

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                                                         | <u>Seite</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <u>A.</u> Haushaltssatzung 2021                                                                         | 3 - 4        |
| <u>B.</u> Haushaltsplan 2021                                                                            |              |
| 1. Vorbericht                                                                                           | 5 - 61       |
| 2. Gesamtergebnisplan                                                                                   | 62           |
| 3. Gesamtfinanzplan                                                                                     | 63           |
| 4. Budgetregelungen                                                                                     | 64-66        |
| 5. Budgetübersicht                                                                                      | 67-75        |
| 6. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen<br>voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen | 76           |
| 7. Übersicht Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen                                             | 77           |
| 8. Übersicht Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen                                        | 78           |
| 9. Übersicht Teilpläne und Produkte 2021                                                                | 79 - 101     |
| 10. Teilergebnis- u. Teilfinanzpläne 111101-128101                                                      | 102- 196     |
| 11. Teilergebnis- u. Teilfinanzpläne 217101-281101                                                      | 197 - 268    |
| 12. Teilergebnis- u. Teilfinanzpläne 311101-367601                                                      | 269 - 411    |
| 13. Teilergebnis- u. Teilfinanzpläne 411101-421101                                                      | 412 - 442    |
| 14. Teilergebnis- u. Teilfinanzpläne 511101-575101                                                      | 443 - 502    |
| 15. Teilergebnis- u. Teilfinanzpläne 611101-612101                                                      | 503 - 509    |
| <u>C.</u> Anlagen                                                                                       |              |
| 1. Stellenplan                                                                                          | 510 - 600    |
| 2. Beteiligungen- Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse                                                 |              |
| a) Abfallwirtschaft Rendsburg-Eckernförde GmbH                                                          | 601 - 631    |
| b) AWR BioEnergie GmbH                                                                                  | 632 - 656    |

**HAUSHALTSSATZUNG**  
**DES KREISES RENDSBURG-ECKERNFÖRDE**  
**FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2021**

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss des Kreistages vom 01.03.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

|                                         |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|
| 1. im Ergebnisplan mit                  |                 |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 489.728.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 487.713.800 EUR |
| einem Jahresüberschuss                  | 2.014.600 EUR   |

und

|                                                                                                  |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 2. im Finanzplan mit                                                                             |                 |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                       | 480.670.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 470.513.300 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 5.140.600 EUR   |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 34.938.600 EUR  |

festgesetzt.

**§ 2**

Es werden festgesetzt:

|                                                                                           |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0 EUR          |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 9.781.300 EUR  |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf                                                 | 20.000.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf                            | 771,02 Stellen |

### § 3

Der Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage wird einheitlich auf 29 v. H. festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Landrat seine Zustimmung nach § 82 und § 95 f Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR. Die Genehmigung des Kreistages gilt in diesen Fällen als erteilt.

Rendsburg

Dr. Rolf-Oliver Schwemer  
L a n d r a t

# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2021**

### Inhalt

- 1 Erläuterungen zum Haushalt 2021
- 2 Flächengröße, Anzahl der Städte und Gemeinden, Einwohner
- 3 Sonderlasten des Kreises
- 4 Entwicklung der Steuererträge und der allgemeinen Finanzaufweisungen
- 5 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen
- 6 Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- 7 Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen
- 8 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen
- 9 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung, innere Darlehen und Kassenkredit)
- 10 Übersicht über die Gesamtverschuldung des Kreises Rendsburg-Eckernförde jeweils zum 31. Dezember
- 11 Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnliche Geschäfte
- 12 Übersicht über die vom Kreis übernommenen Bürgschaften und ähnlichen Verpflichtungen
- 13 Übersicht über die Sondervermögen und Gesellschaften/Beteiligungen des Kreises
- 14 Darstellung der Erfolgs- und Finanzlage der Gesellschaften mit namhafter Kreisbeteiligung
- 15 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen und Gesellschaften/Beteiligungen des Kreises
- 16 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen und Gesellschaften/Beteiligungen des Kreises
- 17 Zusammenstellung der Zuschüsse an Verbände, Vereine und dgl.
- 18 Zusammenstellung der Beiträge und Umlagen an Verbände und Vereine
- 19 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
- 20 Übersicht über die in den Teilfinanzplänen veranschlagten erheblichen Investitionen
- 21 Übersicht über die in den Teilfinanzplänen veranschlagten Investitionsförderungsmaßnahmen
- 22 Übersicht über die veranschlagten Investitionsmaßnahmen
- 23 Darstellung der wesentlichen Zielsetzungen und Rahmenbedingungen

## 1) Erläuterungen zum Haushalt 2021

### 1.1 Allgemeines

Der Kreis Rendsburg-Eckernförde stellt den Haushalt nach dem neuen kommunalen Haushaltsrecht (GemHVO-Doppik) auf.

Die Haushaltsplanung erfolgt seit dem Haushaltsjahr 2009 auf der Basis von Produkten, die nach Teilplänen gegliedert sind. Diese Darstellung zeigt, wofür die Mittel eingesetzt werden.

Das neue Haushaltsrecht basiert auf einer Drei-Komponentenrechnung mit folgenden Bestandteilen:

#### **Ergebnisplan/ -rechnung**

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt periodengerecht die Aufwendungen und Erträge gegenüber. Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Summe der Teilergebnispläne.

Neu im doppelischen Haushaltsrecht sind die Aufwendungen für die bilanzielle Abschreibungen, die Aufwendungen für die Zuführung zu Rückstellungen, die Aufwendungen für die Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (investive Zuwendungen Dritter).

Ab dem Haushaltsjahr 2011 sind erstmals die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensions- und Beihilferückstellungen und Altersteilzeit veranschlagt (*siehe auch Ziffer 1.5*).

#### **Finanzplan/ -rechnung**

Diese Rechnung stellt alle Einzahlungen und Auszahlungen eines Jahres gegenüber. Sie stellt somit die Entwicklung der Liquidität dar. Neben den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit enthält die Finanzrechnung alle Geldflüsse aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

#### **Bilanz**

Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag Aktiva und Passiva gegenüber. Auf der Aktivseite ist das vorhandene Vermögen des Kreises, unterschieden nach Anlage- und Umlaufvermögen, ersichtlich. Die Passivseite stellt die Mittelherkunft unterschieden nach Eigenkapital und Fremdkapital dar.

Die Ergebnisrechnung hat bilanziell Auswirkungen auf die Höhe des Eigenkapitals (Gewinn bzw. Verlust). Die Finanzrechnung wirkt sich auf der Aktivseite (Umlaufvermögen – liquide Mittel) aus.

In den Jahren 2007 bis 2009 wurden auf der Aktivseite das Vermögen (*Anlage- und Umlaufvermögen*) und auf der Passivseite die Fremdmittel (*Sonderposten und Verbindlichkeiten*) erfasst und bewertet mit dem Ziel, zum Stichtag 01.01.2009 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage des Kreises darzustellen.

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 wurde vom Kreistag am 29.03.2010 mit einer Bilanzsumme von 227.657.019,82 Euro und einem positiven Eigenkapital von 52.464.896,60 Euro beschlossen.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2019 beinhaltet bei einer Bilanzsumme von 287.383.839,16 Euro ein Eigenkapital von 96.851.380,30 Euro. Der Jahresabschluss 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 24.951.371,36 Euro ab.

**Im Folgenden wird die Entwicklung des Eigenkapitals dargestellt.**

| HH-Jahre    | Allgemeine Rücklage | Sonder-rücklage | Ergebnis-rücklage | vorge-tragener Jahresfehl-betrag | Jahres-überschuss Jahresfehl-betrag | Eigenkapital am 31.12. | Bilanz-summe am 31.12. | Anteil Eigenka-pital an der Bilanzsumme |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
|             | in TEur             | in TEur         | in TEur           | in TEur                          | in TEur                             | in TEur                | in TEur                | in %                                    |
| 1           | 2                   | 3               | 4                 | 5                                | 6                                   | 7                      | 8                      | 9                                       |
| 2016        | 45.739              | 0               | 0                 | -1.509                           | -4.752                              | 39.478                 | 217.374                | 18,16                                   |
| 2017        | 45.739              | 0               | 0                 | -6.261                           | 12.450                              | 51.928                 | 239.376                | 21,69                                   |
| 2018        | 45.739              | 0               | 6.189             | 0                                | 19.972                              | 71.900                 | 258.580                | 27,81                                   |
| 2019        | 54.060              | 0               | 17.840            | 0                                | 24.951                              | 96.851                 | 287.384                | 33,70                                   |
| 2020        | 54.060              | 0               | 42.791            | 0                                | 11.704                              | 108.555                | 288.807                | 37,59                                   |
| <b>2021</b> | <b>54.060</b>       | <b>0</b>        | <b>54.495</b>     | <b>0</b>                         | <b>2.015</b>                        | <b>110.570</b>         | <b>291.062</b>         | <b>37,99</b>                            |

Die wichtigsten Kennzahlen des Kreishaushaltes sind in den tabellarischen Übersichten dieses Vorberichtes dargestellt. Im Folgenden werden ausgewählte Bereiche des Haushaltes näher erläutert.

### 1.2 Haushaltsausgleich / Ergebnisplan

Der Gesamtergebnishaushalt 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.014.600 Euro ab. Gegenüber den Vorjahren ergeben sich im Gesamtergebnis folgende Veränderungen:

| lfd. Nr. |                                   | 2019              | 2020              | 2021             | Veränderung ggü. 2020 |               |
|----------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|---------------|
|          |                                   |                   |                   |                  | in Euro               | in %          |
| 1        | ordentliche Erträge               | 404.776.996       | 426.462.500       | 488.694.600      | 62.232.100            | 14,59         |
| 2        | Ordentl. Aufwend.                 | -385.200.218      | -415.766.000      | -487.705.200     | -71.939.200           | 17,30         |
| 3        | Ergebnis der lfd. Verw.-Tätigkeit | 19.576.778        | 10.696.500        | 989.400          | -9.707.100            | -90,75        |
| 4        | Finanzergebnis                    | 5.374.593         | 1.007.300         | 1.025.200        | 17.900                | 1,78          |
| 5        | Ordentl. Ergebnis                 | 24.951.371        | 11.703.800        | 2.014.600        | -9.689.200            | -82,77        |
| 6        | Außerord. Ergebnis                | 0                 | 0                 | 0                | 0                     | 0,00          |
| 7        | <b>Jahresergebnis</b>             | <b>24.951.371</b> | <b>11.703.800</b> | <b>2.014.600</b> | <b>-9.689.200</b>     | <b>-82,77</b> |

Nachfolgend sind die ordentlichen Ergebnisse der Fachbereiche und Stabsstellen aufgeführt:

| Teilpläne des/der                                 | Ordentliches Ergebnis nach Leistungsverrechnung | Ordentliches Ergebnis nach Leistungsverrechnung | Ordentliches Ergebnis nach Leistungsverrechnung |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                   | 2019                                            | 2020                                            | 2021                                            |
| Fachbereich Zentrale Dienste                      | -7.638.441                                      | -8.276.500                                      | -10.455.600                                     |
| Fachbereich Umwelt-, Kommunal-, und Ordnungswesen | -9.375.611                                      | -14.616.100                                     | -21.740.500                                     |
| Fachbereich Jugend und Familie                    | -44.248.548                                     | -48.711.600                                     | -51.528.300                                     |
| Fachbereich Soziales, Arbeit und Gesundheit       | -49.529.312                                     | -56.724.800                                     | -57.872.800                                     |
| Fachbereich Regionalentwicklung, Bauen u. Schule  | -27.469.864                                     | -25.286.200                                     | -25.764.500                                     |
| Büro des Landrats                                 | -599.577                                        | -737.100                                        | -1.000.100                                      |
| Stabsstelle Rechnungs- u. Gemeindeprüfung         | -1.046.331                                      | -928.600                                        | -1.265.700                                      |
| Stabsstelle Koordinierungsstelle soziale Hilfen   | -599.352                                        | -23.100                                         | -51.400,00                                      |
| Stabsstelle Finanzen (+ allg. Deckungsmittel)     | 168.311.055                                     | 169.896.700                                     | 174.761.100                                     |
| Personalrat                                       | -155.814                                        | -165.400                                        | -165.600                                        |
| Gleichstellungsstelle                             | -115.321                                        | -146.200                                        | -134.000                                        |
| Jobcenter SGB II                                  | -2.483.129                                      | -2.550.500                                      | -2.768.000                                      |
| Sonstige                                          | -98.387                                         | -26.800                                         | -                                               |
| <b>Summe:</b>                                     | <b>24.951.368</b>                               | <b>11.703.800</b>                               | <b>-2.014.600</b>                               |

### **1.3 Veranschlagung der Sozialleistungen**

Die im Haushaltsplan 2021 geplanten Aufwendungen für Sozialleistungen berücksichtigen die gesetzlichen Grundlagen, die zu erwartenden Fallzahlen- und Kostenentwicklungen sowie die Vorjahresergebnisse.

