 Euro ausgeglichen. Damit ist es der Gemeinde Berumbur wieder gelungen, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen. Während auf der Ertragsseite der Einkommen- und Umsatzsteueranteil gegenüber dem Vorjahr infolge der nachlassenden Auswirkungen durch die Corona-Krise leicht ansteigt, ist auf der Aufwandsseite auch die im Entwurf des Samtgemeindehaushalts enthaltene Anhebung der Samtgemeindeumlage sowie die mit einem Umlagehebesatz von 50,5 v. H. hohe Kreisumlage zu verkraften. Der Haushaltsausgleich konnte letztendlich durch eine zurückhaltende Veranschlagung bei den Unterhaltungsaufwendungen realisiert werden.

3.1.1 Erträge



Die wichtigsten Erträge in Euro:

	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Grundsteuer A	4.500	4.800	2.712
Grundsteuer B	402.000	397.000	397.523
Gewerbesteuer	140.000	105.200	205.508
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.029.000	937.000	919.611
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.400	35.100	39.801
Zweitwohnungssteuer	67.000	68.000	67.476
Auflösungserträge aus Sonderposten	55.600	61.100	61.290

Erläuterungen einzelner Erträge:

Grundsteuer A und B, Zweitwohnungssteuer

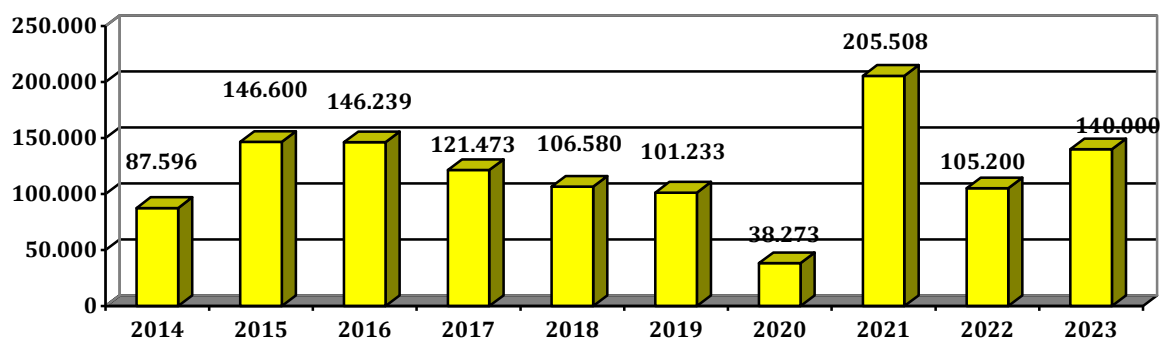
Wie die obige Tabelle zeigt, ist das Aufkommen bei der Grundsteuer B und der Zweitwohnungssteuer kaum Schwankungen unterworfen. Darüber hinaus wird das zu erwartende Aufkommen aus der Grundsteuer B durch Mehrerträge aus Grundsteuernachzahlungen für

Neubauten leicht beeinflusst. Das niedrigere Ergebnis bei der Grundsteuer A im Jahr 2021 ist durch rückwirkende Neubewertungen von Ländereien entstanden.

Gewerbesteuer

Wie die nachstehende Grafik zeigt, ist das Gewerbesteueraufkommen sehr stark schwankend und daher nur schwer kalkulierbar. Die bislang vorliegenden Vorauszahlungsveranlagungen für das Haushaltsjahr 2023 lassen unterstützt durch die zu erwartende Wiederbelebung der Wirtschaft erfreulicherweise wieder ein bedeutendes Gewerbesteueraufkommen erwarten. Bei der Planung für das Haushaltsjahr 2023 wurde allerdings der Spitzenwert des Rechnungsjahres 2021 vorsorglich „ausgeklammert“ und der Planansatz im Hinblick auf die niedrigeren Ergebnisse in den übrigen Jahren mit 140.000 Euro veranschlagt.

Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens
(bis einschl. 2021 = Rechnungsergebnis)



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Nach den regionalisierten Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen hat sich die Einnahmeerwartung gegenüber den bisherigen Erwartungen deutlich verbessert. Die Steuereinnahmen 2022 sollen um 196 Mio. Euro besser ausfallen als bisher erwartet und für 2023 werden weitere 335 Mio. Euro, für 2024 349 Mio. Euro mehr, 2025 noch 314 Mio. mehr und 2026 etwa 315 Mio. Euro Mehreinnahmen vorhergesagt. Der Arbeitskreis weist ausdrücklich darauf hin, dass die Höherschätzung nach wie vor hoch volatil und von massiver Ungewissheit gekennzeichnet ist. Neben der sichtbar höheren Inflation sind auch die weiteren Entwicklungen im völkerrechtswidrigen Angriffskriegs Russlands sowie der Corona- Pandemie entscheidend. Auch müssen die Gemeinden auf dem Kapitalmarkt mit steigenden Kreditzinsen rechnen, die die Haushalte in den nächsten Jahren stärker belasten werden.

