

Gemeinde Halbmond



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 - 65
Querschnitt Ergebnishaushalt	66
Ergebnishaushalt nach Sachkonten	67
Regelungen zur Mittelbewirtschaftung (Budgetbildung)	68
Schuldenübersicht	69
Beteiligungsbericht	70

Haushaltssatzung

der Gemeinde Halbmond für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Halbmond in der Sitzung am 29.11.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2023 wird

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

1.1 der ordentlichen Erträge auf	675.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	675.200 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	1.031.900 Euro
2.2 der Auszahlungen auf	761.500 Euro

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen entfallen:

2.1.1 auf Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	651.900 Euro
2.2.1 auf Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	642.000 Euro
2.1.2 auf Einzahlungen für Investitionen	380.000 Euro
2.2.2 auf Auszahlungen für Investitionen	119.500 Euro
2.1.3 auf Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.2.3 auf Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 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 | 380 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.

Halbmond, den 29.11.2022

Gemeinde Halbmond
Der Gemeindedirektor

(Siegel)

- Sell -

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Halbmond 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 15 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 19.04.2022 erlassen. Damit wurde das Haushaltsvolumen wie folgt festgesetzt:

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

1.1 der ordentlichen Erträge auf	563.600 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	563.600 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	788.400 Euro
2.2 der Auszahlungen auf	546.400 Euro

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen wurden 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 380 v. H.

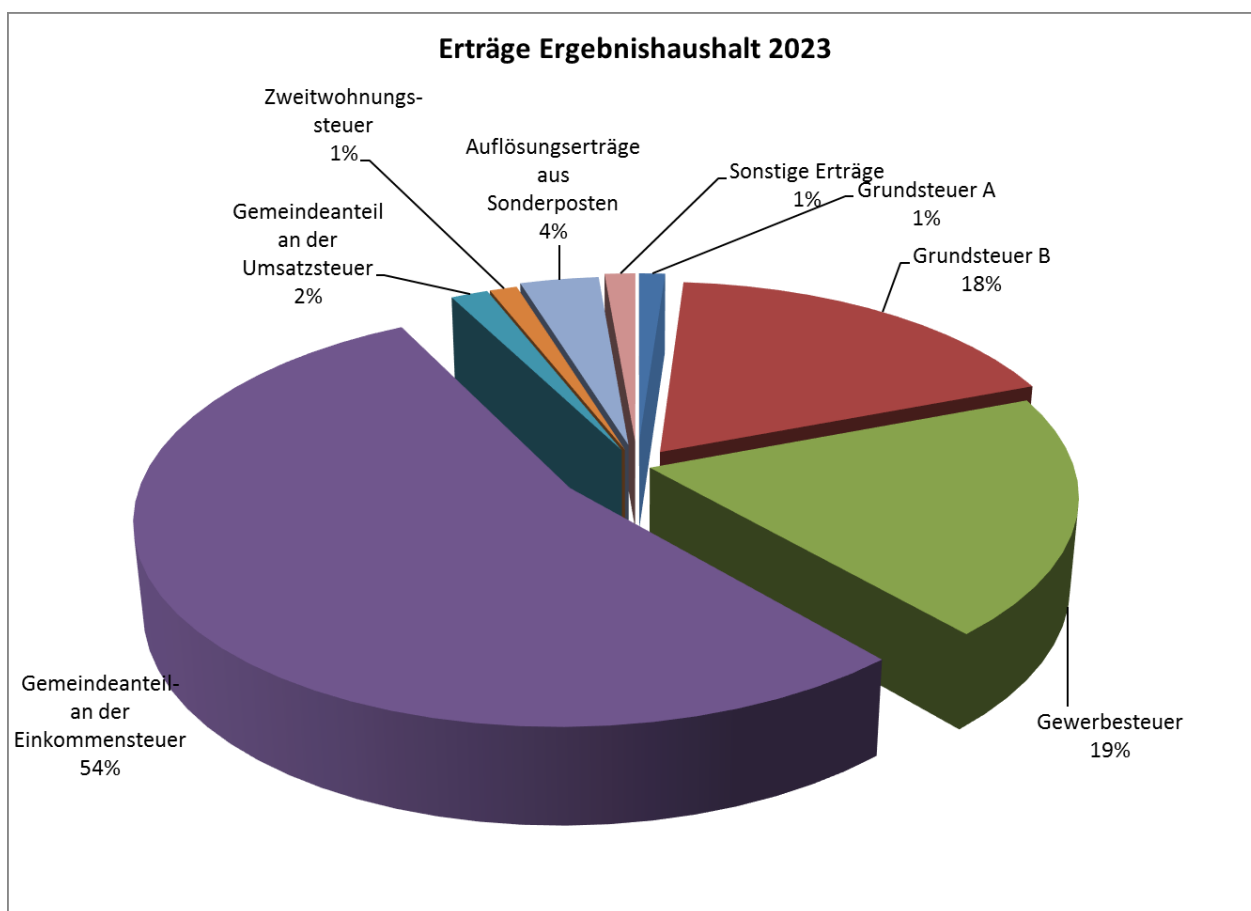
Der Landkreis Aurich hat am 07. Juni 2022 die Haushaltssatzung 2022 mit dem Hinweis zur Kenntnis genommen, dass keine Genehmigung der Aufsichtsbehörde erforderlich ist. Es wurde ausdrücklich begrüßt, dass die Gemeinde neben dem ausgeglichenen Haushalt des Jahres 2022 auch nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 mit ausgeglichenen Haushalten rechnen kann.

3. Ausblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2023

3.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist mit ordentlichen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 675.200 Euro ausgeglichen. Damit ist es der Gemeinde Halbmond wieder gelungen, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen. Während auf der Ertragsseite der Einkommen- und Umsatzsteueranteil gegenüber dem Vorjahr infolge der nachlassenden Auswirkungen durch die Corona-Krise 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	7.700	7.700	7.732
Grundsteuer B	122.000	122.000	121.270
Gewerbesteuer	130.000	50.000	134.010
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	364.000	331.000	325.164
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.000	10.300	11.815
Zweitwohnungssteuer	8.100	8.000	8.333
Auflösungserträge aus Sonderposten	23.300	25.200	26.202

Erläuterungen einzelner Erträge:

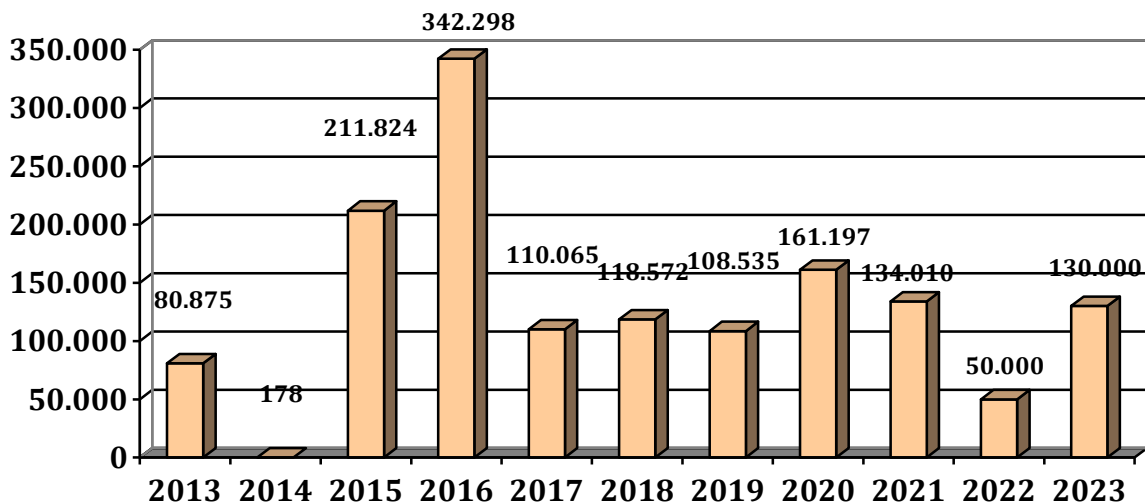
Grundsteuer A und B, Zweitwohnungssteuer

Wie die obige Tabelle zeigt, steigt das Aufkommen bei den Grundsteuern nur geringen Schwankungen unterworfen.

Gewerbesteuer

Die nachstehende Grafik zeigt, dass das Gewerbesteueraufkommen sehr stark schwankend und daher nur schwer kalkulierbar ist. Die hohen Ergebnisse der Rechnungsjahre 2015 und 2016 sind durch einmalige Sonderfaktoren, Gewerbesteuernachzahlungen und Anpassungen von Vorauszahlungen entstanden. Sie sind keineswegs relevant für die Einschätzung der weiteren Aufkommensentwicklung und werden bei der Ansatzplanung „ausgeklammert“. Auf Grund der ab dem Jahr 2017 relativ konstant vorliegenden Ergebnisse und des auch für 2022 zu erwartenden guten Ergebnisses wird der Haushaltsansatz 2023 auf 130.000 Euro angesetzt sowie im Finanzplan auf dieser Basis fortgeschrieben.

**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 Höhererschätzung 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.