Die Planung der Erträge berücksichtigt die voraussichtlichen finanziellen Beteiligungen des Bundes und des Landes wie folgt:

#### **a) *Finanzielle Beteiligungen des Bundes:***

- *Kosten der Unterkunft*

Nach dem Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes (Art. 104a und 143H) vom 29.09.2020 und dem Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder vom 06.10.2020 können die Länder dauerhaft eine um 25% erhöhte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft beim Bund abrufen.

Für Schleswig-Holstein beläuft sich die erhöhte Erstattungsquote für das Jahr 2021 auf 71,6% und setzt sich wie folgt zusammen:

- nach § 46 Abs. 6 SGB II mit 26,4 % (Sockelbeteiligung)
- nach § 46 Abs. 7 SGB II mit 26,2 % zur Entlastung von Ländern und Kommunen
- nach § 46 Abs. 6 SGB II mit 1,2 % für die Verwaltungskosten zur Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepaketes
- nach § 46 Abs. 8 SGB II in Verbindung mit der geltenden Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung mit einem länderspezifischen Wert zum Ausgleich für die Bildungs- und Teilhabeleistungen nach dem SGB II und dem Bundeskindergeldgesetz, der 5,5 % beträgt.

Die Verteilung des Betrages durch das Land Schleswig-Holstein an die Kreise und kreisfreien Städte wird durch eine Landesverordnung über die Verteilung von Bundesmitteln zur Entlastung der Leistungskosten für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II und § 6b BKGG festgelegt. Bei der Haushaltsplanung 2021 wird von einer aufwandsbezogenen Erstattung ausgegangen.

- nach § 46 Abs. 9 SGB II mit vorläufig 12,3 für flüchtlingsbedingte Aufwendungen.

- *Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, § 46a SGB XII*

Seit dem Jahr 2014 erstattet der Bund die im jeweiligen Kalenderjahr entstandenen Nettoausgaben für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gemäß § 46a SGB XII in voller Höhe.

#### **b) *Finanzielle Beteiligungen des Landes:***

Die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen wurde im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zum 01.01.2020 aus dem Sozialgesetzbuch XII (Sozialhilfe) herausgelöst. Die Kreise und kreisfreien Städte wurden durch das Erste Teilhabestärkungsgesetz aus dem April 2018 zu Trägern der Eingliederungshilfe nach dem Neunten Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX) bestimmt. In der Folge war die Finanzierung der Eingliederungshilfesaufwendungen und der in der Sozialhilfe verbleibenden Aufwendungen der Kreise und kreisfreien Städte neu zu regeln.

Das Land Schleswig-Holstein finanziert die Ausgaben für Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem Ausführungsgesetz (AG) zum SGB IX zu einem trägerindividuellen prozentualen Anteil. Zusätzlich erstattet es einen jährlichen Zuschlag als Anspruchsabgeltung für die vom Jugendhilfeträger zu tragenden Kosten für die Freihaltung von Plätzen in Kindertagesstätten bei der Aufnahme von Kindern, welche heilpädagogische Leistungen nach dem SGB IX erhalten. Durch das Bundesteilhabegesetz bedingte Mehrausgaben werden durch die Anhebung des Landesanteils in der Eingliederungshilfe sowie durch die Finanzierung eines Mehrbelastungsausgleichs bei entsprechender Kostenentwicklung ausgeglichen.

Den Trägern der Sozialhilfe erstattet das Land nach dem AG-SGB XII die Nettoausgaben für Leistungen der Sozialhilfe, die für die Wahrnehmung der vom Land auf die Kreise/kreisfreien Städte übertragenen Aufgaben entstehen. Es handelt sich dabei um Leistungen

- innerhalb von Einrichtungen für die Hilfe zum Lebensunterhalt, die Hilfen zur Gesundheit einschließlich der Erstattungen an die Krankenkassen, der Hilfe zur Pflege und der Hilfe in anderen Lebenslagen
- der Blindenhilfe
- der Hilfe zum Lebensunterhalt, der Hilfen zur Gesundheit einschließlich Erstattungen an Krankenkassen, der Hilfe zur Pflege und der Hilfe in anderen Lebenslagen an Leistungsberechtigte der Eingliederungshilfe, die Leistungen für Kosten der Unterkunft in sonstigen Unterkünften oder in besonderen Wohnformen erhalten.

### **Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes**

Mit dem Bundesteilhabegesetz hat der Bundesgesetzgeber die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen neu geordnet und mit Wirkung zum 1. Januar 2020 in das 9. Buch Sozialgesetzbuch - SGB IX einge-

gliedert. Ein wesentlicher Baustein der Reform ist der Wegfall der Unterscheidung zwischen ambulanten und stationären Leistungen, also der Aufteilung der Leistungsempfänger nach dem Ort und der Art der Leistungserbringung (Personenzentrierung statt Orientierung an der Institution). Mit der Reform ist ferner verbunden, dass zukünftig die Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX in Verbindung mit dem Gesetz zur Ausführung des Neunten Buches Sozialgesetzbuch (AG-SGB IX) vom Kreis als Träger der Eingliederungshilfe zu erbringen sind und die in den meisten Fällen erforderlichen Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts vom Träger der Sozialhilfe erbracht werden.

#### ***Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)***

Im Rahmen des Kommunalpaktes II war im Herbst 2015 zwischen der Landesregierung und den Kommunalen Landesverbänden zur Kompensation der erhöhten Aufwendungen der Kreise und kreisfreien Städte im Zusammenhang mit der Bewältigung des erhöhten Flüchtlingszugangs vereinbart worden, die Erstattungen des Landes für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für diejenigen Leistungsberechtigten, die sich in einem noch nicht abgeschlossenen Anerkennungsverfahren als Flüchtling befinden, von 70 auf 90 Prozent anzuheben.

Die Regelung wurde in § 1 a Erstattungsverordnung auf den Zeitraum vom 01.01.2016 bis zum 31.12.2018 befristet.

Das Land hat die Erstattungsverordnung im Jahr 2019 rückwirkend ab 01.01.2018 für die Zeit bis zum 31.12.2021 dahingehend geändert, dass für erbrachte Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz anstelle des Erstattungssatzes von 70% und 90% eine abweichende (einheitliche) Erstattungsquote jährlich neu festgelegt wird. Die Berechnung dieser Quote für das entsprechende Kalenderjahr erfolgt regelmäßig bis zum 28. Februar des Folgejahres durch das Land. Für das Jahr 2021 liegt dieser Wert noch nicht vor. Aufgrund der zahlenmäßigen Entwicklung wird für das Jahr 2021 von einer einheitlichen Quote in Höhe von 70% ausgegangen.

#### ***Leistungen nach dem Landespflegegesetz (LPflegeG)***

An den Aufwendungen zur Durchführung des Landespflegegesetzes beteiligt das Land sich mit 39 Prozent. Der verbleibende Anteil in Höhe von 61 Prozent ist vom Kreis zu tragen.

### 1.4 Finanzausgleich

In der Sitzung des Kreistages am 22.10.2020 wurde über die Finanzbeziehungen von Kreis und kreisangehörigem Bereich beraten. Im Zuge der Beratungen wurde die Absenkung der Kreisumlage für 2020 auf 29 v.H. beschlossen und mit dem 2. Nachtragshaushalt 2020 umgesetzt. Weiterhin wurde der Landrat gebeten für die Jahre 2021 und 2022 jeweils Haushaltsentwürfe mit einer auf 29 v.H. gesenkten Kreisumlage vorzusehen. Im letzten Quartal 2022 soll die Höhe der Kreisumlage ab dem Haushaltsjahr 2023 zusammen mit dem kreisangehörigen Bereich diskutiert werden.

Der Kommunale Finanzausgleich wird mit dem Gesetz über die bedarfsgerechte Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleiches vom 12.11.2020, das zum 01.01.2021 in Kraft tritt, neu geordnet. Die mit der Neufassung vorgesehenen Elemente des kommunalen Finanzausgleichs wurden aufgrund des Gesetzentwurfes in die Berechnung für 2021 einbezogen.

Grundlage für die Planwerte ist das Steueraufkommen der kreisangehörigen Kommunen im Zeitraum 01.07.2019 – 30.06.2020. Die Festsetzungen aus dem Haushaltserlass 2021 wurden berücksichtigt. Die vorläufige Festsetzung der Berechnungsgrundlagen vom 25.01.2021 wurde berücksichtigt. Die endgültige Festsetzung der Berechnungsgrundlagen 2021 wird erst im 2. Halbjahr erfolgen.

| Bezeichnung                             | 2019<br>Plan<br><br>Euro | 2019<br>Ergebnis<br><br>Euro | 2020<br>Plan<br><br>Euro | 2021<br>Plan<br><br>Euro | Differenz<br>2021 -<br>2020 Ergebnis<br>Euro |
|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
| Allgemeine Kreisumlage                  | 98.936.600               | 99.526.195                   | 96.729.000               | <b>100.992.100</b>       | 4.263.100                                    |
| Zusätzliche Kreisumlage                 | 0                        | 0                            | 0                        | <b>0</b>                 | 0                                            |
| Kreisanteil Finanzausgleichs-<br>umlage | 908.300                  | 1.408.134                    | 1.533.800                | <b>1.349.300</b>         | -184.500                                     |
| Kreisschlüsselzuweisung                 | 68.265.200               | 67.237.668                   | 72.832.000               | <b>74.302.500</b>        | 1.470.500                                    |
| Originäre FAG-Einnahmen<br>zusammen     | 168.110.100              | 168.171.997                  | 171.094.800              | <b>176.643.900</b>       | 5.549.100                                    |

### 1.5 Personalaufwendungen und Stellenplan

Im Haushalt sind folgende Personalaufwendungen (*ohne Zuführung an Pensions- und Beihilferückstellung*) veranschlagt:

| Bezeichnung                                           | 2019<br>Plan<br>Euro | 2020<br>Plan<br>Euro | 2021<br>Plan<br>Euro |
|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stabsstelle 01 – Büro des Landrats                    | 1.400.700            | 673.000              | 873.000              |
| Stabsstelle 02 – Rechnungs- und Prüfungsamt           | 626.800              | 833.800              | 845.400              |
| Stabsstelle 05 – Finanzen                             | 1.091.400            | 1.254.700            | 1.334.200            |
| Personalrat                                           | 152.400              | 142.000              | 144.100              |
| Gleichstellungsstelle                                 | 89.900               | 91.700               | 90.800               |
| Fachbereich 1 – Zentrale Dienste                      | 3.886.600            | 4.281.800            | 4.344.400            |
| Fachbereich 2 – Umwelt, Kommunal- und Ordnungswesen   | 9.503.300            | 10.477.700           | 10.738.700           |
| Fachbereich 3 – Jugend und Familie                    | 7.345.400            | 8.579.400            | 8.712.500            |
| Fachbereich 4 – Soziales, Arbeit und Gesundheit       | 7.488.000            | 8.410.900            | 10.823.300           |
| Fachbereich 5 – Regionalentwicklung, Bauen und Schule | 6.659.100            | 6.852.100            | 7.045.200            |
| Imland gGmbH                                          | 100.200              | 103.400              | 104.800              |
| <b>Zwischensumme</b>                                  | <b>38.343.800</b>    | <b>41.700.500</b>    | <b>45.056.400</b>    |
| Kosoz AöR                                             | 115.000              | 123.800              | 131.300              |
| Jobcenter SGB II                                      | 3.378.000            | 3.390.600            | 3.192.100            |
| <b>Zwischensumme</b>                                  | <b>3.493.000</b>     | <b>3.514.400</b>     | <b>3.323.400</b>     |
| <b>Personalaufwendungen insgesamt</b>                 | <b>41.836.800</b>    | <b>45.214.900</b>    | <b>48.379.800</b>    |

Die im Stellenplan ausgewiesenen Planstellen (umgerechnet auf volle Stellen) haben sich im Vergleich zu 2020 wie folgt entwickelt:

| Bezeichnung | Stellenplan<br>2020 | Stellenplan<br>2021 | Veränderung |
|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Planstellen | 727,07              | 771,02              | + 44,0      |

### **1.6 Liegenschaftsmanagement (Teilplan 111403)**

Im Fachbereich Regionalentwicklung, Bauen und Schule werden die Liegenschaften des Kreises bewirtschaftet. Sämtliche Erträge und Aufwendungen (bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke) werden daher in einem Teilhaushalt geplant. Dem Teilhaushalt 111403 ist eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der einzelnen Liegenschaften beigefügt.

