

HAUSHALTSPLAN 2023



GEMEINDE JELMSTORF

Stand: 07.06.2023

Inhaltsübersicht

<u>Haushaltsplan 2023 der Gemeinde Jelmstorf</u>	<u>Seite</u>
Inhaltsübersicht	3
Vorbericht.....	5
Haushaltssatzung	13
Übersicht der Haushalte, der Produkte und der gebildeten Budgets	15
Gesamt-Ergebnishaushalt	17
Gesamt-Finanzhaushalt	18
<u>Produkte</u>	
001 - Politische Gremien.....	20
101 - Zentrale Dienste	23
106 - Heimat- und Kulturpflege	26
201 - Finanzverwaltung	29
204 - Samtgemeindekasse.....	32
205 - Verwaltung des allgem. Grundvermögens.....	35
206 - Steuern, Umlagen, allg. Zuweisungen	38
207 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft (Kreditwirtschaft)	41
208 - Konzessionsabgabe Strom.....	43
209 - Konzessionsabgabe Gas	46
307 - Kindertageseinrichtungen.....	49
308 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	52
314 - Sportförderung	55
401 - Räumliche Planung und Entwicklung	58
403 - Straßen- und Verkehrsflächen.....	60
404 - Straßenbeleuchtung	63
405 - Öffentliche Gewässer	66
406 - Land- und Forstwirtschaft.....	69
Investitionsprogramm	70
Stellenplan.....	73
Bilanz zum 31.12.2017.....	76
Schuldenübersicht	81
Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	82

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan der Gemeinde Jelmstorf für das Haushaltsjahr 2023

Für das Haushaltsjahr 2023 hat die Gemeinde Jelmstorf ihren doppischen Haushaltsplan aufgestellt und verabschiedet.

1. VORBEMERKUNG / RECHTSGRUNDLAGEN

Gemäß § 98 Abs. 5 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) führen die Samtgemeinden die Kassengeschäfte ihrer Mitgliedsgemeinden. Sie sind damit auch für die Organisation und die damit zusammenhängenden Entscheidungen zuständig.

Gemäß § 112 des NKomVG haben die Gemeinden für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. In der Haushaltssatzung sind festzusetzen:

- 1) der Haushaltsplan unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages
 - a) im Ergebnishaushalt:
der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen sowie der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen
 - b) im Finanzhaushalt:
der Einzahlungen und der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Einzahlungen und der Auszahlungen für Investitionstätigkeit sowie der Einzahlungen und der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit
 - c) der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) sowie
 - d) der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und für Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen)
- 2) der Höchstbetrag der Liquiditätskredite und
- 3) die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer, wenn sie nicht in einer anderen Satzung festgelegt sind.

Gemäß § 113 des NKomVG enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr zur Erfüllung der Aufgaben der Kommunen voraussichtlich

- 1) anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen
- 2) entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und
- 3) notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt zu gliedern. Der Stellenplan für die Beschäftigten ist Teil des Haushaltsplanes.

Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Kommunen. Er ist nach Maßgabe des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes und der aufgrund des NKomVG erlassenen Vorschriften für die Haushaltsführung verbindlich. Detaillierte Angaben zum Haushaltsplan finden sich im § 1 ff. der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO).

Gemäß § 1 Abs. 2 Ziff. 3 und § 6 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) ist dem Haushaltplan ein Vorbericht als Anlage beizufügen.

Nach § 6 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihre voraussichtlichen Entwicklung und soll sich dabei auf Kennzahlen stützen. Insbesondere sollen dargestellt werden:

- 1) die Entwicklung
 - a) der Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben,
 - b) der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen,
 - c) der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen,
 - d) der weiteren wichtigen Erträge, Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen,
 - e) des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln,
 - f) des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren sowie
 - g) der Nettopositionin den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und den drei folgenden Jahren.
- 2) die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach §17 Abs. 3 (KomHKVO) zur Finanzierung verwendbaren Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sowie die finanziellen Auswirkungen dieser Maßnahmen auf die folgenden Jahre,
- 3) die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres,
- 4) im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der darin vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und
- 5) der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Kommune aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden künftigen Entwicklung der Kommune.

2. ERLÄUTERUNGEN

Im Ergebnishaushalt sind die ordentlichen und außerordentlichen Erträge sowie die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen dargestellt. Gleichzeitig werden die Abschreibungen der Vermögenswerte und die korrespondierenden Auflösungserträge aus Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) dargestellt.

Darüber hinaus finden wir im Ergebnishaushalt die Erhöhung (Zuführung) zu den Pensionsrückstellungen (für die aktiven Beamten) und die Minderung der Pensionsrückstellungen (für die Versorgungsempfänger) soweit die Kommune Beamte hatte oder aber noch hat.

Im Finanzhaushalt finden wir die Zahlungsströme der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (bisher Vermögenshaushalt), die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite / Darlehen sowie die damit zusammenhängende Tilgung) sowie die Darstellung des voraussichtlichen Bestandes an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres.

Zum Haushaltplan selbst gehören auch **der Stellenplan** und als weitere Anlagen **das/der Haushaltssicherungskonzept / -bericht**, wenn diese Unterlagen erstellt werden müssen, eine **Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**, eine **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden** zu Beginn des Haushaltsjahres, die **letzte Bilanz** sowie der letzte konsolidierte Gesamtabschluss, die

zuletzt aufgestellten Wirtschaftspläne und die neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, die zuletzt aufgestellten Wirtschaftspläne und die neuesten Jahresabschlüsse der kommunalen Anstalten sowie der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 50 v. H. beteiligt ist, ein Bericht der Kommune über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und ihre Beteiligung daran sowie über ihre kommunalen Anstalten, sofern der Bericht nicht anderweitig veröffentlicht ist, eine **Übersicht über die Produktgruppen und eine Übersicht über die gebildeten Budgets.**

3. STATISTISCHE ANGABEN

3.1 Allgemeine Angaben

<u>Gemeindeteile der Gemeinde:</u>	Jelmstorf, Addenstorf, Bruchtorf, Rockenmühle
<u>Größe des Gemeindegebietes:</u>	13.94 km ² (Stand 31.12.2020) = 2,89 % des Samtgemeindegebietes
<u>Gemeindeverwaltung</u>	im dezentral gelegenen Gemeindeteil Rockenmühle
<u>Kassengeschäfte</u>	über die Samtgemeindeverwaltung
<u>Organ der Selbstverwaltung:</u>	Rat der Gemeinde mit 9 Mandatsträgern
<u>Kindergarten:</u>	In Jelmstorf mit einer Gruppe Betreiber ist die Gemeinde Jelmstorf.
<u>Trinkwasserversorgung:</u>	Über den Wasserversorgungszweckverband – Landkreis Uelzen.
<u>Zentrale Abwasserbeseitigung:</u>	Zuständig ist ab 2020 der Abwasserzweckverband Uelzen für die Schmutzwasserbeseitigung, für die Niederschlagswasserbeseitigung zunächst weiterhin die Samtgemeinde Bevensen – Ebstorf.
<u>Abfallbeseitigung:</u>	Erfolgt durch den Landkreis Uelzen und erstreckt sich über alle Gemeindeteile.
<u>Gasversorgung:</u>	In allen Gemeindeteilen.

Die Flächenangaben zum 31.12.2020 beruhen auf Daten des Landesamts für Geoinformation und Landentwicklung Niedersachsen (LGLN). Die Veränderungen sind aufgrund laufender Vermessungen von Amts wegen bedingt bzw. beruhen auf Zu- und Abgängen bei den Kommunen untereinander.

3.2 Den dargestellten Zahlen der Einwohnerentwicklung liegen die Fortschreibung der Bevölkerungsstatistik auf Basis der Volkszählung 1987 (Stichtag 25.05.1987) und des Zensus 2011 zugrunde. Seit 2006 ist ein kontinuierlicher Rückgang der Einwohnerzahlen zu verzeichnen. Die auf der Basis des Zensus ermittelten Zahlen weisen zum 31.12.2011 eine Einwohnerzahl von 783 aus (Stand ohne Zensus 809). In den folgenden Jahren waren leichte Rückgänge bei den Einwohnerzahlen zu verzeichnen, seit 2014 stagnieren die Einwohnerzahlen mit leichten Schwankungen auf ähnlichem Niveau, so dass sich zum 30.09.2021 die Einwohnerzahl auf 749 (Stand 31.12.2020 = 759) belief. Mit der begonnenen Siedlungspolitik kann die demographische Entwicklung nicht kompensiert werden, für die Entwicklung des Ortes, der örtlichen Gemeinschaft und der kommunalen Infrastruktur ist eine Fortführung aber sinnvoll.

