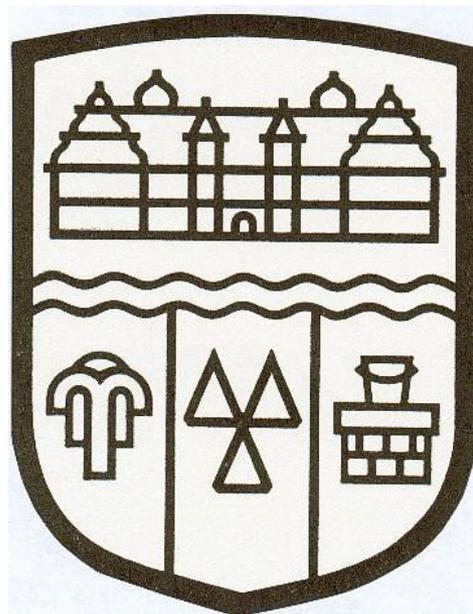


Samtgemeinde Bevern



Haushaltssatzung Haushaltsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Haushaltssicherungskonzept	19
Übersicht über die verwendeten Produktgruppen	23
Übersicht über die gebildeten Budgets und Deckungsvermerke	24
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	25
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	31
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	85
Übersicht über die aus VE voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	91
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	93
Bilanz 2021	95
Nachweis über Beteiligungen	99
Verzeichnis der durchlaufenden Gelder	101
Verzeichnis der Dienstwohnungen	103
Stellenplan 2023	105
Wirtschaftsplan 2023 Eigenbetrieb Wasserversorgung	113
Jahresabschluss 2021 Eigenbetrieb Wasserversorgung	125
Wirtschaftsplan 2023 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	131
Jahresabschluss 2021 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	143

Haushaltssatzung

der Samtgemeinde Bevern für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Bevern in der Sitzung am 15.12.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
1.1	der ordentlichen Erträge auf	4.674.900	Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	4.926.300	Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0	Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendung auf	0	Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.483.800	Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.505.800	Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	145.500	Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	3.747.800	Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	3.602.300	Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	96.300	Euro.

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag			
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes		8.231.600	Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes		8.349.900	Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 3.602.300 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.600.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 745.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Samtgemeinde erhebt von den Mitgliedsgemeinden nach Maßgabe der Hauptsatzung eine Umlage in Höhe von 1.100.000 € (Samtgemeindeumlage) je zur Hälfte nach der Steuerkraft und der Einwohnerzahl.

§ 6

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 10.000 € pro Buchungsstelle nicht überschreiten.
2. Als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der drei Prozent des Gesamtvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.
3. Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall zwei Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen.
4. Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 Satz 1 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) wird auf 50.000 € festgelegt.

Bevern, 15. Dezember 2022

SAMTGEMEINDE BEVERN

L.S.

gez. Junker
Samtgemeindebürgermeister

V O R B E R I C H T

zum Haushaltsplan 2023 der Samtgemeinde Bevern

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der Rat der Samtgemeinde Bevern hat in seiner Sitzung am 10.12.2020 die Haushaltssatzung verabschiedet.

Der Gesamtergebnishaushalt 2021 stellt sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge	4.086.400 €
Ordentliche Aufwendungen	4.133.500 €

Der Gesamtfinanzhaushalt 2021 stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3.951.600 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3.832.400 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	599.500 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	975.400 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	347.900 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	91.200 €

Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Der Rat der Samtgemeinde Bevern hat in seiner Sitzung am 26.01.2022 die Haushaltssatzung verabschiedet.

Der Gesamtergebnishaushalt 2022 stellt sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge	4.445.500 €
Ordentliche Aufwendungen	4.441.500 €

Der Gesamtfinanzhaushalt 2022 stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	4.260.400 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	4.089.300 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	297.000 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	3.451.700 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	3.077.300 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	93.700 €

Nach der Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) in der Samtgemeinde Bevern zum 01.01.2010 liegen inzwischen geprüfte Jahresabschlüsse für die Jahre 2010 - 2019 vor. Die Jahresabschlüsse 2020 und 2021 liegen in vorläufiger und noch nicht geprüfter Fassung vor. Die nachfolgende Tabelle gibt daher für 2010-2019 die endgültigen und für 2020 und 2021 die vorläufigen Ergebnisse wieder. Für 2022 sind die Planwerte aufgeführt.

Jahr	ordentl. Ergebnis		außerordentl. Ergebnis		Gesamtergebnis		summiert
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	
2010	- 189.900,00 €	- 74.177,00 €	- €	- 4.073,50 €	- 189.900,00 €	- 78.250,50 €	- 78.250,50 €
2011	- 70.400,00 €	- 424.093,92 €	- €	3.470,00 €	- 70.400,00 €	- 420.623,92 €	- 498.874,42 €
2012	29.400,00 €	288.888,28 €	- €	- 10.632,03 €	29.400,00 €	278.256,25 €	- 220.618,17 €
2013	54.700,00 €	50.478,50 €	- €	3.665,81 €	54.700,00 €	54.144,31 €	- 166.473,86 €
2014	81.800,00 €	242.188,97 €	- €	- 7.464,56 €	81.800,00 €	234.724,41 €	68.250,55 €
2015	- 125.000,00 €	189.628,47 €	- €	3.716,74 €	- 125.000,00 €	193.345,21 €	261.595,76 €
2016	93.900,00 €	273.384,82 €	- €	1.311,38 €	93.900,00 €	274.696,20 €	536.291,96 €
2017	18.800,00 €	146.717,71 €	- €	2.960,00 €	18.800,00 €	149.677,71 €	685.969,67 €
2018	3.300,00 €	215.423,74 €	- €	- €	3.300,00 €	215.423,74 €	901.393,41 €
2019	- 239.000,00 €	- 1.236.831,37 €	- €	- €	- 239.000,00 €	- 1.236.831,37 €	- 335.437,96 €
2020	- 260.700,00 €	62.786,27 €	- €	- 3.238,28 €	- 260.700,00 €	59.547,99 €	- 275.889,97 €
2021	- 47.100,00 €	180.413,25 €	- €	4.828,47 €	- 47.100,00 €	185.241,72 €	- 90.648,25 €
2022	4.000,00 €	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	- 86.648,25 €
ges.	- 646.200,00 €	- 81.192,28 €	- €	- 5.455,97 €	- 342.400,00 €	- 86.648,25 €	

Zum Ende des Haushaltsjahres 2018 konnten Überschussrücklagen in Höhe von 901.393,41 € aufgebaut werden. Der Jahresabschluss 2019 weist aber ein negatives Ergebnis in Höhe von 1.236.831,37 € aus. Die Überschussrücklagen werden damit vollständig verbraucht. Mit dem Jahresabschluss 2019 besteht ein Fehlbetrag in Höhe von 335.437,96 €. Die Jahresergebnisse 2020 und 2021 konnten entgegen den Planungen positive Ergebnisse ausweisen, so dass der Fehlbetrag auf -90.648,25 € reduziert werden konnte. Das Jahr 2022 dürfte nach dem bisherigen Verlauf ebenfalls mit einem positiven Ergebnis abschließen, so dass sich der Fehlbetrag weiter verringern dürfte.

Haushalt 2023

Der Gesamtergebnishaushalt 2023 stellt sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge	4.674.900 €
Ordentliche Aufwendungen	4.926.300 €

Der Gesamtfinanzhaushalt 2023 stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	4.483.800 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	4.505.800 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	145.500 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	3.747.800 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	3.602.300 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	96.300 €

Der Ergebnishaushalt ist nicht ausgeglichen und weist ein negatives ordentliches Ergebnis von 251.400 € aus (s. Zeile 210 des Gesamtergebnishaushaltes). Überschussrücklagen sind nicht mehr vorhanden, sodass der Haushalt nicht als ausgeglichen gilt. Für den Haushalt 2023 ist erneut ein Haushaltssicherungskonzept erforderlich.

Die gebildeten Budgets und Deckungsvermerke bleiben gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 unverändert.

Ergebnishaushalt

Ordentliche Erträge

Zuwendungen und allgemeinen Umlagen außer für Investitionstätigkeit (Pos. 2)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Schlüsselzuweisungen Land	2.286.184	2.508.600	2.569.400	2.774.900	2.733.200	2.817.900
Allgem. Zuweisungen Land	124.008	125.700	126.800	127.800	130.400	133.000
Zuweis.f. lfd. Zwecke v. Bund	7.097	55.300	58.500	45.000	45.000	56.000
Zuweis .f. lfd. Zwecke v. Land	23.443	11.400	11.400	11.400	11.300	11.300
Zuweis. f. lfd. Zwecke Gem./GV	2.089	0	12.000	12.000	12.000	12.000
Zuweis. f. lfd. Zwecke gesetzl. Sozialvers.	34.908	33.100	33.100	0	0	0
Zuweis. f. lfd. Zwecke priv. Untern.	500	100	100	100	100	100
Zuweis. f. lfd. Zwecke übrig. Bereich	0	100	0	0	0	0
Samtgemeindeumlage	920.280	920.300	1.100.000	1.300.000	1.300.000	1.500.000
Summe	3.398.509	3.654.600	3.911.300	4.271.200	4.232.000	4.530.300

Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

Mit der Einführung des NKR sind im Haushaltsplan die Auflösungserträge aus Sonderposten für Zuweisungen und die Abschreibungen für Anlagegüter als Aufwand darzustellen. Die Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden aus der Anlagenbuchhaltung berechnet und im Haushalt eingeplant. Die Auflösungserträge aus Sonderposten betragen 94.100 €. Gegenüber 2022 erhöhen sich die Abschreibungen um 36.500 € auf 324.800 €. Saldiert man die Abschreibungen und Auflösungserträge, verbleibt eine Belastung des Ergebnishaushaltes in Höhe von 230.700 €.

Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (Pos. 5)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Verwaltungsgebühren	44.513	46.400	46.300	46.300	46.300	46.000
Benutzungsgebühren uä. Entgelte	148.171	150.100	150.100	170.100	190.100	210.100
Summe	192.684	196.500	196.400	216.400	236.400	256.100

Privatrechtliche Entgelte (Pos. 6)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Mieten und Pachten	15.051	14.100	14.000	14.000	14.000	14.000
Erträge aus Verkauf	1.140	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
Sonst.privatrechtl. Leistungsentg.	2.103	400	300	300	300	300
Summe	18.294	15.500	15.400	15.400	15.400	15.400

Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Pos. 7)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Erstattungen						
vom Land	0	600	0	0	0	0
von Gemeinden (GV)	255.152	231.500	199.400	200.400	199.400	199.400
von verb. Untern., Beteil., Sonderv.	7.087	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
von privaten Unternehmen	100	200	300	300	300	300
von übrigen Bereichen	127	600	600	600	600	600
Summe	262.466	242.500	209.900	210.900	209.900	209.900

Zinsen und ähnliche Erträge (Pos. 8)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Zinsen v. verb. Unternehmen etc.	151.071	143.500	143.500	143.500	143.500	143.500
Erträge aus Gewinnanteilen	27	100	100	100	0	0
Sonstige Finanzerträge	130	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Summe	151.228	145.300	145.300	145.300	145.200	145.200

Sonstige ordentliche Erträge (Pos. 11)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Bußgelder	1.092	500	500	500	500	500
Säumiszuschläge	4.679	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Erträge aus der Herabsetzung v. Rückstell.	46.752	86.300	97.000	99.000	100.500	101.900
Andere sonstige ordentliche Erträge	274	0	0	0	0	0
Summe	52.797	92.300	102.500	104.500	106.000	107.400

Ordentliche AufwendungenPersonalaufwendungen (Pos. 13)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Personalaufwendungen						
Beamte	164.850	194.700	226.000	226.000	226.000	226.000
Tariflich Beschäftigte	946.917	981.800	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200
Sonstige Beschäftigte	7.242	19.900	22.400	22.400	22.400	22.400
Versorgungskasse Beamte	221.857	218.700	245.600	245.600	245.600	245.600
Versorgungskasse tarifl. Besch.	65.852	72.300	74.900	74.900	74.900	74.900
Sozialversicherung	200.958	206.500	219.700	219.700	219.700	219.700
Beihilfen	40.105	47.000	50.900	50.900	50.900	50.900
Pensionsrückstellung	63.564	52.000	53.400	56.400	59.900	51.400
Beihilferückstellungen	19.952	11.900	12.300	13.200	14.100	13.000
Summe	1.731.297	1.804.800	1.929.400	1.933.300	1.937.700	1.928.100

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 15)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Unterh. Grundst. u. baul. Anlagen	51.466	65.500	141.000	99.500	61.500	57.500
Unterh. unbewegl. Vermögen	45.667	45.100	51.300	55.300	55.300	51.300
Unterh. bewegl. Vermögen	63.042	66.300	68.000	69.400	69.400	70.400
Erwerb geringw. Gegenstände	62.657	82.500	94.800	47.600	47.600	47.600
Mieten und Pachten	21.546	15.100	7.100	7.100	7.100	7.100
Leasing	1.130	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anl.	85.316	109.200	172.700	149.700	149.700	158.700
Haltung von Fahrzeugen	31.732	33.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Bes. Aufwendungen für Besch.	17.779	46.800	69.800	46.800	46.800	46.800
Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	15.635	28.700	30.400	30.400	62.400	62.400
Erwerb von Hilfsstoffen	4.801	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400
Sonst. Dienstleistungen	40.727	72.900	85.100	65.100	65.100	77.100
Summe	441.498	572.400	772.600	623.300	617.300	631.300

Abschreibungen (Pos. 16)

Siehe Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 17)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Zinsen an Kreditinstitute	16.578	14.100	40.000	139.500	217.500	249.500
Zinsen für Kassenkredite	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe	16.578	16.100	42.000	141.500	219.500	251.500

Transferaufwendungen (Pos. 18)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Zuweisungen an Gemeinden (GV)	26.670	29.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Zuweisungen an übrige Bereiche	9.969	10.600	10.700	10.700	10.700	10.700
Allg. Zuweisungen an Gem. (GV)	119.984	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Allg. Umlagen an Land	9.904	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
Kreisumlage	1.041.120	1.142.500	1.239.500	1.338.700	1.318.600	1.359.400
Summe	1.207.647	1.312.300	1.411.400	1.510.600	1.490.500	1.531.300

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 19)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€
Sonstige ordentl. Aufwendungen						
Personal- und Versorgungsaufw.	2.298	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	38.008	41.900	39.900	42.900	42.900	43.900
Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	30.794	42.100	44.000	44.100	44.100	44.100
Geschäftsaufwendungen	120.770	147.200	139.800	139.700	139.700	141.200
Steuern, Versicherungen, Schadensf.	36.038	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
Erstattungen an Gemeinden	89.066	108.000	116.500	127.000	127.500	128.000
Erstattungen an private Unternehmen	11.170	33.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Erstattungen an übrige Bereiche	22.920	35.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Säumniszuschläge	12	0	0	0	0	0
Weitere sonst. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	758	0	0	0	0	0
Summe	351.834	447.600	446.100	459.600	460.100	463.100

Gesamtergebnis Ergebnishaushalt

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Summe ordentliche Erträge	4.158.835	4.445.500	4.674.900	5.058.400	5.075.400	5.396.000
Summe ordentliche Aufwendungen	3.978.422	4.441.500	4.926.300	5.057.400	5.250.500	5.364.000
Ordentliches Ergebnis	180.413	4.000	-251.400	1.000	-175.100	32.000
Summe außerordentl. Erträge	12.290	0	0	0	0	0
Summe außerordentl. Aufwendungen	7.461	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	4.829	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	185.242	4.000	-251.400	1.000	-175.100	32.000

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt beinhaltet die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.

Gesamtergebnis Finanzhaushalt

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.999.154	4.260.400	4.483.800	4.864.700	4.844.400	5.162.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.661.486	4.089.300	4.505.800	4.598.700	4.651.100	4.740.900
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	337.668	171.100	-22.000	266.000	193.300	421.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.797	297.000	145.500	1.245.500	25.000	25.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.052.961	3.451.700	3.747.800	4.549.300	1.148.000	428.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-921.164	-3.154.700	-3.602.300	-3.303.800	-1.123.000	-403.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-583.496	-2.983.600	-3.624.300	-3.037.800	-929.700	18.400
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	3.077.300	3.602.300	3.255.100	1.031.600	58.400
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	91.128	93.700	96.300	99.000	101.900	76.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-91.128	2.983.600	3.506.000	3.156.100	929.700	-18.400
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
RE aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	0	0	0
Saldo des Finanzplans	-674.624	0	-118.300	118.300	0	0
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln						
zu Beginn des Jahres	278.847	-395.777	-395.777	-514.077	-395.777	-395.777
Endbestand an Zahlungsmitteln	-395.777	-395.777	-514.077	-395.777	-395.777	-395.777
Nachrichtlich:						
Liquiditätskredite bei Kreditinstituten	0	0				

Kreditbedarf und Schuldendienst

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 3.602.300 Euro festgesetzt.

Der Schuldendienst beträgt für das Haushaltsjahr 2023

Zinsen	40.000 €
<u>Tilgung</u>	<u>96.300 €</u>
<u>Gesamt</u>	<u>136.300 €</u>

Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt:

Stand	EWO						
31.12.	31.12.						
	d. Vj.	€	davon Eigenbetriebe in €	ohne Eigenbetriebe in €	€	davon Eigenbetriebe in €	ohne Eigenbetriebe in €
2003	6.708	581,87	439,50	142,36	3.903.159,22	2.948.184,49	954.974,73
2004	6.700	550,46	418,41	132,06	3.688.113,17	2.803.340,80	884.772,37
2005	6.661	520,32	397,64	122,68	3.465.848,85	2.648.663,10	817.185,75
2006	6.596	491,91	377,62	114,29	3.244.606,37	2.490.764,31	753.842,06
2007	6.477	465,70	359,26	106,44	3.016.332,98	2.326.935,97	689.397,01
2008	6.424	433,68	335,16	98,52	2.785.989,08	2.153.066,45	632.922,63
2009	6.301	463,21	369,65	93,56	2.918.661,99	2.329.155,21	589.506,78
2010	6.138	544,02	350,98	193,03	3.339.183,63	2.154.339,26	1.184.844,37
2011	6.106	565,49	375,89	189,60	3.452.853,13	2.295.155,78	1.157.697,35
2012	6.169	576,49	346,71	229,78	3.556.372,69	2.138.865,01	1.417.507,68
2013	6.076	546,54	325,99	220,55	3.320.784,33	1.980.706,55	1.340.077,78
2014	6.006	579,18	369,25	209,93	3.478.542,99	2.217.703,74	1.260.839,25
2015	5.949	540,69	342,02	198,67	3.216.538,58	2.034.663,20	1.181.875,38
2016	5.879	501,67	314,31	187,36	2.949.295,33	1.847.807,64	1.101.487,69
2017	5.962	448,79	277,85	170,94	2.675.665,16	1.656.513,25	1.019.151,91
2018	5.882	407,23	248,31	158,92	2.395.354,64	1.460.581,61	934.773,03
2019	5.880	360,91	216,65	144,26	2.122.145,31	1.273.894,14	848.251,17
2020	5.833	320,23	190,03	130,20	1.867.929,42	1.108.448,08	759.481,34
2021	5.803	370,18	255,00	115,17	2.148.126,41	1.479.773,23	668.353,18
2022	5.741	334,01	233,90	100,11	1.917.569,51	1.342.818,85	574.750,66

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.600.000 Euro für den Umbau Freibad Bevern festgesetzt.