Über die interne Leistungsverrechnung wird der Teilhaushalt teilweise entlastet (siehe weitere Ausführungen unter Punkt 1.8)

**Nachfolgend sind die Sondermaßnahmen im Bereich der baulichen Unterhaltung aufgeführt:**

|                                       |                |                                                                                                     |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BBZ RD-Eck, Eckernförde Fischerkoppel | 135.000        | Erneuerung Fenster letzter BA                                                                       |
| Kreishaus, Rendsburg                  | 111.000        | Renovierung v. Büroräumen, Umbauarbeiten Kantine, Ladekabel TG, Dichtigkeitsprüfung Abwasserleitung |
| <b>Summe:</b>                         | <b>246.000</b> |                                                                                                     |

### **1.7 interne Leistungsbeziehungen einzelner Teilergebnispläne**

Gemäß § 15 GemHVO-Doppik sind die Aufwendungen für erbrachte Leistungen der Hilfsbetriebe den einzelnen Teilplänen über interne Leistungsbeziehungen zu belasten. Im Übrigen können interne Leistungsbeziehungen zwischen den Teilplänen veranschlagt werden.

Hilfsbetrieb des Kreises ist der Haus- und Hofdienst. Weitere Leistungsbeziehungen im Abfallbereich dienen dazu, dort den vollständigen Ressourcenverbrauch darzustellen.

**Folgende Teilhaushalte werden durch interne Leistungsverrechnung ent- bzw. belastet:**

| Teilhaushalt                      | Bereich/was wird verrechnet                                                                      | Verrechnungsschlüssel                    | Belastet wird/werden                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111403<br>Liegenschaftsmanagement | Bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung einschl. Fremdreinigungskräfte, Mieten, Haus-u. Hofdienst | Tatsächliche Kosten                      | u. a. Schulen, und angemietete Objekte                                                                                                                                                                                                                |
| 111406 Recht                      | Erstattung von Juris-Lizenzen                                                                    | Tatsächliche Kosten                      | TP 111201 (Kommunalaufsicht),<br>TP 111202 (Rechnungs- u. Gemeindeprüfungsamt),<br>TP 111301 (Personalrat),<br>TP 111402 (Personal),<br>TP 311902 (Verwaltung der Sozialhilfe),<br>TP 363901 (Verwaltung der Jugendhilfe),<br>TP 521102 (Bauaufsicht) |
| 111407<br>Finanzbuchhaltung       | Personalkosten Forderungseinzug                                                                  | Personalkosten (Anteil Forderungseinzug) | Teilhaushalt 537101 (Abfallwirtschaft)                                                                                                                                                                                                                |

### 1.8 Weitere neue Veranschlagungen im Ergebnishaushalt

Neue wesentliche Sachaufwendungen (außer Personal und bauliche Unterhaltungen) wurden in den Haushalt 2021 im Rahmen der abschließenden Beschlussfassung im März 2021 aufgenommen.

### 1.9 Finanzplan / Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen im Haushaltsjahr 2021 mit einem positiven Saldo von 10.157.100 Euro ab. Gegenüber den Vorjahren 2019 und 2020 ergeben sich im Gesamtfinanzplan folgende Veränderungen:

| lfd.<br>Nr. |                                                       | 2019<br>IST       | 2020<br>Plan       | 2021<br>Plan       | Veränderung 2021<br>ggü. 2020 |        |
|-------------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|--------|
|             |                                                       |                   |                    |                    | in €                          | in %   |
| 1           | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit       | 402.229.310       | 411.609.500        | 480.670.400        | 69.060.900                    | 16,78% |
| 2           | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit       | 376.731.387       | 402.026.000        | 470.513.300        | 68.487.300                    | 17,04% |
| 3           | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (1-2)</b> | <b>25.497.923</b> | <b>9.583.500</b>   | <b>10.157.100</b>  | <b>573.600</b>                |        |
| 4           | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                | 8.197.301         | 4.243.200          | 5.140.600          | 897.400                       | 21,15% |
| 5           | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                | 13.240.973        | 20.613.300         | 34.636.800         | 14.023.500                    | 68,03% |
| 6           | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (4-5)</b>          | <b>-5.043.672</b> | <b>-16.370.100</b> | <b>-29.496.200</b> | <b>-13.126.100</b>            |        |
| 7           | Finanzmittelüberschuss /-<br>fehlbetrag (3-6)         | 20.454.251        | -6.786.600         | -19.339.100        | -12.552.500                   |        |
| 8           | Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      | -446.420          | -464.700           | -301.800           | 162.900                       |        |

#### **Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2021 sind:**

Erhebliche Investitionsmaßnahmen (Vorbericht Nr. 20) sind im Bereich der Liegenschaften und des Katastrophenschutzes vorgesehen. Die Investitionsfördermaßnahmen sind unter **Nr. 21** aufgelistet. Die eigenen Investitionen werden unter **Nr. 22** einzeln dargestellt.

|                                                                                |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Eigene Investitionen                                                           | 19.111.900 Euro |
| Weiterleitung von Landesmitteln (Feuerschutzsteuer, Gemeindewegebau, KITA-Bau) | 4.455.100 Euro  |
| Investitionsfördermaßnahmen                                                    | 3.268.800 Euro  |

#### **Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2021 sind:**

|                                                                             |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Zuw. d. Landes für eigene investive Maßnahmen und investive Fördermaßnahmen | 66.400 Euro    |
| Einzahlung aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen               | 1.000 Euro     |
| Zuweisungen des Landes zur Weiterleitung an Dritte                          | 4.965.100 Euro |
| Rückflüsse von Darlehen                                                     | 108.100 Euro   |

### 1.10 Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergeben einen Finanzmittelfehlbetrag von 19.339.100 Euro. Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen. Im Finanzplan ist eine ordentliche Tilgung in Höhe von 301.800 Euro veranschlagt. Nach der momentanen Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen werden die liquiden Mittel des Kreises Rendsburg-Eckernförde im Laufe der Haushaltsjahre 2021 und 2022 um 38,4 Mio. Euro sinken (siehe Finanzplan – voraussichtlich positiver Bestand 31.12.2022: rd. 37 Mio. Euro).

#### **Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2021 voraussichtlich wie folgt:**

|                                                             |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
| Schuldenstand 31.12.2020 nach dem Stand Dezember 2020:      | 501.735 Euro |
| abzüglich ordentliche Tilgung 2021                          | 301.800 Euro |
| zuzüglich Kreditbedarf 2021 für investive Maßnahmen         | 0 Euro       |
| zuzüglich Kassenkreditbedarf                                | 0 Euro       |
| Doppischer Schuldenstand 31.12.2021 (ohne innere Darlehen)  | 199.935 Euro |
| Nachrichtlich: Stand innere Darlehen am 31.12.2021          | 0            |
| Schuldenstand am 31.12.2021 einschließlich innerer Darlehen | 199.935 Euro |

**Auf die Aufstellung Nr. 9 wird verwiesen**

### **2) Flächengröße des Kreises, Anzahl der Städte und Gemeinden sowie Entwicklung der Einwohnerzahlen**

Das Kreisgebiet umfasst eine Fläche von 2.186,22 qkm und erstreckt sich über etwa 14 % der Fläche des Landes Schleswig-Holstein. Insgesamt gehören dem Kreis 165 Städte und Gemeinden an:

- |     |                          |                                                                         |
|-----|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 4   | Städte                   | Rendsburg, Eckernförde, Büdelsdorf und die amtsangehörige Stadt Nortorf |
| 3   | amtsfreie Gemeinden      | Altenholz, Kronshagen und Wasbek                                        |
| 158 | amtsangehörige Gemeinden | zusammengefasst in 14 Ämtern                                            |

Ab 01.01.2007: Zusammenschluss Gemeinde Schacht-Audorf und Amt Osterrönfeld zum Amt Eiderkanal  
Zusammenschluss Stadt Nortorf und Amt Nortorf-Land zum Amt Nortorfer Land

Ab 01.07.2007: Zusammenschluss Gemeinde Bordesholm und Amt Bordesholm-Land zum Amt Bordesholm

Ab 01.01.2008: Anschluss der Gemeinde Gettorf an das Amt Dänischer Wohld  
Zusammenschluss der Ämter Schwansen, Schlei und Windeby zum Amt Schlei-Ostsee  
Zusammenschluss der Ämter Hütten und Wittensee zum Amt Hüttener Berge

Ab 01.01.2012: Zusammenschluss der Ämter Aukrug, Hanerau-Hademarschen und Hohenwestedt-Land  
und der Gemeinde Hohenwestedt zum Amt Mittelholstein

Die Bevölkerung in dem Gebiet des heutigen Kreises Rendsburg-Eckernförde entwickelte sich folgendermaßen:

|            |         |  |            |         |  |            |         |           |
|------------|---------|--|------------|---------|--|------------|---------|-----------|
| 01.12.1871 | 93.360  |  | 31.03.1991 | 247.481 |  | 31.03.2007 | 272.639 | (- 193)   |
| 01.12.1885 | 95.960  |  | 31.03.1992 | 249.378 |  | 31.03.2008 | 272.227 | (- 412)   |
| 02.12.1895 | 102.670 |  | 31.03.1993 | 252.546 |  | 31.03.2009 | 271.096 | (- 1.131) |
| 01.12.1905 | 108.340 |  | 31.03.1994 | 254.042 |  | 31.03.2010 | 270.542 | (- 554)   |
| 16.06.1925 | 121.000 |  | 31.03.1995 | 255.719 |  | 31.03.2011 | 269.632 | (- 910)   |
| 17.05.1939 | 135.290 |  | 31.03.1996 | 258.433 |  | 31.03.2012 | 268.449 | (- 1.183) |
| 29.10.1946 | 267.869 |  | 31.03.1997 | 261.412 |  | 31.03.2013 | 268.018 | (- 431)   |
| 13.09.1950 | 257.510 |  | 31.03.1998 | 264.044 |  | 31.03.2014 | 267.918 | (- 100)   |
| 06.06.1961 | 209.940 |  | 31.03.1999 | 266.310 |  | 31.03.2015 | 268.841 | (+ 923)   |
| 27.05.1970 | 223.346 |  | 31.03.2000 | 268.543 |  | 31.03.2016 | 271.703 | (+ 2.862) |
| 31.03.1982 | 246.559 |  | 31.03.2002 | 271.599 |  | 31.03.2017 | 272.665 | (+ 962)   |
| 31.03.1987 | 247.414 |  | 31.03.2003 | 272.542 |  | 31.03.2018 | 273.022 | (+ 357)   |
| 31.03.1988 | 242.554 |  | 31.03.2004 | 272.987 |  | 31.03.2019 | 273.105 | (+ 83)    |
| 31.03.1989 | 242.901 |  | 31.03.2005 | 272.981 |  | 31.12.2019 | 274.098 | (+ 993)   |
| 31.03.1990 | 245.770 |  | 31.03.2006 | 272.832 |  | 30.06.2020 | 274.027 | (- 71)    |

### **3) Sonderlasten des Kreises**

#### **a) Kreisstraßen**

Der Kreis Rendsburg-Eckernförde ist der flächengrößte Kreis im Lande Schleswig-Holstein und verfügt mit den in seiner Unterhaltungspflicht stehenden Kreisstraßen in einer Länge von 500,638 Kilometern über eines der längsten Kreisstraßennetze in Schleswig-Holstein.

Das Land beteiligt sich im Rahmen des Finanzausgleichs Indikatorbezogen an den Bedarfstreibenden Flächenlasten mit einem Betrag von 13.000 Euro (Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2021) pro Straßenkilometer.

Am 26.08.2014 ist die öffentlich-rechtliche Vereinbarung über Kostentragung für Unterhaltung, Instandhaltung und Erhaltungsmaßnahmen der Kreisstraßen Rendsburg-Eckernförde durch den LBV-SH neu geschlossen worden. Gemäß dieser Verwaltungsvereinbarung werden im Haushaltsjahr 2021 Erstattungen für die Unterhaltung und Instandhaltung an Kreisstraßen und Radwegen in Höhe von 2.670.000 Euro veranschlagt.