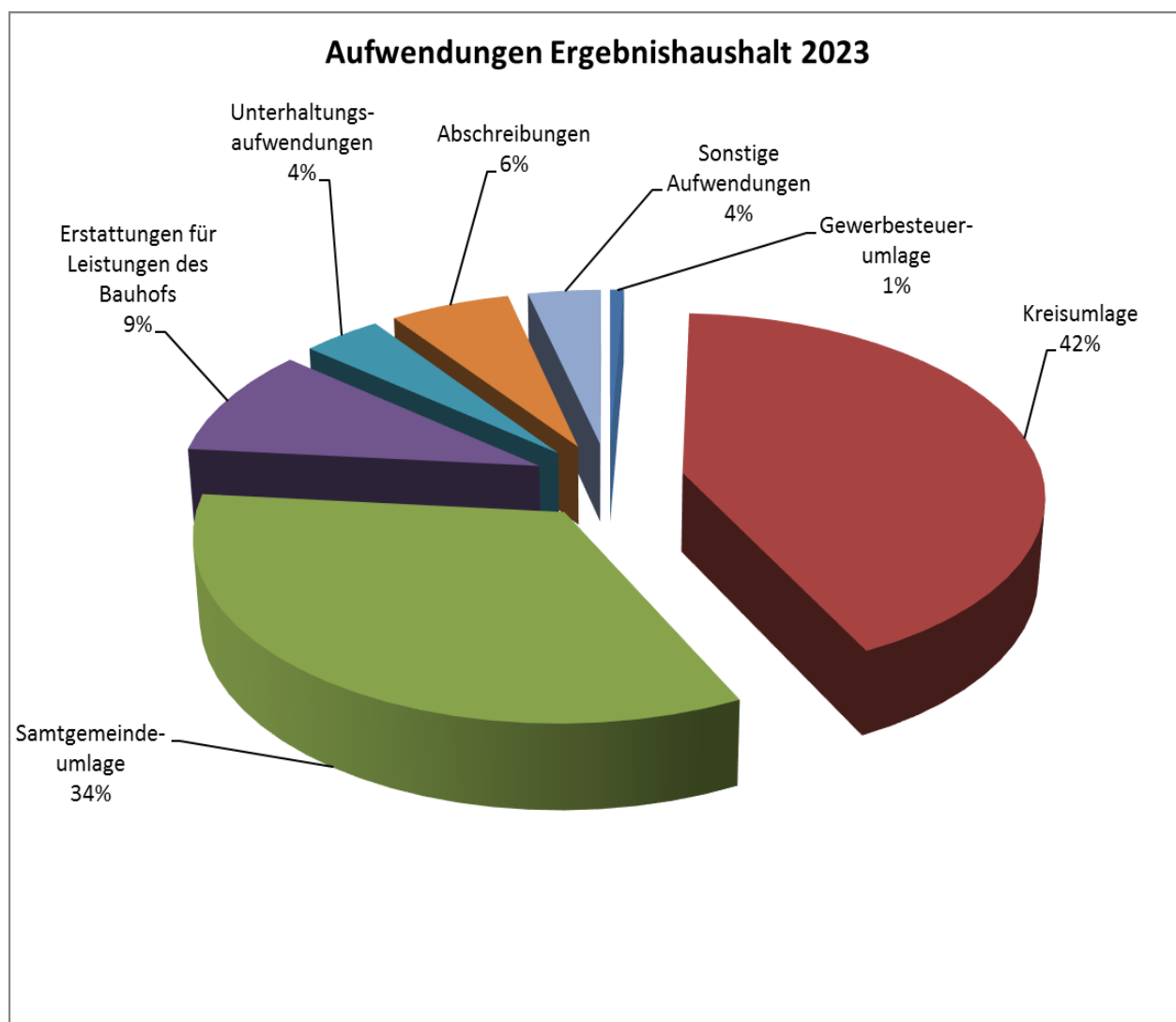
Für das Haushaltsjahr 2023 wird der Haushaltsansatz beim Einkommensteueranteil in Anbetracht des zu erwartenden Mehraufkommens 2022 gegenüber dem Vorjahresansatz um 92.000 Euro (rd. +9,8 %) höher angesetzt und nunmehr mit 1.029.000 Euro veranschlagt.

Die nach den Prognosen des Landes auch im Finanzplanungszeitraum wieder zu erwartenden Steigerungsraten wurden in den Planjahren 2024 mit 5,4 %, 2025 mit 4,6 % und 2026 mit 5,2 % fortgeschrieben.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Die Veranschlagung von Auflösungserträgen aus Sonderposten wurde mit dem NKR eingeführt. Es handelt sich hierbei insbesondere um die den Abschreibungen gegenzurechnenden Erträge aus Zuweisungen und Beiträgen.

3.1.2 Aufwendungen



Die wichtigsten Aufwendungen in Euro:

	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Gewerbesteuerumlage	12.300	9.300	18.252
Kreisumlage	741.700	656.300	605.960
Samtgemeindeumlage	595.300	594.400	459.300
Erstattungen für Leistungen des Bauhofs	170.100	140.100	142.318
davon Anteil Straßenunterhaltung	145.500	119.900	120.514
Unterhaltungsaufwendungen (Sachaufwand)	70.800	70.400	315.426
Abschreibungen	107.400	112.800	114.311

Erläuterungen einzelner Aufwendungen:

Gewerbesteuerumlage

Der Hebesatz für die Gewerbesteuerumlage wurde gegenüber dem Vorjahr unverändert mit 35 v. H. übernommen.

Kreis- und Samtgemeindeumlage

Die Berechnung der Kreis- und Samtgemeindeumlage erfolgt nach den abrechnungsmäßig zu Grunde zu legenden Ist-Einnahmen der Grund- und Gewerbesteuer im Referenzzeitraum vom

01.10.2021 bis zum 30.09.2022. Die Steuerkraftzahlen errechnen sich dabei aus 90 % der Durchschnittshebesätze der Städte und Gemeinden mit weniger als 100.000 Einwohnern.

Als Hebesatz für die Kreisumlage wird der um 3,0 Prozentpunkte auf 50,5 v. H. gesenkte Hebesatz des Landkreises Aurich angesetzt. Zu erwartende Mehraufwendungen werden im Rahmen des Jahresabschlusses durch die Bildung von Rückstellungen aufgefangen.

Die Samtgemeindeumlage wurde im Entwurf des Samtgemeindehaushalts gegenüber dem Vorjahr um 450.000 Euro erhöht und mit 3.400.000 Euro veranschlagt. Der Anteil der Gemeinde Berumbur hat sich aufgrund von Steuerkraftverschiebungen zwischen den Mitgliedsgemeinden von 17,03 % auf 17,51 % erhöht.

Erstattungen für Leistungen des Bauhofs

Die Steigerung bei den Erstattungen für die Inanspruchnahme von Leistungen des Bauhofs der Samtgemeinde Hage ist in erster Linie durch die Einführung der Umsatzsteuerpflicht ab dem Jahr 2023 begründet.

Abschreibungen

Nach dem NKR sind in den Haushalten auch die Wertverluste durch Abschreibungen als Aufwand zu veranschlagen und im Rahmen des Haushaltsausgleichs durch Erträge abzudecken. Bei dem im Haushaltsplan der Gemeinde Berumbur ausgewiesenen Gesamtbetrag handelt es sich größtenteils um Abschreibungen, die der Anlagenbuchungsgruppe Straßen, Wege und Plätze zuzuordnen sind.

Unterhaltungsaufwendungen

Von den Unterhaltungsaufwendungen über 70.800 Euro entfallen 38.000 Euro auf die Straßenunterhaltung, 13.000 Euro auf die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, 18.000 Euro auf die Grabenunterhaltung und 1.800 Euro auf die Unterhaltung der Spielplätze. Wie die vorherige Tabelle mit den wichtigsten Aufwendungen zeigt, erfolgt die Straßenunterhaltung insbesondere durch den Bauhof (Anteil 145.500 Euro).

3.1.3 Finanzplanung

Die im Finanzplan aufgezeigte Entwicklung der Erträge und Aufwendungen für die Planungsjahre 2024 - 2026 basiert weitgehend auf der Grundlage der vom Minister des Innern herausgegebenen Orientierungsdaten. Der Ergebnishaushalt konnte im Planungszeitraum ausgeglichen fortgeschrieben werden.