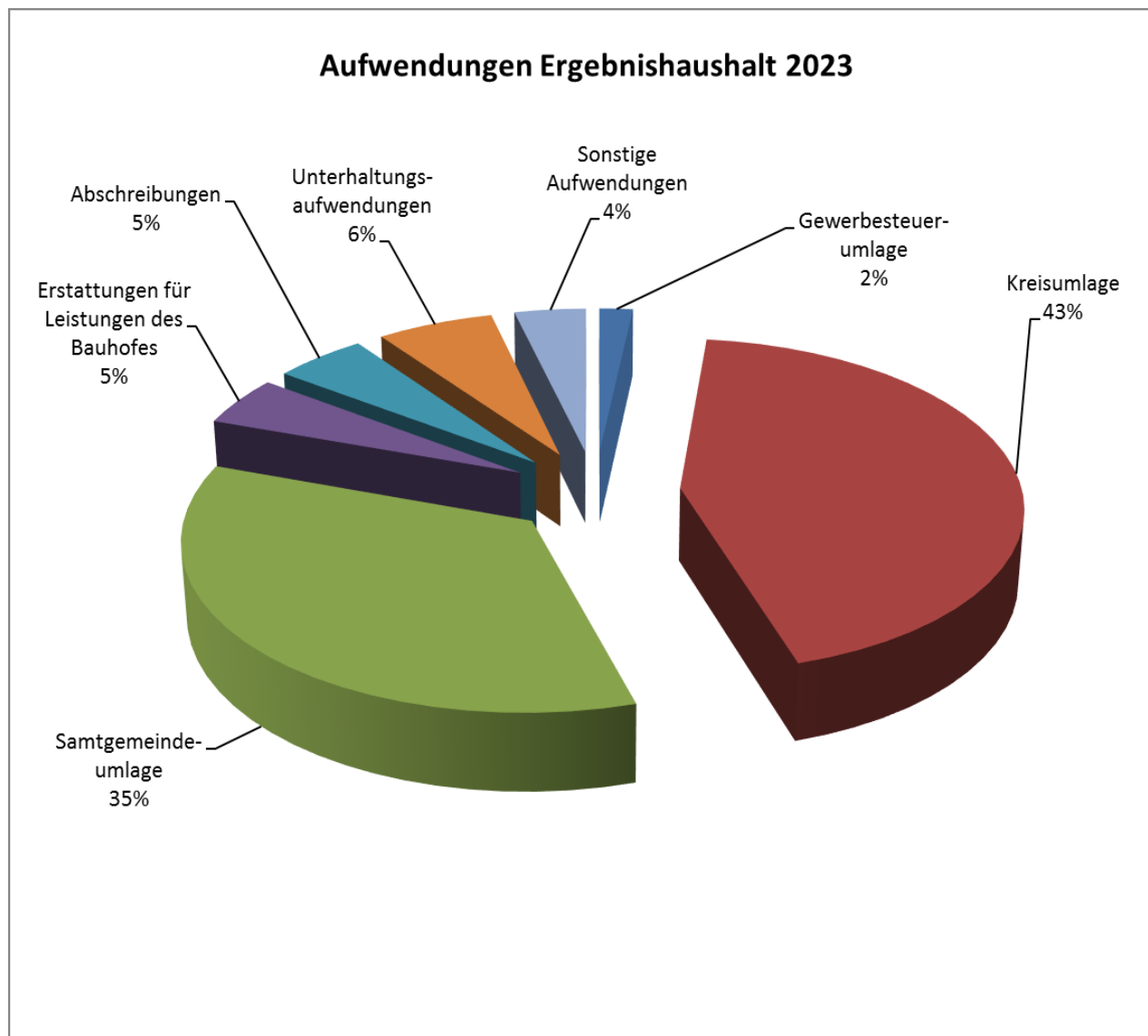
Für das Haushaltsjahr 2023 wird der Haushaltsansatz beim Einkommensteueranteil in Anbetracht des zu erwartenden Mehraufkommens 2022 gegenüber dem Vorjahresansatz um 33.000 Euro (rd. +10,0 %) höher angesetzt und nunmehr mit 364.000 Euro veranschlagt.

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

Auflösungserträge aus Sonderposten

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

3.1.2 Aufwendungen



Die wichtigsten Aufwendungen in Euro:

	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Gewerbesteuerumlage	12.000	4.700	12.343
Kreisumlage	294.300	231.900	246.853
Samtgemeindeumlage	236.200	210.000	200.100
Erstattungen für Leistungen des Bauhofes	32.100	26.500	34.066
davon Straßenunterhaltung	21.100	17.400	22.048
Unterhaltungsaufwendungen	41.800	30.400	264.326
Abschreibungen	33.200	35.200	35.732

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 sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer 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 im Jahr 2021 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 Halbmond hat sich aufgrund von Steuerkraftverschiebungen zwischen den Mitgliedsgemeinden von 6,88 % auf 6,95 % 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.

Unterhaltungsaufwendungen

Von den Unterhaltungsaufwendungen über 41.800 Euro entfallen 20.700 Euro auf die Straßenunterhaltung, 6.100 Euro auf die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, 13.000 Euro auf die Grabenunterhaltung und 2.000 Euro auf die Unterhaltung der Spielplätze. Wie die vorherige Tabelle mit den wichtigsten Aufwendungen zeigt, erfolgt die Straßenunterhaltung insbesondere durch den Bauhof (Anteil 21.100 Euro).

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 Halbmond ausgewiesenen Gesamtbetrag handelt es sich größtenteils um Abschreibungen, die der Anlagenbuchungsgruppe Straßen, Wege und Plätze zuzuordnen sind.

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.