#### **b) Schulen**

Der Kreis ist Träger der nachfolgend genannten Schulen:

- 1 Regionales Berufsbildungszentrum Rendsburg-Eckernförde (BBZ RD-Eck) mit angeschlossenen Berufsfachschulen, Berufsvorbereitungen und Beruflichen Gymnasien sowie Fachoberschulen (ehemals WiSo RD und BS Eckernförde)
- 1 Regionales Berufsbildungszentrum Rendsburg (BBZ am NOK) mit angeschlossenen Berufsfachschulen, Berufsvorbereitungen und Beruflichen Gymnasien sowie Fachoberschulen (ehemals GTL Rendsburg). Ebenfalls vertraglich angeschlossen: Fachschule Hauswirtschaft im ländlichen Raum (Landfrauenschule) in Hanerau-Hademarschen und Fachschule Landwirtschaft in Osterrönfeld
- 1 Förderzentrum Schwerpunkt Sprache in Rendsburg mit Außenstelle in Eckernförde und Kombiklassen an verschiedenen Standorten
- 3 Förderzentren Schwerpunkt geistige Entwicklung in Eckernförde, Nortorf und Rendsburg
- 1 Förderzentrum für Mehrfachbehinderte in Sundsacker (Gemeinde Winnemark)

Die Aufgaben des Schulträgers wurden gem. § 54 Abs. 4 SchulG auf den Verein „St. Nicolaiheim Sundsacker e.V.“ übertragen (Kreistagsbeschluss vom 25.4.1980)

**Übersicht über die im Ergebnisplan veranschlagten Beträge für die Schulen des Kreises**

|                                            | 2019 (Rechnungsergebnis)                        |         |          | 2020 (lt. Haushaltsplan) |         |          | 2021 (lt. Haushaltsplan) |         |          |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------|----------|--------------------------|---------|----------|--------------------------|---------|----------|
| Schule                                     | Aufwand                                         | Erträge | Ergebnis | Aufwand                  | Erträge | Ergebnis | Aufwand                  | Erträge | Ergebnis |
|                                            | TEUR                                            | TEUR    | TEUR     | TEUR                     | TEUR    | TEUR     | TEUR                     | TEUR    | TEUR     |
|                                            | Ordentliches Ergebnis nach Leistungsverrechnung |         |          |                          |         |          |                          |         |          |
| Berufliches Bildungszentrum am NOK         | 2.190                                           | 332     | -1.858   | 1.858                    | 344     | -1.514   | 1.983                    | 451     | -1.532   |
| Aufwendungen in EUR/Schüler                | 870                                             |         |          | 748                      |         |          | 815                      |         |          |
| Berufliches Bildungszentrum RD-Eck.        | 3.176                                           | 208     | -2.968   | 2.456                    | 241     | -2.215   | 2.550                    | 334     | -2.216   |
| Aufwendungen in EUR/Schüler                | 1.036                                           |         |          | 816                      |         |          | 877                      |         |          |
| Förderzentrum Eckernförde Schule Am Noor   | 474                                             | 356     | -118     | 589                      | 382     | -207     | 656                      | 415     | -241     |
| Aufwendungen in EUR/Schüler                | 4.887                                           |         |          | 6.072                    |         |          | 6.369                    |         |          |
| Förderzentrum Rendsburg Schule Hochfeld    | 637                                             | 79      | -558     | 626                      | 77      | -549     | 554                      | 89      | -465     |
| Aufwendungen in EUR/Schüler                | 5.844                                           |         |          | 5.131                    |         |          | 4.221                    |         |          |
| Förderzentrum Nortorf Schule An den Eichen | 552                                             | 141     | -411     | 684                      | 142     | -542     | 725                      | 158     | -567     |
| Aufwendungen in EUR/Schüler                | 6.066                                           |         |          | 6.840                    |         |          | 6.704                    |         |          |
| Sprachheilgrundschule Sternschule          | 25                                              | 0       | -25      | 44                       | 0       | -44      | 51                       | 7       | -44      |
| Aufwendungen in EUR/Schüler *              | 43                                              |         |          | 72                       |         |          | 79                       |         |          |

**4) Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik**

|                                             | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021           |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                             | TEUR          | TEUR          | TEUR          | TEUR          | TEUR           |
| 1                                           | 2             | 3             | 4             | 5             | 6              |
| allgemeine Schlüsselzuweisungen             | 64.357        | 63.542        | 67.238        | 72.832        | 74.303         |
| Sonderschlüsselzuweisungen                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| <b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b> | <b>64.357</b> | <b>63.542</b> | <b>67.238</b> | <b>72.832</b> | <b>74.303</b>  |
| <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>           | <b>0</b>      | <b>-1,27%</b> | <b>5,82%</b>  | <b>8,32%</b>  | <b>2,02%</b>   |
| allgemeine Kreisumlage                      | 86.511        | 93.634        | 99.526        | 96.729        | 100.992        |
| zusätzlich Kreisumlage                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| <b>Summe der Umlagen</b>                    | <b>86.511</b> | <b>93.634</b> | <b>99.526</b> | <b>96.729</b> | <b>100.992</b> |
| <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>           | <b>6,35</b>   | <b>8,23%</b>  | <b>6,29%</b>  | <b>-2,81%</b> | <b>4,41%</b>   |

**5) Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik**

| Bezeichnung | 2019 | 2020 | 2021 | Anmerkung |
|-------------|------|------|------|-----------|
|             | TEUR | TEUR | TEUR |           |

**Abfallbeseitigung (TP 537101)**

|                                                    |        |        |        |                                                 |
|----------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------------------------------------------------|
| Erträge                                            | 26.128 | 30.806 | 22.914 | Ordentliches Ergebnis nach Leistungsverrechnung |
| darunter Entnahme aus Gebührenaussgleichsrücklage  | 1.266  | 2.685  | 0      |                                                 |
| Aufwendungen                                       | 26.098 | 30.103 | 22.318 |                                                 |
| 'darin enthalten kalkulatorische Kosten            | -      | -      | -      |                                                 |
| darunter Zuführung zur Gebührenaussgleichsrücklage | 0      | 0      | 0      |                                                 |
| Zuschuss/Überschuss                                | 30     | 703    | 596    |                                                 |
| Kostendeckungsgrad in %                            | 100,1  | 102,3  | 102,7  |                                                 |

**Fuhrpark (TP 573101)**

|                                         |      |      |      |  |
|-----------------------------------------|------|------|------|--|
| Erträge                                 | 21   | 21   | 21   |  |
| Aufwendungen                            | 165  | 203  | 216  |  |
| 'darin enthalten kalkulatorische Kosten | 0    | 0    | 0    |  |
| Zuschuss/Überschuss                     | -144 | -182 | -195 |  |
| Kostendeckungsgrad in %                 | 12,7 | 10,3 | 9,7  |  |

**6) Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gem. § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik**

|      |   | Bezeichnung                                                                                                                                  | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       |
|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|      |   |                                                                                                                                              | in T€      | in T€      | in T€      | in T€      | in T€      | in T€      |
| 1    | 2 | 3                                                                                                                                            | 7          | 8          | 9          | 9          |            |            |
| 77   | 1 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                              | 376.731    | 402.026    | 470.513    | 468.876    | 469.620    | 470.809    |
| 7341 | 2 | abzgl. Gewerbesteuerumlage                                                                                                                   |            |            |            |            |            |            |
| 7371 | 3 | abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -                                                                  |            |            |            |            |            |            |
| 7372 | 4 | abzgl. allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände<br>- Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis - |            |            |            |            |            |            |
|      | 5 | <b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                            | 376.731    | 402.026    | 470.513    | 467.773    | 468.578    | 467.186    |
|      | 6 | <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>                                                                                                            | -1,15      | 6,71       | 17,04      | -0,32      | 0,20       | 0,30       |
|      | 7 | <b>Empfehlung (in %)</b>                                                                                                                     | bis zu 2,5 | bis zu 2,5 | bis zu 1,5 | bis zu 1,5 | bis zu 1,5 | bis zu 1,5 |

**7) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 e) GemHVO-Doppik**

Haupteinnahmequelle des Kreises sind neben den allgemeinen Schlüsselzuweisungen und der Finanzausgleichsumlage die Kreisumlage. Der Umlagesatz wurde mit dem 2. Nachtragshaushalt 2021 von 31% auf 29% gesenkt.

Erträge aus Steuern oder weitere Einnahmequellen sind nicht vorhanden.

**8) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen gem. § 6 Abs.1 Nr. 4 GemHVO-Doppik**

|             |                                                                                                | Stand zu<br>Beginn<br>des Vor-<br>jahres<br>2019 | Stand zu<br>Beginn<br>des Vor-<br>jahres<br>2020 | Stand zu<br>Beginn<br>des HH-<br>Jahres<br>2021 | Zuführung    | Entnahme     | Stand<br>zum En-<br>de des<br>HH-<br>Jahres<br>2021 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------|
|             |                                                                                                | in TEUR                                          | in TEUR                                          | in TEUR                                         | in TEUR      | in TEUR      | in TEUR                                             |
| <b>1</b>    | <b>Sonderrücklage</b>                                                                          |                                                  |                                                  |                                                 |              |              |                                                     |
| 1.1         | nicht aufzulösende Zuschüsse                                                                   | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 1.2         | nicht aufzulösende Zuweisungen                                                                 | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 1.3         | Stellplatzrücklage                                                                             | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| <b>1.4</b>  | <b>Zwischensumme zu 1</b>                                                                      | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>                                            |
| <b>2</b>    | <b>Sonderposten</b>                                                                            |                                                  |                                                  |                                                 |              |              |                                                     |
| 2.1         | aufzulösende Zuschüsse                                                                         | 586                                              | 835                                              | 807                                             | 0            | 28           | 779                                                 |
| 2.2         | aufzulösende Zuweisungen                                                                       | 69.819                                           | 72.086                                           | 69.907                                          | 6.470        | 5.657        | 70.720                                              |
| 2.3         | aufzulösende Beiträge                                                                          | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 2.4         | nicht aufzulösende Beiträge                                                                    | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 2.5         | Gebührenausschlag (Müllabfuhr/Abfallbehandlung)                                                | 3.438                                            | 3.631                                            | 946                                             | 0            | 0            | 946                                                 |
| 2.6         | Treuhandvermögen                                                                               | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 2.7         | Dauergrabpflege                                                                                | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 2.8         | Sonstige Sonderposten                                                                          | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| <b>2.9</b>  | <b>Zwischensumme zu 2</b>                                                                      | <b>73.843</b>                                    | <b>76.552</b>                                    | <b>71.660</b>                                   | <b>6.470</b> | <b>5.685</b> | <b>72.445</b>                                       |
| <b>3</b>    | <b>Rückstellungen nach § 24<br/>GmHVO-Doppik</b>                                               |                                                  |                                                  |                                                 |              |              |                                                     |
| 3.1         | Pensionsrückstellungen                                                                         | 52.180                                           | 54.500                                           | 54.965                                          | 2.752        | 968          | 56.749                                              |
| 3.2         | Beihilferückstellungen                                                                         | 7.408                                            | 8.738                                            | 8.845                                           | 1.399        | 147          | 10.097                                              |
| 3.3         | Altersteilzeitrückstellungen                                                                   | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 3.4         | Rückstellungen für später<br>entstehende Kosten<br>(Nachsorge Abfalldeponie Alt<br>Düvenstedt) | 16.319                                           | 16.491                                           | 11.986                                          | 0            | 876          | 11.110                                              |
| 3.5         | Altlastenrückstellung                                                                          | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 3.6         | Steuerrückstellung                                                                             | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 3.7         | Verfahrensrückstellung                                                                         | 357                                              | 280                                              | 286                                             | 6            | 0            | 292                                                 |
| 3.8         | Finanzausgleichsrückstellung                                                                   | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 3.9         | Instandhaltungsrückstellung                                                                    | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| 3.10        | Sonstige Rückstellungen<br>nach § 24 Satz 2 GemHVO-<br>Doppik                                  | 0                                                | 0                                                | 0                                               | 0            | 0            | 0                                                   |
| <b>3.11</b> | <b>Zwischensumme zu 3</b>                                                                      | <b>76.264</b>                                    | <b>80.009</b>                                    | <b>76.082</b>                                   | <b>4.157</b> | <b>1.991</b> | <b>78.248</b>                                       |