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 745.000 € festgesetzt. Mit dieser Summe wird eine Genehmigungspflicht für die Liquiditätskredite nicht erzeugt, da diese ein Sechstel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Gemeinden haben ihrer Haushaltswirtschaft eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für fünf Jahre zugrunde zu legen. Die vorgelegten Ergebnis- und Finanzpläne enthalten die geforderten Zahlen bis zum Jahr 2026 und sind in den Haushaltsplan einbezogen. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung schließt das Investitionsprogramm ein. Das Investitionsprogramm besteht aus den Ansätzen der Auszahlungen für Investitionstätigkeit in den Teilfinanzhaushalten und ist in drei Ebenen dargestellt. In der ersten Ebene sind die Investitionen dargestellt, die sich über mehrere Jahre erstrecken, In der zweiten Ebene sind die Investitionen einzeln aufgeführt, die oberhalb der Wertgrenze von 10.000 € liegen. Die dritte Ebene fasst die unbedeutenden Investitionen unterhalb der Wertgrenze in den einzelnen Positionen zusammen.

Nettoposition

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 beträgt die vorläufige Nettoposition 5.034.983,87 € (Vorjahr: 4.824.685,26 €). Nach den Planzahlen der Ergebnisse und der Sonderposten wird sich die Nettoposition zum 31.12.2026 auf 6.383.483,87 € erhöhen.

Haushaltssicherungskonzept

Da der Haushalt 2023 nicht ausgeglichen ist, ist gem. § 110 Abs. 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept zu beschließen. Das Haushaltssicherungskonzept wurde mit der Haushaltssatzung vom Rat beschlossen.

Zusammenfassung

Im Ergebnishaushalt ergibt sich ein negatives ordentliches Ergebnis von – 251.400 €. Da die Mittel der Überschussrücklage nicht mehr zur Verfügung stehen, gilt der Haushalt nicht mehr als ausgeglichen.

Bei den Erträgen bleiben die Schlüsselzuweisungen mit 55 % aller Erträge die wichtigste Einnahmequelle. Der befürchtete Rückgang ist ausgeblieben, die Steigerung von 60.800 € fällt aber gering aus und kann die inflationsbedingten Mehraufwendungen nicht ausgleichen. Aus diesem Grund muss die Samtgemeinde erstmals seit vielen Jahren die Samtgemeindeumlage von 920.300 € auf 1,1 Mio. € erhöhen. Die Samtgemeindeumlage bleibt mit dann 24 % die zweit wichtigste Einnahmequelle.

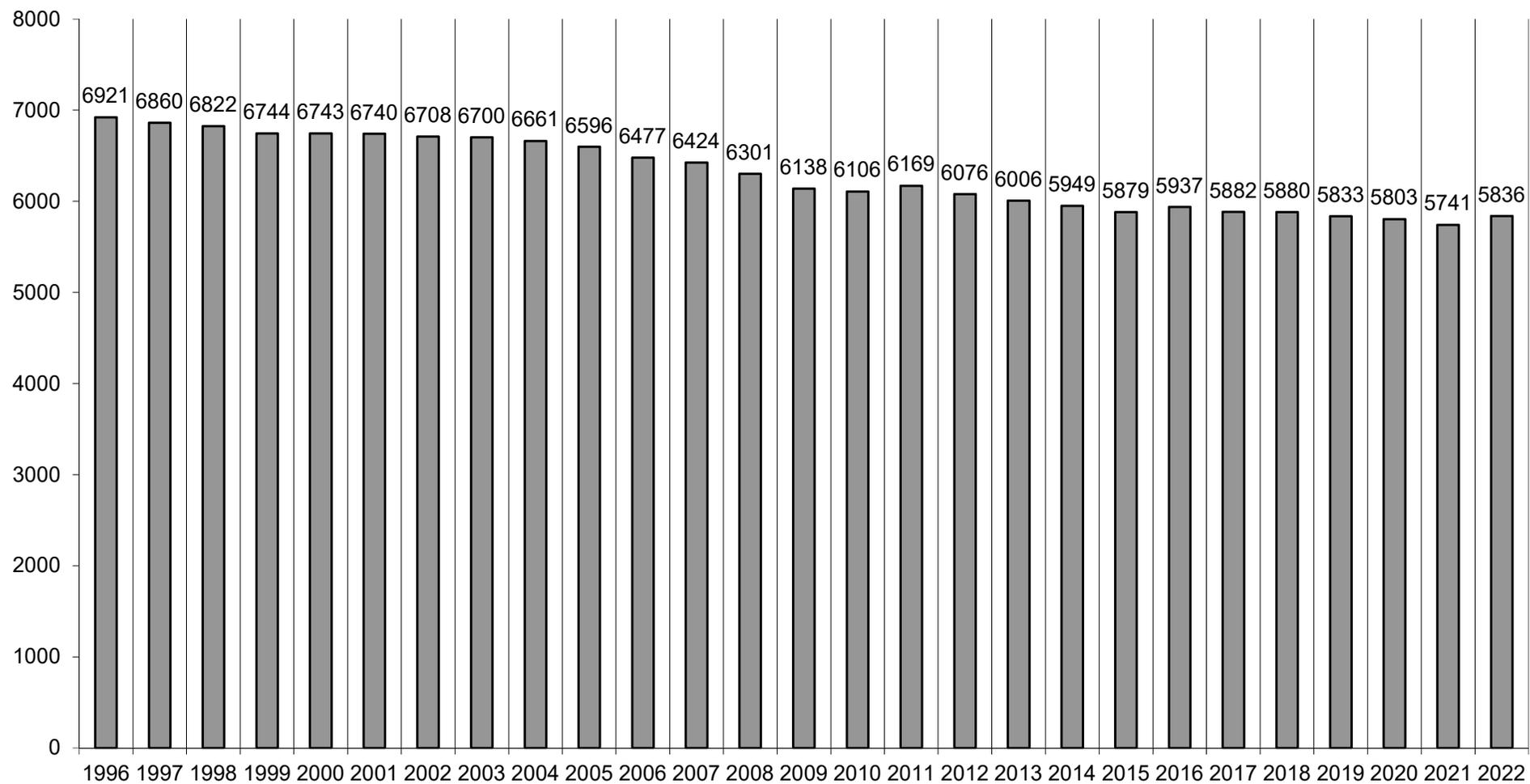
Bei den Aufwendungen machen die Personalaufwendungen mit 1.929.400 € bzw. 40 % erneut den größten Anteil aus. Zweitgrößte Aufwandsposition stellen wie immer die Transferaufwendungen dar. 1.411.400 € bedeuten ca. 26 % aller Aufwendungen. Die Kreisumlage mit 1.239.500 € ist dabei der bei weitem größte Posten. 120.000 € fließen wie in den letzten Jahren zurück an die Mitgliedsgemeinden. Die größten Steigerungen ergeben sich aber bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die auch aufgrund der steigenden Kosten für Energie um 200.000 € höher ausfallen als in 2022.

Im Finanzhaushalt sind Investitionen vor allem für die Bereiche Rathaus, Brandschutz, Schulen und das Freibad vorgesehen. Mit den umfangreichen Investitionen im Haushaltsjahr und den folgenden Jahren soll der Investitionsstau Schritt für Schritt abgebaut werden. Die Finanzierung der Investitionen kann nicht durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgen, da dieser bereits negativ ist. Der Bestand an Zahlungsmitteln ist zum Ende des Haushaltsjahres 2021 vollständig aufgebraucht. Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit muss daher vollständig mit Krediten in Höhe von 3.602.300 € finanziert werden. Der negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Auszahlungen für die Tilgung müssen über Liquiditätskredite gedeckt werden. Der Betrag der voraussichtlichen Liquiditätskredite beläuft sich auf – 118.300 €. Die Investitionskredite werden nach den derzeitigen Planungen zum Ende des Finanzplanungszeitraumes deutlich ansteigen. Für das Jahr 2024 wird ein weiterer hoher Kreditbedarf in Höhe von 3.255.100 € erwartet. Die neuen Investitionskredite würden sich in den Jahren 2023 und 2024 auf 6.857.400 € summieren. Der Schuldenstand aus Investitionskrediten zum 31.12.2021 beläuft sich auf 668.353,18 €.

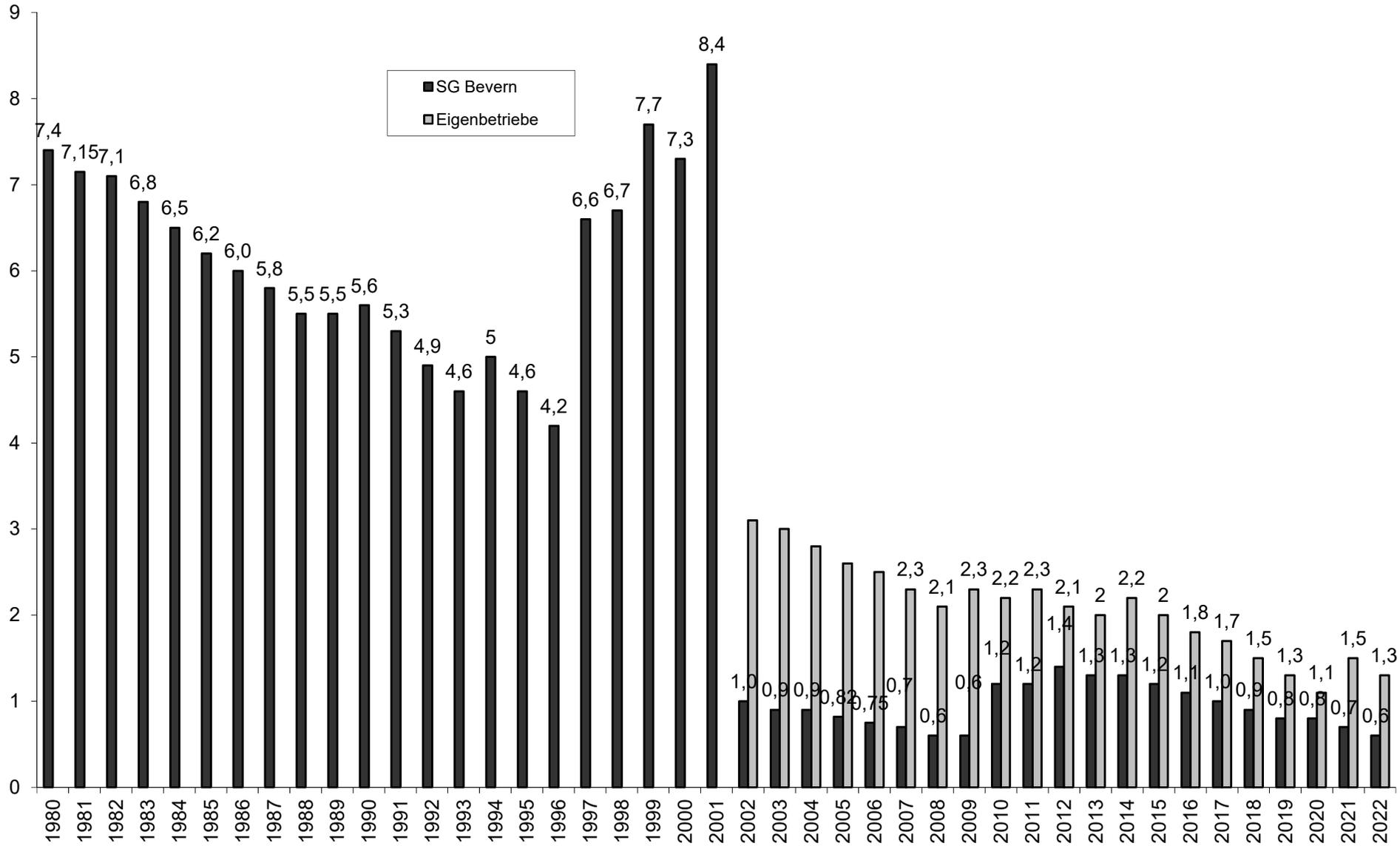
Bevern, 15.12.2022

gez. Junker

EINWOHNERENTWICKLUNG der Samtgemeinde Bevern



Schuldenentwicklung der Samtgemeinde Bevern
(in Mio. DM bzw. ab 2002 in Mio. €)



Haushaltssicherungskonzept 2023

gemäß Beschluss des Rates der Samtgemeinde Bevern vom 15. Dezember 2022

1. Vorbemerkungen

1.1. Gesetzliche Grundlage

Die Kommunen sind gemäß § 110 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Kann der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden, so ist gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen. Darin ist festzulegen, innerhalb welchen Zeitraums der Haushaltsausgleich erreicht, wie der ausgewiesene Fehlbetrag abgebaut und wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden soll. Das HSK ist spätestens mit der Haushaltssatzung vom Rat zu beschließen und der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Bei der Aufstellung und der inhaltlichen Ausgestaltung des HSK sind die Hinweise des MI vom 17.09.2019 zur Aufstellung und inhaltlichen Ausgestaltung von HSK zu beachten. Danach sind die notwendigen Maßnahmen konkret und verbindlich zu beschreiben. Zu benennen ist der genaue Umsetzungszeitpunkt, die Umsetzungsmethode und das bezifferte Einsparvolumen jeder Einzelmaßnahme. Die finanziellen Auswirkungen der einzelnen Umsetzungsschritte sind im Hinblick auf die Erträge und Aufwendungen der Haushalte des Aufstellungsjahres und der Folgejahre festzulegen. Der bloße Hinweis auf abstrakte Prüfungsaufträge genügt dabei ausdrücklich nicht den Anforderungen des § 110 Abs. 8 NKomVG.

Des Weiteren sind alle Möglichkeiten der Ertragsverbesserungen zu überprüfen. Alle nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen sind detailliert aufzulisten (s. Nr. 3), kritisch auf ihre Erforderlichkeit zu überprüfen und ggf. konsequent zu reduzieren. Aufwandserhöhungen im Bereich der nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen sind einzeln dazustellen und zu begründen.

1.2. Ausgangslage

Die Samtgemeinde Bevern hat nicht zuletzt aufgrund der Maßnahmen aus den HSK für die Haushaltsjahre 2010 – 2016 zum Bilanzstichtag 31.12.2018 Überschussrücklagen in Höhe von 901.393,41 € erwirtschaftet. Auch wenn die Ergebnishaushalte 2019 und 2020 jeweils negative Ergebnisse vorsahen, galten die Haushalte aufgrund der Möglichkeit der Verrechnung mit den Überschussrücklagen als ausgeglichen. Der Jahresabschluss 2019 weist entgegen den Planungen ein hohes negatives Ergebnis in Höhe von 1.228.080,82 € aus. Die Überschussrücklagen werden damit vollständig aufgezehrt, es verbleibt mit dem Jahresabschluss ein Fehlbetrag in Höhe von 326.687,41 €. Der Haushalt 2020 galt daher nicht mehr als ausgeglichen. Aus diesem Grund war ein Nachtragshaushalt 2020 einschließlich eines HSK zu erstellen und vom Samtgemeinderat als Anlage zur Nachtragshaushaltssatzung zu beschließen. Auch der Haushalt 2021 konnte nicht ausgeglichen werden. Die Jahresabschlüsse 2020 und 2021, die in vorläufiger und nicht geprüfter Fassung vorliegen, konnten jedoch entgegen den Planungen positive Ergebnisse von 59.547,99 € bzw. 185.241,73 € ausweisen. Der Fehlbetrag reduziert sich damit zum 31.12.2021 auf 90.948,24 €. Das Jahr 2022 dürfte nach dem bisherigen Verlauf ebenfalls mit einem positiven Ergebnis abschließen, so dass sich der Fehlbetrag weiter verringern dürfte. Der Haushalt 2023 muss nun aber erneut ein negatives Ergebnis in Höhe von 251.400 € ausweisen, so dass ein HSK erforderlich ist.

1.3. Ursachen der Fehlentwicklung

Die Ursachen für die Fehlentwicklung liegen vor allem in gestiegenen Aufwendungen für Personal (124.600 €), Sach- und Dienstleistungen (200.200 €), Abschreibungen (36.500 €), Kreditzinsen (25.900 €) und Kreisumlage (97.000 €). Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen machen sich vor allem die gestiegenen Energiekosten und die Mehrbelastungen aufgrund der (geplanten) Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand ab dem 01.01.2023 bemerkbar. Diese negativen Faktoren können durch die Mehrerträge aus den Schlüsselzuweisungen (60.800 €) und die Haushaltssicherungsmaßnahmen (vor allem Anhebung der Samtgemeindeumlage 179.700 €) nicht aufgefangen werden.

2. Haushaltssicherungsmaßnahmen 2023

2.1. Erträge und Einzahlungen

In einem HSK für Samtgemeinden sind auf der Ertragsseite die Umlagehebesätze zu prüfen. Die Samtgemeinde hat bis einschließlich 2022 eine Samtgemeindeumlage in Höhe von 920.300 € erhoben. Eine bedarfsgerechte Festsetzung der Samtgemeindeumlage ist weiterhin nicht eingeplant, da die finanzielle Situation der Mitgliedsgemeinden auch ohne eine Erhöhung der Umlage stark angespannt ist. Die in vielen Bereichen gestiegenen Kosten verursachen auch dort negative Ergebnisse, die nur durch die Verrechnung mit Überschussrücklagen ausgeglichen werden können. Zur teilweisen Deckung des Fehlbetrages wird aber eine Anhebung der Samtgemeindeumlage ab 2023 auf 1.100.000 € vorgenommen. Ab 2024 soll eine weitere Anhebung auf 1.300.000 € folgen, ab 2026 auf 1.500.000 €.

Lfd. Nr.	Maßnahme
I. 1	Anhebung der Samtgemeindeumlage in mehreren Stufen ab 01.01.2023, 01.01.2024 und 01.01.2026

Weitere Möglichkeiten der Ertragsverbesserung bestehen in der Anhebung der Benutzungsgebühren auf ein angemessenes Niveau. Gebührenerträge werden in der Samtgemeinde in größerem Umfang gegenwärtig nur für die samtgemeindeeigenen Friedhöfe erhoben. Für das Schwimm- und Freizeitzentrum ist eine Gebührenerhöhung entbehrlich, da das Bad in den nächsten Jahren nicht geöffnet wird. Sollte wie geplant ein Umbau zu einem Naturbad erfolgen, müssten die Gebühren angepasst werden. Für die Friedhofsgebühren wurde im Jahr 2020 eine neue Gebührenkalkulation erstellt. Die Gebühren wurden ab dem 01.01.2021 neu festgesetzt werden. Eine erneute Kalkulation ist für 2023 vorgesehen. Eine Erhöhung des Kostendeckungsgrades ist dabei erforderlich. Die finanziellen Auswirkungen auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung können der als Anlage beigefügten Zusammenfassung entnommen werden.