4. Vorstellung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan der Gemeinde Jelmstorf weist für das Haushaltsjahr 2023 folgende Haushaltssummen auf:

Ergebnishaushalt

Ordentliche Erträge	676.300 €
Ordentliche Aufwendungen	<u>797.800 €</u>
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	- 121.500 €
Außerordentliche Erträge	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	<u>0 €</u>
Außerordentliches Ergebnis	0 €
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	- 24.600 €

Finanzhaushalt

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.600 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>783.200 €</u>
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.600 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.500 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	<u>120.000 €</u>
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 116.500 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 230.100 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung)	<u>0 €</u>
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Finanzmittelveränderung	- 230.100 €

4.1 Ergebnishaushalt

4.1.1 Entwicklung der Haushaltssummen seit 2017

Haushalts- volumen in €	vorl. IST 2017	vorl. IST 2018	vorl. IST 2019	vorl. IST 2020	Soll 2021	Soll 2022	Soll 2023
Gesamt-Erträge	546.953	563.831	599.506	938.633	594.100	644.400	676.300
Gesamt-Aufwendungen	483.094	503.080	471.590	541.884	647.200	669.000	797.800
Gesamt-Saldo	63.859	60.751	127.816	396.749	-53.100	-24.600	-121.500

Entwicklung der wichtigsten Steuerarten seit 2017

	vorl. 2017	vorl. 2018	vorl. 2019	vorl. 2020	vorl. 2021	Soll 2022	Soll 2023
Grundsteuer A	18.868	18.867	18.835	18.840	17.997	18.000	18.100
Grundsteuer B	78.955	79.461	79.739	80.090	81.474	82.100	82.500
Gewerbsteuer	10.643	24.120	30.034	53.666	67.386	46.900	42.700
Umsatzsteuer	4.425	5.285	5.855	6.440	4.630	4.700	3.500
EkSt/Ausgl.	281.857	252.605	264.592	250.029	283.909	282.500	287.900
Gesamt	394.748	380.338	399.055	409.065	455.396	434.200	434.700

Die Erträge aus Steuern, insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und die Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer, stellen die wesentlichen Ertragsquellen dar. Ihr Anteil (= 431.200 €) an den Gesamterträgen des Ergebnishaushaltes beträgt rund 63,76 %. Der Ansatz bei den Gewerbesteuererträgen wurde aufgrund der Jahressollstellung gebildet.

Darüber hinaus sind die Erträge aus der Konzessionsabgabe (Strom, Gas) mit 24.100 € erwähnenswert.

Der Anteil des Gemeindeanteils an der Lohn- / Einkommensteuer wurde anhand des Vorjahresergebnisses unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Niedersächsischen Innenministeriums ermittelt. Der Verteilerschlüssel für die Jahre 2021 bis 2023 basiert auf die Ermittlung der Schlüsselzahlen gemäß der EStSchlEV und UStSchlFestV aus 2020.

Das für 2022 zum Jahresbeginn prognostizierte Mehraufkommen an Lohn- und Einkommensteuer von + 1,99 % hat sich im Laufe des Jahres auf ca. + 4,84 % verändert. Für 2023 wird aufgrund der Orientierungsdaten unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses eine Zunahme von ca. 6,66 % als realistisch betrachtet.

4.1.2 Entwicklung der wesentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes seit 2017

Aufwandsarten	HHJ. 2017 in €	HHJ. 2018 in €	HHJ. 2019 in €	HHJ. 2020 in €	HHJ. 2021 in €	Soll HHJ. 2022 in €	Soll HHJ. 2023 In €
Umlage an Unterhaltungs- verbände	5.473	5.473	5.473	5.473	5.473	5.500	5.500
Gewerbesteuer- umlage	2.122	4.130	5.059	4.926	5.648	4.400	4.000
Samtgemeinde- umlage	75.917	79.548	21.034	78.610	84.263	87.700	112.700
Kreisumlage	161.325	171.469	170.027	167.702	179.760	187.100	234.400
Personalaufwand	158.615	165.138	178.912	181.933	156.157	217.500	255.800

Zu den vorstehend aufgeführten Aufwendungen ist anzumerken, dass es sich um Pflichtausgaben handelt, die nicht reduziert werden können.

- a) Die Gewerbsteuerumlage (Ansatz 4.000 €) wird nach dem jährlichen Gewerbesteuerertrag der Kommune berechnet und beträgt für 2023 = 35 % (2022 = 35 %) des Gewerbesteuerermessbetrages. Diese 35 % Punkte teilen sich wie folgt auf: Bundesanteil 14,5% und Landesanteil innerhalb des Länderfinanzausgleichs 20,5 % Punkte.
- b) Die Samtgemeindeumlage 2023 errechnet sich, indem jede Mitgliedsgemeinde einen Betrag in Höhe von 25,0 % (Vorjahr 22,5 %) ihrer Steuerkraftmesszahl als Anteil an der Samtgemeindeumlage zu zahlen hat.

Für die Gemeinde Jelmstorf ergibt sich folgende Berechnung:

Steuerkraftmesszahl 2023 (für Umlagen) = 450.713
 hiervon 25,0 % = 112.678 €.

- c) Die Kreisumlage (Ansatz 234.400 €) ist ebenso wie die beiden anderen Umlagen Schwankungen unterworfen, da diese außer den vom Landkreis festgesetzten Umlagesätzen vom jährlichen Steueraufkommen und somit von der jeweiligen Steuerkraft der Kommune abhängig ist. Der Umlagesatz beträgt 52,0 v. H. (Vorjahr 48,0 v. H.). Die Steuerkraftmesszahl (für Umlagen) der Gemeinde Jelmstorf für 2023 beträgt 450.713.

4.1.3 Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen im Vergleich seit 2017

Steuerart	HHJ. 2017	HHJ. 2018	HHJ. 2019	HHJ. 2020	HHJ. 2021	HHJ. 2022	HHJ. 2023
Grundsteuer A	16.138	16.829	16.931	17.091	17.250	17.463	16.184
Grundsteuer B	72.404	74.338	75.280	76.701	77.173	78.848	82.388
Gewerbsteuer	- 9.174	8.055	19.013	16.099	42.783	53.179	60.584
Anteil Einkommensteuer	233.796	250.733	235.031	234.516	232.106	234.906	287.996
Umsatzsteuerbeteiligung ab 1999	3.160	3.590	4.316	4.972	5.189	5.380	3.561
zusammen	316.324	353.545	350.571	349.379	374.501	389.776	450.713

Im Vergleich zum Vorjahr ist festzustellen, dass die Steuerkraft insgesamt um rund 15,64 % gestiegen ist (Vorjahr + 4,08 %). Die Steuerkraft ist im Einzelnen

- bei der Grundsteuer A gesunken - 7,32 %
- bei der Grundsteuer B gestiegen + 4,49 %
- bei der Gewerbsteuer gestiegen + 13,92 %
- bei den Anteilen an der Einkommensteuer gestiegen + 22,60 %
- bei der Umsatzsteuerbeteiligung gesunken - 33,81 %.

4.1.4 HEBESÄTZE im Vergleich zu den übrigen Mitgliedsgemeinden in der Samtgemeinde, zum Samtgemeindedurchschnitt und zum Kreisdurchschnitt

Bezeichnung	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
ALTENMEDINGEN	420 v. H.	420 v. H.	380 v. H.
BARUM	420 v. H.	420 v. H.	400 v. H.
BAD BEVENSEN	530 v. H.	530 v. H.	450 v. H.
EMMENDORF	380 v. H.	380 v. H.	380 v. H.
HIMBERGEN	420 v. H.	420 v. H.	400 v. H.
JELMSTORF	380 v. H.	380 v. H.	380 v. H.
RÖMSTEDT	380 v. H.	380 v. H.	360 v. H.
WESTE	380 v. H.	380 v. H.	380 v. H.
EBSTORF	450 v. H.	450 v. H.	450 v. H.
HANSTEDT	390 v. H.	370 v. H.	390 v. H.
NATENDORF	390 v. H.	390 v. H.	390 v. H.
SCHWIENAU	400 v. H.	360 v. H.	400 v. H.
WRIEDEL	390 v. H.	390 v. H.	390 v. H.
Samtgemeindedurchschnitt 2022	410 v. H.	405 v. H.	396 v. H.
Kreisdurchschnitt 2021	444 v. H.	462 v. H.	427 v. H.
Landesdurchschnitt 2021	394 v.H.	443 v. H.	407 v.H.
Gemeinden mit 5.000 bis unter 10.000 Einwohner (2021)	409 v. H.	408 v. H.	376 v. H.
Gemeinden mit 1.000 bis unter 3.000 Einwohner (2021)	390 v. H.	390 v. H.	374 v. H.
Gemeinden bis 1.000 Einwohner (2021)	393 v. H.	386 v. H.	371 v. H.