**9) Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung, kamerale innere Darlehen und Kredite zur Liquiditätssicherung) gem. § 6 Abs.1 Nr. 2 GemHVO-Doppik**

| Haushaltsjahre |             | Stand am 01.01. | + Kredit-aufnahmen | - Tilgung  | Stand am 31.12. |          | nachrichtlich: Restkredit-ermächtigung |
|----------------|-------------|-----------------|--------------------|------------|-----------------|----------|----------------------------------------|
|                |             | in T€           | in T€              | in T€      | T€              | €/Ew.    | in T€                                  |
| Ist            | 2017        | 12.352          | 0                  | 7.959      | 4.393           | 16       | 0                                      |
| Ist            | 2018        | 4.393           | 0                  | 2.980      | 1.413           | 5        | 0                                      |
| Ist            | 2019        | 1.413           | 0                  | 447        | 966             | 4        | 0                                      |
| Soll/Ist       | 2020        | 966             | 0                  | 465        | 502             | 2        | 0                                      |
| <b>Soll</b>    | <b>2021</b> | <b>502</b>      | <b>0</b>           | <b>302</b> | <b>200</b>      | <b>1</b> | <b>0</b>                               |
| Soll           | 2022        | 200             | 0                  | 29         | 171             | 1        |                                        |
| Soll           | 2023        | 171             | 0                  | 25         | 146             | 1        |                                        |
| Soll           | 2024        | 146             | 0                  | 22         | 124             | 0        |                                        |

|                          |             |             |        |
|--------------------------|-------------|-------------|--------|
| Neuverschuldung von/ bis | 01.01. 2019 | 31.12. 2024 | -1.289 |
| in %                     |             |             | -87,16 |

|                |             |         |
|----------------|-------------|---------|
| Einwohnerzahl: | 31.12. 2019 | 274.098 |
|----------------|-------------|---------|

|                       |      |      |
|-----------------------|------|------|
| Netto-Neuverschuldung | 2019 | -447 |
| Netto-Neuverschuldung | 2020 | -465 |
| Netto-Neuverschuldung | 2021 | -302 |
| Netto-Neuverschuldung | 2022 | -29  |
| Netto-Neuverschuldung | 2023 | -22  |
| Netto-Neuverschuldung | 2024 | 0    |

10) Übersicht über die Gesamtverschuldung des Kreises Rendsburg-Eckernförde jeweils zum 31. Dezember gem. § 6 Abs.1 Nr. 17 GemHVO-Doppik

| HHJ<br>20.. | Schulden  | Kassenkredite | nehmen nach § 106<br>a GO | Eigengesellschaf-<br>ten <sup>1</sup> | Gesamt I                     |       | and. Gesellschaf-<br>ten <sup>2</sup> | Gesamt II                    |       | kred.-ähnl. Rechts-<br>geschäfte | Gesamt III                    |       | Bürgschaften |       |
|-------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------|---------------------------------------|------------------------------|-------|----------------------------------|-------------------------------|-------|--------------|-------|
|             |           |               |                           |                                       | (Summe<br>Spalte 2 bis<br>5) |       |                                       | (Summe<br>Spalte 6<br>und 8) |       |                                  | (Summe<br>Spalte 9<br>und 11) |       |              |       |
|             | Mio.<br>€ | Mio.<br>€     | Mio.<br>€                 | Mio.<br>€                             | Mio.<br>€                    | €/Ew. | Mio.<br>€                             | Mio.<br>€                    | €/Ew. | Mio.<br>€                        | Mio.<br>€                     | €/Ew. | Mio.<br>€    | €/Ew. |
|             | 2         | 3             | 4                         | 5                                     | 6                            | 7     | 8                                     | 9                            | 10    | 11                               | 12                            | 13    | 14           | 15    |
| 17          | 4,4       | 0,0           | 0,1                       | 21,6                                  | 26,1                         | 96    | 4,3                                   | 30,4                         | 111   | 0                                | 30,4                          | 11    | 3,1          | 11    |
| 18          | 1,4       | 0,0           | 0,1                       | 25,6                                  | 27,1                         | 99    | 4,3                                   | 31,4                         | 115   | 0                                | 31,4                          | 115   | 4,1          | 15    |
| 19          | 1,0       | 0,0           | 0,1                       | 28,8                                  | 29,9                         | 110   | 4,3                                   | 34,2                         | 125   | 0                                | 34,2                          | 125   | 3,0          | 11    |
| 20          | 0,5       | 0,0           | 0,1                       | 30,8                                  | 31,4                         | 115   | 4,3                                   | 35,7                         | 131   | 0                                | 35,7                          | 131   | 3,0          | 11    |
| 21          | 0,2       | 0,0           | 0,1                       | 30,8                                  | 31,1                         | 114   | 4,3                                   | 35,4                         | 130   | 0                                | 35,4                          | 130   | 4,0          | 15    |
| 22          | 0,2       | 0,0           | 0,1                       | 30,8                                  | 31,1                         | 114   |                                       |                              |       |                                  |                               |       |              |       |
| 23          | 0,1       | 0,0           | 0,1                       | 30,8                                  | 31,0                         | 114   |                                       |                              |       |                                  |                               |       |              |       |
| 24          | 0,0       | 0,0           | 0,1                       | 30,8                                  | 30,9                         | 113   |                                       |                              |       |                                  |                               |       |              |       |

<sup>1</sup> Gesellschaften, die der Gemeinde zu 100 % gehören: **imland GmbH**

<sup>2</sup> nur Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar mit mehr als 50 % beteiligt ist; die Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen : **Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH**

Entwicklung der  
Neuverschuldung

31.12.2020    31.12.2021    -0,3

in Prozent                      4,39

**11) Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Geschäfte gem. § 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik**

|                    | Datum<br>der<br>Vertrages | Gegenstand des Ver-<br>trages | Datum des<br>Auslaufens<br>des Ver-<br>trages | Belastung im Haushaltsjahr |             |             |             |             |
|--------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                    |                           |                               |                                               | 2019<br>EUR                | 2020<br>EUR | 2021<br>EUR | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR |
| I. Leasingverträge |                           |                               |                                               |                            |             |             |             |             |
|                    |                           |                               |                                               | 0                          | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Summe              |                           |                               |                                               | 0                          | 0           | 0           | 0           | 0           |
| II. Sonstige       |                           |                               |                                               |                            |             |             |             |             |
| 1) -               |                           | -                             |                                               | -                          | -           | -           | -           | -           |
| Summe              |                           |                               |                                               | -                          | -           | -           | -           | -           |

**12) Übersicht über die Übernommenen Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen gem. § 6 Abs.1 Nr. 3 GemHVO-Doppik**

|                                        | Datum der Übernahme | Zweck                                                                                                      | Begünstigter | Ursprungshöhe<br><br>- in TEUR - | Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2021<br>- in TEUR - | voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft |
|----------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I Bürgschaften                         |                     |                                                                                                            |              |                                  |                                                                         |                                                       |
| 1) HSH Nordbank, Kiel                  | 06.02.2003          | Zusammenschluss des EB Kreishafens mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises RD-Eck. mbH (WFG) |              | 587                              | 242                                                                     | ca. 2033                                              |
| 2) Investitionsbank Schleswig-Holstein | 13.12.2004          | Finanzierung des Erwerbs und des Umbaus des Bürogebäudes in Rendsburg, Berliner Straße 2 (WFG)             |              | 1.700                            | 1.031                                                                   | ca. 2038                                              |
| 3) Sparkasse Mittelholstein AG         | 17.08.2005          | Sicherung der Forderungen gegen nordkolleg rendsburg GmbH                                                  |              | 871                              | 263                                                                     | 30.08.2025                                            |
| 4) Förde Sparkasse                     | 11.11.2011          | Hallenbau in Eckernförde zur Unterbringung der Schmiede (BBZ RD-Eck.)                                      |              | 175                              | 111                                                                     | 30.06.2031                                            |
| Summe                                  |                     |                                                                                                            |              | 3.333                            | 1.647                                                                   |                                                       |
| II Verpflichtungen                     |                     |                                                                                                            |              |                                  |                                                                         |                                                       |
| 1) entfällt                            |                     |                                                                                                            |              | -                                | -                                                                       |                                                       |
| Summe                                  |                     |                                                                                                            |              | -                                | -                                                                       |                                                       |

**13) Übersicht über die Sondervermögen,  
Zweckverbände und Gesellschaften**

| Name | Stamm-<br>kapital | Anteil des<br>Kreises<br>am Stammka-<br>pital |   | Gewinnabführung<br>Verlustabdeckung ( -<br>)<br>Umlagen ( - ) |                              |                                                        | Bemerkungen |
|------|-------------------|-----------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|
|      |                   |                                               |   | Vor-<br>vor-<br>jahr<br>2019<br>TEUR                          | Vor-<br>jahr<br>2020<br>TEUR | Haus-<br>-<br>halts-<br>-<br>jahr<br>2021<br>TEUR<br>R |             |
|      | TEUR              | TEUR                                          | % |                                                               |                              |                                                        |             |

**I. Sondervermögen**

|   |   |   |   |   |  |  |  |
|---|---|---|---|---|--|--|--|
| - | - | - | - | - |  |  |  |
|---|---|---|---|---|--|--|--|

**II. Zweckverbände**

|   |                                                         |   |   |   |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---|---------------------------------------------------------|---|---|---|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Zweckverband "Sparkas-<br>se Rendsburg-<br>Eckernförde" | - | - | - | 49,1 | 49,1 | 49,1 | Im Zuge der<br>Fusion der Spar-<br>kassen Eckern-<br>förde, Kiel und<br>Kreis Plön wurde<br>zum 01.01.2007<br>der Zweckver-<br>band "Förde<br>Sparkasse" ge-<br>gründet. Dieser<br>besteht aus Mit-<br>gliedern der<br>Stadt Kiel (52,1<br>%), des Zweck-<br>verbandes Spar-<br>kasse Rends-<br>burg-Eckernförde<br>(20,6 %) und des<br>Zweckverbandes<br>Sparkasse Kreis<br>Plön (27,3 %).<br>Der Haftungsan-<br>teil des Kreises<br>am Zweckver-<br>band Spk. RD-<br>ECK beträgt 48,6<br>%. |
|---|---------------------------------------------------------|---|---|---|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**III. Gesellschaften**

|   |                                                |       |       |           |  |  |  |                                      |
|---|------------------------------------------------|-------|-------|-----------|--|--|--|--------------------------------------|
| 1 | Imland GmbH                                    | 5.520 | 5.520 | 100,<br>0 |  |  |  |                                      |
| 2 | Personal-Service GmbH                          | 25,0  | 25,0  | 100,<br>0 |  |  |  | Tochtergesell-<br>schaft zu Ziffer 1 |
| 3 | Ausbildungsbildungszent-<br>rum Mittelholstein | 25,0  | 25,0  | 100,<br>0 |  |  |  | Tochtergesell-<br>schaft zu Ziffer 1 |

|    |                                                                                      |           |          |       |   |   |   |                                                                                                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|-------|---|---|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | gGmbH                                                                                |           |          |       |   |   |   |                                                                                                 |
| 4  | imland MVZ GmbH                                                                      | 25,0      | 25,0     | 100,0 |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 1                                                                 |
| 5  | WFG Infrastruktur GmbH                                                               | 3.000,0   | 2.884,8  | 96,16 | - | - | - |                                                                                                 |
| 6  | WFG GmbH & Co.KG                                                                     |           |          | 100   |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 5                                                                 |
| 7  | WFG Verwaltungsgesellschaft mbH                                                      | 25,0      | 25,0     | 100   |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 5                                                                 |
| 8  | Kiel Region GmbH                                                                     | 50,0      | 18,3     | 36,6  |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 5                                                                 |
| 9  | Neuer Hafen Kiel-Canal GmbH                                                          | 300,0     | 100      | 33,33 |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 5                                                                 |
| 10 | Abfallwirtschaftsgesellschaft Rendsburg-Eckernförde mbH                              | 3.296,3   | 1.681,1  | 51,0  |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 6                                                                 |
| 11 | AWR BioEnergie GmbH                                                                  | 500,0     | 365,0    | 73,0  |   |   |   | Tochtergesellschaft zu Ziffer 10                                                                |
| 12 | Rettungsdienst-Kooperation in Schleswig-Holstein (RKiSH) GmbH                        | 125,0     | 25,0     | 20,0  |   |   |   |                                                                                                 |
| 13 | nordkolleg Rendsburg GmbH                                                            | 151,0     | 61,0     | 40,4  | - | - | - |                                                                                                 |
| 14 | Schleswig-Holsteinische Landestheater und Sinfonieorchester GmbH                     | 38,4      | 3,7      | 9,60  |   |   |   |                                                                                                 |
| 15 | HanseWerk AG                                                                         | 267.357,0 | 10.248,0 | 3,83  |   |   |   | Anteil am dividendenberechtigten Kapital= 4,24 % ; Aktien werden von WFG und dem Kreis gehalten |
| 16 | Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH.SH GmbH)                             | 26,1      | 0,9      | 3,33  |   |   |   |                                                                                                 |
| 17 | Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES), Kiel | 300,0     | 5,1      | 1,68  |   |   |   |                                                                                                 |
| 18 | Familienhorizonte gGmbH                                                              | 100,0     | 21,0     | 21,0  |   |   |   |                                                                                                 |