Lfd. Nr.	Maßnahme
I. 2	Anhebung der Friedhofsgebühren durch Erlass einer neuen Friedhofsgebührensatzung zum 01.01.2024 und 01.01.2026

2.2. Aufwendungen und Auszahlungen

Da in den vorangegangenen HSK 2010 – 2016 und 2020 alle Produkte auf Einsparungsmöglichkeiten untersucht worden sind, ist das Potenzial an weiteren Maßnahmen eingeschränkt.

Maßnahmen, die schon im Haushaltsjahr 2023 Einsparungseffekte bringen, sind nachfolgend aufgeführt und in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Die finanziellen Auswirkungen auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung können der als Anlage beigefügten Zusammenfassung entnommen werden.

Lfd. Nr.	Maßnahme
II. 1	Reduzierung Bewirtschaftungskosten Rathaus

Lfd. Nr.	Maßnahme
II. 2	Reduzierung Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgerätehäuser

Lfd. Nr.	Maßnahme
II. 3	Reduzierung Bewirtschaftungskosten Grundschule Negenborn

Lfd. Nr.	Maßnahme
II. 4	Personalaufwendungen Bau- u. Grundstücksordnung - Verzicht auf geringfügige Beschäftigung

Lfd. Nr.	Maßnahme
II. 5	Deckelung Auszahlungen Umbau Freibad auf 2,1 Mio. €- Abschreibungen

Lfd. Nr.	Maßnahme
II. 6	Deckelung Auszahlungen Umbau Freibad auf 2,1 Mio. € -Darlehnszinsen

Zusätzlich zu den im Haushaltsjahr bereits umgesetzten Maßnahmen kann ein pauschaler Konsolidierungsbeitrag als Haushaltsverbesserung vorgesehen werden. Dabei kann eine pauschale Minderung der Aufwandspositionen unter Angabe der zu kürzenden Produktbereiche angegeben werden, der einen Betrag von 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen nicht überschreiten darf. Bei der Erstellung des Haushalts 2023 wurden die Ansätze bereits auf das notwendige Maß kalkuliert. Auf weitergehende pauschale Kürzungen wird daher verzichtet.

2.3. Bedarfszuweisungen

Aufgrund der finanziellen Lage hat die Samtgemeinde am 27.05.2020 einen Antrag auf Bedarfszuweisungen wegen einer außergewöhnlichen Lage beim Land gestellt. Erwartungsgemäß wurde dem Antrag nicht entsprochen, da die Samtgemeinde gemeinsam mit den Mitgliedsgemeinden bewertet wird und die Voraussetzungen für die Gewährung von Bedarfszuweisung noch nicht erfüllt sind. Die Voraussetzungen liegen auch weiterhin nicht vor.

3. Nicht auf Gesetz beruhende Leistungen

Buchungsstelle	Leistung	Aufwand Jahr in €	Begründung
11101.42710001	Repräsentation und Ehrungen	3.000	
12601.43180001	Zuwendungen Ortsfeuerwehren	2.700	Unterstützung und Sicherung des Ehrenamtes
21101.44580001	Kosten offene Ganztagschule GS Bevern	35.000	Gesetzl. Anspruch Ganztagsbetreuung in Planung

21103.44580001	Kosten offene Ganztagschule GS Negenborn	28.000	Gesetzl. Anspruch Ganztagsbetreuung in Planung
42410	Schwimm- und Freizeitzentrum	130.100	Personal ist für die Instandhaltung des Geländes erforderlich. Einsatz im Bauhof nach Bedarf
57501	Tourismus	15.700	Von allen Mitgliedsgemeinden übertragen
61101.43520001	Zuweisungen an die Mitgliedsgemeinden	120.000	Ausgleichsfunktion der Samtgemeinde
gesamt		334.500	

4. Haushaltsausgleich

Im HSK ist dazulegen, wann der Haushaltsausgleich wiederhergestellt werden soll. Aufgrund der ergriffenen und vorgesehenen Maßnahmen ist ein Ausgleich voraussichtlich ab 2026 wieder möglich. Die Summe der Fehlbeträge beläuft sich am Ende des Haushaltsjahres 2025 auf 512.148,24 €. Ab 2026 können die Fehlbeträge voraussichtlich wieder abgebaut werden. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes 2026 verbleiben noch Fehlbeträge in Höhe von 480.148,24 €. Die Ergebnisse und die summierten Fehlbeträge sind der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in €					
Ergebnis	185.241,73	4.000	-251.400	1.000	-175.100	32.000
Summierter Fehlbedarf	-90.648,24	-86.648	-338.048	-337.048	-512.148	-480.148

Bevern, 15. Dezember 2022

Der Samtgemeindebürgermeister

gez. Junker

Übersicht über die bei der Samtgemeinde Bevern verwendeten Produktgruppen gem. Produktrahmen und die zugeordneten Produkte gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Nr.	Bezeichnung
111	Verwaltungssteuerung und -service
11101	Verwaltungsleitung/Politische Gremien
11102	Zentrale Verwaltung
11103	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
11104	Finanzen und Controlling
11105	Samtgemeindekasse
11106	Personalwirtschaft
121	Statistik und Wahlen
12101	Wahlen/Statistiken
122	Ordnungsangelegenheiten
12201	Ordnungsangelegenheiten
12202	Bürgerservice
12203	Standesamt
126	Brandschutz
12601	Brandschutz/Katastrophenschutz
211	Grundschulen
21101	Grundschule Bevern
21103	Grundschule Negenborn
243	Sonstige schulische Aufgaben
24301	Schulverwaltung
424	Sportstätten und Bäder
42410	Schwimm- und Freizeitzentrum Bevern-Burgberg
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
51101	Räumliche Planung und Entwicklung
521	Bau- und Grundstücksordnung
52101	Bau – und Grundstücksordnung
533	Wasserversorgung
53301	Wasserversorgung
538	Abwasserbeseitigung
53801	Abwasserbeseitigung
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
54501	Straßenreinigung/ Winterdienst
553	Friedhofs- und Bestattungswesen
55301	Friedhofswesen
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57301	Bauhof
57310	Mehrzweckhalle Golmbach
575	Tourismus
57501	Tourismus
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61101	Öffentlich Abgaben/Zuweisungen/Entgelte
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die gebildeten Budgets und Deckungsvermerke

Die Aufwendungen der Kontenklassen 4 (ordentliche Aufwendungen) und 5 (außerordentliche Aufwendungen) sind innerhalb jedes Produktes gegenseitig deckungsfähig. Entsprechendes gilt für die dazugehörigen Auszahlungen der Kontenklasse 7.

Ausgenommen sind hiervon

1. die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Kontengruppe 40 und 41. Sie sind innerhalb des gesamten Haushaltes gegenseitig deckungsfähig. Einzige Ausnahme bilden hier die Konten 4051 und 4061 (Pensions- und Beihilferückstellungen)
2. die bilanziellen Abschreibungen der Kontengruppe 47
3. die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen der Kontengruppe 48

Die investiven Auszahlungen sind innerhalb jedes Produktes gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen sind hiervon die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit (Tilgung von Krediten).

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt

Samtgemeinde Bevern

Erträge und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
010	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.398.509,36	3.654.600	3.911.300	4.271.200	4.232.000	4.530.300
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	82.856,35	98.800	94.100	94.700	130.500	131.800
040	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	192.683,96	196.500	196.400	216.400	236.400	256.100
060	privatrechtliche Entgelte	18.294,19	15.500	15.400	15.400	15.400	15.300
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.466,59	242.500	209.900	210.900	209.900	209.900
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	151.227,81	145.300	145.300	145.300	145.200	145.200
090	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
100	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
110	sonstige ordentliche Erträge	52.796,95	92.300	102.500	104.500	106.000	107.400
120	= Summe ordentliche Erträge	4.158.835,21	4.445.500	4.674.900	5.058.400	5.075.400	5.396.000
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	1.731.296,52	1.804.800	1.929.400	1.933.300	1.937.700	1.928.100
140	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.497,51	572.400	772.600	623.300	617.300	631.300
160	Abschreibungen	229.568,58	288.300	324.800	389.100	525.400	558.700
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.578,32	16.100	42.000	141.500	219.500	251.500
180	Transferaufwendungen	1.207.646,66	1.312.300	1.411.400	1.510.600	1.490.500	1.531.300
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	351.834,37	447.600	446.100	459.600	460.100	463.100
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.978.421,96	4.441.500	4.926.300	5.057.400	5.250.500	5.364.000
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	180.413,25	4.000	-251.400	1.000	-175.100	32.000
220	Außerordentliche Erträge	12.289,98	0	0	0	0	0
230	Außerordentliche Aufwendungen	7.461,51	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	4.828,47	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	185.241,72	4.000	-251.400	1.000	-175.100	32.000
260	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	-275.889,97	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Samtgemeinde Bevern							
	Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
010	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.397.920,09	3.654.600	3.911.300	4.271.200	4.232.000	4.530.300
030	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	195.366,46	196.500	196.400	216.400	236.400	256.100
050	privatrechtliche Entgelte	16.979,50	15.500	15.400	15.400	15.400	15.300
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.879,64	242.500	209.900	210.900	209.900	209.900
070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	104.386,09	145.300	145.300	145.300	145.200	145.200
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	22.621,80	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.999.153,58	4.260.400	4.483.800	4.864.700	4.844.400	5.162.300
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
100	Personalauszahlungen	1.636.437,22	1.740.900	1.863.700	1.863.700	1.863.700	1.863.700
110	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	448.838,84	572.400	772.600	623.300	617.300	631.300
130	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	16.578,32	16.100	42.000	141.500	219.500	251.500
140	Transferauszahlungen	1.197.646,66	1.312.300	1.411.400	1.510.600	1.490.500	1.531.300
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	361.985,12	447.600	416.100	459.600	460.100	463.100
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.661.486,16	4.089.300	4.505.800	4.598.700	4.651.100	4.740.900
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	337.667,42	171.100	-22.000	266.000	193.300	421.400
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	107.913,24	297.000	145.500	1.245.500	25.000	25.000
190	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
200	Veräußerung von Sachvermögen	23.883,91	0	0	0	0	0
210	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
220	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	131.797,15	297.000	145.500	1.245.500	25.000	25.000
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
240	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
250	Baumaßnahmen	493.219,54	2.633.000	2.903.000	3.933.000	803.000	3.000
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	254.907,88	578.700	611.500	238.000	230.000	310.000
270	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.881,39	0	0	0	0	0
280	Aktivierbare Zuwendungen	296.952,34	240.000	233.300	378.300	115.000	115.000
290	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.052.961,15	3.451.700	3.747.800	4.549.300	1.148.000	428.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-921.164,00	-3.154.700	-3.602.300	-3.303.800	-1.123.000	-403.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-583.496,58	-2.983.600	-3.624.300	-3.037.800	-929.700	18.400
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
330	Einz., Aufnahme v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv. tätigk.	0,00	3.077.300	3.602.300	3.255.100	1.031.600	58.400
340	Ausz., Tilgung v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. f. Inv. tät.	91.128,16	93.700	96.300	99.000	101.900	76.800
350	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Summe 330 und 340)	-91.128,16	2.983.600	3.506.000	3.156.100	929.700	-18.400
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-674.624,74	0	-118.300	118.300	0	0

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 11101 Verwaltungsleitung, Politische Gremien

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Kostenträger	11101	Verwaltungsleitung, Politische Gremien

Kurzbeschreibung Leitung der Verwaltung nach den vom Rat vorgegebenen Zielen und Grundsätzen im Rahmen der bereitgestellten Haushaltsmittel, Koordination und Steuerung der Zusammenarbeit mit den politischen Vertretungskörperschaften, Vorbereitung und Ausführung von Beschlüssen der politischen Vertretungskörperschaften, Repräsentation der Samtgemeinde

Zielgruppe Mitglieder der politischen Vertretungskörperschaften
Bürgerinnen und Bürger der Samtgemeinde

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Hauptsatzung der Samtgemeinde

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11101 Verwaltungsleitung, Politische Gremien

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.467,33	35.000	0	0	0	0
110	sonstige ordentliche Erträge	130,00	0	0	0	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	38.597,33	35.000	0	0	0	0
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	152.781,97	159.600	163.300	163.300	163.300	163.300
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.796,41	5.900	6.400	6.400	6.400	6.400
160	Abschreibungen	1.694,00	1.700	1.700	1.000	0	0
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	17.499,54	20.700	21.400	21.400	21.400	21.400
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	177.771,92	187.900	192.800	192.100	191.100	191.100
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-139.174,59	-152.900	-192.800	-192.100	-191.100	-191.100
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-139.174,59	-152.900	-192.800	-192.100	-191.100	-191.100
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-139.174,59	-152.900	-192.800	-192.100	-191.100	-191.100

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11101 Verwaltungsleitung, Politische Gremien

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.467,33	35.000	0	0	0	0	0
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	130,00	0	0	0	0	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	38.597,33	35.000	0	0	0	0	0
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	145.526,09	159.600	163.300	0	163.300	163.300	163.300
120	Ausz.f.Sach- u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	6.207,05	5.900	6.400	0	6.400	6.400	6.400
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.499,54	20.700	21.400	0	21.400	21.400	21.400
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	169.232,68	186.200	191.100	0	191.100	191.100	191.100
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-130.635,35	-151.200	-191.100	0	-191.100	-191.100	-191.100
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-130.635,35	-151.200	-191.100	0	-191.100	-191.100	-191.100
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-130.635,35	-151.200	-191.100	0	-191.100	-191.100	-191.100

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 11102 Zentrale Verwaltung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Kostenträger	11102	Zentrale Verwaltung

Kurzbeschreibung Organisation von Verwaltungsabläufen, Post, Telekommunikation und Aktenplänen
Beschaffung und Unterhaltung der notwendigen Ressourcen für die Verwaltung

Allgemeine Ziele Schaffung der Voraussetzungen für eine bürgernahe, wirtschaftliche und mitarbeiterfreundliche Verwaltung

Zielgruppe Mitarbeiter/innen

Auftragsgrundlage Vergabevorschriften, Arbeitssicherheits- und Arbeitsschutzschutzvorschriften, Interne Dienstweisungen

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11102 Zentrale Verwaltung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339,00	300	300	300	300	300
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	534,00	500	500	500	500	500
060	privatrechtliche Entgelte	2.526,22	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.429,19	18.000	2.000	2.000	2.000	2.000
120	= Summe ordentliche Erträge	20.828,41	21.100	5.100	5.100	5.100	5.100
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	91.098,66	133.600	173.100	173.100	173.100	173.100
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.178,99	43.500	121.200	73.200	35.200	35.200
160	Abschreibungen	5.375,34	5.400	6.500	6.500	27.900	27.600
180	Transferaufwendungen	21.341,66	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	61.861,15	55.000	58.000	58.000	58.000	58.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	203.855,80	256.500	379.800	331.800	315.200	314.900
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-183.027,39	-235.400	-374.700	-326.700	-310.100	-309.800
230	Außerordentliche Aufwendungen	2.532,32	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	-2.532,32	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-185.559,71	-235.400	-374.700	-326.700	-310.100	-309.800
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-185.559,71	-235.400	-374.700	-326.700	-310.100	-309.800

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11102 Zentrale Verwaltung								
Samtgemeinde Bevern								
	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339,00	300	300	0	300	300	300
050	privatrechtliche Entgelte	2.426,22	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.429,19	18.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	20.194,41	20.600	4.600	0	4.600	4.600	4.600
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	88.563,76	133.600	173.100	0	173.100	173.100	173.100
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	24.363,20	43.500	121.200	0	73.200	35.200	35.200
140	Transferauszahlungen	11.341,66	19.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	65.653,67	55.000	58.000	0	58.000	58.000	58.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	189.922,29	251.100	373.300	0	325.300	287.300	287.300
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-169.727,88	-230.500	-368.700	0	-320.700	-282.700	-282.700
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	360,00	200.000	480.000	0	200.000	0	0
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500	2.000	0	10.000	2.000	2.000
280	Aktivierbare Zuwendungen	7.452,34	40.000	13.300	0	13.300	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.812,34	241.500	495.300	0	223.300	2.000	2.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-7.812,34	-241.500	-495.300	0	-223.300	-2.000	-2.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-177.540,22	-472.000	-864.000	0	-544.000	-284.700	-284.700
325	Eln-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-177.540,22	-472.000	-864.000	0	-544.000	-284.700	-284.700

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 11103 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Kostenträger	11103	Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Kurzbeschreibung Beschaffung, Installation und Unterhaltung von Hard- und Software
Beratung und Unterstützung der Anwender
Beobachtung und optimale Nutzung der technischen Entwicklung
Digitalisierung der Verwaltung

Allgemeine Ziele Schaffung der technischen Voraussetzungen zur Erreichung der Ziele der Samtgemeinde
Schutz der Daten vor Verlust und unbefugtem Zugriff

Zielgruppe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Einwohnerinnen und Einwohner

Auftragsgrundlage eGovernmentgesetze des Bundes und des Landes
Onlinezugangsgesetz
Datenschutzvorschriften

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11103 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
		ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Vorjahres 2022	Haushalts- jahres 2023	1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
060	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
120	= Summe ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
125	Ordentliche Aufwendungen						
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.288,01	17.500	18.500	18.500	18.500	23.000
160	Abschreibungen	9.145,00	17.200	9.000	18.200	18.200	18.200
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.136,68	26.300	24.800	25.300	25.800	26.300
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	50.569,69	61.000	52.300	62.000	62.500	67.500
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-50.569,69	-60.900	-52.200	-61.900	-62.400	-67.400
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-50.569,69	-60.900	-52.200	-61.900	-62.400	-67.400
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-50.569,69	-60.900	-52.200	-61.900	-62.400	-67.400

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11103 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Verpflichtungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
		ergebnis	Vorjahres	Haushalts-		1.Jahres	2.Jahres	3.Jahres
		des Vorvor-	2022	2023	ermäch-	d. mittelfr.	d. mittelfr.	d. mittelfr.
		jahres			tigungen	Finanzpl.	Finanzpl.	Finanzpl.
		2021			2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
050	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	21.560,54	17.500	18.500	0	18.500	18.500	23.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.136,68	26.300	24.800	0	25.300	25.800	26.300
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	41.697,22	43.800	43.300	0	43.800	44.300	49.300
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-41.697,22	-43.700	-43.200	0	-43.700	-44.200	-49.200
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	17.200	77.000	0	2.000	2.000	2.000
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	17.200	77.000	0	2.000	2.000	2.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	0,00	-17.200	-77.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-41.697,22	-60.900	-120.200	0	-45.700	-46.200	-51.200
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-41.697,22	-60.900	-120.200	0	-45.700	-46.200	-51.200

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 11104 Finanzen und Controlling

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Kostenträger	11104	Finanzen und Controlling

Kurzbeschreibung Aufstellung des Haushaltes mit Anlagen
Verwaltung des Vermögens und der Schulden
Kosten- und Leistungsrechnung
Gewinnung, Aufbereitung und Analyse von Finanzdaten