3.2. Finanzhaushalt

Einzahlungen	2.572.600 Euro
Auszahlungen	2.606.700 Euro

3.2.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (in Euro)

Endsummen Ergebnishaushalt	1.762.600	1.762.600
abzüglich nicht zahlungswirksamer Vorgänge:		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-55.600	
Abschreibungen		-107.400
Endsummen Ein- und Auszahlungen	1.707.000	1.655.200

3.2.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (in Euro)

Bereich/Maßnahme	Einzahlungen	Auszahlungen	Gesamtbetrag Invest.maßn.
Kinderspielplätze Berumbur (allgemein)		2.000	
Strom- u. Wasserversorgung Dörpplatz		10.000	
Straßenbeleuchtung Berumbur (allgemein, einschl. Umrüstung auf LED)		25.000	
Rückflüsse aus Finanzanlagen (Tilgung von Darlehen)	9.600		
Erschließung Baugebiet „Schulstraße“		30.000	
Grundstücksverkäufe Baugeb. „Schulstraße“	126.000		
Erschließungsbeiträge „Schulstraße“	280.000		
Neubau Mehrfamilienhaus Schulstraße		880.000	
Endsummen Ein- und Auszahlungen	415.600	947.000	

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt neben der Kreditermächtigung für die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 450.000 € aus den vorhandenen Liquiditätsmitteln.

Die Gemeinde Berumbur hat der Samtgemeinde Hage und dem KBV „Freesenkraft“ Darlehen gewährt, die zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 einen Forderungsbestand in Höhe von rund 289.100 Euro aufweisen.

3.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (in Euro)

Die Gemeinde Berumbur hat weder Schulden auf dem Kreditmarkt noch Verbindlichkeiten beim Landschafts- u. Kulturbauverband Aurich und ist somit **schuldenfrei**. Ein- bzw. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind daher im Haushalt nicht enthalten. Durch die Aufnahme eines Darlehens zur Errichtung des Mehrfamilienhauses an der Schulstraße werden künftig Verbindlichkeiten auf dem Kreditmarkt entstehen.

3.2.4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2023 nicht veranschlagt.

4. Deckungsvermerke/Budgetbildung

Regelungen zur Deckungsfähigkeit, Budgetierung und Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln sind dem Haushalt in einer gesonderten Übersicht beigelegt.

5. Schlussbetrachtung

Eine entscheidende Bedeutung für die weitere Entwicklung des Gemeindehaushalts hat nach wie vor im Jahr 2021 erfreulicherweise um 3 v. H. gesenkte Kreisumlagesatz von 50,5 v. H., der die Belastung durch die Samtgemeindeumlage auch weiterhin deutlich übersteigt. Ein Prozentpunkt der Kreisumlage entspricht für die Gemeinde Berumbur einem Umlagebetrag von rd. 14.687 Euro.

Darüber hinaus hat der Haushalt 2023 gegenüber dem Vorjahr die im Entwurf des Samtgemeindehaushalts vorgesehene Erhöhung der Samtgemeindeumlage um 450.000 Euro auf nunmehr 3.400.000 Euro zu verkraften. Ein Haushaltsfehl konnte im Wesentlichen nur durch eine zurückhaltende Veranschlagung der Unterhaltungsaufwendungen erreicht werden. Die

Mehrerträge durch die Anhebung der Steuersätze ab dem Haushaltsjahr 2020 bei der Grundsteuer A von 380 auf 420 v.H. und bei der Grundsteuer B von 380 auf 440 v. H. sowie durch die Anhebung des Hebesatzes der Gewerbesteuer ab dem Haushaltsjahr 2022 auf 400 v. H. sollten die Mehrerträge ursprünglich als Deckungsmittel für Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsaufwendungen verwendet werden. Infolge der durch die Corona-Krise bedingten Einbußen beim Aufkommen aus der Einkommensteuer sowie durch die mittlerweile höheren inflationären Preissteigerungen sind die Mehrerträge aber vorrangig zum Haushaltsausgleich zu verwenden. Durch den zu erwartenden Anstieg beim Einkommensteueranteil können erfreulicherweise ab dem Haushaltsjahr 2023 aber wieder ansteigende Haushaltsmittel für die Unterhaltungsaufwendungen bereitgestellt werden.

Es bleibt nunmehr nur zu hoffen, dass sich die Wirtschaft in den nächsten Jahren von den Folgen der Corona-Krise und den inflationären sowie negativen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine schnell erholt und die öffentlichen Haushalte durch eine verbesserte Wirtschafts- und Beschäftigungslage wieder mit höheren Steuereinnahmen sowohl für Bund und Land, als auch für die Kommunen, rechnen können.

Hage, den 14.11.2022

Der Gemeindedirektor
In Vertretung:

- Hedemann -

11
Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.582.510,11	1.568.800,00	1.701.900,00	1.769.300,00	1.829.200,00	1.898.300,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentl.-rechtl. Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	3.778,35	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.115,71	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.588.404,17	1.573.900,00	1.707.000,00	1.774.400,00	1.834.300,00	1.903.400,00
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstl. und für geringwert. Vermögensgegenstände	94.896,53	94.400,00	92.400,00	121.300,00	150.500,00	195.500,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	814,00	1.500,00	3.800,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.099.144,58	1.283.300,00	1.372.500,00	1.406.400,00	1.433.800,00	1.455.600,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	161.012,42	160.500,00	186.500,00	189.900,00	193.400,00	196.900,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.355.867,53	1.539.700,00	1.655.200,00	1.723.600,00	1.783.700,00	1.854.000,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.536,64	34.200,00	51.800,00	50.800,00	50.600,00	49.400,00
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	140.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	75.588,00	80.500,00	126.000,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	94.176,73	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	169.764,73	230.100,00	415.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.303,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	46.842,42	905.000,00	945.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	403,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	74.550,05	907.000,00	947.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	95.214,68	-676.900,00	-531.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	327.751,32	-642.700,00	-479.600,00	33.400,00	33.200,00	32.000,00
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	0,00	0,00	4.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	450.000,00	445.500,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	327.751,32	-192.700,00	-34.100,00	24.400,00	24.200,00	23.000,00
3800	haushaltsunwirksame Einzahlungen	527.885,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3900	haushaltsunwirksame Auszahlungen	-805.306,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (38 und 39)	-277.421,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	602.963,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12
Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
4200	Endbestand an Zahlungsmitteln (Liq. M. am Ende des J.) (Summe aus 37,40 u. 41)	653.293,51	-192.700,00	-34.100,00	24.400,00	24.200,00	23.000,00