**IV. Kommunalunternehmen nach  
§ 106 a GO**

|   |                                                |   |   |   |  |  |  |                                                         |
|---|------------------------------------------------|---|---|---|--|--|--|---------------------------------------------------------|
| 1 | Berufsbildungszentrum<br>Rendsburg-Eckernförde | - | - | - |  |  |  | Eigenkapital:<br>Übertragung<br>bewegliches<br>Vermögen |
| 2 | Berufsbildungszentrum<br>am Nord-Ostsee-Kanal  | - | - | - |  |  |  | Eigenkapital:<br>Übertragung<br>bewegliches<br>Vermögen |

**gemeinsame Kommunalun-**

**V. ternehmen nach § 19 b GkZ**

|   |   |   |   |   |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
| - | - | - | - | - |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|--|--|--|--|

**andere Anstalten, die vom Kreis getragen werden, mit Aus-**

**VI. nahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen**

|   |   |   |   |   |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
| - | - | - | - | - |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|--|--|--|--|

#### ***14) Darstellung der Erfolgs- und Finanzlage der Gesellschaften mit Kreisbeteiligung***

1. Abfallwirtschaftsgesellschaft Rendsburg-Eckernförde mbH
2. AWR BioEnergie GmbH
3. Wirtschaftsförderungsgesellschaft GmbH
4. WFG Infrastruktur GmbH
5. imland GmbH
6. AZM gGmbH
7. imland MVZ GmbH
8. PSG GmbH
9. Kiel Region GmbH
10. Nordkolleg Rendsburg GmbH
11. BBZ Rendsburg-Eckernförde
12. BBZ am Nord-Ostsee-Kanal

**Gesellschaft: AWR mbH**

|                                                   |     | <b><u>2019</u></b>      | <b><u>2020</u></b>      | <b><u>2021</u></b>      |
|---------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                   |     | <b><u>Tsd. Euro</u></b> | <b><u>Tsd. Euro</u></b> | <b><u>Tsd. Euro</u></b> |
| <b><u>Finanzlage</u></b>                          |     | Ist                     | Vorauss. Ist            | Plan                    |
| <b>Anlagendeckung</b>                             |     |                         |                         |                         |
| Anlagevermögen                                    |     | <u>20.366</u>           | <u>21.373</u>           | <u>23.254</u>           |
| Langfristiges Kapital (eigen und fremd)           |     | <u>20.668</u>           | <u>20.792</u>           | <u>21.372</u>           |
| <u>Über-/Unterdeckung<br/>des Anlagevermögens</u> |     | <u>-302</u>             | <u>581</u>              | <u>1.882</u>            |
| <b>Statische Liquiditätslage</b>                  |     |                         |                         |                         |
| Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten     |     | <u>5.225</u>            | <u>5.026</u>            | <u>4.529</u>            |
| Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände    |     | <u>5.527</u>            | <u>4.445</u>            | <u>2.647</u>            |
| <u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>            |     | <u>302</u>              | <u>-581</u>             | <u>-1.882</u>           |
| <b><u>Ertragslage</u></b>                         |     |                         |                         |                         |
| Betriebserträge                                   |     | <u>34.238</u>           | <u>33.935</u>           | <u>30.519</u>           |
| Betriebsaufwendungen                              | ./. | <u>31.615</u>           | <u>32.207</u>           | <u>28.392</u>           |
| Leistungsergebnis                                 | =   | <u>2.623</u>            | <u>1.728</u>            | <u>2.127</u>            |
| Finanzergebnis                                    | +   | <u>555</u>              | <u>699</u>              | <u>622</u>              |
| Betriebsergebnis                                  | =   | <u>3.178</u>            | <u>2.427</u>            | <u>2.749</u>            |
| Verlustübernahme                                  |     | <u>0</u>                | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Sonst. außerord. Positionen                       |     | <u>0</u>                | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Steuern                                           | ./. | <u>563</u>              | <u>474</u>              | <u>582</u>              |
| Ausgleichszhlg. Minderheitsges.                   | ./. | <u></u>                 | <u></u>                 | <u></u>                 |

Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag

=

2.615

1.953

2.167

**Gesellschaft: WFG GmbH****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

5.3585.3425.333

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

5.0535.1505.250Über-/Unterdeckung  
des Anlagevermögens30519283**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
Verbindlichkeiten587550500Kurzfristig realisierbare  
Vermögensgegenstände282358417Kurzfristige Über-/Unterdeckung-305-192-83**Ertragslage**

Betriebserträge

509546509

Betriebsaufwendungen

./.1.3421.4301.393

Leistungsergebnis

=-833-884-884

Finanzergebnis

+910892863

Betriebsergebnis

=778-21

Verlustübernahme

000

Sonst. außerord. Positionen

000

Steuern

./.545

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./.000Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag=724-26

**Gesellschaft: WFG Infrastruktur GmbH****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

17.07916.68416.294

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

19.24319.05919.514Über-/Unterdeckung  
des Anlagevermögens-2.164-2.375-3.220**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
Verbindlichkeiten5.1585.3816.300Kurzfristig realisierbare  
Vermögensgegenstände2.9943.0063.100Kurzfristige Über-/Unterdeckung-2.164-2.375-3.200**Ertragslage**

Betriebserträge

2.0041.6911.784

Betriebsaufwendungen

./.2.3321.9591.981

Leistungsergebnis

=-328-268-197

Finanzergebnis

+5.1541.9172.008

Betriebsergebnis

=4.8261.6491.891

Verlustübernahme

000

Sonst. außerord. Positionen

000

Steuern

./.1.543571572

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./.777Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag=3.2761.0711.312

**Gesellschaft: imland GmbH****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

53.383

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

55.178Über-/Unterdeckungdes Anlagevermögens1.795**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
Verbindlichkeiten41.527Kurzfristig realisierbare  
Vermögensgegenstände43.322Kurzfristige Über-/Unterdeckung1.795**Ertragslage**

Betriebserträge

198.005

Betriebsaufwendungen

./.196.853

Leistungsergebnis

=1.152

Finanzergebnis

+-792

Betriebsergebnis

=360

Verlustübernahme

0

Sonst. außerord. Positionen

0

Steuern

./.360

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./.0Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag=0

Gesellschaft: AZM gGmbH

2019

2020

2021

Tsd. Euro

Tsd. Euro

Tsd. Euro

Finanzlage

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

0

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

165

Über-/Unterdeckung

des Anlagevermögens

-165

**Statische Liquiditätslage**

Kurzfristig fällig werdende

Verbindlichkeiten

8

Kurzfristig realisierbare

Vermögensgegenstände

173

Kurzfristige Über-/Unterdeckung

165

**Ertragslage**

Betriebserträge

2.791

Betriebsaufwendungen

./. 2.791

Leistungsergebnis

= 0

Finanzergebnis

+ 0

Betriebsergebnis

= 0

Verlustübernahme

0

Sonst. außerord. Positionen

0

Steuern

./. 0

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./. 0

Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag

= 0

**Gesellschaft imland MVZ GmbH****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

436

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

323Über-/Unterdeckung  
des Anlagevermögens113**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
Verbindlichkeiten925Kurzfristig realisierbare  
Vermögensgegenstände812Kurzfristige Über-/Unterdeckung-113**Ertragslage**

Betriebserträge

4.600

Betriebsaufwendungen

./ 4.600

Leistungsergebnis

= 0

Finanzergebnis

+ 0

Betriebsergebnis

= 0

Verlustübernahme

0

Sonst. außerord. Positionen

0

Steuern

./ 0

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./ 0Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag= 0

**Gesellschaft: PSG GmbH****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

6

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

152Über-/Unterdeckung  
des Anlagevermögens-146**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
Verbindlichkeiten16Kurzfristig realisierbare  
Vermögensgegenstände162Kurzfristige Über-/Unterdeckung146**Ertragslage**

Betriebserträge

588

Betriebsaufwendungen

./.587

Leistungsergebnis

=1

Finanzergebnis

+0

Betriebsergebnis

=1

Verlustübernahme

0

Sonst. außerord. Positionen

0

Steuern

./.0

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./.0Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag=1

**Gesellschaft: Kiel Region GmbH****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

Über-/Unterdeckung  
des Anlagevermögens**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
VerbindlichkeitenKurzfristig realisierbare  
VermögensgegenständeKurzfristige Über-/Unterdeckung**Ertragslage**

Betriebserträge

Betriebsaufwendungen

Leistungsergebnis

Finanzergebnis

Betriebsergebnis

Verlustübernahme

Sonst. außerord. Positionen

Steuern

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

1.3041.670-3660-36600002.1982.659-461-2-46300003.1273.730-603-2-6050000

|                                         |   |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| <u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u> | = | <u><u>-366</u></u> | <u><u>-463</u></u> | <u><u>-605</u></u> |
|-----------------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|

**Gesellschaft: Nordkolleg**

|                                                         |     | <b><u>2019</u></b>      | <b><u>2020</u></b>      | <b><u>2021</u></b>      |
|---------------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                         |     | <b><u>Tsd. Euro</u></b> | <b><u>Tsd. Euro</u></b> | <b><u>Tsd. Euro</u></b> |
| <b><u>Finanzlage</u></b>                                |     | Ist                     | Vorauss. Ist            | Plan                    |
| <b>Anlagendeckung</b>                                   |     |                         |                         |                         |
| Anlagevermögen                                          |     | <u>5.586</u>            | <u>5.313</u>            | <u>5.048</u>            |
| Langfristiges Kapital (eigen und fremd)                 |     | <u>5.316</u>            | <u>5.089</u>            | <u>4.821</u>            |
| <u>Über-/Unterdeckung</u><br><u>des Anlagevermögens</u> |     | <u>270</u>              | <u>224</u>              | <u>227</u>              |
| <b>Statische Liquiditätslage</b>                        |     |                         |                         |                         |
| Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten           |     | <u>702</u>              | <u>522</u>              | <u>536</u>              |
| Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände          |     | <u>432</u>              | <u>297</u>              | <u>309</u>              |
| <u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>                  |     | <u>-270</u>             | <u>-225</u>             | <u>-227</u>             |
| <b><u>Ertragslage</u></b>                               |     |                         |                         |                         |
| Betriebserträge                                         |     | <u>5.633</u>            | <u>2.652</u>            | <u>3.805</u>            |
| Betriebsaufwendungen                                    | ./. | <u>5.486</u>            | <u>2.986</u>            | <u>3.770</u>            |
| Leistungsergebnis                                       | =   | <u>147</u>              | <u>-334</u>             | <u>35</u>               |
| Finanzergebnis                                          | +   | <u>-34</u>              | <u>-30</u>              | <u>-32</u>              |
| Betriebsergebnis                                        | =   | <u>113</u>              | <u>-364</u>             | <u>3</u>                |
| Verlustübernahme                                        |     | <u>0</u>                | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Sonst. außerord. Positionen                             |     | <u>0</u>                | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Steuern                                                 | ./. | <u>-53</u>              | <u>-19</u>              | <u>-3</u>               |
| Ausgleichszhlg. Minderheitsges.                         | ./. | <u>0</u>                |                         | <u>0</u>                |

|                                         |   |           |             |          |
|-----------------------------------------|---|-----------|-------------|----------|
| <u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u> | = | <u>60</u> | <u>-383</u> | <u>0</u> |
|-----------------------------------------|---|-----------|-------------|----------|

| <b>Gesellschaft</b>                                     | <b><u>2019</u></b>      | <b><u>2020</u></b>      | <b><u>2021</u></b>      |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>BBZ RD-ECK</b>                                       | <b><u>Tsd. Euro</u></b> | <b><u>Tsd. Euro</u></b> | <b><u>Tsd. Euro</u></b> |
| <b><u>Finanzlage</u></b>                                | Ist                     | Vorauss. Ist            | Plan                    |
| <b>Anlagendeckung</b>                                   |                         |                         |                         |
| Anlagevermögen                                          | <u>2.493</u>            | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Langfristiges Kapital (eigen und fremd)                 | <u>          </u>       | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| <u>Über-/Unterdeckung</u><br><u>des Anlagevermögens</u> | <u>2.493</u>            | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| <b>Statische Liquiditätslage</b>                        |                         |                         |                         |
| Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten           | <u>105</u>              | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände          | <u>          </u>       | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| <u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>                  | <u>-105</u>             | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| <b><u>Ertragslage</u></b>                               |                         |                         |                         |
| Betriebserträge                                         | <u>2.720</u>            | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Betriebsaufwendungen                                    | <u>./. 2.619</u>        | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Leistungsergebnis                                       | <u>= 101</u>            | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Finanzergebnis                                          | <u>+ -1.700</u>         | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Betriebsergebnis                                        | <u>= -1.599</u>         | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Verlustübernahme                                        | <u>0</u>                | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Sonst. außerord. Positionen                             | <u>0</u>                | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Steuern                                                 | <u>./. 0</u>            | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| Ausgleichszhlg. Minderheitsges.                         | <u>./. 0</u>            | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| <u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>                 | <u>= -1.599</u>         | <u>0</u>                | <u>0</u>                |

**Gesellschaft: BBZ Nord-Ostsee-Kanal****2019****2020****2021****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Tsd. Euro****Finanzlage**

Ist

Vorauss. Ist

Plan

**Anlagendeckung**

Anlagevermögen

1.8271.9001.900

Langfristiges Kapital (eigen und fremd)

3.7793.8843.300**Über-/Unterdeckung****des Anlagevermögens**-1.952-1.984-1.400**Statische Liquiditätslage**Kurzfristig fällig werdende  
Verbindlichkeiten684924600Kurzfristig realisierbare  
Vermögensgegenstände2.7092.7362.500**Kurzfristige Über-/Unterdeckung**2.0251.8121.900**Ertragslage**

Betriebserträge

3.7973.5673.826

Betriebsaufwendungen

./. 3.5313.2633.500

Leistungsergebnis

= 266304326

Finanzergebnis

+ 000

Betriebsergebnis

= 266304326

Verlustübernahme

000

Sonst. außerord. Positionen

000

Außerordentliches Ergebnis

+ 000

Steuern

./. 000

Ausgleichszhlg. Minderheitsges.