Allgemeine Ziele Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit
Bereitstellung der finanziellen Ressourcen
Bereitstellung entscheidungsrelevanter Finanzdaten für die Verwaltungsleitung und alle Organisationseinheiten

Zielgruppe Mitglieder der politischen Vertretungskörperschaften
Mitarbeiter/innen

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO), Niedersächsisches Finanzausgleichsgesetz (N FAG)

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11104 Finanzen und Controlling

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	212.921,22	219.000	223.200	223.200	223.200	223.200
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	640,51	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.162,60	15.000	3.000	3.000	3.000	3.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	223.724,33	237.000	229.200	229.200	229.200	229.200
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-223.724,33	-237.000	-229.200	-229.200	-229.200	-229.200
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-223.724,33	-237.000	-229.200	-229.200	-229.200	-229.200
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-223.724,33	-237.000	-229.200	-229.200	-229.200	-229.200

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11104 Finanzen und Controlling

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	210.398,22	219.000	223.200	0	223.200	223.200	223.200
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	640,51	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.890,19	15.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	215.928,92	237.000	229.200	0	229.200	229.200	229.200
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-215.928,92	-237.000	-229.200	0	-229.200	-229.200	-229.200
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-215.928,92	-237.000	-229.200	0	-229.200	-229.200	-229.200
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-215.928,92	-237.000	-229.200	0	-229.200	-229.200	-229.200

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 11105 Samtgemeindekasse

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Kostenträger	11105	Samtgemeindekasse

Kurzbeschreibung Führung der Kassenbücher, Tagesabschlüsse und Jahresabschlüsse
Bewirtschaftung der Kassenmittel (Liquiditätsplanung, Aufnahme und Verwaltung von Kassenkrediten),
Verwaltung des Verwahrgelassen, Erstellung von Kassenstatistiken, Verfolgung von Forderungen

Allgemeine Ziele Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen, Rechtzeitige und wirtschaftliche
Realisierung der Einzahlungen, Wirtschaftliche Anlage von nicht benötigten Kassenmitteln,
Wirtschaftliche Aufnahme von Kassenkrediten, Ordnungsgemäße Führung der Kassenbücher

Zielgruppe Alle Organisationseinheiten
Steuer- und Abgabepflichtige

Auftragsgrundlage NKomVG, KomHKVO, interne Dienstanweisungen

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11105 Samtgemeindekasse

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
110	sonstige ordentliche Erträge	4.678,65	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
120	= Summe ordentliche Erträge	4.678,65	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	57.617,72	66.000	57.600	57.600	57.600	57.600
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57,50	800	800	800	800	800
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.719,23	6.000	9.500	5.500	5.500	5.500
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	67.394,45	72.800	67.900	63.900	63.900	63.900
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-62.715,80	-67.300	-62.900	-58.900	-58.900	-58.900
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-62.715,80	-67.300	-62.900	-58.900	-58.900	-58.900
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-62.715,80	-67.300	-62.900	-58.900	-58.900	-58.900

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11105 Samtgemeindekasse

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.275,07	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	8.275,07	5.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	57.617,72	66.000	57.600	0	57.600	57.600	57.600
120	Ausz.f.Sach- u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	57,50	800	800	0	800	800	800
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.700,27	6.000	9.500	0	5.500	5.500	5.500
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	70.375,49	72.800	67.900	0	63.900	63.900	63.900
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-62.100,42	-67.300	-62.900	0	-58.900	-58.900	-58.900
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-62.100,42	-67.300	-62.900	0	-58.900	-58.900	-58.900
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-62.100,42	-67.300	-62.900	0	-58.900	-58.900	-58.900

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 11106 Personalwirtschaft

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Kostenträger	11106	Personalwirtschaft

Kurzbeschreibung Personalgewinnung, Personalentwicklung, Stellenausschreibung
Führung der Personalakten
Abrechnung und Anweisung der Bezüge

Allgemeine Ziele Rechtzeitige Bereitstellung des erforderlichen Personals
Ordnungsgemäße Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahren
Rechtzeitige Anweisung und Auszahlung der Bezüge
Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Zielgruppe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Stellenbewerberinnen und -bewerber
alle Organisationseinheiten

Auftragsgrundlage TVöD, BBG, NBG, Personalvertretungsrecht, Arbeitsrecht

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11106 Personalwirtschaft

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.138,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	130,14	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
110	sonstige ordentliche Erträge	46.751,93	86.300	97.000	99.000	100.500	101.900
120	= Summe ordentliche Erträge	49.020,07	90.600	101.300	103.300	104.800	106.200
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	337.755,32	319.200	325.200	329.100	333.500	323.900
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.649,14	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.629,45	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	350.033,91	335.200	344.200	348.100	352.500	342.900
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-301.013,84	-244.600	-242.900	-244.800	-247.700	-236.700
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-301.013,84	-244.600	-242.900	-244.800	-247.700	-236.700
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-301.013,84	-244.600	-242.900	-244.800	-247.700	-236.700

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11106 Personalwirtschaft

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpflichtungsermächtigungen 2023	Ansatz des 1. Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2. Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3. Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.138,00	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	763,12	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.901,12	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	255.209,80	255.300	259.500	0	259.500	259.500	259.500
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	2.868,54	3.500	4.000	0	4.000	4.000	4.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.789,95	12.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	268.868,29	271.300	278.500	0	278.500	278.500	278.500
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-265.967,17	-267.000	-274.200	0	-274.200	-274.200	-274.200
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
270	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.881,39	0	0	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.881,39	0	0	0	0	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-7.881,39	0	0	0	0	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-273.848,56	-267.000	-274.200	0	-274.200	-274.200	-274.200
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-273.848,56	-267.000	-274.200	0	-274.200	-274.200	-274.200

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 12101 Wahlen und Statistiken

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	121	Statistik und Wahlen
Kostenträger	12101	Wahlen und Statistiken

Kurzbeschreibung Organisation und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen, Bürger- und Volksbegehren, Bürger- und Volksentscheiden
Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten

Allgemeine Ziele Durchführung von Wahlen, Bürgerentscheiden und -anträgen;
Sachgerechte Erfassung von Statistiken

Zielgruppe Einwohner/innen der Samtgemeinde
Übergeordnete Verwaltungseinheiten (Bund, Land, Landkreis)

Auftragsgrundlage Europawahlgesetz und -ordnung, Bundestagswahlgesetz und -ordnung, Landtagswahlgesetz und -ordnung, NKomVG, Kommunalwahlgesetz und -ordnung
Statistikgesetze des Bundes und des Landes

Teilergebnishaushalt Kostenträger 12101 Wahlen und Statistiken

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.968,67	4.000	0	1.000	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	2.968,67	4.000	0	1.000	0	0
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	4.091,28	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112,20	600	500	600	600	600
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	18.427,61	8.500	1.600	8.500	8.500	11.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	22.631,09	13.600	6.800	13.800	13.800	16.300
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-19.662,42	-9.600	-6.800	-12.800	-13.800	-16.300
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-19.662,42	-9.600	-6.800	-12.800	-13.800	-16.300
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-19.662,42	-9.600	-6.800	-12.800	-13.800	-16.300

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 12101 Wahlen und Statistiken

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.968,67	4.000	0	0	1.000	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.968,67	4.000	0	0	1.000	0	0
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	4.091,28	4.500	4.700	0	4.700	4.700	4.700
120	Ausz.f.Sach- u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	112,20	600	500	0	600	600	600
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.427,61	8.500	1.600	0	8.500	8.500	11.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	22.631,09	13.600	6.800	0	13.800	13.800	16.300
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-19.662,42	-9.600	-6.800	0	-12.800	-13.800	-16.300
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-19.662,42	-9.600	-6.800	0	-12.800	-13.800	-16.300
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-19.662,42	-9.600	-6.800	0	-12.800	-13.800	-16.300

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 12201 Ordnungsangelegenheiten

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	122	Ordnungsangelegenheiten
Kostenträger	12201	Ordnungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung Ordnungsbehördlichen Maßnahmen sowie Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, vor allem:
Versammlungsrecht, Waffen- und Sprengstoffwesen, Abwehr von Gefahren durch Tiere Unterbringung von Obdachlosen, Fischereiwesen, Sondernutzungsangelegenheiten, Märkte, Leichen- und Bestattungswesen, Lärmbekämpfung, Schädlingbekämpfung, Gewerbeanzeigen, Tageskonzessionen, Ordnungswidrigkeitsverfahren

Allgemeine Ziele Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe Einwohner/innen, Besucher/innen, Gewerbetreibende

Auftragsgrundlage Nds. SOG, OwiG, Satzung zur Aufrechterhaltung der öffentl. Sicherheit, GewO, GastG etc.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 12201 Ordnungsangelegenheiten

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
		ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Vorjahres 2022	Haushalts- jahres 2023	1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0	0	0	0	0
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.896,18	2.300	2.300	2.300	2.300	2.100
060	privatrechtliche Entgelte	1.208,96	100	100	100	100	100
110	sonstige ordentliche Erträge	1.092,00	500	500	500	500	500
120	= Summe ordentliche Erträge	4.697,14	2.900	2.900	2.900	2.900	2.700
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	32.693,43	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.246,53	25.800	32.800	27.800	27.800	27.800
160	Abschreibungen	1.054,00	800	800	700	200	200
180	Transferaufwendungen	500,00	0	0	0	0	0
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.872,55	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	61.366,51	62.200	69.400	64.300	63.800	63.800
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-56.669,37	-59.300	-66.500	-61.400	-60.900	-61.100
230	Außerordentliche Aufwendungen	1.201,13	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	-1.201,13	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-57.870,50	-59.300	-66.500	-61.400	-60.900	-61.100
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-57.870,50	-59.300	-66.500	-61.400	-60.900	-61.100

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 12201 Ordnungsangelegenheiten

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0	0	0	0	0	0
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.981,98	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.100
050	privatrechtliche Entgelte	1.208,96	100	100	0	100	100	100
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	856,50	500	500	0	500	500	500
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.547,44	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.700
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	32.693,43	33.500	33.500	0	33.500	33.500	33.500
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	20.014,58	25.800	32.800	0	27.800	27.800	27.800
140	Transferauszahlungen	500,00	0	0	0	0	0	0
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.073,68	2.100	2.300	0	2.300	2.300	2.300
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	56.281,69	61.400	68.600	0	63.600	63.600	63.600
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-51.734,25	-58.500	-65.700	0	-60.700	-60.700	-60.900
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-51.734,25	-58.500	-65.700	0	-60.700	-60.700	-60.900
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-51.734,25	-58.500	-65.700	0	-60.700	-60.700	-60.900

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 12202 Bürgerservice

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	122	Ordnungsangelegenheiten
Kostenträger	12202	Bürgerservice

Kurzbeschreibung Angelegenheiten des Meldewesen, Ausstellung von Ausweisen und Pässen, Wehrerfassung, Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten

Allgemeine Ziele Bürgerfreundlicher Service

Zielgruppe Einwohner/innen und Bürger/innen; andere Behörden und Dienststellen

Auftragsgrundlage Melderechtsrahmengesetz, Niedersächsisches Meldegesetz, Gesetze über Pässe
AusweiseMelderechtsrahmengesetz, Niedersächsisches Meldegesetz, Gesetze über Pässe Ausweise

Teilergebnishaushalt Kostenträger 12202 Bürgerservice

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
		ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Vorjahres 2022	Haushalts- jahres 2023	1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	32.100,78	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
060	privatrechtliche Entgelte	140,00	100	100	100	100	100
120	= Summe ordentliche Erträge	32.240,78	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	36.628,96	38.800	39.600	39.600	39.600	39.600
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.223,76	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
160	Abschreibungen	0,00	0	0	2.000	2.000	2.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	18.717,28	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	60.570,00	70.900	71.700	73.700	73.700	73.700
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-28.329,22	-35.800	-36.600	-38.600	-38.600	-38.600
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-28.329,22	-35.800	-36.600	-38.600	-38.600	-38.600
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-28.329,22	-35.800	-36.600	-38.600	-38.600	-38.600

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 12202 Bürgerservice

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	32.100,78	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
050	privatrechtliche Entgelte	140,00	100	100	0	100	100	100
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	32.240,78	35.100	35.100	0	35.100	35.100	35.100
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	36.628,96	38.800	39.600	0	39.600	39.600	39.600
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	5.160,62	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.561,99	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	60.351,57	70.900	71.700	0	71.700	71.700	71.700
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-28.110,79	-35.800	-36.600	0	-36.600	-36.600	-36.600
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000	0	0	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-28.110,79	-35.800	-51.600	0	-36.600	-36.600	-36.600
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-28.110,79	-35.800	-51.600	0	-36.600	-36.600	-36.600

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 12203 Standesamt

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	122	Ordnungsangelegenheiten
Kostenträger	12203	Standesamt

Kurzbeschreibung Aufgaben des Personenstandswesen, vor allem Beurkundungen von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen, Ausstellung von Personenstandsurkunden

Allgemeine Ziele Bürgerfreundlicher Service

Zielgruppe Einwohner/innen und Bürger/innen; andere Behörden und Dienststellen

Auftragsgrundlage Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Ehegesetz, Internationales Recht

Teilergebnishaushalt Kostenträger 12203 Standesamt

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.875,56	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
060	privatrechtliche Entgelte	1.000,00	700	800	800	800	800
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
120	= Summe ordentliche Erträge	10.675,56	9.200	9.800	9.800	9.800	9.800
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	25.956,47	25.600	28.200	28.200	28.200	28.200
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.713,85	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
160	Abschreibungen	20,00	0	0	0	0	0
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.955,90	3.700	3.900	3.900	3.900	3.900
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	32.646,22	35.200	38.000	38.000	38.000	38.000
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-21.970,66	-26.000	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-21.970,66	-26.000	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-21.970,66	-26.000	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 12203 Standesamt

Samtgemeinde Bevern

Erträge und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.975,76	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
050	privatrechtliche Entgelte	1.000,00	700	800	0	800	800	800
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	10.075,76	9.200	9.800	0	9.800	9.800	9.800
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	25.956,47	25.600	28.200	0	28.200	28.200	28.200
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	2.713,85	5.900	5.900	0	5.900	5.900	5.900
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.955,90	3.700	3.900	0	3.900	3.900	3.900
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	32.626,22	35.200	38.000	0	38.000	38.000	38.000
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-22.550,46	-26.000	-28.200	0	-28.200	-28.200	-28.200
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-22.550,46	-26.000	-28.200	0	-28.200	-28.200	-28.200
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-22.550,46	-26.000	-28.200	0	-28.200	-28.200	-28.200

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutz, Katastrophenschutz

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	126	Brandschutz
Kostenträger	12601	Brandschutz, Katastrophenschutz

Kurzbeschreibung Angelegenheiten der Freiw. Feuerwehr, insbesondere Brandbekämpfung und Feuerschutz, technische Hilfeleistung, Durchführung von Brandschauen, Brandschutzerziehung und -aufklärung sowie Aufgaben des Katastrophen- und Bevölkerungsschutzes, Unterhaltung der Gerätehäuser

Allgemeine Ziele Vorbeugung der Brandgefahr, Beseitigung von Brandgefahren und Hilfeleistung bei Not- und Unfällen

Zielgruppe Einwohner/innen und Bürger/innen, sonstige Personen

Auftragsgrundlage Nieders. Gesetz über den Brandschutz und die Hilfeleistung der Feuerwehren (NBrandSchG), Satzung über die Erhebung von Kostenersatz und Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der FFW, Katastrophenschutzgesetz

Teilergebnishaushalt Kostenträger 12601 Brandschutz, Katastrophenschutz

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	100	100	100
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	35.642,64	35.000	35.700	30.700	28.600	27.200
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.391,04	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
060	privatrechtliche Entgelte	1.093,99	400	400	400	400	400
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
110	sonstige ordentliche Erträge	144,37	0	0	0	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	40.272,04	50.700	46.400	41.400	39.300	37.900
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	22.714,70	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.175,40	123.100	187.800	149.800	149.800	149.800
160	Abschreibungen	78.722,60	87.800	89.500	77.400	132.000	152.000
180	Transferaufwendungen	1.567,00	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	38.187,37	46.600	47.600	47.600	47.600	47.600
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	239.367,07	285.400	352.900	302.800	357.400	377.400
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-199.095,03	-234.700	-306.500	-261.400	-318.100	-339.500
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-199.095,03	-234.700	-306.500	-261.400	-318.100	-339.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-199.095,03	-234.700	-306.500	-261.400	-318.100	-339.500

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 12601 Brandschutz, Katastrophenschutz

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpflichtungsermächtigungen 2023	Ansatz des 1. Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2. Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3. Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	8.021,24	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
050	privatrechtliche Entgelte	1.093,99	400	400	0	400	400	400
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	0	200	200	200
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	144,37	0	0	0	0	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	9.259,60	15.700	10.700	0	10.700	10.700	10.700
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	22.714,70	25.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	110.371,46	123.100	187.800	0	149.800	149.800	149.800
140	Transferauszahlungen	1.567,00	2.600	2.700	0	2.700	2.700	2.700
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	39.416,39	46.600	47.600	0	47.600	47.600	47.600
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	174.069,55	197.600	263.400	0	225.400	225.400	225.400
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-164.809,95	-181.900	-252.700	0	-214.700	-214.700	-214.700
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	47.404,64	25.000	25.000	0	38.500	25.000	25.000
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	47.404,64	25.000	25.000	0	38.500	25.000	25.000
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	11.140,78	1.003.000	1.403.000	0	983.000	803.000	3.000
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	151.352,06	170.000	243.000	0	160.000	220.000	300.000
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	162.492,84	1.173.000	1.646.000	0	1.143.000	1.023.000	303.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-115.088,20	-1.148.000	-1.621.000	0	-1.104.500	-998.000	-278.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-279.898,15	-1.329.900	-1.873.700	0	-1.319.200	-1.212.700	-492.700
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-279.898,15	-1.329.900	-1.873.700	0	-1.319.200	-1.212.700	-492.700

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 21101 Grundschule Bevern

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	21	Schulträgeraufgaben 21
Produkt	211	Grundschulen
Kostenträger	21101	Grundschule Bevern

Kurzbeschreibung Trägerschaft der Grundschule Bevern:
Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung des Schulgebäudes und der Turnhalle einschließlich Inventar,
Personalbereitstellung Sekretariat und Reinigung
Gewährleistung der offenen Ganztagschule

Zielgruppe Schüler/innen, Elternvertretung, Schulleitung, Personal des Schulträgers

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Schulgesetz

Teilergebnishaushalt Kostenträger 21101 Grundschule Bevern

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.723,55	0	12.000	12.000	12.000	12.000
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.169,00	7.200	12.900	12.800	12.700	12.700
060	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	23.892,55	7.300	24.900	24.800	24.700	24.700
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	26.132,93	25.400	23.700	23.700	23.700	23.700
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.263,64	38.600	52.700	19.200	19.200	19.200
160	Abschreibungen	25.385,00	25.200	45.600	50.500	54.300	40.600
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	92.300,54	109.900	110.800	120.800	120.800	120.800
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	181.082,11	199.100	232.800	214.200	218.000	204.300
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-157.189,56	-191.800	-207.900	-189.400	-193.300	-179.600
220	Außerordentliche Erträge	2.938,32	0	0	0	0	0
230	Außerordentliche Aufwendungen	1.849,05	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	1.089,27	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-156.100,29	-191.800	-207.900	-189.400	-193.300	-179.600
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-156.100,29	-191.800	-207.900	-189.400	-193.300	-179.600