4.2 Finanzhaushalt

4.2.1 Ein- / Auszahlungen für Investitionstätigkeit ab 2017

Haushaltsvolumen	vorl. HHJ. 2017	vorl. HHJ. 2018	vorl. HHJ. 2019	vorl. HHJ. 2020	Soll HHJ. 2021	Soll HHJ. 2022	Soll HHJ. 2023
Einzahlungen	8.440	0	0	152.020	194.000	0	3.500
Auszahlungen	51.300	16.299	0	3.325	246.000	30.000	120.000
Saldo	-42.860	-19.299	0	148.695	-52.000	-30.000	-116.500

4.2.2 Die Investitionstätigkeit ergibt sich aus der Investitionsübersicht.

Die Finanzierungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

- Neukreditaufnahme	0 €
- Tilgung (ordentlich)	0 €
- Tilgung (außerordentlich)	0 €
- Zinsen für Investitionskredite	0 €
- Zinsen für Liquiditätskredite	0 €
- Einnahmen aus Veräußerung	0 €
- Beiträge	0 €
- Zuschüsse	0 €
- Spenden	0 €

Einzelne Erläuterungen zu den vorbezeichneten Investitionen befinden sich in der Investitionsübersicht.

4.3 Entwicklung der SCHULDEN

entfällt

4.4 Entwicklung des Vermögens

Da ab 2010 doppisch gebucht wird, wurde im Zuge der Umstellung auf das doppelte Buchungssystem das gesamte Vermögen der Gemeinde Jelmstorf zum 01.01.2011 neu bewertet. Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Jelmstorf zum 01.01.2011 wurde gem. §54 GemHKVO in der zum 01.01.2011 gültigen Fassung aufgestellt.

Der ersten Bilanz der Gemeinde Jelmstorf kam eine Sonderstellung zu. In kurzer Zeit waren sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden bei laufender Geschäftstätigkeit zu erfassen und zu bewerten. Die ermittelten Werte können sich bei der ersten Eröffnungsbilanz nicht auf das / ein abgelaufenes Haushaltsjahr beziehen. Somit entfielen die Vorjahreswerte.

Die Bilanzsumme in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 betrug bei der Gemeinde Jelmstorf 1.295.821.49 €. In der letzten geprüften Schlussbilanz zum 31.12.2016 wurde eine Bilanzsumme i. H. von 1.184.685,07 € ausgewiesen. Weitere Werte zu der Bilanz des Jahres 2016 entnehmen Sie bitte der Anlage „Bilanzen“.

Die Jahresabschlüsse der Jahre 2013 bis 2015 sind von einer Kommunalen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft worden. Die Jahresabschlüsse 2016 und 2017 sind gefertigt und vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Uelzen geprüft worden.

Der Jahresabschluss 2018 ist zur Prüfung angemeldet. Die weiteren Jahresabschlüsse werden sukzessive gefertigt.

Die Entwicklung der Bilanzsumme und der Nettoposition der Gemeinde Jelmstorf:

Bezeichnung	Bilanzsumme in €	Nettoposition in €
Eröffnungsbilanz 2011	1.295.921,49	1.278.008,17
Bilanz zum 31.12.2011	1.301.088,12	1.293.776,71
Bilanz zum 31.12.2012	1.346.646,44	1.323.228,11
Bilanz zum 31.12.2013	1.254.574,62	1.234.589,82
Bilanz zum 31.12.2014	1.236.023,77	1.208.972,40
Bilanz zum 31.12.2015	1.237.629,62	1.207.148,87
Bilanz zum 31.12.2016	1.184.685,07	1.150.692,52
Bilanz zum 31.12.2017	1.272.510,38	1.224.328,78

5. Aufstellung der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen eingestellt.

6. Aufstellung der Sperrvermerke im Haushaltsjahr 2023

Es wurden keine Sperrvermerke eingestellt.

7. KASSENLAGEN im abgelaufenen Haushaltsjahr 2022

Der Kassenverbund der Gemeinden innerhalb der Samtgemeinde gibt die Gewähr für eine gefestigte Kassenlage. Zeitweilige Engpässe wurden mit der Beleihung der vorhandenen Rücklagen / liquiden Mittel der Gemeinden und der Samtgemeinde, beschränkt auf das jeweilige Erfordernis, überbrückt. Kreditzinsen für etwaige Inanspruchnahmen der Liquiditätskredite werden dem Haushalt der Gemeinde Jelmstorf angelastet. Für das Haushaltsjahr 2023 ist im § 4 der Haushaltssatzung ein Liquiditätskreditrahmen in Höhe von 110.000 € eingeplant. Derzeit (Stand 31.12.2022) wird kein Liquiditätskredit benötigt, es bestehen ausreichend liquide Mittel (siehe Anlage).

8. Allgemeine finanzielle Situation

Im Haushaltsplan der Gemeinde Jelmstorf für das Haushaltsjahr 2023 wird im ordentlichen Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von 121.500 € ausgewiesen.

Trotz des ausgewiesenen Fehlbetrags gilt der Haushaltsplan der Gemeinde Jelmstorf für das Haushaltsjahr 2023 gem. §110 Abs. 5 Satz 1 NKOMVG als **ausgeglichen**, da für die voraussichtlichen Fehlbeträge in Höhe von 121.500 € ausreichende Mittel aus der Überschussrücklage der Vorjahre gem. §123 Abs. 1 Satz 1 NKOMVG zur Verfügung stehen.

Erhöhte Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung und Instandhaltung von Vermögensgegenständen im Produkt 403 „Straßen, Wege und Plätze“ sind hauptursächlich für den planerisch ausgewiesenen Fehlbetrag verantwortlich.

Die vorläufige Ergebnisrechnung des Jahres 2022 weist im Gegensatz zum prognostizierten Fehlbetrag des Haushaltsplans 2022 einen Überschuss aus, so dass von einem positiven Jahresergebnis 2022 auszugehen ist.

Die geplanten Investitionen der Gemeinde Jelmstorf sind durch ausreichende Liquiditätsbestände gedeckt.

7. Beteiligungen

Beteiligungen an anderen Unternehmen sind bei der Gemeinde Jelmstorf nicht vorhanden.

Haushaltssatzung der Gemeinde Jelmstorf für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Jelmstorf in der Sitzung am 07.06.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	676.300,00 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	797.800,00 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.600,00 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.200,00 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.500,00 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	120.000,00 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 110.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 380 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 380 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 380 v. H. |

§6

Für die Befugnis des Bürgermeisters, über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen nach 117 (1) NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einer Höhe von 4.000,00 € als unerheblich.

Jelmstorf, den 07.06.2023

(Krug)
Bürgermeister

Übersicht der Teilhaushalte, der Produkte/Produktgruppen und der gebildeten Budgets

Der Haushaltsplan der Gemeinde Jelmstorf gliedert sich wie folgt:

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Aufgrund der örtlichen Verwaltungsstruktur waren keine Teilhaushalte gemäß § 4 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO zu bilden. Es wurden unterhalb der Gesamthaushalte die nachstehend genannten Produkte gebildet:

Bezeichnung	Prod.Nr.	Statistik-Kennz.
Politische Gremien	001	111
Zentrale Dienste	101	111
Heimat u. sonstige Kulturpflege	106	281
Finanzverwaltung	201	111
Samtgemeindekasse	204	111
Verwaltung des Grundvermögens	205	111
Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen	206	611
Sonstige allg. Finanzwirtschaft (Kreditwirtschaft)	207	612
Konzessionsabgabe Strom	208	531
Konzessionsabgabe Gas	209	532
Kindergarten	307	365
Wirtschaftliche Jugendhilfe	308	361
Sportförderung	314	421
Straßen- und Verkehrsflächen	403	541
Straßenbeleuchtung	404	545
Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	405	552
Land- und Forstwirtschaft	406	555

Budget

Entsprechend § 4 Abs. 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget). Die vorgenannten Produkte werden zu einer einzigen Bewirtschaftungseinheit erklärt. Die Verantwortung für das Gesamtbudget liegt beim Bürgermeister.

Deckungsfähigkeit

Gemäß § 19 Abs. 1 der KomHKVO sind Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit gilt auch für Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zu Gunsten von unerheblichen Auszahlungen für eine Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für Investitionsmaßnahmen sind innerhalb der jeweiligen Produkte gegenseitig deckungsfähig.