3.2 Finanzhaushalt

Einzahlungen	1.031.900 Euro
Auszahlungen	761.500 Euro

3.2.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (in Euro)

Endsummen Ergebnishaushalt	675.200	675.200
abzüglich nicht zahlungswirksamer Vorgänge:		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-23.300	
Abschreibungen		-33.200
Endsummen Ein- und Auszahlungen	651.900	642.000

3.2.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (in Euro)

Bereich/Maßnahme	Einzahlungen	Auszahlungen	Gesamtbetrag Invest.maßn.
Spielplätze (allgemein)		2.000	
Schaukasten Heimatkreis Halbemod		1.500	
Straßenbeleuchtung (allgemein)		16.000	
Erschließung Baugebiet „Ant Hohen Patt“		100.000	
Grundstücksverkäufe „Ant Hohen Patt“	120.000		
Erschließungsbeiträge „Ant Hohen Patt“	260.000		
Endsummen Ein- und Auszahlungen	380.000	119.500	

Die Ansätze für die Kinderspielplätze (allgemein) und Straßenbeleuchtung (allgemein) werden als sog. „Vorhalteansätze“ veranschlagt.

Im Finanzplan des Jahres 2024 sind für die Einzahlungen aus den Grundstücksverkäufen für die Grundstücke im Baugebiet „Ant Hohen Patt“ weitere 118.000 Euro veranschlagt und für die Erschließung des Baugebietes sind weitere Mittel über 225.000 Euro vorgesehen.

3.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (in Euro)

	Einzahlungen		Auszahlungen
Kreditaufnahmen/-tilgung	0		0
davon Umschuldung	0		0
davon Kreditbedarf für Investitionen	0		0
davon ordentliche Tilgung	0		0

Zur Sicherung der Finanzierung der Erschließung des Baugebietes „Ant Hohen Patt“ wird die im Haushalt 2021 genehmigte und als Haushaltseinnahmerest nach 2022 übertragene Kreditaufnahme in Höhe von 240.000 Euro nicht mehr benötigt. Die noch erforderliche Resterschließung kann aus den zu erwartenden Erlösen aus den Grundstücksverkäufen und Erschließungsbeiträgen geleistet werden. Im Haushalt 2023 sind somit keine Ein- u. Auszahlungen für Kredite vorgesehen.

3.2.4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2023 nicht veranschlagt.

4. Voraussichtliche Entwicklung der Verschuldung (in 1.000 Euro)

Die Gemeinde Halbemond hat weder Schulden auf dem Kreditmarkt noch Verbindlichkeiten beim Landschafts- u. Kulturbauverband Aurich und ist somit **schuldenfrei**.

5. Deckungsvermerke/Budgetbildung

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

6. 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 Halbmond einem Umlagebetrag von rd. 5.828 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. sollten 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 weiterhin mit höheren Steuereinnahmen sowohl für Bund und Land, als auch für die Kommunen, rechnen können.

Hage, den 29.11.2022

Der Gemeindedirektor
In Vertretung:

- Hedemann -

11
Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Halbmond							
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	596.037,68	537.000,00	650.500,00	677.100,00	700.400,00	726.400,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	40,18	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
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	1.995,98	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
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	598.073,84	538.400,00	651.900,00	678.500,00	701.800,00	727.800,00
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	37.080,12	41.100,00	55.000,00	67.400,00	80.000,00	132.300,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	432.865,80	449.300,00	545.200,00	558.800,00	569.700,00	578.400,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	46.369,13	37.700,00	41.500,00	42.200,00	42.800,00	43.500,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	516.315,05	528.400,00	642.000,00	668.700,00	692.800,00	754.500,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.758,79	10.000,00	9.900,00	9.800,00	9.000,00	-26.700,00
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	0,00	260.000,00	255.000,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	250.000,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	54.953,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	54.953,01	250.000,00	380.000,00	373.000,00	0,00	0,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.972,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	63.805,14	16.000,00	116.000,00	241.000,00	16.000,00	16.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	3.500,00	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	188.777,22	18.000,00	119.500,00	243.000,00	18.000,00	18.000,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-133.824,21	232.000,00	260.500,00	130.000,00	-18.000,00	-18.000,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-52.065,42	242.000,00	270.400,00	139.800,00	-9.000,00	-44.700,00
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	-52.065,42	242.000,00	270.400,00	139.800,00	-9.000,00	-44.700,00
3800	haushaltsunwirksame Einzahlungen	149.840,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3900	haushaltsunwirksame Auszahlungen	-200.272,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (38 und 39)	-50.431,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	498.086,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12
Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Halbemond

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)	395.589,64	242.000,00	270.400,00	139.800,00	-9.000,00	-44.700,00