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 21101 Grundschule Bevern

Samtgemeinde Bevern

Erträge und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.192,42	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
050	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.938,32	0	0	0	0	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	22.130,74	100	12.000	0	12.000	12.000	12.000
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	26.132,93	25.400	23.700	0	23.700	23.700	23.700
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	38.377,82	38.600	52.700	0	19.200	19.200	19.200
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	94.763,44	109.900	110.800	0	120.800	120.800	120.800
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	159.274,19	173.900	187.200	0	163.700	163.700	163.700
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-137.143,45	-173.800	-175.200	0	-151.700	-151.700	-151.700
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	124.000	16.000	0	0	0	0
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	124.000	16.000	0	0	0	0
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	140.000	20.900	0	2.000	2.000	2.000
280	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	250.000	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	140.000	20.900	0	252.000	2.000	2.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	0,00	-16.000	-4.900	0	-252.000	-2.000	-2.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-137.143,45	-189.800	-180.100	0	-403.700	-153.700	-153.700
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-137.143,45	-189.800	-180.100	0	-403.700	-153.700	-153.700

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 21103 Grundschule Negenborn

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	21	Schulträgeraufgaben 21
Produkt	211	Grundschulen
Kostenträger	21103	Grundschule Negenborn

Kurzbeschreibung Trägerschaft der Grundschule Negenborn:
Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung des Schulgebäudes und der Turnhalle einschließlich Inventar,
Personalbereitstellung Sekretariat,
Neben den gesetzlichen Aufgaben werden als freiwillige Leistung die Kosten für die Hausaufgaben- und Nachmittagsbetreuung übernommen.
Ab dem Schuljahr 2021/2022: Einrichtung einer offenen Ganztagschule

Allgemeine Ziele Sicherstellung und Förderung des Schulbetriebes
Schaffung optimaler Lernbedingungen für Schüler/innen

Zielgruppe Schüler/innen, Elternvertretung, Schulleitung, Personal des Schulträgers

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Schulgesetz

Teilergebnishaushalt Kostenträger 21103 Grundschule Negenborn

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.126,28	100	0	0	0	0
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.190,71	9.500	13.500	19.300	19.300	19.300
060	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	11.316,99	9.700	13.500	19.300	19.300	19.300
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	54.982,38	58.600	60.400	60.400	60.400	60.400
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.969,29	76.700	69.700	55.400	55.400	55.400
160	Abschreibungen	12.587,40	19.800	30.300	50.600	52.100	43.500
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.805,34	47.500	45.900	46.000	46.000	46.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	124.344,41	202.600	206.300	212.400	213.900	205.300
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-113.027,42	-192.900	-192.800	-193.100	-194.600	-186.000
220	Außerordentliche Erträge	1.513,68	0	0	0	0	0
230	Außerordentliche Aufwendungen	1.879,01	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	-365,33	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-113.392,75	-192.900	-192.800	-193.100	-194.600	-186.000
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-113.392,75	-192.900	-192.800	-193.100	-194.600	-186.000

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 21103 Grundschule Negenborn

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.302,07	100	0	0	0	0	0
050	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.513,68	0	0	0	0	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.815,75	200	0	0	0	0	0
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	54.982,38	58.600	60.400	0	60.400	60.400	60.400
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	49.215,85	76.700	69.700	0	55.400	55.400	55.400
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.884,59	47.500	45.900	0	46.000	46.000	46.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	120.082,82	182.800	176.000	0	161.800	161.800	161.800
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-116.267,07	-182.600	-176.000	0	-161.800	-161.800	-161.800
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.508,60	148.000	104.500	0	0	0	0
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	60.508,60	148.000	104.500	0	0	0	0
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	107.691,32	210.000	300.000	0	0	0	0
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.400,00	75.000	23.600	0	2.000	2.000	2.000
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	115.091,32	285.000	323.600	0	2.000	2.000	2.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-54.582,72	-137.000	-219.100	0	-2.000	-2.000	-2.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-170.849,79	-319.600	-395.100	0	-163.800	-163.800	-163.800
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-170.849,79	-319.600	-395.100	0	-163.800	-163.800	-163.800

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 24301 Schulverwaltung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	24	Schulträgeraufgaben 24
Produkt	243	Sonstige schulische Aufgaben
Kostenträger	24301	Schulverwaltung

Kurzbeschreibung Verwaltungsaufgaben als Schulträgerin der Grundschulen:
Schulentwicklung, Schulplanung, Schulangebote, Schulbezirke,
Ausschussarbeit, Unterstützung Schulelternrat, Haushaltsangelegenheiten

Allgemeine Ziele Sicherstellung und Förderung des Schulbetriebes
Schaffung optimaler Lernbedingungen für Schüler/innen
Unterstützung der Schulleitungen

Zielgruppe Politik, Schulleitungen, Schüler/innen, Träger Schülerbeförderung, Landesschulbehörde, Elternräte

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Schulgesetz

Teilergebnishaushalt Kostenträger 24301 Schulverwaltung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.440,00	11.100	11.100	11.100	11.000	11.000
120	= Summe ordentliche Erträge	10.440,00	11.100	11.100	11.100	11.000	11.000
125	Ordentliche Aufwendungen						
160	Abschreibungen	36.027,00	59.700	45.400	45.400	45.400	67.400
180	Transferaufwendungen	5.328,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.278,72	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	54.633,72	84.200	69.900	69.900	69.900	91.900
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-44.193,72	-73.100	-58.800	-58.800	-58.900	-80.900
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-44.193,72	-73.100	-58.800	-58.800	-58.900	-80.900
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-44.193,72	-73.100	-58.800	-58.800	-58.900	-80.900

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 24301 Schulverwaltung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.440,00	11.100	11.100	0	11.100	11.000	11.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	10.440,00	11.100	11.100	0	11.100	11.000	11.000
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
140	Transferauszahlungen	5.328,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.278,72	14.500	14.500	0	14.500	14.500	14.500
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	18.606,72	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-8.166,72	-13.400	-13.400	0	-13.400	-13.500	-13.500
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
280	Aktivierbare Zuwendungen	289.500,00	200.000	220.000	0	115.000	115.000	115.000
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	289.500,00	200.000	220.000	0	115.000	115.000	115.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-289.500,00	-200.000	-220.000	0	-115.000	-115.000	-115.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-297.666,72	-213.400	-233.400	0	-128.400	-128.500	-128.500
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-297.666,72	-213.400	-233.400	0	-128.400	-128.500	-128.500

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 42410 Schwimm- und Freizeitzentrum Bevern-Burgberg

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktgruppe	42	Sportförderung
Produkt	424	Sportstätten und Bäder
Kostenträger	42410	Schwimm- und Freizeitzentrum Bevern-Burgberg

Kurzbeschreibung Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Schwimm- und Freizeitzentrums Bevern-Burgberg**Allgemeine Ziele** Vorhaltung eines angemessenen Angebots für Sport- und Freizeitschwimmer, insbesondere für Kinder und Jugendliche**Zielgruppe** Einwohner/innen, Besucher/innen**Auftragsgrundlage** § 98 Abs. 1 Nr. 3 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) als freiwillige Leistung**Teilergebnishaushalt Kostenträger 42410 Schwimm- und Freizeitzentrum Bevern-Burgberg**

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.613,00	2.600	2.600	2.600	19.000	31.100
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	20.000	20.000
060	privatrechtliche Entgelte	5.725,02	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
120	= Summe ordentliche Erträge	8.338,02	6.900	6.900	6.900	43.300	55.400
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	117.053,51	138.000	150.200	150.200	150.200	150.200
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	863,83	16.500	19.000	28.400	60.400	52.400
160	Abschreibungen	8.611,00	8.600	8.600	8.600	49.600	70.100
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.077,00	900	2.800	2.800	2.800	2.800
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	127.605,34	164.000	180.600	190.000	263.000	275.500
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-119.267,32	-157.100	-173.700	-183.100	-219.700	-220.100
220	Außerordentliche Erträge	6.255,76	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	6.255,76	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-113.011,56	-157.100	-173.700	-183.100	-219.700	-220.100
295	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.348,31	34.000	50.000	50.000	0	0
296	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.622,73	15.400	6.400	6.400	6.400	6.400
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-68.285,98	-138.500	-130.100	-139.500	-226.100	-226.500

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 42410 Schwimm- und Freizeitzentrum Bevern-Burgberg

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	20.000	20.000
050	privatrechtliche Entgelte	4.510,33	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300
080	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.763,86	0	0	0	0	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	13.274,19	4.300	4.300	0	4.300	24.300	24.300
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	117.053,51	138.000	150.200	0	150.200	150.200	150.200
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	1.882,96	16.500	19.000	0	28.400	60.400	52.400
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	631,22	900	-27.200	0	2.800	2.800	2.800
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	119.567,69	155.400	142.000	0	181.400	213.400	205.400
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-106.293,50	-151.100	-137.700	0	-177.100	-189.100	-181.100
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	500.000	0	0
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	500.000	0	0
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	500.000	1.600.000	1.600.000	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.000.000	500.000	1.600.000	1.600.000	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	0,00	-1.000.000	-500.000	-1.600.000	-1.100.000	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-106.293,50	-1.151.100	-637.700	-1.600.000	-1.277.100	-189.100	-181.100
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-106.293,50	-1.151.100	-637.700	-1.600.000	-1.277.100	-189.100	-181.100

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 51101 Räumliche Planung und Entwicklung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Kostenträger	51101	Räumliche Planung und Entwicklung

Kurzbeschreibung Regionales Raumordnungsprogramm, Regionales Entwicklungskonzept, Flächennutzungsplanung und sonstige Projekte der räumlichen Planung und Entwicklung

Allgemeine Ziele Geordnete und abgestimmte Planung für die Entwicklung der Samtgemeinde und der Mitgliedsgemeinden

Zielgruppe Mitgliedsgemeinden, Einwohner/innen, Bürger/innen, Träger öffentlicher Belange

Auftragsgrundlage Baugesetzbuch, Landesprogramm, § 98 Abs. 1 Nr. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Teilergebnishaushalt Kostenträger 51101 Räumliche Planung und Entwicklung

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
		ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Vorjahres 2022	Haushalts- jahres 2023	1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.300	33.500	20.000	20.000	31.000
120	= Summe ordentliche Erträge	0,00	30.300	33.500	20.000	20.000	31.000
125	Ordentliche Aufwendungen						
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.300	35.000	20.000	20.000	31.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	263,12	0	6.500	6.500	6.500	6.500
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	263,12	30.300	41.500	26.500	26.500	37.500
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-263,12	0	-8.000	-6.500	-6.500	-6.500
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-263,12	0	-8.000	-6.500	-6.500	-6.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-263,12	0	-8.000	-6.500	-6.500	-6.500

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 51101 Räumliche Planung und Entwicklung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.300	33.500	0	20.000	20.000	31.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	0,00	30.300	33.500	0	20.000	20.000	31.000
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	0,00	30.300	35.000	0	20.000	20.000	31.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	263,12	0	6.500	0	6.500	6.500	6.500
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	263,12	30.300	41.500	0	26.500	26.500	37.500
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-263,12	0	-8.000	0	-6.500	-6.500	-6.500
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-263,12	0	-8.000	0	-6.500	-6.500	-6.500
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-263,12	0	-8.000	0	-6.500	-6.500	-6.500

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	52	Bauen und Wohnen
Produkt	521	Bau- und Grundstücksordnung
Kostenträger	52101	Bau- und Grundstücksordnung

Kurzbeschreibung Katasterangelegenheiten, Mitwirkung bei Bauangelegenheiten, Die Veranlagung von Beiträgen für die Eigenbetriebe der Samtgemeinde und für die Mitgliedsgemeinden erfolgt durch die Samtgemeinde

Allgemeine Ziele Vorhaltung aktueller Katasterdaten, Zeitnahe Veranlagung und Abrechnung von Beiträgen

Zielgruppe Einwohner/innen, Bürger/innen, Eigenbetriebe, Mitgliedsgemeinden, Träger öffentlicher Belange

Auftragsgrundlage Baugesetzbuch (BauGB), Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG), Satzungen der Mitgliedsgemeinden über Beiträge, Beitragssatzungen der Eigenbetriebe

Teilergebnishaushalt Kostenträger 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	600,00	200	100	100	100	0
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.529,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
120	= Summe ordentliche Erträge	3.129,57	30.200	30.100	30.100	30.100	30.000
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	233.145,03	223.800	259.400	259.400	259.400	259.400
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.115,75	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	246.125,78	263.200	298.800	298.800	298.800	298.800
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-242.996,21	-233.000	-268.700	-268.700	-268.700	-268.800
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-242.996,21	-233.000	-268.700	-268.700	-268.700	-268.800
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-242.996,21	-233.000	-268.700	-268.700	-268.700	-268.800

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Samtgemeinde Bevern

Erträge und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	540,00	200	100	0	100	100	0
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.529,57	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.069,57	30.200	30.100	0	30.100	30.100	30.000
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	233.145,03	223.800	259.400	0	259.400	259.400	259.400
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	865,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.198,85	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	246.208,88	263.200	298.800	0	298.800	298.800	298.800
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-243.139,31	-233.000	-268.700	0	-268.700	-268.700	-268.800
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000	20.000	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	20.000	0	0	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-20.000	0	0	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-243.139,31	-243.000	-288.700	0	-268.700	-268.700	-268.800
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-243.139,31	-243.000	-288.700	0	-268.700	-268.700	-268.800

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 53301 Wasserversorgung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	533	Wasserversorgung
Kostenträger	53301	Wasserversorgung

Kurzbeschreibung Regelung der Zusammenarbeit und der Finanzbeziehungen mit dem Eigenbetrieb Wasserversorgung
Samtgemeinde Bevern

Allgemeine Ziele Wirtschaftlicher Betrieb der öffentlichen Einrichtung Wasserversorgung

Zielgruppe Nutzer der öffentlichen Einrichtung, Stadtwerke Holzminden als Betriebsführer

Auftragsgrundlage § 98 Abs. 1 Nr. 6 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG), Betriebssatzung Eigenbetrieb Wasserversorgung, Wasseranschlusssatzung, Wasserabgabensatzung

Teilergebnishaushalt Kostenträger 53301 Wasserversorgung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	47.474,70	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
120	= Summe ordentliche Erträge	47.474,70	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
125	Ordentliche Aufwendungen						
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	47.474,70	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	47.474,70	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	47.474,70	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 53301 Wasserversorgung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	538	Abwasserbeseitigung
Kostenträger	53801	Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung Regelung der Zusammenarbeit und der Finanzbeziehungen mit dem Eigenbetrieb Wasserversorgung
Samtgemeinde Bevern

Allgemeine Ziele Wirtschaftlicher Betrieb der öffentlichen Einrichtung Abwasserbeseitigung

Zielgruppe Nutzer der öffentlichen Einrichtung, Stadtwerke Holzminden als Betriebsführer

Auftragsgrundlage § 98 Abs. 1 Nr. 6 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG), Niedersächsisches Wassergesetz, Betriebssatzung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung, Abwasserbeseitigungssatzung, Abwasserabgabensatzung

Teilergebnishaushalt Kostenträger 53801 Abwasserbeseitigung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	103.596,03	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500
120	= Summe ordentliche Erträge	103.596,03	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500
125	Ordentliche Aufwendungen						
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	103.596,03	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	103.596,03	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	103.596,03	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 53801 Abwasserbeseitigung

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	103.596,03	103.500	103.500	0	103.500	103.500	103.500
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	103.596,03	103.500	103.500	0	103.500	103.500	103.500
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	103.596,03	103.500	103.500	0	103.500	103.500	103.500
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	103.596,03	103.500	103.500	0	103.500	103.500	103.500
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	103.596,03	103.500	103.500	0	103.500	103.500	103.500

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Kostenträger	54501	Straßenreinigung und Winterdienst

Kurzbeschreibung Regelung und Überwachung der Straßenreinigung und des Winterdienstes in der Samtgemeinde**Allgemeine Ziele** Sicherstellung der Verkehrssicherheit auf den Straßen, Wegen und Plätzen der Samtgemeinde**Zielgruppe** Einwohner/innen, Bürger/innen, Grundstückseigentümer, Nutzer der öffentlichen Straßen**Auftragsgrundlage** § 98 Abs. 1 Nr. 6 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Straßenreinigungssatzung, Verordnung über Art, Maß und räumliche Ausdehnung der Straßenreinigung**Teilergebnishaushalt Kostenträger 54501 Straßenreinigung und Winterdienst**

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
125	Ordentliche Aufwendungen						
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.566,62	16.500	16.500	16.500	16.500	17.500
160	Abschreibungen	4.248,00	1.400	1.400	3.300	2.600	2.600
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	417,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.231,87	22.900	22.900	24.800	24.100	25.100
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-17.231,87	-22.900	-22.900	-24.800	-24.100	-25.100
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-17.231,87	-22.900	-22.900	-24.800	-24.100	-25.100
296	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.938,80	6.000	21.500	21.500	21.500	21.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-39.170,67	-28.900	-44.400	-46.300	-45.600	-46.600

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	12.566,62	16.500	16.500	0	16.500	16.500	17.500
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	417,25	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	12.983,87	21.500	21.500	0	21.500	21.500	22.500
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-12.983,87	-21.500	-21.500	0	-21.500	-21.500	-22.500
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	18.000	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	0,00	0	-18.000	0	0	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-12.983,87	-21.500	-39.500	0	-21.500	-21.500	-22.500
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-12.983,87	-21.500	-39.500	0	-21.500	-21.500	-22.500

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhofswesen

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Kostenträger	55301	Friedhofswesen

Kurzbeschreibung Vorhaltung, Betrieb und Unterhaltung der Bestattungseinrichtungen

Allgemeine Ziele Schaffung und Erhalt würdevoller Bestattungseinrichtungen unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit

Zielgruppe Nutzungsberichtigte und Besucher der öffentlichen Einrichtung Friedhöfe, Bestattungsunternehmen und sonstige Gewerbetreibende

Auftragsgrundlage § 98 Abs. 1 Nr. 6 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Niedersächsisches Bestattungsgesetz (BestattG), Friedhofssatzung

Teilergebnishaushalt Kostenträger 55301 Friedhofswesen

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs-	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des	Ansatz des
		ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Vorjahres 2022	Haushalts- jahres 2023	1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
005	Ordentliche Erträge						
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	995,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	146.820,40	137.000	142.000	162.000	162.000	182.000
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	632,24	600	600	600	600	600
120	= Summe ordentliche Erträge	148.447,64	138.600	143.600	163.600	163.600	183.600
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	28.013,25	29.000	31.900	31.900	31.900	31.900
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.697,71	66.400	97.900	92.900	92.900	92.900
160	Abschreibungen	9.312,20	8.500	9.800	9.800	9.800	9.800
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	165,39	200	200	200	200	200
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	97.188,55	104.100	139.800	134.800	134.800	134.800
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	51.259,09	34.500	3.800	28.800	28.800	48.800
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	51.259,09	34.500	3.800	28.800	28.800	48.800
296	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.624,80	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-12.365,71	-32.000	-62.700	-37.700	-37.700	-17.700