Zweckbindung

Die Erträge/Einzahlungen der Konten 31470001/31480001 und 61470001/61480001 (Spenden) unterliegen der Zweckbindung und dürfen für entsprechende Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen produktbezogen verwendet werden. Die

Einzahlungen der Konten 68170001 (Spenden für Investive Maßnahmen) unterliegen der Zweckbindung und dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen produktbezogen verwendet werden.

Innerhalb des jeweiligen Budgets können Mehrerträge oder Minderaufwendungen für Mehraufwendungen verwendet werden.

Sonderbudgets und Besonderheiten

Die Abschreibungen, sowie die kalkulatorische Verzinsung sind nicht Gegenstand des Budgets. Gleiches gilt gemäß §13 KomHKVO auch für die Verfügungsmittel und die Deckungsreserve.

Buchungen

Alle Buchungen sind immer auf dem sachlich zutreffenden Ergebnis- und Finanzkonto vorzunehmen, auch wenn dadurch der Haushaltsansatz überschritten wird.

Dadurch ist sichergestellt, dass die Mittelverwendung anhand des Jahresergebnisses inhaltlich nachvollzogen und bewertet werden kann.

Buchungen sind auch dann auf dem zutreffenden Sachkonto vorzunehmen, wenn darauf kein Ansatz vorhanden war.

Die Haushaltsansätze des Budgets insgesamt dürfen jedoch nicht überschritten werden.

Investive Maßnahmen, sowie der Erwerb von Vermögensgütern sind direkt bei den Produkten veranschlagt. Gemäß §47 Abs. 5 KomHKVO werden Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert **von 1.000 € ohne Umsatzsteuer** nicht überschreiten und einer Abnutzung unterliegen, **als geringwertige Vermögensgegenstände** unmittelbar als Aufwand gebucht und sind im Ergebnishaushalt abgebildet.

Übertragbarkeit

Die am Ende des Haushaltsjahres nach den Budgetierungsregeln zur Verfügung stehenden Ansätze für Aufwendungen und damit verbundene Auszahlungen innerhalb eines Ergebnisbudgets, deren Deckungsfähigkeit zugelassen wurde, werden hiermit gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO für übertragbar erklärt. Für die Übertragung gilt die Übertragbarkeit gemäß § 20 KomHKVO.

Die Übertragbarkeit gilt für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt entsprechend.

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Jelmstorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben (301..305)	459.468,99	438.200	438.700	458.300	476.000	495.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (311..314,318..319)	150.776,45	161.400	190.600	192.300	194.000	195.900
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten (316,337..338,357)	6.690,86	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
04	+ sonstige Transfererträge (321..329)	0,00	0	0	0	0	0
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte (331..336)	0,00	0	0	0	0	0
06	+ privatrechtliche Entgelte (341..346)	12.879,65	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (348)	4.310,59	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge (361..369)	3.662,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	+ aktivierte Eigenleistung (371)	0,00	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen (372)	0,00	0	0	0	0	0
11	+ sonstige ordentliche Erträge (351..356,358..359)	29.269,67	22.100	24.300	24.300	24.300	24.300
12	= Summe ordentliche Erträge	667.058,21	644.400	676.300	697.600	717.000	738.200
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen (401..407)	156.156,73	217.500	255.800	269.000	274.100	279.400
14	- Versorgungsaufwendungen (411..416)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (421..429)	43.510,26	120.900	137.400	52.900	52.900	52.900
16	- Abschreibungen (471..479)	18.722,54	15.000	14.600	14.600	14.300	13.800
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen (451..459)	21,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Transferaufwendungen (431..439)	240.888,57	288.400	362.300	365.800	371.400	376.900
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen (441..449)	25.929,76	26.200	26.700	26.700	26.700	26.700
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	485.228,86	669.000	797.800	730.000	740.400	750.700
21	= Ordentliches Ergebnis	181.829,35	-24.600	-121.500	-32.400	-23.400	-12.500
22	+ außerordentliche Erträge (501..504,531)	0,00	0	0	0	0	0
23	- außerordentliche Aufwendungen (511..514,532)	55,70	0	0	0	0	0
24	= außerordentliches Ergebnis	-55,70	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis: (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	181.773,65	-24.600	-121.500	-32.400	-23.400	-12.500
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Jelmstorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2026
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben (601..605)	434.096,38	438.200	438.700	458.300	476.000	495.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (611..619)	284.650,82	161.400	190.600	192.300	194.000	195.900
03	+ sonstige Transfereinzahlungen (621..629)	0,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte (631..636)	0,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Entgelte (641..646)	13.709,11	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen (648)	4.656,60	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen (661..669)	3.691,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen (651..659)	22.415,32	22.100	24.300	24.300	24.300	24.300
09	= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	763.219,23	637.700	669.600	690.900	710.300	731.500
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen (701..704)	156.276,73	217.500	255.800	269.000	274.100	279.400
11	- Versorgungsauszahlungen (711.714)	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlung für Sach- u. Dienstleistungen und geringw. VGs (721..729)	32.441,13	120.900	137.400	52.900	52.900	52.900
13	- Zinsen u.ähnliche Auszahlungen (751..759)	21,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Transferauszahlungen (731..739)	274.887,28	288.400	362.300	365.800	371.400	376.900
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen (741..749)	27.292,11	26.200	26.700	26.700	26.700	26.700
16	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	490.918,25	654.000	783.200	715.400	726.100	736.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Summe Ausz.)	272.300,98	-16.300	-113.600	-24.500	-15.800	-5.400
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit (681)	57.894,18	0	3.500	159.000	0	0
19	+ Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit (689)	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Veräußerung von Sachvermögen (682..683)	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen (684..686)	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit (687..688)	0,00	0	0	0	0	0
23	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	57.894,18	0	3.500	159.000	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	10.734,02	0	0	0	0	0
25	- Baumaßnahmen (787)	53.804,13	30.000	95.000	212.000	0	0
26	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen (783)	0,00	0	25.000	0	0	0
27	- Erwerb von Finanzanlagevermögensanlagen (784..786)	0,00	0	0	0	0	0
28	- aktivierbare Zuwendungen (781)	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionstätigkeit (784..786)	0,00	0	0	0	0	0
30	= Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	64.538,15	30.000	120.000	212.000	0	0
31	= Saldo a. Investitionstätigkeit (24-31)(Summe Einz.abzgl.Summe Ausz. f. Invest.)	-6.643,97	-30.000	-116.500	-53.000	0	0
32	= Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag (17+31) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	265.657,01	-46.300	-230.100	-77.500	-15.800	-5.400
33	+ Einz./Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen (691..695)	0,00	0	0	0	0	0
33A	+ Einz. / Aufnahme von Krediten für Umschuldung (Planung)	0,00	0	0	0	0	0
33ZS	Saldo Einzahlungen aus Aufnahmen von Krediten und Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
34	- Ausz./Tilgung v. Krediten u. Gewährung v. Darlehen (788 792..794)	0,00	0	0	0	0	0
34A	- Ausz. / Tilgung v. Krediten für Umschuldung (Planung)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Jelmstorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2026
34ZS	Saldo Auszahlung aus Aufnahmen von Krediten und Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0	0	0	0	0
36	= Summe der Salden aus Zeile 32 und 35	265.657,01	-46.300	-230.100	-77.500	-15.800	-5.400