13
Haushaltsplan 2023

Investitionen							
Gemeinde Berumbur							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
 EINZELN veranschlagte Investitionen 							
I0210001 Kinderspielplätze Berumbur 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	0,00 0,00
I0210002 Erschließung Beb.plan 0118 "Arends Land" 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-403,89 -403,89	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0210003 Straßenbeleuchtung Berumbur 2600 26. Baumaßnahmen	-29.164,06 -29.164,06	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	0,00 0,00
I0210007 Grundstücksan- u. verkäufe (allgemein) 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.466,49 35.144,74 -23.678,25	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
I0213002 Anlegung Kommunikationsfläche 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-10.000,00 -10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0214005 Tilgung Darlehen. SG Hage f. Kindertagesstätte 2200 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00 0,00	9.000,00 9.000,00	9.000,00 9.000,00	9.000,00 9.000,00	9.000,00 9.000,00	9.000,00 9.000,00	0,00 0,00
I0214006 Tilgung Darlehen " Freesenkraft" 2200 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	650,00 650,00	600,00 600,00	600,00 600,00	600,00 600,00	600,00 600,00	600,00 600,00	0,00 0,00
I0220001 Grundstücksverk. Baugebiet "Schulstraße" 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.625,49 0,00 -3.625,49	80.500,00 80.500,00 0,00	126.000,00 126.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
I0220002 Erschließung Baugebiet "Schulstraße" 2600 26. Baumaßnahmen	-14.037,64 -14.037,64	0,00 0,00	-30.000,00 -30.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0221001 Ausbau Eschenstraße (Wendeplatz) 2600 26. Baumaßnahmen	-3.640,72 -3.640,72	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0222001 Neubau Mehrfamilienhaus Schulstraße 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-880.000,00 -880.000,00	-880.000,00 -880.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
S0220001 Erschl.-beiträge Baugebiet "Schulstraße" 2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig.	0,00 0,00	140.000,00 140.000,00	280.000,00 280.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Summe	-38.755,31	-676.900,00	-531.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	0,00

Übersicht Produkte der Gemeinde Berumbur

Produkt-Nr. Produktbezeichnung

1110100	Gemeindeorgane
1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten
1110300	Finanzverwaltung
1110370	Allgemeines Grundvermögen
2810100	Heimat- und Kulturpflege
3510700	Sonstige soziale Angelegenheiten
3660100	Jugendcenter (Jugendclub)
3660200	Spielplätze
4210100	Förderung des Sports
5110100	Bauleitplanung
5410200	Gemeindestraßen
5450100	Straßenreinigung und -beleuchtung
5520100	Wasserläufe, Wasserbau
5730100	Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen
6110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen
6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung 1110100 Gemeindeorgane

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeindedirektor

Verantwortliche Person(en)

Sell, Erwin

Hedemann, Axel (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Ja

Kurzbeschreibung

Angelegenheiten der Gemeindegremien

Leistungen

Geschäftsführung der politischen Gremien:

- Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen
- Abwicklung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern
- inhaltliche Pflege des Ratsinformationssystems
- Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen
- Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung
- Ehrung und Verabschiedung von Mandatsträgern

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Mandatsträger

Grundsatzziele

Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit

16
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 1110100 Gemeindeorgane							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.253,78	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.158,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.411,78	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	10.411,78	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	10.411,78	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	10.411,78	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00

17
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 Gemeindeorgane							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.253,78	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.158,00	-9.600,00	-9.600,00	-9.600,00	-9.600,00	-9.600,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.411,78	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-10.411,78	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-10.411,78	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-10.411,78	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00	-10.900,00

Produktbeschreibung 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten	
Gemeinde Berumbur	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeindedirektor	Sell, Erwin Hedemann, Axel (Vertretung)
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung	
Führung, Entwicklung, Überwachung der Verwaltung, Repräsentation der Kommune, Information der Öffentlichkeit	
Leistungen	
Verwaltungssteuerung - Führung, Leitung und Steuerung der Geschäftsabläufe der gesamten Verwaltung - Strategische Zielsetzung - Vertretung in den politischen Gremien - Pflege der interkommunalen Beziehungen - Beteiligung der Gleichstellungsbeauftragten bei allen kommunalen Planungen und Entscheidungen Öffentlichkeitsarbeit - Presse- und Bürgerinformation durch Anzeigen und redaktionelle Beiträge in der örtlichen/überörtlichen Presse, amtliche Bekanntmachungen - Pressespiegel - Auswerten der örtlichen und überörtlichen Presse - Konzeption und Pflege zur Herausgabe von Informationsbroschüren und Faltblättern - Redaktionelle Verantwortung und Weiterentwicklung des Internetauftritts	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Ratsbeschlüsse; § 5a Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO)	
Zielgruppen	
EinwohnerInnen, Institutionen, politische Gremien, MitarbeiterInnen der Verwaltung	
Grundsatzziele	
Wirtschaftliches, schnelles und bürgerorientiertes Handeln der Verwaltung, Gewährleistung eines reibungslosen, ordnungsgemäßen und effizienten Ablaufs der Verwaltungstätigkeiten	

19
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.228,37	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.228,37	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	5.351,37	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	5.351,37	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	5.351,37	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00

20
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.557,57	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.557,57	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-6.680,57	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-6.680,57	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-6.680,57	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00

Produktbeschreibung 1110300 Finanzverwaltung

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen

Verantwortliche Person(en)

Hedemann, Axel

Schoolmann, Heinz (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Ja

Kurzbeschreibung

Kassenwesen, Erhebung von Nebenforderungen

Leistungen

Die Buchhaltungs- und Vollstreckungskosten werden von der Samtgemeinde getragen, da die Kassengeschäfte sämtlicher Mitgliedsgemeinden zu den Aufgaben der Samtgemeinde gehören. Bei der Mitgliedsgemeinde werden hier lediglich die zu den Hauptforderungen festgesetzten Nebenforderungen (Säumniszuschläge usw.) vereinnahmt.