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 55301 Friedhofswesen

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
040	öffentlich-rechtliche Entgelte	144.746,70	137.000	142.000	0	162.000	162.000	182.000
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	745,29	600	600	0	600	600	600
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	145.491,99	137.600	142.600	0	162.600	162.600	182.600
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	28.013,25	29.000	31.900	0	31.900	31.900	31.900
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	61.303,70	66.400	97.900	0	92.900	92.900	92.900
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	165,39	200	200	0	200	200	200
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	89.482,34	95.600	130.000	0	125.000	125.000	125.000
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	56.009,65	42.000	12.600	0	37.600	37.600	57.600
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	52.536,60	0	0	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	52.536,60	0	0	0	0	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-52.536,60	0	0	0	0	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	3.473,05	42.000	12.600	0	37.600	37.600	57.600
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	3.473,05	42.000	12.600	0	37.600	37.600	57.600

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 57301 Bauhof

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	57301	Bauhof

Kurzbeschreibung Betrieb des Bauhofes als Serviceeinrichtung für die Samtgemeinde und den Flecken Bevern

Allgemeine Ziele Erbringung zeitnaher und wirtschaftlicher Leistungen für die Produkte der Samtgemeinde und des Flecken Bevern

Zielgruppe Produkte der Samtgemeinde und des Flecken Bevern

Auftragsgrundlage keine

Teilergebnishaushalt Kostenträger 57301 Bauhof

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.908,53	33.100	33.100	0	0	0
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	12.200	12.200
060	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	0
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.501,59	175.600	197.500	197.500	197.500	197.500
120	= Summe ordentliche Erträge	231.410,12	208.800	230.700	197.600	209.800	209.700
125	Ordentliche Aufwendungen						
130	Personalaufwendungen	297.709,69	304.900	330.100	330.100	330.100	330.100
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.564,41	61.500	60.600	60.600	60.600	61.600
160	Abschreibungen	22.964,22	23.600	33.700	72.600	64.900	63.900
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.001,86	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	392.240,18	395.100	429.500	468.400	460.700	460.700
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-160.830,06	-186.300	-198.800	-270.800	-250.900	-251.000
220	Außerordentliche Erträge	1.582,22	0	0	0	0	0
240	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abgl. außerordentl. Aufwend.)	1.582,22	0	0	0	0	0
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-159.247,84	-186.300	-198.800	-270.800	-250.900	-251.000
295	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.585,23	73.900	94.400	94.400	94.400	94.400
296	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.716,93	20.000	50.000	50.000	0	0
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-117.379,54	-132.400	-154.400	-226.400	-156.500	-156.600

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 57301 Bauhof								
Samtgemeinde Bevern								
	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.674,60	33.100	33.100	0	0	0	0
050	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	0	100	100	0
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.501,59	175.600	197.500	0	197.500	197.500	197.500
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	231.176,19	208.800	230.700	0	197.600	197.600	197.500
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
100	Personalauszahlungen	297.709,69	304.900	330.100	0	330.100	330.100	330.100
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	57.932,13	61.500	60.600	0	60.600	60.600	61.600
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.056,03	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	359.697,85	371.500	395.800	0	395.800	395.800	396.800
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-128.521,66	-162.700	-165.100	0	-198.200	-198.200	-199.300
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	307.000	0	0
200	Veräußerung von Sachvermögen	23.883,91	0	0	0	0	0	0
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	23.883,91	0	0	0	307.000	0	0
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	350.000	0	0
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.963,91	145.000	192.000	0	62.000	2.000	2.000
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	29.963,91	165.000	212.000	0	412.000	2.000	2.000
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-6.080,00	-165.000	-212.000	0	-105.000	-2.000	-2.000
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-134.601,66	-327.700	-377.100	0	-303.200	-200.200	-201.300
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-134.601,66	-327.700	-377.100	0	-303.200	-200.200	-201.300

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 57310 Mehrzweckhalle Golmbach

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	57310	Mehrzweckhalle Golmbach

Kurzbeschreibung Betrieb und Unterhaltung der Mehrzweckhalle Golmbach**Allgemeine Ziele** Vorhalten und Unterhaltung einer Sportmöglichkeit für Vereine und Kindertagesstätte**Zielgruppe** Nutzer der Einrichtung**Auftragsgrundlage** § 98 Abs. 1 Nr. 3 Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO)

Teilergebnishaushalt Kostenträger 57310 Mehrzweckhalle Golmbach

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.649,00	20.500	6.700	6.600	16.000	6.600
060	privatrechtliche Entgelte	6.600,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
120	= Summe ordentliche Erträge	13.249,00	27.700	13.900	13.800	23.200	13.800
125	Ordentliche Aufwendungen						
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.205,56	26.100	30.100	30.100	30.100	30.100
160	Abschreibungen	11.502,82	26.500	41.700	41.700	65.600	60.000
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	43.708,38	52.600	71.800	71.800	95.700	90.100
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-30.459,38	-24.900	-57.900	-58.000	-72.500	-76.300
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-30.459,38	-24.900	-57.900	-58.000	-72.500	-76.300
296	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.030,28	0	0	0	0	0
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.489,66	-24.900	-57.900	-58.000	-72.500	-76.300

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 57310 Mehrzweckhalle Golmbach

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
050	privatrechtliche Entgelte	6.600,00	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	6.600,00	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
120	Ausz.f.Sach-u.Dienstl.u. geringw.Vermögensgegenst.	32.205,56	26.100	30.100	0	30.100	30.100	30.100
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	32.205,56	26.100	30.100	0	30.100	30.100	30.100
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-25.605,56	-18.900	-22.900	0	-22.900	-22.900	-22.900
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
180	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	400.000	0	0
230	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	400.000	0	0
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
250	Baumaßnahmen	321.490,84	200.000	200.000	0	800.000	0	0
260	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.191,91	20.000	0	0	0	0	0
300	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	387.682,75	220.000	200.000	0	800.000	0	0
310	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen abgl. Auszahlungen)	-387.682,75	-220.000	-200.000	0	-400.000	0	0
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-413.288,31	-238.900	-222.900	0	-422.900	-22.900	-22.900
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-413.288,31	-238.900	-222.900	0	-422.900	-22.900	-22.900

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 57501 Tourismus

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	575	Tourismus
Kostenträger	57501	Tourismus

Kurzbeschreibung Zuweisung an den Tourismusverband Samtgemeinde Bevern und den Verein "SollingVoglerRegion im Weserbergland"
Betrieb eines Informationsterminals

Allgemeine Ziele Förderung des Tourismus in der Samtgemeinde

Zielgruppe Touristen, Gewerbebetriebe mit touristischen Zielgruppen

Auftragsgrundlage keine

Teilergebnishaushalt Kostenträger 57501 Tourismus

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.905,00	1.300	0	0	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	1.905,00	1.300	0	0	0	0
125	Ordentliche Aufwendungen						
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419,15	700	700	700	700	5.200
160	Abschreibungen	2.920,00	2.100	800	800	800	800
180	Transferaufwendungen	7.902,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.240,04	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.481,19	16.900	15.700	15.700	15.700	20.200
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-14.576,19	-15.600	-15.700	-15.700	-15.700	-20.200
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-14.576,19	-15.600	-15.700	-15.700	-15.700	-20.200
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-14.576,19	-15.600	-15.700	-15.700	-15.700	-20.200

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 57501 Tourismus

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
120	Ausz.f.Sach- u. Dienstl. u. geringw. Vermögensgegenst.	419,15	700	700	0	700	700	5.200
140	Transferauszahlungen	7.902,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
150	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.220,64	6.100	6.200	0	6.200	6.200	6.200
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	13.541,79	14.800	14.900	0	14.900	14.900	19.400
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-13.541,79	-14.800	-14.900	0	-14.900	-14.900	-19.400
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-13.541,79	-14.800	-14.900	0	-14.900	-14.900	-19.400
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-13.541,79	-14.800	-14.900	0	-14.900	-14.900	-19.400

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 61101 Öffentliche Abgaben, Zuweisungen, Entgelte

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Kostenträger	61101	Öffentliche Abgaben, Zuweisungen, Entgelte

Kurzbeschreibung Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen des übertragenen Wirkungskreises, Zuweisungen an die Mitgliedsgemeinden, Samtgemeinde- und Kreisumlage

Allgemeine Ziele Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft

Zielgruppe gesamte Verwaltung

Auftragsgrundlage Nds. Kommunalverfassungsgesetz, FAG, Gemeindefinanzreformgesetz, Haushaltssatzung Samtgemeinde und Landkreis

Teilergebnishaushalt Kostenträger 61101 Öffentliche Abgaben, Zuweisungen, Entgelte

Samtgemeinde Bevern

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.330.472,00	3.554.600	3.796.200	4.202.700	4.163.600	4.450.900
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	21.158,00	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
120	= Summe ordentliche Erträge	3.351.630,00	3.575.800	3.817.400	4.223.900	4.184.800	4.472.100
125	Ordentliche Aufwendungen						
180	Transferaufwendungen	1.171.008,00	1.272.700	1.369.700	1.468.900	1.448.800	1.489.600
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.171.008,00	1.272.700	1.369.700	1.468.900	1.448.800	1.489.600
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	2.180.622,00	2.303.100	2.447.700	2.755.000	2.736.000	2.982.500
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	2.180.622,00	2.303.100	2.447.700	2.755.000	2.736.000	2.982.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.180.622,00	2.303.100	2.447.700	2.755.000	2.736.000	2.982.500

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61101 Öffentliche Abgaben, Zuweisungen, Entgelte

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.330.472,00	3.554.600	3.796.200	0	4.202.700	4.163.600	4.450.900
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.330.472,00	3.554.600	3.796.200	0	4.202.700	4.163.600	4.450.900
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
140	Transferauszahlungen	1.171.008,00	1.272.700	1.369.700	0	1.468.900	1.448.800	1.489.600
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.171.008,00	1.272.700	1.369.700	0	1.468.900	1.448.800	1.489.600
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	2.159.464,00	2.281.900	2.426.500	0	2.733.800	2.714.800	2.961.300
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	2.159.464,00	2.281.900	2.426.500	0	2.733.800	2.714.800	2.961.300
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	2.159.464,00	2.281.900	2.426.500	0	2.733.800	2.714.800	2.961.300

Haushaltsplan 2023

Produktbeschreibung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenträger	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung Kreditbewirtschaftung, Zinserträge**Zielgruppe** Gesamte Verwaltung**Auftragsgrundlage** Nds. Kommunalverfassungsgesetz, Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung**Teilergebnishaushalt Kostenträger 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Ergebnispl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7
005	Ordentliche Erträge						
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	26,94	100	100	100	0	0
120	= Summe ordentliche Erträge	26,94	100	100	100	0	0
125	Ordentliche Aufwendungen						
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.578,32	16.100	42.000	141.500	219.500	251.500
200	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.578,32	16.100	42.000	141.500	219.500	251.500
210	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)	-16.551,38	-16.000	-41.900	-141.400	-219.500	-251.500
250	Jahresergebnis (Saldo aus ordentl. und außerordentl. Ergebnis)	-16.551,38	-16.000	-41.900	-141.400	-219.500	-251.500
297	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-16.551,38	-16.000	-41.900	-141.400	-219.500	-251.500

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Samtgemeinde Bevern

	Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Verpflicht- ungs- ermäch- tigungen 2023	Ansatz des 1.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2024	Ansatz des 2.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2025	Ansatz des 3.Jahres d. mittelfr. Finanzpl. 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	1	2	3	4	5	6	7	8
005	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	26,94	100	100	0	100	0	0
090	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	26,94	100	100	0	100	0	0
095	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
130	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	16.578,32	16.100	42.000	0	141.500	219.500	251.500
160	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätigkeit	16.578,32	16.100	42.000	0	141.500	219.500	251.500
170	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-16.551,38	-16.000	-41.900	0	-141.400	-219.500	-251.500
175	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
235	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
320	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 170 und 310)	-16.551,38	-16.000	-41.900	0	-141.400	-219.500	-251.500
325	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
330	Ein-,Aufnahme v.Krediten u.inn.Darf.Inv.tätigk.	0,00	3.077.300	3.602.300	0	3.255.100	1.031.600	58.400
350	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	3.077.300	3.602.300	0	3.255.100	1.031.600	58.400
360	Finanzmittelveränderung (Summe 320 und 350)	-16.551,38	3.061.300	3.560.400	0	3.113.700	812.100	-193.100

Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2023

Übersicht Ergebnishaushalt (Muster 4) Übersicht ü. ord. u. außerord. Ertr./Aufw.							
Samtgemeinde Bevern							
Produktbereich	= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge ab- züglich Summe ord. Aufwend.)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abz. außerord. Aufwend.)	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerord. Ergebnis)
1	205.700,00	1.805.000,00	-1.599.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.599.300,00
2	49.500,00	509.000,00	-459.500,00	0,00	0,00	0,00	-459.500,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6.900,00	180.600,00	-173.700,00	0,00	0,00	0,00	-173.700,00
5	595.300,00	1.020.000,00	-424.700,00	0,00	0,00	0,00	-424.700,00
6	3.817.500,00	1.411.700,00	2.405.800,00	0,00	0,00	0,00	2.405.800,00
Gesamtsumme	4.674.900,00	4.926.300,00	-251.400,00	0,00	0,00	0,00	-251.400,00

Haushaltsplan 2023

**Übersicht Finanzhaushalt
(Muster 5)
Übersicht über Ein-, Auszahlungen u. VE
A:**

Samtgemeinde Bevern

Produktbereich	= Summe der Einz. aus lauf. Verwaltungstätig keit	= Summe der Ausz. aus lauf. Verwaltungstätig keit	Saldo aus laufender Verwaltungstätig keit(Summe d.Einz.abz.Summe d.Ausz.a.lauf.Ver w.tät.)	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätig keit	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätig keit	Saldo aus Investitionstätig keit(Summe Einz.abz.Summe Ausz.f.Investition stätigk.)	Einz.-Aufnahme v.Krediten u.Inn.Darf.f.Inv.tä tigk.	Ausz.,Tilgung v.Kred.u.Rückz.v.l nn.Darf.f.Inv.tät.	Saldo aus Finanzierungsstät igkeit(Saldo aus Zelle 34 und 35)	Verpflichtungser mächtigungen
1 Zentrale Verwaltung	72.500,00	1.631.800,00	-1.559.300,00	25.000,00	2.233.300,00	-2.208.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Schule und Kultur	23.100,00	387.700,00	-364.600,00	120.500,00	564.500,00	-444.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Soziales und Jugend	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Gesundheit und Sport	4.300,00	142.000,00	-137.700,00	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gestaltung der Umwelt	587.600,00	932.600,00	-345.000,00	0,00	450.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Zentrale Finanzleistungen	3.796.300,00	1.411.700,00	2.384.600,00	0,00	0,00	0,00	3.602.300,00	96.300,00	3.506.000,00	0,00
Gesamtsumme	4.483.800,00	4.505.800,00	-22.000,00	145.500,00	3.747.800,00	-3.602.300,00	3.602.300,00	96.300,00	3.506.000,00	0,00

Haushaltsplan 2023

Übersicht Finanzhaushalt B			
Samtgemeinde Bevern			
	Zusammenfassung	Einzahlungen -Euro-	Auszahlungen -Euro-
1	Laufende Verwaltungstätigkeit	4.483.800	-4.505.800
2	Investitionstätigkeit	145.500	-3.747.800
3	Finanzierungstätigkeit	3.602.300	-96.300
4	Summe	8.231.600	-8.349.900

Haushaltsplan 2023

Übersicht über die aus VE voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Muster 9) gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO					
Samtgemeinde Bevern					
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	vor. fällig werd. Ausz. 2023	vor. fällig werd. Ausz. 2024	vor. fällig werd. Ausz. 2025	vor. fällig werd. Ausz. 2026	
2022	0	0	0	0	0
2023	0	1.600.000			0
2024	0	0			0
2025	0	0			0
Insgesamt	0	1.600.000			0
Nachrichtlich:					
in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	3.602.300	3.255.100	1.031.600		58.400

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 1000 Euro	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 1000 Euro
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	668	575
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31	0
4. Transferverbindlichkeiten	10	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.087	690
davon Verbindl. gegenüber EHK	984	586
Schulden insgesamt	1.796	1.265

Jahresabschluss 2021

Bilanz Aktiva			
Samtgemeinde Bevern			
Pos.		2020 -Euro-	2021 -Euro-
	AKTIVA		
1.	Immaterielles Vermögen	1.983.423,02	2.208.543,02
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	68.627,00	58.592,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen u.-zuschüsse	1.903.713,00	2.138.868,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	11.083,02	11.083,02
2.	Sachvermögen	3.909.724,88	4.416.335,49
2.1	Unbebaute Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte	4.539,90	4.539,90
2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	2.626.637,23	3.060.952,23
2.3	Infrastrukturvermögen	416.478,94	469.484,94
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	22.380,00	21.813,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge	570.341,00	512.403,00
2.7	Betriebs- u.Geschäftsausstattung, Pflanzen u.Tiere	117.720,00	170.108,00
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	151.627,81	177.034,42
3.	Finanzvermögen	4.270.869,52	4.363.584,77
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.159.515,55	4.159.515,55
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	800,00	800,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	17.033,47	12.685,72
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	14.432,64	15.608,86
3.8	Privatrechtliche Forderungen	4.558,03	50.224,54
3.9	Durchlaufende Posten u.sonstige Vermögensgegenstände	74.529,83	124.750,10
4.	Liquide Mittel	1.858.293,52	544.001,39
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	37.184,87	25.853,47
	Bilanzsumme	12.059.495,81	11.558.318,14

Jahresabschluss 2021

Bilanz Passiva			
Samtgemeinde Bevern			
Pos.		2020 -Euro-	2021 -Euro-
	PASSIVA		
1.	Nettoposition	4.824.685,26	5.034.983,87
1.1	Basisreinvertmögen	3.292.669,12	3.292.669,12
1.1.1	Reinvertmögen	3.292.669,12	3.292.669,12
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen d.ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen d. außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen f. nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-275.889,97	-90.648,25
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-335.437,96	-275.889,97
1.3.1.1	Fehlbeträge a. Vj mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/-fehlbetrag m.Ang.d. Betr.d. Vorbelastung HH-Resten Aufw.	59.547,99	185.241,72
1.4	Sonderposten	1.807.906,11	1.832.963,00
1.4.1	Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	1.794.174,00	1.826.993,00
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	13.732,11	5.970,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	2.548.888,98	1.796.554,58
2.1	Geldschulden	759.481,34	668.353,18
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	759.481,34	668.353,18
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	106.385,95	30.792,16
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	10.000,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	10.000,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	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	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.683.021,69	1.087.409,24
2.5.1	Durchlaufende Posten	1.579.446,19	983.813,21
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.579.446,19	983.813,21
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	103.575,50	103.596,03
3	Rückstellungen	4.685.821,57	4.726.779,69
3.1	Pensionsrückstellungen u.ä.hnl. Verpflichtungen	4.567.586,00	4.613.228,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	3.940.972,00	3.966.662,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	626.614,00	646.566,00