./. 000**Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag**= 266304326

**15) Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen und Gesellschaften/Beteiligungen des Kreises**

- a) Imland GmbH
- b) AZM gGmbH
- c) Imland MVZ GmbH
- d) PSG GmbH
- e) WFG GmbH
- f) WFG Infrastruktur GmbH
- g) BBZ am Nord-Ostsee-Kanal
- h) BBZ Rendsburg-Eckernförde

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

**Gesellschaft:** imland GmbH

| Haushaltsjahre | Stand am 01.01. | +Kreditaufnahmen | -Tilgung | Stand am 31.12. |          | nachrichtlich: Restkreditermächtigung |
|----------------|-----------------|------------------|----------|-----------------|----------|---------------------------------------|
|                | TEUR            | TEUR             | TEUR     | TEUR            | TEUR     | TEUR                                  |
| <b>1</b>       | <b>2</b>        | <b>3</b>         | <b>4</b> | <b>5</b>        | <b>6</b> | <b>7</b>                              |
| IST 2018       | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| IST 2019       | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2020      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2021      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2022      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2023      |                 |                  |          |                 |          |                                       |
| SOLL 2024      |                 |                  |          |                 |          |                                       |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

**Gesellschaft:** AZM gGmbH

| Haushaltsjahre | Stand am 01.01. | +Kreditaufnahmen | -Tilgung | Stand am 31.12. |          | nachrichtlich: Restkreditermächtigung |
|----------------|-----------------|------------------|----------|-----------------|----------|---------------------------------------|
|                | TEUR            | TEUR             | TEUR     | TEUR            | TEUR     | TEUR                                  |
| <b>1</b>       | <b>2</b>        | <b>3</b>         | <b>4</b> | <b>5</b>        | <b>6</b> | <b>7</b>                              |
| IST 2018       | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| IST 2019       | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2020      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2021      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2022      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0        | 0                                     |
| SOLL 2023      |                 |                  |          |                 |          |                                       |
| SOLL 2024      |                 |                  |          |                 |          |                                       |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

**Gesellschaft:** imland MVZ

| Haushaltsjahre | Stand am 01.01. | +Kreditaufnahmen | -<br>Tilgung | Stand am 31.12. | nachrichtlich: Rest-<br>kreditermäch-tigung |
|----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|---------------------------------------------|
|                | TEUR            | TEUR             | TEUR         | TEUR            | TEUR                                        |
| <b>1</b>       | <b>2</b>        | <b>3</b>         | <b>4</b>     | <b>5</b>        | <b>7</b>                                    |
| IST 2018       | 0               | 0                | 0            | 0               | 0                                           |
| IST 2019       | 0               | 0                | 0            | 0               | 0                                           |
| SOLL 2020      | 0               | 0                | 0            | 0               | 0                                           |
| SOLL 2021      | 0               | 0                | 0            | 0               | 0                                           |
| SOLL 2022      | 0               | 0                | 0            | 0               | 0                                           |
| SOLL 2023      |                 |                  |              |                 |                                             |
| SOLL 2024      |                 |                  |              |                 |                                             |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

**Gesellschaft:** PSG GmbH

| Haushaltsjahre | Stand am<br>01.01. | +Kreditaufnahmen | -<br>Tilgung | Stand am<br>31.12. | nachrichtlich:<br>Restkreditermäch-<br>tigung |
|----------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------|-----------------------------------------------|
|                | TEUR               | TEUR             | TEUR         | TEUR               | TEUR                                          |
| <b>1</b>       | <b>2</b>           | <b>3</b>         | <b>4</b>     | <b>5</b>           | <b>7</b>                                      |
| IST 2018       | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| IST 2019       | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2020      | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2021      | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2022      | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2023      |                    |                  |              |                    |                                               |
| SOLL 2024      |                    |                  |              |                    |                                               |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Gesellschaft: **Wirtschaftsförderung**

| Haushaltsjahre | Stand am 01.01. | +Kreditaufnahmen | -Tilgung | Stand am 31.12. | nachrichtlich: Rest-kreditermäch-tigung |
|----------------|-----------------|------------------|----------|-----------------|-----------------------------------------|
|                | TEUR            | TEUR             | TEUR     | TEUR            | TEUR                                    |
| <b>1</b>       | <b>2</b>        | <b>3</b>         | <b>4</b> | <b>5</b>        | <b>7</b>                                |
| IST 2018       | 1.590           | 0                | 1.590    | 0               | 0                                       |
| IST 2019       | 0               | 0                | 0        | 0               | 0                                       |
| SOLL 2020      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0                                       |
| SOLL 2021      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0                                       |
| SOLL 2022      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0                                       |
| SOLL 2023      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0                                       |
| SOLL 2024      | 0               | 0                | 0        | 0               | 0                                       |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Gesellschaft: **WFG Infrastruktur GmbH**

| Haushaltsjahre | Stand am 01.01. | +Kreditaufnahmen | - Tilgung | Stand am 31.12. | nachrichtlich: Rest-kreditermäch-tigung |
|----------------|-----------------|------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------|
|                | TEUR            | TEUR             | TEUR      | TEUR            | TEUR                                    |
| <b>1</b>       | <b>2</b>        | <b>3</b>         | <b>4</b>  | <b>5</b>        | <b>7</b>                                |
| IST 2018       | 3.848           | 0                | 605       | 3.243           | 0                                       |
| IST 2019       | 3.243           | 0                | 336       | 2.907           | 0                                       |
| SOLL 2020      | 2907            | 0                | 217       | 2.690           | 0                                       |
| SOLL 2021      | 2690            | 0                | 180       | 2.510           | 0                                       |
| SOLL 2022      | 2510            | 0                | 144       | 2.366           | 0                                       |
| SOLL 2023      | 2366            | 0                | 108       | 2258            | 0                                       |
| SOLL 2024      | 2258            | 0                | 72        | 2186            | 0                                       |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

**Gesellschaft:** BBZ am Nord-Ostsee-Kanal

| Haushaltsjahre | Stand am<br>01.01. | +Kreditaufnahmen | -<br>Tilgung | Stand am<br>31.12. | nachrichtlich:<br>Restkreditermäch-<br>tigung |
|----------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------|-----------------------------------------------|
|                | TEUR               | TEUR             | TEUR         | TEUR               | TEUR                                          |
| <b>1</b>       | <b>2</b>           | <b>3</b>         | <b>4</b>     | <b>5</b>           | <b>7</b>                                      |
| IST 2018       | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| IST 2019       | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2020      | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2021      | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2022      | 0                  | 0                | 0            | 0                  | 0                                             |
| SOLL 2023      |                    |                  |              |                    |                                               |
| SOLL 2024      |                    |                  |              |                    |                                               |

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

**Gesellschaft:** BBZ Rendsburg-Eckernförde

| Haushaltsjahre | Stand am 01.01. | +Kreditaufnahmen | -<br>Tilgung | Stand am 31.12. | nachrichtlich: Rest-<br>kreditermäch-tigung |
|----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|---------------------------------------------|
|                | TEUR            | TEUR             | TEUR         | TEUR            | TEUR                                        |
| <b>1</b>       | <b>2</b>        | <b>3</b>         | <b>4</b>     | <b>5</b>        | <b>7</b>                                    |
| IST 2018       | 118             | 0                | 8            | 109             | 0                                           |
| IST 2019       | 109             | 0                | 8            | 100             | 0                                           |
| SOLL 2020      | 101             | 0                | 8            | 91              | 0                                           |
| SOLL 2021      | 92              | 0                | 8            | 83              | 0                                           |
| SOLL 2022      | 0               | 0                | 0            | 0               | 0                                           |
| SOLL 2023      |                 |                  |              |                 |                                             |
| SOLL 2024      |                 |                  |              |                 |                                             |

**16) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen der Gesellschaften mit Kreisbeteiligung**

- a) Imland GmbH
- b) AZM gGmbH
- c) Imland MZV GmbH
- d) PSG GmbH
- e) WFG GmbH
- f) WFG Infrastruktur GmbH
- g) BBZ am Nord-Ostsee-Kanal
- h) BBZ Rendsburg-Eckernförde

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** imland GmbH

| Haushaltsjahre   | Fortgeschriebener Planansatz | Ist      | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen | In das Folgejahr übertragen |                          | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte |
|------------------|------------------------------|----------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                              |          |                                     | Ge-samt                     | aus Planung der Vorjahre |                                                                              |
|                  | in TEUR                      | in TEUR  | in TEUR                             | in TEUR                     | in TEUR                  | in TEUR                                                                      |
| <b>1</b>         | <b>2</b>                     | <b>3</b> | <b>4</b>                            | <b>5</b>                    | <b>6</b>                 | <b>7</b>                                                                     |
| 2018             | 5.800                        | 2.604    | 4.196                               | 2.000                       | 2.000                    | 300                                                                          |
| 2019             | 2.800                        | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 200                                                                          |
| (vorläufig) 2020 | 2.800                        | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 200                                                                          |
| (vorläufig) 2021 | 2.800                        | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 200                                                                          |
| (vorläufig) 2022 | 2.800                        | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 200                                                                          |
| (vorläufig) 2023 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |
| (vorläufig) 2024 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** AZM gGmbH

| Haushaltsjahre   | Fortgeschriebener Planansatz | Ist      | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen | In das Folgejahr übertragen |                          | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte |
|------------------|------------------------------|----------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                              |          |                                     | Ge-samt                     | aus Planung der Vorjahre |                                                                              |
|                  | in TEUR                      | in TEUR  | in TEUR                             | in TEUR                     | in TEUR                  | in TEUR                                                                      |
| <b>1</b>         | <b>2</b>                     | <b>3</b> | <b>4</b>                            | <b>5</b>                    | <b>6</b>                 | <b>7</b>                                                                     |
| 2018             | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| 2019             | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2020 | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2021 | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2022 | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2023 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |
| (vorläufig) 2024 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** inland MVZ

| Haushaltsjahre   | Fortgeschriebener Planansatz | Ist      | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen | In das Folgejahr übertragen |                          | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte |
|------------------|------------------------------|----------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                              |          |                                     | Gesamt                      | aus Planung der Vorjahre |                                                                              |
|                  | in TEUR                      | in TEUR  | in TEUR                             | in TEUR                     | in TEUR                  | in TEUR                                                                      |
| <b>1</b>         | <b>2</b>                     | <b>3</b> | <b>4</b>                            | <b>5</b>                    | <b>6</b>                 | <b>7</b>                                                                     |
| 2018             | 0                            | 54       | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| 2019             | 100                          | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2020 | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2021 | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2022 | 0                            | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2023 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |
| (vorläufig) 2024 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** PSG GmbH

| Haushaltsjahre   | Fortgeschriebener Planansatz | Ist      | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen | In das Folgejahr übertragen |                          | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte |
|------------------|------------------------------|----------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                              |          |                                     | Gesamt                      | aus Planung der Vorjahre |                                                                              |
|                  | in TEUR                      | in TEUR  | in TEUR                             | in TEUR                     | in TEUR                  | in TEUR                                                                      |
| <b>1</b>         | <b>2</b>                     | <b>3</b> | <b>4</b>                            | <b>5</b>                    | <b>6</b>                 | <b>7</b>                                                                     |
| 2018             | 10                           | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| 2019             | 10                           | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2020 | 10                           | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2021 | 10                           | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2022 | 10                           | 0        | 0                                   | 0                           | 0                        | 0                                                                            |
| (vorläufig) 2023 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |
| (vorläufig) 2024 |                              |          |                                     |                             |                          |                                                                              |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:**            **WFG GmbH**

| Haushaltsjah-<br>re | Fortgeschriebe-<br>ner Planansatz | Ist        | Nicht mehr<br>benötigte<br>Ermächtigun-<br>gen | In das Folgejahr übertragen |                               | nachrichtlich:<br>Investitionsvolu-<br>men geplanter<br>kreditähnlicher<br>Rechtsgeschäfte |
|---------------------|-----------------------------------|------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                   |            |                                                | Ge-<br>samt                 | aus Planung der Vor-<br>jahre |                                                                                            |
|                     | in TEUR                           | in<br>TEUR | in TEUR                                        | in<br>TEUR                  | in TEUR                       | in TEUR                                                                                    |
| <b>1</b>            | <b>2</b>                          | <b>3</b>   | <b>4</b>                                       | <b>5</b>                    | <b>6</b>                      | <b>7</b>                                                                                   |
| 2018                | 0                                 | 20 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |
| 2019                | 0                                 | 12 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2020 | 0                                 | 14 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2021 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2022 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2023 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2024 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                          |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