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Zielgruppen

Zahlungspflichtige

Grundsatzziele

Ziel ist eine zügige Einnahmerealisierung

22
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 1110300 Finanzverwaltung							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-499,50	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-499,50	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-499,50	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-499,50	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-499,50	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00

23
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110300 Finanzverwaltung							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	549,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	549,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	549,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	549,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	549,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

Produktbeschreibung 1110370 Allgemeines Grundvermögen

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich II: Bauwesen

Verantwortliche Person(en)

Brouer, Martina

Doolmann, Jasmina (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Ja

Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Grundstücken und Gebäuden

Leistungen

1. Liegenschaftsverwaltung

- Allgemeine Angelegenheiten
- Abwicklung An-/ Verkauf von Grundstücken
- Bewirtschaftung von Grundstücken
- Versicherungsangelegenheiten für Liegenschaften bearbeiten
- Mietangelegenheiten, Nebenkosten
- Pachtangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Nutzer aller Gebäude und Grundstücke sowie Mieter und Pächter

Grundsatzziele

Optimierung der Leistungen

25
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	privatrechtliche Entgelte	-768,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-768,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.786,58	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
16	Abschreibungen	5.479,68	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.266,26	10.600,00	11.100,00	11.100,00	11.200,00	11.200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	8.498,26	9.600,00	10.100,00	10.100,00	10.200,00	10.200,00
22	außerordentliche Erträge	-40.443,26	-17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)	-40.443,26	-17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-31.945,00	-7.900,00	10.100,00	10.100,00	10.200,00	10.200,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-31.945,00	-7.900,00	10.100,00	10.100,00	10.200,00	10.200,00

26
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	1.456,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.805,18	-3.400,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-1.600,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.100,00	-2.100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.805,18	-5.000,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.600,00	-5.600,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-2.348,83	-4.000,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.600,00	-4.600,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	75.588,00	80.500,00	126.000,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	75.588,00	80.500,00	126.000,00	0,00	0,00	0,00
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-27.303,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	-880.000,00	-880.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-27.303,74	-880.000,00	-880.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	48.284,26	-799.500,00	-754.000,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	45.935,43	-803.500,00	-758.500,00	-4.500,00	-4.600,00	-4.600,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	45.935,43	-803.500,00	-758.500,00	-4.500,00	-4.600,00	-4.600,00

27
Haushaltsplan 2023

Investitionen Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen							
Gemeinde Berumbur							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
INZELN veranschlagte Investitionen							
I0210007 Grundstücksan- u. verkäufe (allgemein)	11.466,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	35.144,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.678,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0220001 Grundstücksverk. Baugebiet "Schulstraße"	-3.625,49	80.500,00	126.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	80.500,00	126.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.625,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0222001 Neubau Mehrfamilienhaus Schulstraße	0,00	-880.000,00	-880.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	-880.000,00	-880.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	7.841,00	-799.500,00	-754.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 2810100 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich I

Verantwortliche Person(en)

Gronewold, Jascha

Dobrzynski, Andrea (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Bearbeitung, Durchführung und Förderung von kulturellen Angelegenheiten

Leistungen

- Förderung und sonstige sächliche Unterstützung der Kulturvereine und Kulturverbände
- Zuschüsse zur Brauchtums- und Kulturpflege

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Einwohner/Innen, interessierte Öffentlichkeit, Kulturvereine und Kulturverbände

Grundsatzziele

Heimat- und Kulturpflege

29
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 2810100 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

30
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 2810100 Heimat- und Kulturpflege							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Produktbeschreibung 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich I

Verantwortliche Person(en)

Behrends, Sandra

Iken, Melanie (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Seniorenbetreuung

Leistungen

- Seniorenweihnachtsfeier
- Weihnachtsgeschenke

Auftragsgrundlage

Bundes- Landes- und Ortsrecht;

Zielgruppen

Senioren in der Gemeinde

Grundsatzziele

Förderung der Dorfgemeinschaft

32
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Transferaufwendungen	4.943,62	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.943,62	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	4.943,62	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	4.943,62	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	4.943,62	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

33
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-4.943,62	-5.300,00	-5.400,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.943,62	-5.300,00	-5.400,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-4.943,62	-5.300,00	-5.400,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-4.943,62	-5.300,00	-5.400,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-4.943,62	-5.300,00	-5.400,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00

Produktbeschreibung 3660100 Jugendcenter	
Gemeinde Berumbur	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich I	Gronewold, Jascha Dobrzynski, Andrea (Vertretung)
Pflichtaufgaben	Nein
Kurzbeschreibung	
Bereitstellung von Räumlichkeiten für einen Jugendclub	
Leistungen	
- Vorhaltung von Räumlichkeiten für den Jugendclub Berumbur	
Auftragsgrundlage	
DIN-Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Ortsrecht	
Zielgruppen	
Jugendliche und Eltern, Institutionen	
Grundsatzziele	
Optimierung der Lebensqualität von Jugendlichen und Eltern	

35
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 3660100 Jugendcenter

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 3660200 Spielplätze	
Gemeinde Berumbur	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Bauwesen	Doolmann, Jasmina Bruns, Dennis (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung	
Bereitstellung von Spielplätzen	
<hr/>	
Leistungen	
<ul style="list-style-type: none">- Unterhaltung von Spielplätzen- Spielplatzausgestaltung- Maßnahmen zum Schutz der Anlagen, Benutzungsordnung- Sicherheitsüberprüfungen	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
DIN-Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen	
Kinder, Jugendliche und Eltern, Institutionen	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Optimierung der Lebensqualität von Kindern, Jugendlichen und Eltern	
<hr/>	
<hr/>	

37
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 3660200 Spielplätze

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.421,54	6.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
16	Abschreibungen	11.967,07	9.900,00	9.600,00	9.500,00	9.500,00	8.400,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.571,40	16.500,00	20.100,00	20.500,00	20.900,00	21.300,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	43.960,01	33.100,00	31.500,00	31.800,00	32.200,00	31.500,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	43.960,01	33.100,00	31.500,00	31.800,00	32.200,00	31.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	43.960,01	33.100,00	31.500,00	31.800,00	32.200,00	31.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	43.960,01	33.100,00	31.500,00	31.800,00	32.200,00	31.500,00

38
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 3660200 Spielplätze							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.188,22	-6.700,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-21.571,40	-16.500,00	-20.100,00	-20.500,00	-20.900,00	-21.300,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.759,62	-23.200,00	-21.900,00	-22.300,00	-22.700,00	-23.100,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-30.759,62	-23.200,00	-21.900,00	-22.300,00	-22.700,00	-23.100,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-403,89	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-403,89	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-403,89	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-31.163,51	-25.200,00	-23.900,00	-24.300,00	-24.700,00	-25.100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-31.163,51	-25.200,00	-23.900,00	-24.300,00	-24.700,00	-25.100,00

Produktbeschreibung 4210100 Förderung des Sports

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich I

Verantwortliche Person(en)

Dobrzynski, Andrea

Gronewold, Jascha (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Förderung des Sports

Leistungen

- Förderung der Sportvereine, Gewährung von Zuschüssen an Sportvereine
- Sportlerehrungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Sportler und Vereine

Grundsatzziele

Förderung des Sports

41
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 4210100 Förderung des Sports