Jahresabschluss 2021

Bilanz Passiva			
Samtgemeinde Bevern			
Pos.		2020 -Euro-	2021 -Euro-
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	70.994,52	62.116,59
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	47.241,05	51.435,10
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleich u.v. Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften u.ä.	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	0,00	0,00
4	Passive Rechnungsabgrenzung	100,00	0,00
	Bilanzsumme	12.059.495,81	11.558.318,14

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 82.339,21 Euro
2. Bürgschaften: 0,00 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0,00 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0,00 Euro
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0,00 Euro
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0,00 Euro

Beteiligungen

Bezeichnung	Bestand am 01.01.2023	Veränderungen während des Haushaltsjahres		Voraussichtlicher Stand am 31.12.2023
		Zugang	Abgang	
1. Anteil an der VR-Bank Süd-niedersachsen	800,00 €	----	----	800,00 €

Durchlaufende Gelder

Verwahrkonten

Bezeichnung Konto

Verschiedene Verwahrgelder
Spenden
Ungeklärte Zahlungseingänge

27290011, Z 27290012, A 27290013
27290021, Z 27290022, A 27290023
27290031, Z 27290032, A 27290033

Bezeichnung Konto

Durchlaufende Posten-Vorschüsse

16510001, Z 16510002, A 16510003

Verzeichnis der Dienstwohnungen

Lage der Dienstwohnung		Objekt	Dienstwohnungsinhaber	Produktsachkonto
Ort	Lage			
Bevern	Jahnstrasse 5	Schwimm- u. Freizeitzentrum	Andrej Schmidt	42410.34110001

Stellenplan

der

Samtgemeinde Bevern - Haushaltsjahr 2023

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. Samtgemeindeverwaltung								
<u>Beamte auf Zeit</u>								
1	Samtgemeindebürgermeister	B 1	1	1	1	-	-	zzgl. Amtszulage (27%)
<u>Laufbahngruppe 2**</u>								
2	Samtgemeindeoberrat	A 14	1	1	1	-	-	
3	Samtgemeindeamtman	A 11	1	1	-	-	1	
<u>Laufbahngruppe 1***</u>								
insgesamt			3	3	2	-	1	

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 4 NBesG

** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG

*** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG

**** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 1 NBesG

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen: entfällt

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2023	Zahl der insgesamt	Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
					davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Techn. Angest./Dipl.-Ing.(FH)	12	1	1	1	-	
2	Techn. Angest./Dipl.-Ing.(FH)	11	1	1	-	1	
3	Verw.-Angestellte/r	12	1	1	1	-	
4	Verw.-Angestellte/r	9 b/c*	3	3	3	-	1 Teilzeit
5	Verw.-Angestellte/r	8/9 a*	4	4	4	-	Teilzeit
6	Fachang. für Bäderbetriebe (Meister)	8	1	1	1	-	
7	Verw.-Angestellte/r	8	2	2	2	-	Teilzeit
8	Vorarbeiter	6	1	1	1	-	mit Rufbereitschaft und Zulage/ besetzt mit EG 5
9	Verw.-Angestellte/r	5/6*	3	3	3	-	2 besetzt mit Teilzeit
10	Gemeindearbeiter/innen	5	5	4	4	-	
11	Gemeindearbeiter/innen	2	-	1	1	-	
12	Fachang. für Bäderbetriebe	5/6*	1	1	1	-	
13	Raumpfleger/innen	2	3	3	2	1	Teilzeit
14	Kassierer/in	2	1	1	1	-	Teilzeit
insgesamt			27	27	25	2	

* = je nach Vorliegen der persönlichen Voraussetzungen

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informativ 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
1	Auszubildende/r für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsentgelt	0	0	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2**						Laufbahngruppe 1***						Erläuterungen		
		B 1	A 14	A14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5	A 4		A 3	A 2
11	Innere Verwaltung	1		1			1											

*) Zulage in Anwendung der nach § 26 (1) BBesG zugelassenen Berechnungsgrundlage unter Einbeziehung der gleichwertigen Angestelltenstellen

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 4 NBesG

** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG

*** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG

**** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 1 NBesG

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppe																Erläuterungen
		13	12	11	10	9 b/c	8/9 a	8	7	6	5/6	5	4	3	2Ü	2	1	
11	Innere Verwaltung					2*	3*					1					1*	* siehe Anlage * siehe Anlage * siehe Anlage * siehe Anlage * siehe Anlage
12	Sicherheit und Ordnung					1	1*	1*										
21	Grundschulen										2*						1*	
42	Schwimm- und Freizeitzentrum Bevern-Burgberg							1			1						2*	
52	Bau- und Grundstücksverwaltung		2	1				1										
57	Bauhof									1		4					1	

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	BesGr. der Planstelle	Lfd. Nr. in Teil A Unterteil I	auf der Stelle geführt seit	bis voraus- sichtlich	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7	8
1	
2	

insgesamt ____ Beschäftigte

Anlage

Übersicht über Teilzeitbeschäftigte

Gliederungs-Nr.	Entgeltgruppe	Wochenstunden	Hinweis
111	2	14,50	
111	9 a	28,00	
111	9 b/c	39,00	besetzt mit 24 Std.
111	9 a	39,00	besetzt mit 27 Std.
111	9 a	39,00	besetzt mit 25 Std.
122	8/9a	39,00	besetzt mit 28 Std.
122	8	39,00	besetzt mit 33 Std.
211	6	13,75	
211	5	11,00	
211	2	30,00	
424	2	20,00	
424	2	30,00	nach Bedarf mehr
521	8	39,00	besetzt mit 35 Std.

Wirtschaftsplan 2023
Eigenbetrieb
Wasserversorgung

Beschluss
über den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
des Eigenbetriebes Wasserversorgung Samtgemeinde Bevern

Aufgrund der §§ 58 und 136 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie § 13 der Eigenbetriebsverordnung hat der Samtgemeinderat in seiner Sitzung am 15.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung Samtgemeinde Bevern für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

- a) im Erfolgsplan mit

Erträgen in Höhe von 975.167 EURO

Aufwendungen in Höhe von 890.400 EURO

und einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von 84.767 EURO

und

- b) im Vermögensplan mit

Finanzierungsmittel in Höhe von 1.226.000 EURO

einen Finanzierungsbedarf in Höhe von 1.226.000 EURO

festgesetzt.

2. Im Vermögensplan werden Kredite in Höhe von 1.060.500 EURO für Investitionen veranschlagt.
3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.
4. Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben durch die Sonderkasse in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 250.000 EURO festgesetzt.

Bevern, 16.12.2022

Samtgemeinde Bevern

gez. Junker
 Samtgemeindebürgermeister

L.S.

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebes Wasserversorgung Samtgemeinde Bevern

Der Wirtschaftsplan 2023 ist auf der Grundlage des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) aufgestellt worden.

A. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 975.167 € und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 890.400 €.

Erträge

Umsatzerlöse

Für 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von 946.567 € erwartet.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen werden mit 19.000 € geplant.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen bei 9.600 €.

Zinserträge

Zinserträge entfallen.

Aufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Für die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden 183.400 € veranschlagt.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Im Bereich der Aufwendungen für bezogene Leistungen liegt der Planansatz bei 280.000 €.

Personalaufwand

Der Personalaufwand wird mit 72.000 € geplant.

Abschreibungen

Aufgrund der geplanten Investitionen 2023 werden die Abschreibungen mit 170.000 € angesetzt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind mit 355.500 € geplant, die Konzessionsabgabe ist hier mit 75.000 € berücksichtigt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Nach den vorliegenden Zins- und Tilgungsplänen liegt der Zinsaufwand bei 7.500 €. Der Ansatz wurde aufgrund einer Neuaufnahme erhöht.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Steueransätze werden nach gesetzlichen Bestimmungen in Verbindung mit dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit errechnet.

Sonstige Steuern

Die Kraftfahrzeug- und Grundsteuer sind mit 400 € berücksichtigt.

B. Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt mit einer Investitionssumme in Höhe von 1.144.000 € ab.

C. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält eine Stelle, diese war auch zum 30.06.2022 bereits besetzt.

D. Finanzplanung für den Planungszeitraum 2023 bis 2027

In der Finanzplanung werden die Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltung der Einrichtung sowie die Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes erfasst.

A. Erfolgsplan 2023

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2022 in €	Ergebnis 2021 in €
	Umsatzerlöse			
40310100	Wasserverkauf Arbeitspreis	634.687	523.678	502.532
40310300	Wasserverkauf Grundpreis	283.800	258.000	236.529
40000100	Abgr. Umsatzerlöse Wasser	0	0	-20.466
42000000	Nebenerlöse	28080	100.000	89.577
43000000	Sonstige Umsatzerlöse	0	5.000	6.380
41300000	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	3.615
	Zwischensumme	946.567	886.678	818.167
	Andere aktivierte Eigenleistungen			
48000000	andere aktivierte Eigenleistungen Lohn	15.000	6.000	17.920
48400000	andere aktivierte Eigenl. Regiekosten	4.000	2.000	4.967
	Zwischensumme	19.000	8.000	22.887
	sonstige betriebliche Erträge			
44500000	Sonstige Erträge Mahnkosten	100	100	60
44000000	sonstige Erträge	1.000	1.500	3.767
60800000	Auflösung Sonderposten für Investitionszuwendungen	8.500	8.500	8.540
62000000	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0	0
60500000	Auflösung sonstige Rückstellungen	0	0	374
	Zwischensumme	9.600	10.100	12.741
61600000	Zinserträge	0	0	0
	Gesamterlöse/ Erträge	975.167	904.778	853.795
	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe			
50000000	Wasserentnahmegebühr n. § 47 NWG	40.000	31.000	30.447
50010000	Wasserbezug Fremde	19.000	18.500	20.102
51000000	Betriebsenergie	62.000	32.000	38.688
51700000	Brenn- u. Treibstoffe	4.400	3.500	3.593
52100000	Material-Direktverbrauch	50.000	50.000	43.188
	Zwischensumme	175.400	135.000	136.018
	Fremdleistungen			
53200000	Fremdleistungen	280.000	265.000	248.209
	Zwischensumme	280.000	265.000	248.209
	Zwischensumme Materialaufwand	455.400	400.000	384.227
	Personalaufwand			
54000000	Löhne	55.000	54.000	52.235
54250000	Urlaubsrückstellung	0	500	1.400
	Sozialabgaben und Berufsgenossenschaftsbeiträge	17.000	16.500	15.365
	Zwischensumme Personalaufwand	72.000	71.000	69.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2022 in €	Ergebnis 2021 in €
70000000	Abschreibungen	170.000	162.000	168.583
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
55010000	Konzessionsabgabe	75.000	71.000	52.873
58930000	Aufwendungen aus Betriebsführung	12.000	11.800	11.800
55730000	Kosten Fuhrpark, Maschinen und Geräte	2.600	2.500	1.600
55900000	andere Beiträge und Gebühren	200	200	160
55910000	Beiträge für Wirtschaftsverbände	500	150	444
57600000	Miete/Pacht Immobilien	500	500	447
55300000	Versicherungen	1.800	750	1.756
55720000	Arbeits- und Schutzkleidung	100	100	100
58200000	Bürobedarf, Drucksachen Zeitschr.	200	500	0
57000000	Postkosten, Frachten u. a.	2.000	2.300	1.893
57100000	Telekommunikationskosten	1.200	1.100	1.081
58700000	Werbe- und Inserationskosten	100	50	0
58850000	Aus- und Fortbildung	100	100	0
57200000	Reisekosten	100	50	0
57300000	Bewirtung und Geschenke	100	0	17
57310000	Bewirtung Fremder	100	50	0
57500000	Gerichts- und Notariatskosten	300	100	665
57700000	Sitzungsgeld	100	100	33
74100000	Spenden	0	0	0
58100000	Kosten für EDV	12.000	9.300	10.390
57520000	Prüfungs- und Beratungskosten	7.000	10.000	5.103
58500000	Kontoführungsgebühren	2.500	2.500	2.904
58510000	Kosten des Zahlungsverkehrs	500	300	359
58900000	sonst. Geschäftsaufwand	1.000	1.500	98
58910000	Personalkostenerstattung	62.000	60.000	59.466
58920000	Verwaltungskostenerstattung	2.000	2.000	1.528
71000000	AfA auf Forderungen	500	100	30
71100000	Wertberichtigung auf Forderungen	500	500	0
71200000	Forderungsverluste	500	500	0
73040000	Schadensfälle / Kleindifferenzen	0	0	0
70200000	Verlust auf Anlagenabgängen	0	0	0
	Zwischensumme sonstige betriebliche Aufwendungen	355.500	340.050	321.330
	Zwischensumme Personal. u. sonst. betr. Aufw.	427.500	411.050	390.329
	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			
61600000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
72000000	Zinsaufwand	7.500	4.000	7.164
	Aufwand gesamt	890.400	815.050	781.721
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	84.767	89.728	72.074
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
78100000	Körperschaftsteuer	13.000	14.000	10.543
78200000	Gewerbeertragsteuer	10.000	11.000	8.629
78110000	Körperschaftsteuer Vorjahre			0
78210000	Gewerbesteuer Vorjahre			0
	Sonstige Steuern			
56400000	Grundsteuer	100	100	92
56500000	Kfz.Steuern	400	300	382
	Steuern gesamt	23.500	25.400	19.646
	Jahresgewinn	61.267	64.328	52.428

B. Vermögensplan 2023

Bezeichnung	Ansatz in €
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	
Erneuerung Wasserleitung "Sollingbreite"	243.750
Erneuerung Wasserleitung Hohenberg "Neue Str."	37.500
Erneuerung Wasserleitung Negenborn "Lorchensburg"	135.000
Erneuerung Wasserleitung Warbsen "Klappe"	131.250
TB Krümmecke	40.000
Br. Krümmecke	87.500
HB Bevern	41.500
TB Bevern	50.000
HB Golmbach	30.000
HB Negenborn	41.500
LoRaWan	17.500
HB Negenborn	100.000
Netzberechnung	15.000
DMV Forstbachtal	65.000
Erneuerung Wasserleitung Ottendorferstr. (Försterstieg - Lindenweg)	108.500
Gesamtinvestitionen	1.144.000

C. Stellenübersicht 2023

Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022	
			besetzt	nicht besetzt
Monteur	6	1	1	

D.1. Mittelfristige Finanzplanung - Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
1	Umsatzerlöse	815.000	805.000	805.000	810.000	810.000
2	andere aktivierte Eigenleistungen	6.000	6.000	7.000	7.200	7.200
3	Sonstige betriebliche Erträge	10.000	12.000	11.000	10.500	10.500
4	Materialaufwand und Fremdleistungen	320.000	322.000	323.000	324.500	324.500
5	Personalaufwand	76.500	77.000	78.000	79.500	79.500
6	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	165.500	168.000	170.000	171.500	171.500
7	sonstige betriebliche Aufwendungen	350.000	350.000	355.000	357.000	357.000
8	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.000	3.800	3.800	3.900	3.900
10	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftst.	80.500	70.200	63.200	62.800	62.800
12	Steuern gesamt	19.000	16.000	16.000	16.000	16.000
13	Jahresgewinn	61.500	54.200	47.200	46.800	46.800
	Summe Erträge	831.000	823.000	823.000	827.700	827.700
	Summe Aufwendungen	750.500	752.800	759.800	764.900	764.900

D.2. Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

Bezeichnung	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
Finanzierungsmittel (Einnahmen)					
Wasserversorgungsbeitrag	0	0	0	0	0
Abschreibungen	165.500	168.000	170.000	171.500	171.500
Erstattung Hausanschlüsse	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Kreditaufnahme	1.060.500	824.000	852.000	870.500	870.500
Finanzierungsmittel insgesamt	1.226.000	1.032.000	1.062.000	1.082.000	1.082.000
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					
Erneuerung Wasserleitung "Sollingbreite"	243.750				
Erneuerung Wasserleitung Hohenberg "Neue Str."	37.500				
Erneuerung Wasserleitung Negenborn "Lorchensburg"	135.000				
Erneuerung Wasserleitung Warbsen "Klappe"	131.250				
TB Krümmecke	40.000				
Br. Krümmecke	87.500				
HB Bevern	41.500				
TB Bevern	50.000				
HB Golmbach	30.000				
HB Negenborn	41.500				
LoRaWan	17.500				
HB Negenborn	100.000				
Netzberechnung	15.000				
DMV Forstbachtal	65.000				
Erneuerung Wasserleitung Ottendorferstr. (Försterstieg - Lindenweg)	108.500				
Erneuerung Elektroverteilung und Fernwirktechnik HB Bevern					
Erneuerung Elektroverteilung und Fernwirktechnik HB Lobach					
Fenster, Leitungen, Vorraum Einstieg HB Bevern / HB Lobach					
Erneuerung Elektroverteilung und Fernwirktechnik Br. Bevern					
Neubau Gebäude für Elektro, UV-Anlage etc. Br. Krümmecke					
Erneuerung Schließanlage, gemeinsame Schließanlage					
Rohrnetzberechnung					
LoRaWan Zählerschächte					
Hausanschlüsse		40.000	40.000	40.000	40.000
NN		870.000	900.000	920.000	920.000
Investitionen gesamt	1.144.000	910.000	940.000	960.000	960.000
Darlehensstilgung	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Auflösung Wasserversorgungsbeiträge	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Finanzierungsbedarf	1.226.000	992.000	1.022.000	1.042.000	1.042.000

Jahresabschluss 2021
Eigenbetrieb
Wasserversorgung

Wasserversorgung Samtgemeinde Bevern, Bevern

Jahresabschluss 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Bauzuschüsse, Wasserrechte	11.327,66	12.504,00
2. Engeltlich erworbene Software und ähnliche Rechte	3.822,34	4.220,00
	15.150,00	16.724,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	104.783,36	89.649,56
2. Gewinnungsanlagen	372.719,00	313.935,00
3. Verteilungsanlagen	2.719.696,33	2.383.458,33
4. Technische Anlagen und Maschinen	589.210,00	572.933,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.961,00	40.490,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	66.499,72	94.861,96
	3.909.869,41	3.495.327,85
	3.925.019,41	3.512.051,85
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	169.519,66	231.861,60
2. Sonstige Vermögensgegenstände	102.467,13	86.428,84
	271.986,79	318.290,44
II. Guthaben bei Kreditinstituten	32.751,46	42.710,44
	304.738,25	361.000,88
	4.229.757,66	3.873.052,73

Bilanz

PASSIVA	Stand	Stand
	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	500.000,00	500.000,00
II. Allgemeine Rücklage	1.357.381,54	1.357.381,54
III. Gewinnvortrag	109.439,52	0,00
IV. Jahresüberschuss	52.427,70	109.439,52
	2.019.248,76	1.966.821,06
B. Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen	103.047,93	111.587,93
C. Empfangene Ertragszuschüsse	0,00	3.614,63
D. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	29.721,68	30.826,49
2. Sonstige Rückstellungen	8.200,00	8.300,00
	37.921,68	39.126,49
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.015.540,09	564.880,41
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	489.327,78	532.141,92
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Samtgemeinde Bevern, Mitgliedsgemeinden und anderen Eigenbetrieben der Samtgemeinde Bevern	386.373,96	555.470,77
4. Sonstige Verbindlichkeiten	178.297,46	99.409,52
	2.069.539,29	1.751.902,62
	4.229.757,66	3.873.052,73

Wasserversorgung Samtgemeinde Bevern, Bevern

Jahresabschluss 2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	818.166,50	905.179,14
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	22.887,42	8.716,88
3. Sonstige betriebliche Erträge	12.740,58	12.157,73
	853.794,50	926.053,75
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	136.018,01	111.580,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	248.209,32	247.471,38
	384.227,33	359.051,43
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	53.634,53	47.444,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 3.645,44 (Vorjahr: EUR 3.382,80)	15.365,00	14.261,11
	68.999,53	61.705,67
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	168.583,18	163.627,40
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	152.746,71	182.204,78
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.164,07	4.607,51
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	19.172,00	44.944,46
10. Ergebnis nach Steuern	52.901,68	109.912,50
11. Sonstige Steuern	473,98	472,98
12. Jahresüberschuss	52.427,70	109.439,52

Wirtschaftsplan 2023
Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung

Beschluss
über den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung Samtgemeinde Bevern

Aufgrund der §§ 58 und 136 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie § 13 der Eigenbetriebsverordnung hat der Samtgemeinderat in seiner Sitzung am 15.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung Samtgemeinde Bevern für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

a) im Erfolgsplan mit

Erträgen in Höhe von	1.394.650 EURO
Aufwendungen in Höhe von	1.316.850 EURO
und einem Jahregewinn in Höhe von	77.800 EURO

und

b) im Vermögensplan mit

Finanzierungsmitteln in Höhe von	2.878.000 EURO
einen Finanzierungsbedarf in Höhe von	2.878.000 EURO

festgesetzt.