13
Haushaltsplan 2023

Investitionen							
Gemeinde Halbmond							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen
EINZELN veranschlagte Investitionen							
I0410001 Straßenbeleuchtung Halbmond	-2.311,58	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	-2.311,58	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00
I0410003 Grundstücksan- u. verkäufe Halbmond (allgemein)	-124.972,08	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-124.972,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0412001 Kinderspielplätze Halbmond	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
I0414001 Tilgung Darlehen "Dörp-Huus"	54.953,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	54.953,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0418001 Anlegung Rastplatz an der K 203	-1.643,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	-1.643,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0420001 Erschließung Baugebiet "Ant Hohen Patt"	-59.850,44	0,00	-100.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	-59.850,44	0,00	-100.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00
I0423001 Grundstückverkäufe An't hohen Patt	0,00	0,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00
I0423002 Schaukasten Heimatkreis Halbmond	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S0423001 Erschließungsbeiträge An't hohen Patt	0,00	0,00	260.000,00	255.000,00	0,00	0,00	0,00
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	260.000,00	255.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-133.824,21	232.000,00	260.500,00	130.000,00	-18.000,00	-18.000,00	0,00

Übersicht Produkte der Gemeinde Halbmond

Produkt-Nr. Produktbezeichnung

1110100	Gemeindeorgane
1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten
1110300	Finanzverwaltung
1110370	Allgemeines Grundvermögen
2810100	Heimat- und Kulturpflege
3510700	Sonstige soziale Angelegenheiten
3660200	Spielplätze
5110100	Bauleitplanung
5410200	Gemeindestraßen
5450100	Straßenreinigung und -beleuchtung
5520100	Wasserläufe, Wasserbau
5730100	Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen
5730210	Gaststätte "Dörp-Huus" Halbmond
6110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen
6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung 1110100 Gemeindeorgane	
Gemeinde Halbmond	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeindedirektor	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 Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.003,50	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.203,50	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	8.203,50	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	8.203,50	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	8.203,50	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00

17
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 Gemeindeorgane

Gemeinde Halbemond

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	-830,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.003,50	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.833,50	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-6.833,50	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-6.833,50	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-6.833,50	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00

Produktbeschreibung 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten	
Gemeinde Halbmond	
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 Halbemond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16	Abschreibungen	87,13	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.065,89	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.153,02	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	2.153,02	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	2.153,02	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	2.153,02	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00

20
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Halbemond

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
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.395,09	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.395,09	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-3.395,09	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-3.395,09	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-3.395,09	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00

Produktbeschreibung 1110300 Finanzverwaltung	
Gemeinde Halbmond	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen	Hedemann, Axel Schoolmann, Heinz (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung	
Kassenwesen, Erhebung von Nebenforderungen	
<hr/>	
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.	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen	
Zahlungspflichtige	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Ziel ist eine zügige Einnahmerealisierung	
<hr/>	
<hr/>	

22
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 1110300 Finanzverwaltung							
Gemeinde Halbmond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-143,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-143,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-143,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-143,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-143,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00

23
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110300 Finanzverwaltung							
Gemeinde Halbmond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	164,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	164,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
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.)	164,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	164,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	164,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00

Produktbeschreibung 1110370 Allgemeines Grundvermögen

Gemeinde Halbmond

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 Halbemond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	privatrechtliche Entgelte	-40,18	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-40,18	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.196,83	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Abschreibungen	225,48	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.484,90	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.907,21	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	8.867,03	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	8.867,03	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	8.867,03	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

26
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen

Gemeinde Halbmond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	40,18	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40,18	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.196,83	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.484,90	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.681,73	-900,00	-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.)	-8.641,55	-800,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	250.000,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-124.972,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-124.972,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-124.972,08	250.000,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-133.613,63	249.200,00	119.100,00	117.100,00	-900,00	-900,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-133.613,63	249.200,00	119.100,00	117.100,00	-900,00	-900,00

27
Haushaltsplan 2023

Investitionen Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen							
Gemeinde Halbemond							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INZELN veranschlagte Investitionen							
I0410003 Grundstücksan- u. verkäufe Halbemond (allgemein)	-124.972,08	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-124.972,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0423001 Grundstückverkäufe An't hohen Patt	0,00	0,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-124.972,08	250.000,00	120.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 2810100 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Halbmond

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 Halbmond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Transferaufwendungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

30
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 2810100 Heimat- und Kulturpflege							
Gemeinde Halbemond							
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	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	0,00	-200,00	-1.700,00	-200,00	-200,00	-200,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	0,00	-200,00	-1.700,00	-200,00	-200,00	-200,00

31
Haushaltsplan 2023

Investitionen Produkt 2810100 Heimat- und Kulturpflege							
Gemeinde Halbmond							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
INZELN veranschlagte Investitionen							
10423002 Schaukasten Heimatkreis Halbmond	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Halbmond

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

33
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Halbemond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	Transferaufwendungen	538,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	538,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	538,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	538,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	538,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Halbemond

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)	-589,80	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-589,80	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-589,80	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-589,80	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-589,80	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00

Produktbeschreibung 3660200 Spielplätze	
Gemeinde Halbemond	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Bauwesen	Doolmann, Jasmina Brunns, 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/>	