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 001 Politische Gremien (111)	
Gemeinde Jelmstorf	
Teilhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	00 Verwaltungslleitung 001 Politische Gremien (111)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Herr Krug
Kurzbeschreibung	Betreuung der politischen Gremien
Allgemeine Ziele	<u>Grundsatzziele:</u> Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Sitzungsdienstes, Sicherstellung einer bedarfsgerechten unterstützenden Beratung/Betreuung, Vertretung der Gemeinde in Gremien <u>Operative Ziele:</u> Versand aller Informationen an alle Ratsmitglieder
Zielgruppe	Politische Mandatsträger
Auftragsgrundlage	NKomVG, GO des Rates
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 001 Politische Gremien (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	00	Verwaltungsleitung
Produkt	001	Politische Gremien (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
42710002	Repräsentationen/ Ehrungen	645,79	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
44210001	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonst.Tätigkeit	10.184,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44290001	Verfügungsmittel	200,80	800	800	800	800	800
44520006	Erstattung an die SG - Bauhofsachkosten	82,92	0	0	0	0	0
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	11.114,11	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-11.114,11	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
JE	Jahresergebnis	-11.114,11	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 001 Politische Gremien (111)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	00	Verwaltungsleitung
Produkt	001	Politische Gremien (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
72710002	Repräsentationen/ Ehrungen	514,74	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74210001	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonst.Tätigkeit	10.184,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74290001	Verfügungsmittel	184,78	800	800	800	800	800
74520001	Erstattungen an Gem u. Gem.verbände	82,92	0	0	0	0	0
SAZ	Summe Auszahlungen	10.967,04	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-10.967,04	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 101 Zentrale Dienste (111)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	01 Fachbereich 1
Produkt	101 Zentrale Dienste (111)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Herr Krug
Kurzbeschreibung	Innere und äußere Organisation sowie Unterstützung bei der Steuerung der Verwaltung
Allgemeine Ziele	<u>Grundsatzziele:</u> Sicherstellung des Dienstbetriebes mit Anhebung des technischen und ergonomischen Standards unter Berücksichtigung einer wirtschaftlichen Budgetführung Erhöhung der Mitarbeiter- und Kundenzufriedenheit Gewährleistung des Datenschutzes
Auftragsgrundlage	NKomVG, verschiedene Spezialgesetze
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 101 Zentrale Dienste (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	01	Fachbereich 1
Produkt	101	Zentrale Dienste (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
34880001	Erstattungen von übrigen Bereichen	726,81	800	800	800	800	800
SE	Summe Ordentliche Erträge	726,81	800	800	800	800	800
40999999	Personalaufwand	320,00	0	0	0	0	0
42220001	Erwerb geringwert.Vermögensgegenstände bis 1.000	219,99	300	300	300	300	300
42310001	Mieten und Pachten (auch Miete für Maschinen)	1.300,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
42510001	Haltung von Fahrzg. - Unterhaltung/Versicherung	726,81	800	800	800	800	800
42710001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	245,79	0	0	0	0	0
44210001	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonst.Tätigkeit	2.990,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
44290002	Mitgliedsbeiträge	700,15	700	700	700	700	700
44310001	Geschäftsaufwendungen	2.868,75	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
44410001	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	432,00	500	500	500	500	500
44520001	Erstattungen an Gem. und GemVerb.	0,00	100	100	100	100	100
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	9.803,49	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-9.076,68	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
JE	Jahresergebnis	-9.076,68	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 101 Zentrale Dienste (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	01	Fachbereich 1
Produkt	101	Zentrale Dienste (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
64880001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.469,52	800	800	800	800	800
SEZ	Summe Einzahlungen	1.469,52	800	800	800	800	800
70999999	Auszahlungen Personal	440,00	0	0	0	0	0
72220001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	219,99	300	300	300	300	300
72310001	Mieten und Pachten	1.300,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
72510001	Haltung von Fahrzeugen - Fzg.-Unterhaltung	726,81	800	800	800	800	800
72710001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	245,79	0	0	0	0	0
74210001	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonst.Tätigkeit	2.990,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
74290002	Mitgliedsbeiträge	700,15	700	700	700	700	700
74310001	Geschäftsauszahlungen	2.700,05	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
74410001	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	432,00	500	500	500	500	500
74520001	Erstattungen an Gem u. Gem.verbände	0,00	100	100	100	100	100
SAZ	Summe Auszahlungen	9.754,79	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-8.285,27	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 106 Heimat- und sonstige Kulturpflege (281)	
Gemeinde Jelmstorf	
Teilhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	01 Fachbereich 1
Produkt	106 Heimat- und sonstige Kulturpflege (281)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
	Herr Krug
Kurzbeschreibung	Organisation von Veranstaltungen und Unterstützung kultureller Vereine und Verbände
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates, Richtlinien
Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	
Freiwillige Aufgaben	Ja

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 106 Heimat- und sonstige Kulturpflege (281)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	01	Fachbereich 1
Produkt	106	Heimat- und sonstige Kulturpflege (281)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
34210001	Erträge aus Verkauf	129,00	0	0	0	0	0
SE	Summe Ordentliche Erträge	129,00	0	0	0	0	0
42120001	Unterhaltg des sonst unbew. Verm. (Straßen, Wege, Plätze)	0,00	500	500	500	500	500
43180001	Zuschüsse an übrige Bereiche -	0,00	300	2.300	300	300	300
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	0,00	800	2.800	800	800	800
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	129,00	-800	-2.800	-800	-800	-800
JE	Jahresergebnis	129,00	-800	-2.800	-800	-800	-800

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 106 Heimat- und sonstige Kulturpflege (281)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	01	Fachbereich 1
Produkt	106	Heimat- und sonstige Kulturpflege (281)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
64210001	Einzahlungen aus Verkauf	129,00	0	0	0	0	0
SEZ	Summe Einzahlungen	129,00	0	0	0	0	0
72120001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
73180001	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	300	2.300	300	300	300
SAZ	Summe Auszahlungen	0,00	800	2.800	800	800	800
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	129,00	-800	-2.800	-800	-800	-800

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 201 Finanzverwaltung (111)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 02
Produkt	201
	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf Fachbereich 2 Finanzverwaltung (111)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Herr Krug
Kurzbeschreibung	Vermögens- und Schuldenmanagement
Zielgruppe	Politische Gremien
Auftragsgrundlage	NKomVG, KomHKVO, NKAG, Beschlüsse des Rates
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 201 Finanzverwaltung (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	201	Finanzverwaltung (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
35820092	Erträge a. d. Auflös.v.Rückstell. ungew. Verbindlichkeiten	4.549,20	0	0	0	0	0
SE	Summe Ordentliche Erträge	4.549,20	0	0	0	0	0
44310001	Geschäftsaufwendungen	2.500,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	2.500,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	2.049,20	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
JE	Jahresergebnis	2.049,20	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 44310013

Anpassung Kostenberechnung Prüfung Jahresabschlüsse durch Rechnungsprüfungsamt LK Uelzen

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 201 Finanzverwaltung (111)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	02	Fachbereich 2
	201	Finanzverwaltung (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
74310001	Geschäftsauszahlungen	4.023,60	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
SAZ	Summe Auszahlungen	4.023,60	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-4.023,60	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 204 Samtgemeindekasse (111)			
Gemeinde Jelmstorf			
	0		Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Tellhaushalt	02		Fachbereich 2
Produkt	204		Samtgemeindekasse (111)
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
		Herr Krug	
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Freiwillige Aufgaben	Nein		

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 204 Samtgemeindekasse (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	204	Samtgemeindekasse (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
35620001	Mahngebühren, Säumniszuschläge; Stundungszinsen	28,54	0	0	0	0	0
35620002	Verspätungszuschlag	500,00	100	100	100	100	100
35620004	Stundungszinsen	0,00	100	100	100	100	100
SE	Summe Ordentliche Erträge	528,54	200	200	200	200	200
47211999	Abschreibungen auf Forderungen	0,16	0	0	0	0	0
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	0,16	0	0	0	0	0
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	528,38	200	200	200	200	200
JE	Jahresergebnis	528,38	200	200	200	200	200

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 204 Samtgemeindekasse (111)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	204	Samtgemeindekasse (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
65620001	Mahn- u. Pfändungsgebühren, Vollstreckung	27,00	0	0	0	0	0
65620004	Verspätungszuschlag	575,00	100	100	100	100	100
65620007	Stundungszinsen	0,00	100	100	100	100	100
SEZ	Summe Einzahlungen	602,00	200	200	200	200	200
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	602,00	200	200	200	200	200

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 205 Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (111)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02 Fachbereich 2
Produkt	205 Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (111)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
	Herr Krug
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Liegenschaften
Zielgruppe	Interessenten für Baugrundstücke Mieter und Pächter
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Verwaltungsausschusses, BGB, BauGB, NBauO
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 205 Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt 0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt 02 Fachbereich 2
 205 Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
34110001	Mieten und Pachten	12.650,65	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
SE	Summe Ordentliche Erträge	12.650,65	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
42110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	411,00	15.000	25.000	5.000	5.000	5.000
42410001	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anl.	1.661,04	3.500	6.600	6.600	6.600	6.600
43160001	Zusch. an sonst. öffentl. Sonderrech.	518,00	600	600	600	600	600
47119999	Abschreibungen	1.037,82	1.000	1.000	1.000	1.000	800
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	3.627,86	20.100	33.200	13.200	13.200	13.000
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	9.022,79	-8.900	-22.000	-2.000	-2.000	-1.800
JE	Jahresergebnis	9.022,79	-8.900	-22.000	-2.000	-2.000	-1.800