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16	Abschreibungen	1.419,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.419,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	1.419,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	1.419,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	1.419,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

42
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 4210100 Förderung des Sports

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	650,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung 5110100 Bauleitplanung	
Gemeinde Berumbur	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Bauwesen	Bruns, Dennis Brouer, Martina (Vertretung)
Pflichtaufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	
Gemeindliche Entwicklung und Bauleitplanung	
Leistungen	
Gemeindeentwicklung · Aufstellung von Konzepten zur Gesamtentwicklung im Rahmen der Gemeindeentwicklungsplanung · Abstimmung von Fachplanungen im Interesse der Gesamtentwicklung · Koordinierung und Abstimmung mit überörtlichen und überregionalen Planungen · Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren · Mitwirkung bei Flurneuordnungsverfahren Bauleitplanung Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen Bauberatung · Stellungnahmen nach Baugesetzbuch und anderer Gesetze · Beratung der Bürger/innen	
Auftragsgrundlage	
Bundes- Landes- und Ortsrecht, Ratsbeschlüsse	
Zielgruppen	
Die Öffentlichkeit und Träger der öffentlichen Belange	
Grundsatzziele	
Zügige und ergebnisorientierte Bereitstellung von geeigneten Planungsgrundlagen und Umsetzung von Projekten, die der Gemeindeentwicklung dienlich sind	

45
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5110100 Bauleitplanung

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016,05	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.016,05	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	1.016,05	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	1.016,05	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	1.016,05	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

46
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5110100 Bauleitplanung

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.016,05	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.016,05	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.016,05	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-1.016,05	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-1.016,05	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 5410200 Gemeindestraßen	
Gemeinde Berumbur	
Verantwortliche Organisationseinheit	
Fachbereich II: Bauwesen	Verantwortliche Person(en)
	Ennen, Gerhard
	Hedemann, Axel (Vertretung)
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung	
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen	
Leistungen	
<ul style="list-style-type: none">- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen, Brücken und Durchlässen- Beantragung und Abwicklung von Fördermitteln- Erhebung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen einschließlich des Satzungsrechtes- Führung des Straßen- und Brückenkatasters- Führung des Straßenbestandsverzeichnisses- Genehmigung von Grundstückszufahrten- Gehwege und Parkbuchten innerhalb von Ortsdurchfahrten an klassifizierten Straßen- Mitwirkung an Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde- Straßensondernutzung	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Zielgruppen	
Alle Nutzer	
Grundsatzziele	
Bedarfsgerechter Ausbau und bedarfsgrechte Unterhaltung des gemeindlichen Verkehrsnetzes	

48
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5410200 Gemeindestraßen							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-60.346,70	-60.300,00	-54.800,00	-53.900,00	-50.300,00	-50.300,00
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
06	privatrechtliche Entgelte	-2.752,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-63.099,68	-60.500,00	-55.000,00	-54.100,00	-50.500,00	-50.500,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.362,52	35.600,00	38.000,00	68.200,00	97.200,00	125.000,00
16	Abschreibungen	83.602,30	84.000,00	78.200,00	76.500,00	72.700,00	72.600,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	120.513,94	119.900,00	145.500,00	148.400,00	151.400,00	154.400,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	465.478,76	239.500,00	261.700,00	293.100,00	321.300,00	352.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	402.379,08	179.000,00	206.700,00	239.000,00	270.800,00	301.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	402.379,08	179.000,00	206.700,00	239.000,00	270.800,00	301.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	402.379,08	179.000,00	206.700,00	239.000,00	270.800,00	301.500,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5410200 Gemeindestraßen

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.322,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.042,74	-35.600,00	-38.000,00	-68.200,00	-97.200,00	-125.000,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-120.513,94	-119.900,00	-145.500,00	-148.400,00	-151.400,00	-154.400,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-144.556,68	-155.500,00	-183.500,00	-216.600,00	-248.600,00	-279.400,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-142.234,68	-155.300,00	-183.300,00	-216.400,00	-248.400,00	-279.200,00
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig.	0,00	140.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	0,00	140.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	-17.678,36	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-17.678,36	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-17.678,36	140.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-159.913,04	-15.300,00	56.700,00	-216.400,00	-248.400,00	-279.200,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-159.913,04	-15.300,00	56.700,00	-216.400,00	-248.400,00	-279.200,00

50
Haushaltsplan 2023

Investitionen Produkt 5410200 Gemeindestraßen							
Gemeinde Berumbur							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
EINZELN veranschlagte Investitionen							
I0213002 Anlegung Kommunikationsfläche 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-10.000,00 -10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0220002 Erschließung Baugebiet "Schulstraße" 2600 26. Baumaßnahmen	-14.037,64 -14.037,64	0,00 0,00	-30.000,00 -30.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0221001 Ausbau Eschenstraße (Wendeplatz) 2600 26. Baumaßnahmen	-3.640,72 -3.640,72	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
S0220001 Erschl.-beiträge Baugebiet "Schulstraße" 2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00 0,00	140.000,00 140.000,00	280.000,00 280.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Summe	-17.678,36	140.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung	
Gemeinde Berumbur	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Bauwesen	Verantwortliche Person(en) Ennen, Gerhard Bartels, Alrich (Vertretung)
Pflichtaufgaben	Nein
Kurzbeschreibung Straßenbeleuchtung	
Leistungen Unterhaltung der bestehenden Straßenbeleuchtung Ausbau der Straßenbeleuchtung	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Zielgruppen Alle Nutzer	
Grundsatzziele Wahrung der Verkehrssicherheit	

52
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-943,10	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-700,00
06	privatrechtliche Entgelte	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-943,10	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.200,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.367,18	28.300,00	29.800,00	28.400,00	28.500,00	28.600,00
16	Abschreibungen	11.184,23	11.100,00	11.800,00	11.700,00	11.700,00	11.600,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	52.551,41	39.400,00	41.600,00	40.100,00	40.200,00	40.200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	51.608,31	38.100,00	40.300,00	38.800,00	38.900,00	39.000,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	51.608,31	38.100,00	40.300,00	38.800,00	38.900,00	39.000,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	51.608,31	38.100,00	40.300,00	38.800,00	38.900,00	39.000,00

53
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.452,86	-28.300,00	-29.800,00	-28.400,00	-28.500,00	-28.600,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.452,86	-28.300,00	-29.800,00	-28.400,00	-28.500,00	-28.600,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-38.452,86	-27.800,00	-29.300,00	-27.900,00	-28.000,00	-28.100,00
26	Baumaßnahmen	-29.164,06	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-29.164,06	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-29.164,06	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-67.616,92	-52.800,00	-54.300,00	-52.900,00	-53.000,00	-53.100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-67.616,92	-52.800,00	-54.300,00	-52.900,00	-53.000,00	-53.100,00