36
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 3660200 Spielplätze							
Gemeinde Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535,66	5.900,00	2.000,00	5.000,00	6.000,00	12.000,00
16	Abschreibungen	1.370,04	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.300,00	800,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.557,42	5.000,00	6.000,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.463,12	12.300,00	9.400,00	12.600,00	13.600,00	19.200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	3.463,12	12.300,00	9.400,00	12.600,00	13.600,00	19.200,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	3.463,12	12.300,00	9.400,00	12.600,00	13.600,00	19.200,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	3.463,12	12.300,00	9.400,00	12.600,00	13.600,00	19.200,00

37
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 3660200 Spielplätze

Gemeinde Halbemond

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	-337,73	-5.900,00	-2.000,00	-5.000,00	-6.000,00	-12.000,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.557,42	-5.000,00	-6.000,00	-6.200,00	-6.300,00	-6.400,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.895,15	-10.900,00	-8.000,00	-11.200,00	-12.300,00	-18.400,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.895,15	-10.900,00	-8.000,00	-11.200,00	-12.300,00	-18.400,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	-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.)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-1.895,15	-12.900,00	-10.000,00	-13.200,00	-14.300,00	-20.400,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-1.895,15	-12.900,00	-10.000,00	-13.200,00	-14.300,00	-20.400,00

Produktbeschreibung 5110100 Bauleitplanung	
Gemeinde Halbmond	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Bauwesen	Verantwortliche Person(en) 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	

40
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5110100 Bauleitplanung							
Gemeinde Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.046,60	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	441,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.488,25	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	8.488,25	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	8.488,25	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	8.488,25	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

41
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5110100 Bauleitplanung							
Gemeinde Halbemond							
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	-8.046,60	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-441,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.488,25	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-8.488,25	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-8.488,25	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-8.488,25	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 5410200 Gemeindestraßen	
Gemeinde Halbmond	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Bauwesen	
Verantwortliche Person(en) Ennen, Gerhard Hedemann, Axel (Vertretung)	
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen	
Leistungen - 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	

43
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5410200 Gemeindestraßen							
Gemeinde Halbmond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-25.676,43	-24.700,00	-22.800,00	-22.000,00	-19.100,00	-17.700,00
06	privatrechtliche Entgelte	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-25.676,43	-24.800,00	-22.900,00	-22.100,00	-19.200,00	-17.800,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.728,66	10.000,00	20.700,00	27.900,00	33.400,00	58.000,00
16	Abschreibungen	29.839,36	29.000,00	27.000,00	26.000,00	22.500,00	-14.100,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.047,93	17.400,00	21.100,00	21.500,00	21.900,00	22.400,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	299.615,95	56.400,00	68.800,00	75.400,00	77.800,00	66.300,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	273.939,52	31.600,00	45.900,00	53.300,00	58.600,00	48.500,00
22	außerordentliche Erträge	-249.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)	-249.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	24.939,52	31.600,00	45.900,00	53.300,00	58.600,00	48.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	24.939,52	31.600,00	45.900,00	53.300,00	58.600,00	48.500,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5410200 Gemeindestraßen							
Gemeinde Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.253,31	-10.000,00	-20.700,00	-27.900,00	-33.400,00	-58.000,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-22.047,93	-17.400,00	-21.100,00	-21.500,00	-21.900,00	-22.400,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.301,24	-27.400,00	-41.800,00	-49.400,00	-55.300,00	-80.400,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-27.301,24	-27.300,00	-41.700,00	-49.300,00	-55.200,00	-80.300,00
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	260.000,00	255.000,00	0,00	0,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	260.000,00	255.000,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	-61.493,56	0,00	-100.000,00	-225.000,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-61.493,56	0,00	-100.000,00	-225.000,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-61.493,56	0,00	160.000,00	30.000,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-88.794,80	-27.300,00	118.300,00	-19.300,00	-55.200,00	-80.300,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-88.794,80	-27.300,00	118.300,00	-19.300,00	-55.200,00	-80.300,00

45
Haushaltsplan 2023

Investitionen Produkt 5410200 Gemeindestraßen							
Gemeinde Halbemond							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
INZELN veranschlagte Investitionen							
I0418001 Anlegung Rastplatz an der K 203 2600 26. Baumaßnahmen	-1.643,12 -1.643,12	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0420001 Erschließung Baugebiet "Ant Hohen Patt" 2600 26. Baumaßnahmen	-59.850,44 -59.850,44	0,00 0,00	-100.000,00 -100.000,00	-225.000,00 -225.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
S0423001 Erschließungsbeiträge An't hohen Patt 2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00 0,00	0,00 0,00	260.000,00 260.000,00	255.000,00 255.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Summe	-61.493,56	0,00	160.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung	
Gemeinde Halbmond	
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	

Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung

Gemeinde Halbemond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-525,08	-500,00	-500,00	-400,00	-400,00	-300,00
06	privatrechtliche Entgelte	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-525,08	-600,00	-600,00	-500,00	-500,00	-400,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.433,91	7.700,00	13.800,00	16.900,00	18.900,00	24.500,00
16	Abschreibungen	3.552,54	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.500,00	3.400,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.986,45	11.300,00	17.400,00	20.500,00	22.400,00	27.900,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	5.461,37	10.700,00	16.800,00	20.000,00	21.900,00	27.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	5.461,37	10.700,00	16.800,00	20.000,00	21.900,00	27.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	5.461,37	10.700,00	16.800,00	20.000,00	21.900,00	27.500,00

48
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung							
Gemeinde Halbmond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.240,63	-7.700,00	-13.800,00	-16.900,00	-18.900,00	-24.500,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.240,63	-7.700,00	-13.800,00	-16.900,00	-18.900,00	-24.500,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-7.240,63	-7.600,00	-13.700,00	-16.800,00	-18.800,00	-24.400,00
26	Baumaßnahmen	-2.311,58	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-2.311,58	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-2.311,58	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-9.552,21	-23.600,00	-29.700,00	-32.800,00	-34.800,00	-40.400,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-9.552,21	-23.600,00	-29.700,00	-32.800,00	-34.800,00	-40.400,00

Produktbeschreibung 5520100 Wasserläufe, Wasserbau

Gemeinde Halbmond

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

51
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5520100 Wasserläufe, Wasserbau							
Gemeinde Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.832,70	12.000,00	13.000,00	16.100,00	20.200,00	36.300,00
16	Abschreibungen	632,69	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.975,37	3.700,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00	4.800,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	18.440,76	16.400,00	18.200,00	21.400,00	25.600,00	41.800,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	18.440,76	16.400,00	18.200,00	21.400,00	25.600,00	41.800,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	18.440,76	16.400,00	18.200,00	21.400,00	25.600,00	41.800,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	18.440,76	16.400,00	18.200,00	21.400,00	25.600,00	41.800,00

52
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5520100 Wasserläufe, Wasserbau							
Gemeinde Halbemond							
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	-14.175,02	-12.000,00	-13.000,00	-16.100,00	-20.200,00	-36.300,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.975,37	-3.700,00	-4.500,00	-4.600,00	-4.700,00	-4.800,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.150,39	-15.700,00	-17.500,00	-20.700,00	-24.900,00	-41.100,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-17.150,39	-15.700,00	-17.500,00	-20.700,00	-24.900,00	-41.100,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-17.150,39	-15.700,00	-17.500,00	-20.700,00	-24.900,00	-41.100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-17.150,39	-15.700,00	-17.500,00	-20.700,00	-24.900,00	-41.100,00

Produktbeschreibung 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Halbmond

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

54
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Halbemond

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

55
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Halbemond

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 5730210 Gaststätte "Dörp-Huus" Halbmond	
Gemeinde Halbmond	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Bauwesen	Hedemann, Axel Brouer, Martina (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Nein
<hr/>	
Kurzbeschreibung	
Verpachtung der Gaststätte "Dörp-Huus"	
<hr/>	
Leistungen	
- Abwicklung des Pachtvertrages - Verwaltung und technischer Betrieb der Einrichtung	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
Ratsbeschlüsse, Pachtvertrag	
<hr/>	
Zielgruppen	
EinwohnerInnen, Vereine	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Schaffung und Erhalt der Dorfgemeinschaft	
<hr/>	
<hr/>	

57
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5730210 Gaststätte "Dörp-Huus" Halbmond

Gemeinde Halbmond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

58
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5730210 Gaststätte "Dörp-Huus" Halbmond							
Gemeinde Halbmond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.611,91	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.)	1.611,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	54.953,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	54.953,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	54.953,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	56.564,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	56.564,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	
Gemeinde Halbemond	
<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· Gewerbesteuerumlage· Kreisumlage· Samtgemeindeumlage	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen	
Staatliche und kommunale Einrichtungen	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft	
<hr/>	
<hr/>	

61
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Halbemond

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-616.423,72	-537.000,00	-650.500,00	-677.100,00	-700.400,00	-726.400,00
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-213,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-616.636,72	-537.300,00	-650.800,00	-677.400,00	-700.700,00	-726.700,00
16	Abschreibungen	20,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
18	Transferaufwendungen	459.296,00	446.600,00	542.500,00	556.100,00	567.000,00	575.700,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	459.316,00	447.000,00	542.900,00	556.500,00	567.400,00	576.100,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-157.320,72	-90.300,00	-107.900,00	-120.900,00	-133.300,00	-150.600,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-157.320,72	-90.300,00	-107.900,00	-120.900,00	-133.300,00	-150.600,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-157.320,72	-90.300,00	-107.900,00	-120.900,00	-133.300,00	-150.600,00