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 205 Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (111)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	205	Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (111)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
64110001	Mieten und Pachten	13.480,11	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
SEZ	Summe Einzahlungen	13.480,11	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
72110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	411,00	15.000	25.000	5.000	5.000	5.000
72410001	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.661,04	3.500	6.600	6.600	6.600	6.600
73160001	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	518,00	600	600	600	600	600
78210001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	10.734,02	0	0	0	0	0
SAZ	Summe Auszahlungen	13.324,06	19.100	32.200	12.200	12.200	12.200
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	156,05	-7.900	-21.000	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 206 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen (611)	
Gemeinde Jelmstorf	
Teilhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	02 Fachbereich 2 206 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen (611)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Herr Krug
Kurzbeschreibung	Zentrale Finanzdienstleistungen und allg. Finanzwirtschaft
Allgemeine Ziele	<u>Grundsatzziele:</u> Die "klassische" Funktion dieses Produktes ist es, an zentraler Stelle alle Zuweisungen und Umlagen zu verwalten. Im Rahmen der Gesamtdeckung werden hier die Ressourcen für den Ausgleich der Zuschussbudgets gebündelt. <u>Operative Ziele:</u> Sachgerechte Zuordnung der Zuweisungen und Umlagen
Zielgruppe	Rat der Gemeinde Jelmstorf
Erläuterungen	Text 2
Planung, Vorbereitung und Abwicklung von Finanzangelegenheiten	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Verwaltungsausschusses, BGB
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 206 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen (611)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt 0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt 02 Fachbereich 2
 206 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen (611)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnisplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnisplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnisplanung 2026
30110001	Grundsteuer A	17.996,78	18.000	18.100	18.100	18.100	18.100
30120001	Grundsteuer B	81.473,52	82.100	82.500	83.400	84.400	85.500
30130001	Gewerbsteuer	67.385,54	46.900	42.700	45.600	48.200	49.800
30210001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	283.909,00	282.500	287.900	303.700	317.700	334.200
30220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.630,00	4.700	3.500	3.500	3.600	3.700
30320001	Hundesteuer	4.074,15	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
36910001	Verzinsung von Steuernachforderung	3.662,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
SE	Summe Ordentliche Erträge	463.130,99	439.200	439.700	459.300	477.000	496.300
43410001	Gewerbsteuerumlage	5.648,00	4.400	4.000	4.200	4.500	4.600
43721001	Kreisumlage	155.560,00	187.100	234.400	238.000	241.500	245.200
43722001	Samtgemeindeumlage	72.963,00	87.700	112.700	114.400	116.200	117.900
45920001	Verzinsung von Steuererstattungen	21,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	234.192,00	280.200	352.100	357.600	363.200	368.700
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	228.938,99	159.000	87.600	101.700	113.800	127.600
JE	Jahresergebnis	228.938,99	159.000	87.600	101.700	113.800	127.600

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 206 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen (611)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	206	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen (611)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung 2026
60110001	Grundsteuer A	17.988,28	18.000	18.100	18.100	18.100	18.100
60120001	Grundsteuer B	80.159,37	82.100	82.500	83.400	84.400	85.500
60130001	Gewerbsteuer	61.999,58	46.900	42.700	45.600	48.200	49.800
60210001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	264.861,00	282.500	287.900	303.700	317.700	334.200
60220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.019,00	4.700	3.500	3.500	3.600	3.700
60320001	Hundesteuer	4.069,15	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
61320001	Sonst.allg.Zuweis.v.Gemeinden und Gemeindeverbände	144.540,40	0	0	0	0	0
66910001	Verzinsung von Steuernachforderungen	3.691,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
SEZ	Summe Einzahlungen	582.327,78	439.200	439.700	459.300	477.000	496.300
73410001	Gewerbsteuerumlage	3.404,00	4.400	4.000	4.200	4.500	4.600
73721001	Kreisumlage	179.760,00	187.100	234.400	238.000	241.500	245.200
73722001	Samtgemeindeumlage	84.263,00	87.700	112.700	114.400	116.200	117.900
75920001	Verzinsung von Steuererstattungen	21,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
SAZ	Summe Auszahlungen	267.448,00	280.200	352.100	357.600	363.200	368.700
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	314.879,78	159.000	87.600	101.700	113.800	127.600

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 207 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Kreditwirtschaft) (612)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	02	Fachbereich 2
	207	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Kreditwirtschaft) (612)

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
		Herr Krug
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Kurzbeschreibung	Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst und von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Freiwillige Aufgaben	Nein	

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 207 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Kreditwirtschaft) (612)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	207	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Kreditwirtschaft) (612)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
JE	Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 208 Elektrizitätsversorgung (531)	
Gemeinde Jelmstorf	
Teilhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02 Fachbereich 2
Produkt	208 Elektrizitätsversorgung (531)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
	Herr Krug
Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Konzessionswesen Finanzielle Beteiligung von Kommunen gem. §6 EEG 2023 (Windenergieanlagen)
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 208 Elektrizitätsversorgung (531)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	208	Elektrizitätsversorgung (531)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
31470001	Zuschüsse vom Netzbetreiber (Kommunalrabatt)	108,73	0	0	0	0	0
35110001	Konzessionsabgaben (Strom, Gas)	22.979,87	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900
SE	Summe Ordentliche Erträge	23.088,60	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	23.088,60	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900
JE	Jahresergebnis	23.088,60	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 208 Elektrizitätsversorgung (531)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	208	Elektrizitätsversorgung (531)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
61470001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	132,52	0	0	0	0	0
65110001	Konzessionsabgaben (Strom, Gas)	20.839,74	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900
SEZ	Summe Einzahlungen	20.972,26	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	20.972,26	20.900	22.900	22.900	22.900	22.900

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 209 Gasversorgung (532)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	02	Fachbereich 2
	209	Gasversorgung (532)

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
		Herr Krug
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Kurzbeschreibung	Konzessionswesen	
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Freiwillige Aufgaben	Nein	

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 209 Gasversorgung (532)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	209	Gasversorgung (532)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
35110001	Konzessionsabgaben (Strom, Gas)	1.212,06	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
SE	Summe Ordentliche Erträge	1.212,06	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	1.212,06	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
JE	Jahresergebnis	1.212,06	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 209 Gasversorgung (532)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	02	Fachbereich 2
Produkt	209	Gasversorgung (532)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
65110001	Konzessionsabgaben (Strom, Gas)	973,58	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
SEZ	Summe Einzahlungen	973,58	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	973,58	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 307 Kindertageseinrichtungen (365)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	03 Fachbereich 3
Produkt	307 Kindertageseinrichtungen (365)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
	Herr Krug
Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Sicherstellung eines bedarfsgerechten Kinderbetreuungsangebots
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 307 Kindertageseinrichtungen (365)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	03	Fachbereich 3
Produkt	307	Kindertageseinrichtungen (365)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
31410001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	56.952,30	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
31420001	Zuweisungen f. lfd. Zwecke - Gem/GemVerb	93.715,42	90.200	119.400	121.100	122.800	124.700
31619999	Erträge aus der Auflösung von SOPO	1.868,41	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
34820001	Erstattungen von Gemeinden und Gem.Verbänden	476,80	0	0	0	0	0
34880001	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.106,98	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
SE	Summe Ordentliche Erträge	156.119,91	165.100	194.300	196.000	197.700	199.600
40999999	Personalaufwand	152.762,30	211.800	248.400	261.600	266.700	272.000
42110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.233,32	6.500	15.000	3.000	3.000	3.000
42210001	Unterhaltg. des bewegl. Vermögens (u.a. Maschinen)	51,28	0	0	0	0	0
42220001	Erwerb geringwert.Vermögensgegenstände bis 1.000	835,55	500	500	500	500	500
42410001	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anl.	8.670,02	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
42610001	Personalnebenkosten	1.198,57	0	0	0	0	0
42610002	Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500
42710001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.508,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
42910001	Aufwendungen für sonst. Dienstl./Auftragsfirma	8.041,86	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
42910004	Schädlingsbekämpfung	0,00	200	200	200	200	200
44310001	Geschäftsaufwendungen	4.811,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44520001	Erstattungen an Gem. und GemVerb.	842,64	300	300	300	300	300
47119999	Abschreibungen	5.042,12	4.600	4.600	4.600	4.300	4.000
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	184.997,92	239.900	285.500	286.700	291.500	296.500
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-28.878,01	-74.800	-91.200	-90.700	-93.800	-96.900
51110001	Aufw. im Zusammenhang m. Katastrophen u. ähnl.	55,70	0	0	0	0	0
SAOA	Summe Außerordentliche Aufwendungen	55,70	0	0	0	0	0
SALDO AO	Summe a.o. Erträge abzgl. Summe a.o. Aufwendungen	-55,70	0	0	0	0	0
JE	Jahresergebnis	-28.933,71	-74.800	-91.200	-90.700	-93.800	-96.900