Produktbeschreibung 5520100 Wasserläufe, Wasserbau

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich II: Bauwesen

Verantwortliche Person(en)

Ennen, Gerhard

Bartels, Alrich (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Ja

Kurzbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von wasserbaulichen Anlagen

Leistungen

- Planung, Bau und Unterhaltung der wasserbaulichen Anlagen
- Maßnahmen zum Schutz des Grundwassers
- Gewässerschau

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Zielgruppen

Verbände, Einwohner/Innen, Behörden

Grundsatzziele

Ordnungsgemäße Entwässerung der Grundstücke und landwirtschaftlichen Flächen

56
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5520100 Wasserläufe, Wasserbau							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
12	= Summe ordentliche Erträge	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.213,72	15.100,00	18.000,00	18.100,00	18.200,00	35.300,00
16	Abschreibungen	579,84	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	232,45	2.100,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.026,01	17.800,00	21.100,00	21.300,00	21.400,00	38.600,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	19.026,01	17.300,00	20.600,00	20.800,00	20.900,00	38.100,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	19.026,01	17.300,00	20.600,00	20.800,00	20.900,00	38.100,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	19.026,01	17.300,00	20.600,00	20.800,00	20.900,00	38.100,00

57
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5520100 Wasserläufe, Wasserbau							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.137,70	-15.100,00	-18.000,00	-18.100,00	-18.200,00	-35.300,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-232,45	-2.100,00	-2.500,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.700,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.370,15	-17.200,00	-20.500,00	-20.700,00	-20.800,00	-38.000,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-16.370,15	-16.700,00	-20.000,00	-20.200,00	-20.300,00	-37.500,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-16.370,15	-16.700,00	-20.000,00	-20.200,00	-20.300,00	-37.500,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-16.370,15	-16.700,00	-20.000,00	-20.200,00	-20.300,00	-37.500,00

Produktbeschreibung 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Berumbur

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeindedirektor

Verantwortliche Person(en)

Sell, Erwin

Hedemann, Axel (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Leistungen

Wahrnehmung gemeindlicher Interessen in wirtschaftlichen Unternehmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

heimische und auswärtige Unternehmen, EinwohnerInnen, Investoren

Grundsatzziele

Schaffung und Erhalt von Arbeitsplätzen, Erhöhung der Steuerkraft

59
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-7,07	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-7,07	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-7,07	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-7,07	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-7,07	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

60
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7,07	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7,07	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	7,07	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	7,07	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	7,07	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Produktbeschreibung 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	
Gemeinde Berumbur	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen	Hedemann, Axel Schoolmann, Heinz (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung	
Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen	
<hr/>	
Leistungen	
Erträge <ul style="list-style-type: none">· Gewerbesteuer· Verzinsung von Steuernachzahlungen· Grundsteuer A und B· Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer· Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer· Vergnügungssteuer· Hundesteuer· Zweitwohnungssteuer Transfererträge <ul style="list-style-type: none">· Schlüsselzuweisungen vom Land· Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises· Bedarfszuweisungen· Zuweisungen allgemein Aufwendungen <ul style="list-style-type: none">· Verzinsung von Steuererstattungen Transferaufwendungen <ul style="list-style-type: none">· Gewerbesteuerumlage· Kreisumlage· Samtgemeindeumlage· Abführung 25% Anteil der Zweitwohnungssteuer an die Samtgemeinde	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen	
Staatliche und kommunale Einrichtungen	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft	
<hr/>	
<hr/>	

62
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.653.330,62	-1.568.800,00	-1.701.900,00	-1.769.300,00	-1.829.200,00	-1.898.300,00
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.182,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
11	sonstige ordentliche Erträge	-595,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-1.655.108,08	-1.570.300,00	-1.703.400,00	-1.770.800,00	-1.830.700,00	-1.899.800,00
16	Abschreibungen	40,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	814,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
18	Transferaufwendungen	1.100.380,96	1.277.000,00	1.366.100,00	1.399.900,00	1.427.300,00	1.449.100,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.101.234,96	1.278.600,00	1.367.700,00	1.401.500,00	1.428.900,00	1.450.700,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-553.873,12	-291.700,00	-335.700,00	-369.300,00	-401.800,00	-449.100,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-553.873,12	-291.700,00	-335.700,00	-369.300,00	-401.800,00	-449.100,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen	-553.873,12	-291.700,00	-335.700,00	-369.300,00	-401.800,00	-449.100,00

63
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Berumbur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.582.510,11	1.568.800,00	1.701.900,00	1.769.300,00	1.829.200,00	1.898.300,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.260,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.583.770,11	1.570.300,00	1.703.400,00	1.770.800,00	1.830.700,00	1.899.800,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-814,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-1.094.200,96	-1.277.000,00	-1.366.100,00	-1.399.900,00	-1.427.300,00	-1.449.100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.095.014,96	-1.278.500,00	-1.367.600,00	-1.401.400,00	-1.428.800,00	-1.450.600,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	488.755,15	291.800,00	335.800,00	369.400,00	401.900,00	449.200,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	488.755,15	291.800,00	335.800,00	369.400,00	401.900,00	449.200,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	488.755,15	291.800,00	335.800,00	369.400,00	401.900,00	449.200,00

Produktbeschreibung 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Gemeinde Berumbur	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen	Verantwortliche Person(en) Hedemann, Axel Schoolmann, Heinz (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<hr/>	
Leistungen Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft (Einschl. Zinsen und Dividenden)	
<hr/>	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen Verwaltung	
<hr/>	
Grundsatzziele Sicherung einer geordneten kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft	
<hr/>	
<hr/>	

65
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-425,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-425,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen	38,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.979,06	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.017,37	4.000,00	2.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	3.591,82	4.000,00	2.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	3.591,82	4.000,00	2.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	3.591,82	4.000,00	2.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00

66
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Gemeinde Berumbur							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	422,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	422,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	-2.300,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.979,06	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.979,06	-4.000,00	-2.300,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-3.556,43	-4.000,00	-2.300,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	93.526,73	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	93.526,73	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	93.526,73	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	89.970,30	5.000,00	6.700,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	0,00	0,00	-4.500,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	450.000,00	445.500,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	89.970,30	455.000,00	452.200,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00