2. Im Vermögensplan werden Kredite in Höhe von 1.992.600 EURO für Investitionen veranschlagt.
3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.
4. Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben durch die Sonderkasse in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 250.000 EURO festgesetzt.

Bevern, 16.12.2022

Samtgemeinde Bevern

gez. Junker
 Samtgemeindebürgermeister

L.S.

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung Samtgemeinde Bevern

Der Wirtschaftsplan 2023 ist auf der Grundlage des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) aufgestellt worden.

A. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 1.394.650 € und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 1.316.850 €.

Erträge

Zu 1: Umsatzerlöse

Für 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von 1.357.100 € erwartet.

Zu 2: Sonst. betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden mit 37.550 € angesetzt. Hiervon entfallen 37.000 € auf den Sonderposten für Zuschüsse, dieser Zuschuss wird seit dem Wirtschaftsjahr 2016 ertragswirksam über einen Zeitraum von 47 Jahren aufgelöst.

Zu 3: Zinserträge

Zinserträge entfallen.

Aufwendungen

Zu 1: Personalaufwand

Die Steigerung des Personalaufwandes betrifft die tariflichen Erhöhungen.

Zu 2 a: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Für die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe steigen die Ansätze auf 206.100 €.

Zu 2 b: Aufwendungen für bezogene Leistungen

Im Bereich der Aufwendungen für bezogene Leistungen liegt der Planansatz bei 640.000 €.

Zu 3 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter dieser Position werden das Betriebsführungsentgelt, die Prüfungs- und Beratungskosten, EDV-Kosten sowie der sonstige Geschäftsaufwand ausgewiesen. Der Planansatz 2023 liegt bei 147.650 €.

Zu 4: Sonstige Steuern

Die Kfz.-Steuern werden mit 100 € angesetzt.

Zu 5: Abschreibungen

Aufgrund des Ergebnisses 2021 und der geplanten Investitionen in 2023 ist eine Abschreibungssumme in Höhe von 248.000 € zu erwarten.

Zu 6: Zinsen

Der Zinsaufwand setzt sich aus den bestehenden Darlehen sowie aus der Eigenkapitalverzinsung zusammen.

B. Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt mit Investitionen in Höhe von 2.695.000 € ab.

Die Einnahmen setzen sich aus den Erstattungen für Grundstücksanschlüsse und Straßenentwässerung, Abschreibungen sowie Darlehnsaufnahmen zusammen.

Investitionen sind im Bereich der Abwasserreinigung mit 66.000 € notwendig. Im Bereich der Abwassersammlung sind 2.611.000 € an Investitionsvolumen angesetzt.

C. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält eine Stelle, diese war auch zum 30.06.2022 bereits besetzt.

D. Finanzplanung für den Planungszeitraum 2023 bis 2027

In der Finanzplanung werden die Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltung der Einrichtung sowie die Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes erfasst.

A. Erfolgsplan 2023

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2022 in €	Ergebnis 2021 in €
I.	Erträge			
1.	Umsatzerlöse			
40410000	Abwassergebühren Schmutzwasserbeseitigung	1.032.147	968.200	899.924
40420000	Abwassergebühren Niederschlagswasserbeseitigung	254.853	149.600	145.943
42020000	Erlöse von Grundstücksentwässerungsanlagen	2.000	3.000	1.425
42030000	Erstattung der Oberflächenentwässerung	37.000	15.000	35.111
41300000	Auflösung Kanalbaubeiträge	31.000	36.000	33.734
42000000	Nebenerlöse (Erstattung Hausanschlusskosten)	0	10.000	41.629
44100000	Sonst. Erträge aus Mieten und Pachten	100	100	71
	Zwischensumme Umsatzerlöse	1.357.100	1.181.900	1.157.838
2.	Sonstige betriebliche Erträge			
60800000	Auflösung Sonderposten Zuschüsse	37.000	37.000	36.717
44410000	Erstattung der Abwasserabgaben	0	0	0
44420000	Kostenerstattung nach dem Abwasserabgabengesetz	0	0	0
44000000	Sonstige Erträge	500	1000	200
44500000	Sonstige Erträge Mahnkosten	50	100	0
60100000	Auflösung Einzelwertberichtigung zu Forderungen	0	0	460
60500000	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	1.316
62000000	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0	0
	Zwischensumme sonstige betriebliche Erträge	37.550	38.100	38.692
3.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
61600000	Zinserträge	0	0	0
	Zwischensumme sonstige Zinsen	0	0	0
	Gesamterlöse / Erträge	1.394.650	1.220.000	1.196.529
II.	Aufwendungen			
1.	Personalaufwand			
54000000	Löhne	48.500	46.500	44.951
54500000	Soziale Abgaben, Aufw. für Altersversorgung, Unterstütungen	13.500	11.000	12.382
	Zwischensumme Personalaufwand	62.000	57.500	57.333
2.	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
51000000	Betriebsenergie	145.000	78.000	75.170
51700000	KFZ-Treibstoff Verbrauch	4.000	3.000	3.274
52100000	Fremdmaterial Direktverbrauch	9.000	11.000	14.823
55720000	Schutzbekleidung	100	100	99
53380000	Abwasserabgabe	37.000	32.000	36.613
52300000	Laborbedarf	11.000	7.000	10.790
	Zwischensumme Aufw. Für Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe und für bez. Waren	206.100	131.100	140.770
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
53310000	Deponiekosten	80.000	95.000	71.900
53330000	Untersuchung für Klärschlamm und Abwasser	5.000	5.500	5.554
53200000	Fremdleistungen	75.000	60.000	85.200
53350000	Fremdleistungen durch Betriebsführer	240.000	130.000	212.007
53360000	Abwasserbeseitigungskosten	240.000	220.000	232.200
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	640.000	510.500	606.862
	Zwischensumme Materialaufwand	846.100	641.600	747.631

Konto Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2022 in €	Ergebnis 2021 in €
3.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
58910000	Personalkostenerstattung	99.000	97.000	92.384
58930000	Betriebsführungsentgelt	18.500	18.000	17.400
55730000	Unterhaltung Maschinen und Geräte	2.600	3.000	662
57600000	Miete/Pacht Immobilien	50	50	9
55300000	Versicherungen	1.500	1.000	1.132
58920000	Verwaltungskostenerstattung an die Samtgemeinde Bevern	2.000	5.000	1.947
58200000	Bürobedarf	100	100	0
57100000	Telekommunikationskosten	1.400	1.300	1.372
58850000	Aus- und Fortbildung	250	250	0
57200000	Reisekosten und Tagegelder	100	100	0
57310000	Bewirtung Fremde	100	100	0
57700000	Sitzungsgeld	100	100	33
58100000	Aufwendungen EDV	12.000	11.000	11.265
57520000	Prüfungs- und Beratungskosten	7.000	10.000	6.000
58900000	Sonstiger Geschäftsaufwand	1.000	1.000	686
58500000	Kontoführungsgebühren	450	500	981
71200000	Forderungsausbuchungen	1.500	3.000	0
70200000	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0
73040000	Schadensfälle/Kleindifferenzen	0	0	0
	Zwischensumme sonstige betriebliche Aufwendungen	147.650	151.500	133.871
	Sächlicher Betriebsaufwand	993.750	793.100	881.503
4.	Sonstige Steuern			
56500000	Kraftfahrzeugsteuern	100	100	410
5.	Abschreibungen			
70000000	Abschreibungen auf Sachanlagen	248.000	245.000	247.159
6.	Zinsen			
72000000	Darlehnszinsen	13.000	10.500	12.599
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.000	10.500	12.599
	Gesamtaufwendungen	1.316.850	1.106.200	1.199.004
	Jahresgewinn	77.800	113.800	-2.475

B. Vermögensplan 2023

Bezeichnung	2023 €
Finanzierungsmittel (Einnahmen)	
Abwasserbeitrag	0
Erstattung von Grundstücksanschlüssen	0
Erstattung für Straßenentwässerung	637.400
Abschreibungen	248.000
Darlehnsaufnahme	1.992.600
Finanzierungsmittel insgesamt	2.878.000
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	
Immaterielle Anlagegüter (Digitales Kanalkataster)	20.000
	20.000
Abwassersammlung	
Grundstücksanschlüsse	5.000
Erneuerung von Kanälen (unvorhergesehene Maßnahmen)	30.000
Transportleitungen	20.000
Anbindung Münchhausenstr. an RRB Neubaugeb. Tannengrundweg Ost	90.000
Inliner SW-Kanal "Voglerblick - Warbsen"	20.000
RW-Kanal "Lorchensburg - Negenborn"	150.000
SW-Kanal "Lorchensburg - Negenborn"	180.000
RW "Klappe/Zum Everstein-Warbsen"	270.000
SW "Klappe/Zum Everstein-Warbsen"	280.000
Neuverlegung MW-Kanal "Neue Straße - Holenberg"	280.000
Neuverlegung SW/RW-Kanal "Sollingbreite - Bevern"	810.000
Neuverlegung MW-Kanal "Auf dem Meierhof - Holenberg"	20.000
Neuverlegung SW/RW-Kanal "Winkel - Negenborn"	456.000
Zwischensumme Abwassersammlung	2.611.000
Abwasserreinigung	
Maschinen und Geräte (unvorhergesehene Maßnahmen)	30.000
Pumpstation Bevern "Philip-Reis-Str." (Pumpe)	5.000
Pumpstation Reileifzen (Pumpe)	6.000
Kläranlage Holenberg (Sanitäranlage)	3.000
Überarbeitung TKA Reileifzen und Dölme (Planungskosten)	20.000
Zwischensumme Abwasserreinigung	64.000
Darlehnstilgung	118.000
Zwischensumme Tilgung	118.000
Auflösungen von Beiträgen und Erstattungen	65.000
Finanzierungsbedarf insgesamt	2.878.000

C. Stellenübersicht 2023

Funktions- bezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im HH-Jahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022	
			besetzt	nicht besetzt
Klärwärter	5	1	1	-

D.1. Mittelfristige Finanzplanung - Erfolgsplan

Bezeichnung	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
Umsatzerlöse	1.175.000	1.190.000	1.195.500	1.208.000	1.282.000
Sonstige betriebliche Erträge	42.000	43.000	42.000	40.500	40.000
Materialaufwand	633.000	638.000	640.000	645.000	700.000
Personalaufwand	62.000	64.000	65.500	67.500	69.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	247.000	249.000	249.000	250.500	252.000
sonstige betriebliche Aufwendungen	152.300	158.300	159.200	161.000	175.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.000	20.000	20.000	20.500	22.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftst.	103.700	103.700	103.800	104.000	104.000
sonstige Steuern	100	100	200	400	400
Summe Erträge	1.217.000	1.233.000	1.237.500	1.248.500	1.322.000
Summe Aufwendungen	1.113.400	1.129.400	1.133.900	1.144.900	1.218.400
Ergebnis	103.600	103.600	103.600	103.600	103.600

D.2. Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

Bezeichnung	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
Finanzierungsmittel (Einnahmen)					
Abwasserbeitrag	0	0	0	0	0
Erstattung von Grundstücksanschlüssen	0	0	0	0	0
Erstattung für Straßenentwässerung	637.400	160.660	326.250	211.625	211.625
Abschreibungen	248.000	248.000	248.000	248.000	248.000
Darlehnsaufnahme	1.992.600	632.340	1.043.750	700.875	700.875
Finanzierungsmittel insgesamt	2.878.000	1.041.000	1.618.000	1.160.500	1.160.500
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					
Immaterielle Anlagegüter (Digitales Kanalkataster)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Abwassersammlung					
Grundstücksanschlüsse	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erneuerung von Kanälen (unvorhergesehene Maßnahmen)	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Transportleitungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Anbindung Münchhausenstr. an RRB Neubaugeb. Tannengrundweg Ost	90.000				
Inliner SW-Kanal "Voglerblick - Warbsen"	20.000	80.000			
RW-Kanal "Lorchensburg - Negenborn"	150.000				
SW-Kanal "Lorchensburg - Negenborn"	180.000				
RW "Klappe/Zum Everstein-Warbsen"	270.000				
SW "Klappe/Zum Everstein-Warbsen"	280.000				
Neuverlegung MW-Kanal "Neue Straße - Hohenberg"	280.000				
Neuverlegung SW/RW-Kanal "Sollingbreite - Bevern"	810.000				
Neuverlegung MW-Kanal "Auf dem Meierhof - Hohenberg"	20.000	220.000			
Neuverlegung SW/RW-Kanal "Lindenbusch-Südstrasse - Bevern"		88.000	550.000		
Neuverlegung SW/RW-Kanal "Winkel - Negenborn"	456.000	365.000			
Neuverlegung SW/RW-Kanal "Tannengrundweg Nr. 2-24 - Bevern"			55.000	346.500	346.500
Neuverlegung SW/RW-Kanal "NN"			700.000	500.000	500.000
Zwischensumme Abwassersammlung	2.611.000	808.000	1.360.000	901.500	901.500
Abwasserreinigung					
Maschinen und Geräte (unvorhergesehene Maßnahmen)	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Pumpstation Bevern "Philip-Reis-Str." (Pumpe)	5.000		5.000		
RÜ "Breslauer Straße" (Pumpe)				5.000	5.000
Kläranlage Forstbachtal (Schlauchbelüfter)			10.000	10.000	10.000
Kläranlage Forstbachtal (Zulaufpumpwerk)			5.000	5.000	5.000
Pumpstation Dölme "Alte Fährstraße" (Pumpe)			5.000		
Pumpstation Reileifzen (Pumpe)	6.000			6.000	6.000
Kläranlage Hohenberg (Sanitäranlage)	3.000				
Kläranlage Reileifzen (Oberflächenbelüfter)					
Überarbeitung TKA Reileifzen und Dölme (Planungskosten)	20.000				
Zwischensumme Abwasserreinigung	64.000	30.000	55.000	56.000	56.000
Darlehnsstilgung	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
Zwischensumme Tilgung	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
Auflösungen von Beiträgen und Erstattungen	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Finanzierungsbedarf insgesamt	2.878.000	1.041.000	1.618.000	1.160.500	1.160.500

Jahresabschluss 2021
Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung

Abwasserbeseitigung Samtgemeinde Bevern, Bevern

Jahresabschluss 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Softwarelizenzen und Wasserrechte	5.005,00	5.005,00
	5.005,00	5.005,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, mit Geschäfts-, Betriebs und anderen Bauten	178.091,01	181.188,01
2. Abwassersammlungsanlagen	4.729.704,00	4.886.880,00
3. Abwasserreinigungsanlagen	149.571,00	175.385,00
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	57.317,27	65.536,27
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.514,00	30.726,00
6. Anlagen im Bau	85.295,01	73.179,85
	5.222.492,29	5.412.895,13
	5.227.497,29	5.417.900,13
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.985,77	72.714,35
2. Forderungen gegen die Samtgemeinde Bevern, Mitgliedsgemeinden und andere Eigenbetriebe der Samtgemeinde Bevern	514.355,40	614.750,31
	587.341,17	687.464,66
II. Guthaben bei Kreditinstituten		
	17.790,57	14.302,05
	605.131,74	701.766,71
	5.832.629,03	6.119.666,84

PASSIVA	Stand	Stand
	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	500.000,00	500.000,00
II. Allgemeine Rücklage	1.802.134,01	1.802.134,01
III. Gewinnvortrag	326.230,63	264.214,71
IV. Jahresfehlbetrag / (i.Vj.) Jahresüberschuss	-2.473,71	62.015,92
	2.625.890,93	2.628.364,64
B. Sonderposten wegen Investitionszuschüssen	1.505.396,23	1.542.113,21
C. Empfangene Ertragszuschüsse	695.720,47	729.454,51
D. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	109.600,00	10.600,00
	109.600,00	10.600,00
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	464.732,39	543.865,42
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	297.144,37	614.808,06
3. Sonstige Verbindlichkeiten	134.144,64	50.461,00
	896.021,40	1.209.134,48
	5.832.629,03	6.119.666,84

Abwasserbeseitigung Samtgemeinde Bevern

Jahresabschluss 2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	1.157.837,62	1.143.147,05
2. Sonstige betriebliche Erträge	38.691,65	42.288,51
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-140.670,17	-138.670,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-606.861,68	-528.884,30
	-747.531,85	-667.554,73
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-44.950,01	-44.025,49
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 2.971,44 (Vorjahr: EUR 2.966,52)	-12.381,91	-12.194,06
	-57.331,92	-56.219,55
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-247.159,31	-246.693,89
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-133.970,90	-136.897,43
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.599,00	-15.274,54
8. Ergebnis nach Steuern	-2.063,71	62.795,42
9. Sonstige Steuern	-410,00	-779,50
10. Jahresfehlbetrag / (i.Vj.) Jahresüberschuss	-2.473,71	62.015,92