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 308 Wirtschaftliche Jugendhilfe (361)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	03 Fachbereich 3
Produkt	308 Wirtschaftliche Jugendhilfe (361)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
	Herr Krug
Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Zuschüssen
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 308 Wirtschaftliche Jugendhilfe (361)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	03	Fachbereich 3
Produkt	308	Wirtschaftliche Jugendhilfe (361)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
31420001	Zuweisungen f. lfd. Zwecke - Gem/GemVerb	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
SE	Summe Ordentliche Erträge	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
43310001	Soz.Leist.an natürliche Pers.außerhalb v.Einricht.	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
JE	Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 308 Wirtschaftliche Jugendhilfe (361)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	03	Fachbereich 3
Produkt	308	Wirtschaftliche Jugendhilfe (361)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
61420001	Zuweis.für lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbä.	-1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
SEZ	Summe Einzahlungen	-1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
73310001	soziale Leistungen an natürliche Personen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
SAZ	Summe Auszahlungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-1.200,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 314 Sportförderung (421)		
Gemeinde Jelmstorf		
Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	03	Fachbereich 3
	314	Sportförderung (421)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
	Herr Krug	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Kurzbeschreibung	Vereinsförderung	
Allgemeine Ziele	<u>Grundsatzziele:</u> bedarfsgerechte Bearbeitung der Vereinsförderung	
Zielgruppe	Sportvereine EinwohnerInnen	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates	
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad		
Freiwillige Aufgaben	Ja	

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 314 Sportförderung (421)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	03	Fachbereich 3
	314	Sportförderung (421)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
43180001	Zuschüsse an übrige Bereiche -	726,81	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	726,81	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-726,81	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
JE	Jahresergebnis	-726,81	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 314 Sportförderung (421)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt	03	Fachbereich 3
	314	Sportförderung (421)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
73180001	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.469,52	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
SAZ	Summe Auszahlungen	1.469,52	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-1.469,52	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 401 Räumliche Planung und Entwicklung (511)	
Gemeinde Jelmstorf	
Teilhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04 Fachbereich 4
Produkt	401 Räumliche Planung und Entwicklung (511)
Verantwortliche Organisationseinheit	
Verantwortliche Person(en) Herr Krug	
Kurzbeschreibung	Aufstellen, Ändern und Aufheben von Bauleitplänen und sonstigen Satzungen Beteiligung in der Landes- und regionalen Raumordnungsplanung sowie Gewährleistung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung
Allgemeine Ziele	<u>Grundsatzziele:</u> Sicherung der gemeindlichen Planungshoheit Gewährleistung einer geordneten räumlichen baulichen Entwicklung unter Berücksichtigung von kulturellen und wirtschaftlichen Erfordernissen <u>Operative Ziele:</u> F-Plan-Verfahren nach den gesetzlichen Vorgaben abwickeln sozialen,
Zielgruppe	EinwohnerInnen, Grundstückseigentümer, Investoren
Auftragsgrundlage	BauGB, NBauO, B-Pläne und sonstige eigene Satzungen, Beschlüsse des Rates, BauNVO, BNatSchG, RROP, NROP
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 401 Räumliche Planung und Entwicklung (511)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	401	Räumliche Planung und Entwicklung (511)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
JE	Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 403 Straßen, Verkehrsflächen (541)	
Gemeinde Jelmstorf	
Teilhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04 Fachbereich 4
Produkt	403 Straßen, Verkehrsflächen (541)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Herr Krug
Kurzbeschreibung	Neu- und Ausbau sowie Unterhaltung von Straßen- und Verkehrsflächen einschließlich der Spielplätze
Allgemeine Ziele	<u>Grundsatzziele:</u> Vorhalten und Ausbau der Gemeindeverbindungsstraßen, Kostenermittlung zur Veranlagung der Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge, wirtschaftliche Unterhaltung der baulichen Anlagen (z. B. Buswartehallen) <u>Operative Ziele:</u> Substanzerhaltung/-verbesserung durch zeitgerechte Reparaturen
Zielgruppe	EinwohnerInnen, Straßenverkehrsteilnehmer
Auftragsgrundlage	BauGB, NBauO, NStrG, NKAG, Beschlüsse des Rates, eigene Pflegestandards, Förderrichtlinien, Satzungen, VOB, technische Regelwerke
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 403 Straßen, Verkehrsflächen (541)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt 0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
Produkt 04 Fachbereich 4
 403 Straßen, Verkehrsflächen (541)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
31619999	Erträge aus der Auflösung von SOPO	1.809,37	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
34210001	Erträge aus Verkauf	100,00	0	0	0	0	0
SE	Summe Ordentliche Erträge	1.909,37	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
40999999	Personalaufwand	3.074,43	5.700	7.400	7.400	7.400	7.400
42120001	Unterhaltg des sonst unbew. Verm. (Straßen, Wege, Plätze)	6.500,35	41.000	42.000	7.500	7.500	7.500
42120099	Zuführung Rückstellung f. Instandhaltung	8.500,00	0	0	0	0	0
42210001	Unterhaltg. des bewegl. Vermögens (u.a. Maschinen)	566,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42410001	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anl.	39,07	0	0	0	0	0
44520005	Erstattung an die SG - Bauhofpersonal	273,00	200	200	200	200	200
44520006	Erstattung an die SG - Bauhofsachkosten	43,40	0	0	0	0	0
47119999	Abschreibungen	10.091,27	6.800	6.400	6.400	6.400	6.400
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	29.088,15	54.700	57.000	22.500	22.500	22.500
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-27.178,78	-52.900	-55.200	-20.700	-20.700	-20.700
JE	Jahresergebnis	-27.178,78	-52.900	-55.200	-20.700	-20.700	-20.700

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 403 Straßen, Verkehrsflächen (541)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	403	Straßen, Verkehrsflächen (541)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
64210001	Einzahlungen aus Verkauf	100,00	0	0	0	0	0
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	3.500	159.000	0	0
SEZ	Summe Einzahlungen	100,00	0	3.500	159.000	0	0
70999999	Auszahlungen Personal	3.074,43	5.700	7.400	7.400	7.400	7.400
72120001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.190,80	41.000	42.000	7.500	7.500	7.500
72210001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	566,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72410001	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	39,07	0	0	0	0	0
74520001	Erstattungen an Gem u. Gem.verbände	316,40	200	200	200	200	200
78311001	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen VG	0,00	0	25.000	0	0	0
78720001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	53.804,13	30.000	95.000	212.000	0	0
SAZ	Summe Auszahlungen	65.991,46	77.900	170.600	228.100	16.100	16.100
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-65.891,46	-77.900	-167.100	-69.100	-16.100	-16.100

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 404 Beleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst (545)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04 Fachbereich 4
Produkt	404 Beleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst (545)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Herr Krug
Kurzbeschreibung	Vorhalten und Unterhaltung von Einrichtungen der Straßenbeleuchtung ordnungsgemäße Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes
Zielgruppe	EinwohnerInnen, Grundstückseigentümer, Verkehrsteilnehmer
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 404 Beleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst (545)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	404	Beleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst (545)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
31619999	Erträge aus der Auflösung von SOPO	3.013,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
SE	Summe Ordentliche Erträge	3.013,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
42120001	Unterhaltg des sonst unbew. Verm. (Straßen, Wege, Plätze)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42710008	Kosten für Betriebszwecke (z.B. Strom, Wasser)	1.154,43	3.000	3.400	3.400	3.400	3.400
47119999	Abschreibungen	2.551,17	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	3.705,60	6.600	7.000	7.000	7.000	7.000
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-692,52	-3.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
JE	Jahresergebnis	-692,52	-3.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 404 Beleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst (545)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	404	Beleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst (545)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
68160001	Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen	57.894,18	0	0	0	0	0
SEZ	Summe Einzahlungen	57.894,18	0	0	0	0	0
72120001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72710008	Kosten für Betriebszwecke (z.B. Strom, Wasser)	1.154,43	3.000	3.400	3.400	3.400	3.400
SAZ	Summe Auszahlungen	1.154,43	4.000	4.400	4.400	4.400	4.400
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	56.739,75	-4.000	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 405 Gewässer (552)			
Gemeinde Jelmstorf			
Teilhaushalt	0		Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04		Fachbereich 4
Produkt	405		Gewässer (552)
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
		Herr Krug	
Kurzbeschreibung	Unterhaltung der wasserbaulichen Anlagen		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates, eigene Pflegestandards		
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Freiwillige Aufgaben	Nein		