62
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen							
Gemeinde Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	596.037,68	537.000,00	650.500,00	677.100,00	700.400,00	726.400,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	213,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	596.250,68	537.300,00	650.800,00	677.400,00	700.700,00	726.700,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-432.276,00	-446.600,00	-542.500,00	-556.100,00	-567.000,00	-575.700,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-432.276,00	-446.900,00	-542.800,00	-556.400,00	-567.300,00	-576.000,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	163.974,68	90.400,00	108.000,00	121.000,00	133.400,00	150.700,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	163.974,68	90.400,00	108.000,00	121.000,00	133.400,00	150.700,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	163.974,68	90.400,00	108.000,00	121.000,00	133.400,00	150.700,00

Produktbeschreibung 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Gemeinde Halbmond	
<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/>	

64
Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Gemeinde Halbemond							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16	Abschreibungen	4,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.463,27	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.467,75	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	2.467,75	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	2.467,75	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	2.467,75	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

65
Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Halbemond

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
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.463,27	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.463,27	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-2.463,27	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-2.463,27	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-2.463,27	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

66
Haushaltsplan 2023

Querschnitt Ergebnishaushalt				
Gemeinde Halbmond				
Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis
1110100	Gemeindeorgane	0,00	7.300,00	7.300,00
1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0,00	3.200,00	3.200,00
1110300	Finanzverwaltung	-700,00	0,00	-700,00
1110370	Allgemeines Grundvermögen	-100,00	1.300,00	1.200,00
2810100	Heimat- und Kulturpflege	0,00	200,00	200,00
3510700	Sonstige soziale Angelegenheiten	0,00	2.500,00	2.500,00
3660200	Spielplätze	0,00	9.400,00	9.400,00
5110100	Bauleitplanung	0,00	4.000,00	4.000,00
5410200	Gemeindestraßen	-22.900,00	68.800,00	45.900,00
5450100	Straßenreinigung und -beleuchtung	-600,00	17.400,00	16.800,00
5520100	Wasserläufe, Wasserbau	0,00	18.200,00	18.200,00
5730100	Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	-100,00	0,00	-100,00
6110100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	-650.800,00	542.900,00	-107.900,00

67
Haushaltsplan 2023

Ordentliche Erträge u. Aufwendungen nach Sachkonto						
Gemeinde Halbmond						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge					
3011000	Grundsteuer A	-7.700,00	-7.700,00	-7.700,00	-7.700,00	-7.700,00
3012000	Grundsteuer B	-122.000,00	-122.000,00	-124.400,00	-126.900,00	-128.100,00
3013000	Gewerbesteuer	-50.000,00	-130.000,00	-133.900,00	-137.200,00	-140.600,00
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-331.000,00	-364.000,00	-384.000,00	-401.000,00	-422.000,00
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-10.300,00	-11.000,00	-11.200,00	-11.400,00	-11.600,00
3032000	Hundesteuer	-8.000,00	-7.700,00	-7.700,00	-7.800,00	-7.900,00
3034000	Zweitwohnungssteuer	-8.000,00	-8.100,00	-8.200,00	-8.400,00	-8.500,00
3371000	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u. ähnl. Entg.	-25.200,00	-23.300,00	-22.400,00	-19.500,00	-18.000,00
3411200	Pachten	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
3562000	Säumniszuschläge	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
3651000	Gewinnanteilen aus verb. Untern. u. Beteilig.	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
3691000	Verzinsung von Steuernachford. und Erstattungen	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
	Summe Ordentliche Erträge	-563.600,00	-675.200,00	-700.900,00	-721.300,00	-745.800,00
	Ordentliche Aufwendungen					
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	30.400,00	41.800,00	57.600,00	69.200,00	118.500,00
4241000	Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.200,00	8.700,00	9.300,00	10.300,00	13.300,00
4291000	Aufw. für sonstige Dienstleistungen	4.000,00	4.000,00			
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
4341000	Gewerbesteuerumlage	4.700,00	12.000,00	12.400,00	12.700,00	13.000,00
4372100	Kreisumlage	231.900,00	294.300,00	307.500,00	318.100,00	326.500,00
4372200	Samtgemeindeumlage	210.000,00	236.200,00	236.200,00	236.200,00	236.200,00
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4431000	Geschäftsaufwendungen	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
4431030	Negativzinsen für Bankguthaben	1.800,00				
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.500,00	32.100,00	32.800,00	33.400,00	34.100,00
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
4592000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4711010	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	33.600,00	31.600,00	30.600,00	27.000,00	-9.700,00
4711700	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00	900,00
	Summe ordentliche Erträge	-563.600,00	-675.200,00	-700.900,00	-721.300,00	-745.800,00
	Summe ordentliche Aufwendungen	563.600,00	675.200,00	700.900,00	721.300,00	745.800,00
	Saldo					
	Außergewöhnliche Erträge					
5999998	Summe Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
5999999	Gesamtergebnis					

Regelungen zur Bewirtschaftung der Haushaltsmittel des Haushaltes der Gemeinde Halbmond 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 Halbmond 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		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
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 Halbmond**(Stand 31.12.2022)**

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

I. Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts

1. Raiffeisen-Volksbank Fresena eG

Genossenschaftsanteil in Höhe von 160,00 Euro

II. Kommunale Anstalten

keine