68
Haushaltsplan 2023

Querschnitt Ergebnishaushalt				
Gemeinde Berumbur				
Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis
1110100	Gemeindeorgane	0,00	10.900,00	10.900,00
1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0,00	6.800,00	6.800,00
1110300	Finanzverwaltung	-1.300,00	0,00	-1.300,00
1110370	Allgemeines Grundvermögen	-1.000,00	11.100,00	10.100,00
2810100	Heimat- und Kulturpflege	0,00	1.000,00	1.000,00
3510700	Sonstige soziale Angelegenheiten	0,00	5.400,00	5.400,00
3660200	Spielplätze	0,00	31.500,00	31.500,00
4210100	Förderung des Sports	0,00	1.500,00	1.500,00
5410200	Gemeindestraßen	-55.000,00	261.700,00	206.700,00
5450100	Straßenreinigung und -beleuchtung	-1.300,00	41.600,00	40.300,00
5520100	Wasserläufe, Wasserbau	-500,00	21.100,00	20.600,00
5730100	Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	-100,00	0,00	-100,00
6110100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	-1.703.400,00	1.367.700,00	-335.700,00
6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	2.300,00	2.300,00

69
Haushaltsplan 2023

Ordentliche Erträge u. Aufwendungen nach Sachkonto						
Gemeinde Berumbur						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge					
3011000	Grundsteuer A	-4.800,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
3012000	Grundsteuer B	-397.000,00	-402.000,00	-406.000,00	-410.000,00	-414.100,00
3013000	Gewerbesteuer	-105.200,00	-140.000,00	-144.200,00	-147.800,00	-151.500,00
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-937.000,00	-1.029.000,00	-1.086.000,00	-1.136.000,00	-1.195.000,00
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-35.100,00	-37.400,00	-38.100,00	-38.800,00	-39.500,00
3031000	Vergnügungssteuer	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
3032000	Hundesteuer	-21.200,00	-21.500,00	-21.700,00	-21.900,00	-22.100,00
3034000	Zweitwohnungssteuer	-68.000,00	-67.000,00	-68.300,00	-69.700,00	-71.100,00
3148000	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
3311000	Verwaltungsgebühren	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
3371000	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u. ähnl. Entg.	-61.100,00	-55.600,00	-54.700,00	-51.100,00	-51.000,00
3411200	Pachten	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
3562000	Säumniszuschläge	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
3651000	Gewinnanteilen aus verb. Untern. u. Beteilig.	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
3691000	Verzinsung von Steuernachford. und Erstattungen	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
	Summe Ordentliche Erträge	-1.635.000,00	-1.762.600,00	-1.829.100,00	-1.885.400,00	-1.954.400,00
	Ordentliche Aufwendungen					
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	70.400,00	70.800,00	101.200,00	130.400,00	175.400,00
4241000	Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.600,00	18.100,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
4291000	Aufw. für sonstige Dienstleistungen	4.000,00				
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.300,00	6.400,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4341000	Gewerbesteuerumlage	9.300,00	12.300,00	12.700,00	13.000,00	13.300,00
4352000	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden (GV)	17.000,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00	17.800,00
4372100	Kreisumlage	656.300,00	741.700,00	774.800,00	801.500,00	822.700,00
4372200	Samtgemeindeumlage	594.400,00	595.300,00	595.300,00	595.300,00	595.300,00
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
4429000	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruchnahme v.Rechten u.Diensten	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4431000	Geschäftsaufwendungen	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
4431030	Negativzinsen für Bankguthaben	4.000,00				
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	140.100,00	170.100,00	173.500,00	177.000,00	180.500,00
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		2.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4592000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4711010	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	6.300,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	95.200,00	90.000,00	88.200,00	84.400,00	84.200,00
4711500	Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4711700	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	8.400,00	8.100,00	8.000,00	8.000,00	6.900,00
	Summe ordentliche Erträge	-1.635.000,00	-1.762.600,00	-1.829.100,00	-1.885.400,00	-1.954.400,00
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.652.500,00	1.762.600,00	1.829.100,00	1.885.400,00	1.954.400,00
	Saldo Außerordentliche Erträge	17.500,00				
5311000	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grundst.u.Geb.u.a.unbew.VermGG	-17.500,00				
5319999	Summe Ertr. aus d. Veräußerung von VermGG	-17.500,00				
5399999	Summe Veräußerung von Vermögensgegenständen	-17.500,00				
5999998	Summe Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	-17.500,00				
5999999	Gesamtergebnis					

Regelungen zur Bewirtschaftung der Haushaltsmittel des Haushaltes der Gemeinde Berumbur für das Haushaltsjahr 2023

1. Allgemeines

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit, Budgetierung und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der neuen Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Diese sind insbesondere in den §§ 4 und 17 - 20 festgelegt.

Im § 4 KomHKVO ist vorgesehen, dass Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) zusammengefasst werden können. Gemäß § 19 KomHKVO sind Ansätze für Aufwendungen einschl. Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen gemäß § 18 KomHKVO für Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

Gemäß § 20 KomHKVO bleibt die Ermächtigung für Auszahlungen für eine Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Maßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

Im Übrigen wird auf die Deckungsregeln der KomHKVO (§§ 17 – 20) hingewiesen.

2. Regelungen für den Haushalt der Gemeinde Berumbur für das Haushaltsjahr 2023

Von der Möglichkeit, Produktbereiche und Produktgruppen zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) zusammenzufassen, wird im Ergebnishaushalt kein Gebrauch gemacht. Es werden lediglich die einzelnen Produkte zu Budgets erklärt. Abweichend davon werden auf der Ebene des Gesamthaushalts folgende Aufwendungsarten jeweils für sich zu Budgets erklärt:

- Abschreibungen (nicht zahlungswirksame Aufwendungen)
- Erstattungen an Samtgemeinde Hage für Leistungen des Bauhofes (enthalten in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Im Finanzhaushalt sind die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit insgesamt als Budget anzusehen.

Die in die Berechnung der Steuerkraft für die Kreis- Samtgemeinde- und Gewerbesteuerumlage einfließenden Steuererträge werden in Höhe der Umlageverpflichtungen (einschließlich Rückstellungen) für zweckgebunden erklärt.

Schuldenübersicht (in 1.000 Euro)

Art der Schulden	Gesamtbetrag zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsj. 2023
1	2	6
1. Geldschulden	0	0
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.3 Liquiditätskredite		
1.4 sonstige Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	0	0

Beteiligungen und sonstige Vermögen der Gemeinde Berumbur

(Stand 31.12.2022)

Beteiligungsgesellschaft	Stammkapital in €	Anteil der Gemeinde in €	Anteil der Gemeinde in %
--------------------------	----------------------	-----------------------------	-----------------------------

I. Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts

1. Raiffeisen-Volksbank Fresena eG

Genossenschaftsanteil in Höhe von 160 Euro

II. Kommunale Anstalten

Keine