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 405 Gewässer (552)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	405	Gewässer (552)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
42120001	Unterhaltg des sonst unbew. Verm. (Straßen, Wege, Plätze)	0,00	20.000	19.000	2.000	2.000	2.000
43180001	Zuschüsse an übrige Bereiche -	5.472,76	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	5.472,76	25.500	24.500	7.500	7.500	7.500
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	-5.472,76	-25.500	-24.500	-7.500	-7.500	-7.500
JE	Jahresergebnis	-5.472,76	-25.500	-24.500	-7.500	-7.500	-7.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 42120001

Unterhaltungsarbeiten Addenstorfer Teich

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 405 Gewässer (552)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	405	Gewässer (552)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
72120001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	20.000	19.000	2.000	2.000	2.000
73180001	Zuschüsse an übrige Bereiche	5.472,76	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
SAZ	Summe Auszahlungen	5.472,76	25.500	24.500	7.500	7.500	7.500
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	-5.472,76	-25.500	-24.500	-7.500	-7.500	-7.500

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Produktbeschreibung 406 Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege (555)	
Gemeinde Jelmstorf	
Tellhaushalt	0 Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04 Fachbereich 4
Produkt	406 Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege (555)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
	Herr Krug
Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Unterhaltung der Wirtschaftswege
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates, eigene Pflegestandards
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Freiwillige Aufgaben	Nein

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Ergebnishaushalt Produkt 406 Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege (555)

Gemeinde Jelmstorf

Teilhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	406	Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege (555)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Ergebnis-planung 2026
42120001	Unterhaltg des sonst unbew. Verm. (Straßen, Wege, Plätze)	0,00	10.000	4.000	3.000	3.000	3.000
42210001	Unterhaltg. des bewegl. Vermögens (u.a. Maschinen)	0,00	100	100	100	100	100
SA	Summe Ordentliche Aufwendungen	0,00	10.100	4.100	3.100	3.100	3.100
SALDO	Summe Erträge abzgl. Summe Aufwendungen	0,00	-10.100	-4.100	-3.100	-3.100	-3.100
JE	Jahresergebnis	0,00	-10.100	-4.100	-3.100	-3.100	-3.100

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Finanzhaushalt Produkt 406 Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege (555)

Gemeinde Jelmstorf

Tellhaushalt	0	Samtgemeinde Bevensen-Ebstorf
	04	Fachbereich 4
Produkt	406	Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege (555)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor-Vor-jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Ansatz des ersten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel-fristigen Finanz-planung 2026
72120001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	10.000	4.000	3.000	3.000	3.000
72210001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	100	100	100	100	100
SAZ	Summe Auszahlungen	0,00	10.100	4.100	3.100	3.100	3.100
SALDO	Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen	0,00	-10.100	-4.100	-3.100	-3.100	-3.100

Haushaltsplan Gemeinde Jelmstorf 2023

Investitionen Gemeinde Jelmstorf							
Gemeinde Jelmstorf							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Übertragene Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
205 Verwaltung des allg. Grundvermögens							
17-205-001 Kauf von Grundstücken	7.331,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403 Straßen- und Verkehrsflächen							
17-403-002 Erwerb von bewegl. Verm.	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Rasenmäher							
17-403-004 Erstellung Gosse Bergstraße	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17-403-005 Erschließung BG Koppelweg	54.366,65	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
17-403-006 Erstellung Gosse Ziegeleistraße	15.511,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17-403-009 Umbau barrierefreie Bushaltestellen	0,00	0,00	0,00	35.000,00	212.000,00	0,00	0,00
17-403-Z01 Zuschuss barrierefreie Bushaltestellen	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	-159.000,00	0,00	0,00
404 Straßenreinigung und -beleuchtung							
17-404-Z01 Zuschuss Straßenbeleuchtung KKV	-57.894,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	19.314,82	30.000,00	0,00	116.500,00	53.000,00	0,00	0,00

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022			Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt mit Beamten	mit Beschäftigten	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

I. Verwaltung der Kommune

Beamte auf Zeit								
Höherer Dienst								
Gehobener Dienst								
Mittlerer Dienst								
Einfacher Dienst								
..						
		insgesamt	0	0	0			

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen

Aufführung jedes Sondervermögens, Unternehmens und jeder Einrichtung (§ 130 Abs. 1, § 136 Abs. 3 NKomVG) für sich. Die spaltenweise Aufteilung der Übersicht bleibt unverändert.

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Gemeindearbeiter	pauschal	3	3	2	0	teilzeitbeschäftigt
2	Reinigungskraft	pauschal	2	2	2	0	teilzeitbeschäftigt
3	Erzieher	S08a	2	2	2	0	teilzeitbeschäftigt
4	Erzieher	S09	1	1	1	0	teilzeitbeschäftigt
5	Heilpädagogin	S09	1	1	1	0	teilzeitbeschäftigt
6	Sozialassistent(in)	pauschal	1	1	1	0	teilzeitbeschäftigt
7	Gemeindebürokräft	pauschal	1	0	0	0	teilzeitbeschäftigt
insgesamt			11	10	9		

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2023	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

Deckblatt
Bilanz
zum
31. Dezember 2017

Gemeinde
Jelmstorf



3. Schlussbilanz zum 31.12.2017

Aktiva		Vorjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -	Passiva		Vorjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -
1.	Immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.	Nettoposition	1.150.692,52	1.224.328,78
1.1	Konzessionen	0,00	0,00	1.1	Basis-Reinvermögen	1.079.968,80	1.088.559,10
1.2	Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1	Reinvermögen	1.079.968,80	1.088.559,10
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00		davon: Empfangene Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	210,00	210,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2	Rücklagen	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	1.081.290,77	1.127.745,18	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	94.628,46	103.218,76	1.2.3	Bewertungsrücklage (nur b. Vermögenstr.)	0,00	0,00
2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	396.250,10	390.482,22	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3	Infrastrukturvermögen	576.998,34	623.190,57	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	1.3	Jahresergebnis	-91.381,24	-27.521,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-47.651,76	-91.381,24
2.6	Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	6.659,47	5.410,82	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit	-43.729,48	63.860,24
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	6.754,40	5.442,81		Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	(0,00)	(0,00)
2.8	Vorräte	0,00	0,00	1.4	Sonderposten	162.104,96	163.290,68
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	162.103,96	163.290,68
3.	Finanzvermögen	103.394,30	144.765,20	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1,00	0,00
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00

Aktiva		Vorjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -	Passiva		Vorjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	94.198,00	134.739,61	1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	2.	Schulden	10.431,80	23.528,34
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.911,53	1.377,61	2.1	Geldschulden	0,00	0,00
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	5.527,59	3.073,44	2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.757,18	5.574,54	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	0,00	0,00	2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2.2	Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.123,80	20.137,16
				2.4	Transferverbindlichkeiten	4.928,32	1.190,00
				2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
				2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
				2.4.2	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	4.928,32	1.190,00
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	2.379,68	2.201,18
				2.5.1	Durchlaufende Posten	1.884,68	1.962,18
				2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
				2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.884,68	1.962,18
				2.5.1.4	Vergabe von Liquiditätskrediten	0,00	0,00
				2.5.1.5	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
				2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	495,00	239,00
				2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
				2.5.4	Andere sonst. Verbindlichkeiten	0,00	0,00

Aktiva		Vorjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -	Passiva		Vorjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -
				3.	Rückstellungen	23.000,00	22.000,00
				3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
				3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
				3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
				3.4	Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0,00	0,00
				3.5	Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
				3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
				3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
				3.8	Andere Rückstellungen	23.000,00	22.000,00
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	560,75	2.653,26
Bilanzsumme (Summe Aktiva)		1.184.685,07	1.272.510,38	Bilanzsumme (Summe Passiva)		1.184.685,07	1.272.510,38

Vermerke unterhalb der Bilanz

Gemäß § 54 Abs. 5 GemHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre der Gemeinde Jelmstorf zum 31.12.2017	in Euro
Haushaltsreste für Investitionen	0,00 €
Haushaltsreste für ordentliche Aufwendungen	0,00 €
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahme	0,00 €

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre der Gemeinde Jelmstorf zum 31.12.2017	in Euro
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus	0,00 €
Summe der Vorbelastungen	0,00 €

Unterschrift

Jelmstorf 15.11.2022

gez. Krug

(Krug)
Der Bürgermeister

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
	Vor- jahres 2022	Haushalts- jahres 2023
	- 1000 Euro-	- 1000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden	-	-
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21	18
4. Transferverbindlichkeiten	-	-
5. Sonstige Verbindlichkeiten	-	-
Schulden insgesamt	21	18

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2023	2024	2025	2026
	-1000Euro-	-1000Euro-	-1000Euro-	-1000Euro-
1	2	3	4	5
2023	-	-	-	-
2022	-	-	-	-
2021	-	-	-	-
2020	-	-	-	-
Insgesamt	-	-	-	-
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0