### WFG Infrastruktur

Gesellschaft: GmbH

| Haushaltsjah-<br>re | Fortgeschriebe-<br>ner Planansatz | Ist        | Nicht mehr<br>benötigte<br>Ermächtigun-<br>gen | In das Folgejahr übertragen |                               | nachrichtlich:<br>Investionsvolu-<br>men geplanter<br>kreditähnlicher<br>Rechtsgeschäfte |
|---------------------|-----------------------------------|------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                   |            |                                                | Ge-<br>samt                 | aus Planung der Vor-<br>jahre |                                                                                          |
|                     | in TEUR                           | in<br>TEUR | in TEUR                                        | in<br>TEUR                  | in TEUR                       | in TEUR                                                                                  |
| <b>1</b>            | <b>2</b>                          | <b>3</b>   | <b>4</b>                                       | <b>5</b>                    | <b>6</b>                      | <b>7</b>                                                                                 |
| 2018                | 0                                 | 48 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| 2019                | 0                                 | 53 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2020 | 0                                 | 12 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2021 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2022 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2023 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2024 | 0                                 | 10 €       | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Gesellschaft: BBZ NOK

| Haushaltsjah-<br>re | Fortgeschriebe-<br>ner Planansatz | Ist        | Nicht mehr<br>benötigte<br>Ermächtigun-<br>gen | In das Folgejahr übertragen |                               | nachrichtlich:<br>Investionsvolu-<br>men geplanter<br>kreditähnlicher<br>Rechtsgeschäfte |
|---------------------|-----------------------------------|------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                   |            |                                                | Ge-<br>samt                 | aus Planung der Vor-<br>jahre |                                                                                          |
|                     | in TEUR                           | in<br>TEUR | in TEUR                                        | in<br>TEUR                  | in TEUR                       | in TEUR                                                                                  |
| <b>1</b>            | <b>2</b>                          | <b>3</b>   | <b>4</b>                                       | <b>5</b>                    | <b>6</b>                      | <b>7</b>                                                                                 |
| 2018                | 233                               | 1.038      | 0                                              | 0                           | 0                             | 0                                                                                        |
| 2019                | 578                               | 578        | 0                                              | 119                         | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2020 | 471                               | 441        | 0                                              | 149                         | 0                             | 0                                                                                        |
| (vorläufig)<br>2021 | 471                               |            |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2022 | 471                               |            |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2023 | 471                               |            |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2024 | 471                               |            |                                                |                             |                               |                                                                                          |

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** BBZ Rendsburg-Eckernförde

| Haushaltsjah-<br>re | Fortgeschriebe-<br>ner Planansatz | Ist       | Nicht mehr<br>benötigte<br>Ermächtigun-<br>gen | In das Folgejahr übertragen |                               | nachrichtlich:<br>Investionsvolu-<br>men geplanter<br>kreditähnlicher<br>Rechtsgeschäfte |
|---------------------|-----------------------------------|-----------|------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                   |           |                                                | Ge-<br>samt                 | aus Planung der Vor-<br>jahre |                                                                                          |
|                     | in TEUR                           | in TEUR   | in TEUR                                        | in<br>TEUR                  | in TEUR                       | in TEUR                                                                                  |
| <b>1</b>            | <b>2</b>                          | <b>3</b>  | <b>4</b>                                       | <b>5</b>                    | <b>6</b>                      | <b>7</b>                                                                                 |
| 2018                | 1.373.800                         | 1.422.156 |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| 2019                | 363.900                           | 459.007   |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2020 | 6.920.298                         | 707.668   |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2021 | 185.800                           |           |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2022 | 185.800                           |           |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2023 |                                   |           |                                                |                             |                               |                                                                                          |
| (vorläufig)<br>2024 |                                   |           |                                                |                             |                               |                                                                                          |

**17) Zusammenstellung der Zuschüsse an Verbände, Vereine und dgl. gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8c**

| Teilplan | Kon-<br>to | Bezeichnung                                                                                | Ansatz<br>2021<br>Euro | Ansatz<br>2020<br>Euro | Ansatz<br>2019<br>Euro | Bemerkun-<br>gen<br>(freiwillig<br>ohne Bin-<br>dung)<br>(freiwillig mit<br>vertragl.<br>Bindung)                                                                                                                               | Grundlage (Be-<br>schluss vom..., Ver-<br>trag vom..)                                                                                   |
|----------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111102   | 5318       | Zuschüsse an die Kreistagsfraktionen                                                       | 159.900                | 159.900                | 146.700                | gem. Erlass des Mdl v. 17.11.1988 entscheiden d. Vertretungskörperschaften der Kreise ob und wenn ja in welcher Höhe sie den Fraktionen eine finanzielle Hilfe gewähren; Mehraufwand durch drei zusätzliche Kreistagsfraktionen | div. Beschlüsse des Kreistages                                                                                                          |
| 111204   | 5312       | Anteil des Kreises an den Verwaltungs- und Prüfkosten der Interreg V A- und VI A-Programme | 69.200                 | 69.200                 | 49.200                 | freiwillig mit vertraglicher Bindung                                                                                                                                                                                            | KT Beschluss vom 21.09.2015                                                                                                             |
| 111302   | 5318       | Zuschüsse an die Gleichstellungsstelle                                                     | 20.000                 | 0                      | 0                      | freiwillig ohne Bindung                                                                                                                                                                                                         | SoGA 04.02.2021                                                                                                                         |
| 122102   | 5318       | Zuschüsse an Tierschutzvereine                                                             | 110.000                | 60.000                 | 27.000                 | freiwillig ohne Bindung                                                                                                                                                                                                         | HA vom 16.01.2003, 04.12.2014 + KT 15.12.2014; HA vom 06.12.2018                                                                        |
| 122201   | 5318       | Zuschuss an die Kreisverkehrswacht                                                         | 4.100                  | 4.100                  | 4.100                  | freiwillig ohne Bindung                                                                                                                                                                                                         | WVA vom 17.11.2004                                                                                                                      |
| 126101   | 5313       | Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband                                                      | 212.000                | 212.000                | 212.000                | gesetzliche Verpflichtung                                                                                                                                                                                                       | § 13 Abs. 5 Brandschutzgesetz (BrSchG):<br><i>Die Gemeinden, Kreise und kreisfreien Städte tragen die Kosten der Feuerwehrverbände.</i> |

|        |      |                                                                                      |         |         |         |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------|------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 128101 | 5318 | Beschaffungs- und Verwaltungszuschuss gem. § 34 Abs. 5 LKatSG an Hilfsorganisationen | 26.900  | 26.900  | 7.600   | gesetzliche Verpflichtung            | § 34 Abs. 5 Landeskatastrophenschutzgesetz (LKatSG): Die Kreise und kreisfreien Städte unterstützen die privaten Träger des Katastrophenschutzes bei den ihnen durch die Mitwirkung ihrer Einheiten und Einrichtungen im Katastrophenschutz entstehenden Aufwendungen durch Zuschüsse im Rahmen verfügbarer Haushaltsmittel. |
| 241101 | 5318 | Schülerbeförderung an freie Schulen                                                  | 30.000  | 30.000  | 33.200  | freiwillig ohne Bindung              | SSKB v. 11.03.2013 + KT 29.04.2013                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 252101 | 5318 | Zuschuss an das Jüdische Museum                                                      | 33.200  | 33.200  | 33.200  | freiwillig ohne Bindung              | SSKB v. 14.11.2001 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 261101 | 5316 | Zuschuss an Landestheater und Sinfonieorchester GmbH                                 | 574.600 | 556.600 | 539.500 | freiwillig mit vertraglicher Bindung | Erforderlich wäre, die Änderung des Gesellsch.-Vertrages vom 26.06. 2009 rückgängig zu machen; Inhalt des Beschlusses des KT vom 29.03.2010 (Resolution): Der Kreis RD-Eck kommt seinen Verpflichtungen für das Landestheater auch in schwierigen Zeiten uneingeschränkt nach                                                |
| 263101 | 5318 | Zuschüsse für den Musikunterricht                                                    | 211.400 | 205.200 | 313.300 | freiwillig ohne Bindung;             | SSKB 31.05.2010 + 13.11.2017; KT-Beschluss vom 28.06.2010 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen                                                                                                                                                                                                                 |
| 263101 | 5318 | Zuschuss an die Musikschule Rendsburg (Mietwert Schulgebäude)                        | 114.300 | 205.200 | 199.200 | freiwillig mit vertraglicher Bindung | Mietfreie Überlassung an den Verein Rendsburger Musikschule e.V. seit dem 01.07.2012 (Erlös im TP 111403 - Liegenschaften). Die Anpassung des Mietpreises an den allgemeinen ortsüblichen Mietzins erfolgte ab 01.01.2014.                                                                                                   |
| 273101 | 5315 | Zuschuss an nordkolleg Rendsburg GmbH                                                | 453.400 | 133.400 | 133.400 | freiwillig mit vertraglicher Bindung | HA 03.12.2015 + KT 14.12.2015 Ertragszuschuss an das                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|        |      |                                                          |         |         |         |                                      |                                                                                                                |
|--------|------|----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |      |                                                          |         |         |         |                                      | Nordkolleg                                                                                                     |
| 271101 | 5318 | Zuschuss an Abendvolkshochschulen                        | 185.000 | 185.000 | 84.900  | freiwillig ohne Bindung              | SSKB 31.05.2010 + 17.07.2017 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen<br>KT-Beschluss vom 28.06.2010 |
| 271101 | 5318 | Zuschuss an Volkshochschulen im Kreis                    | 200.000 | 0       | 0       | freiwillig ohne Bindung              | KT 01.03.2021                                                                                                  |
| 271101 | 5318 | Zuschuss zur dänischen Erwachsenenbildung                | 2.000   | 2.000   | 2.000   | freiwillig ohne Bindung              | SSKB 31.05.2010 + 17.07.2017 und jeweils lfd. Im Rahmen der Haushaltsberatungen<br>KT-Beschluss vom 28.06.2011 |
| 272101 | 5318 | Zuschuss zur Förderung der Standbüchereien               | 341.900 | 340.500 | 338.400 | freiwillig mit vertraglicher Bindung | KA 25.08.1997 und SSKB 09.09.2003 und 22.01.2004 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen            |
| 272101 | 5318 | Zuschuss zur Förderung der Fahrbüchereien                | 147.500 | 141.300 | 133.400 | freiwillig mit vertraglicher Bindung | KA 25.08.1997 und SSKB 09.09.2003 und 22.01.2004                                                               |
| 272101 | 5318 | Zuschüsse für das dänische Büchereisen                   | 17.200  | 17.700  | 17.700  | freiwillig ohne Bindung              | SSKB 09.09.2003 und 22.01.2004 + 25.11.2013 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen                 |
| 281101 | 5318 | Förderung Patentschaftsarbeit in Nordschleswig           | 1.500   | 1.500   | 1.500   | freiwillig ohne Bindung              | lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen                                                              |
| 281101 | 5318 | Zuschuss für den Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"   | 1.500   | 2.500   | 2.500   | freiwillig ohne Bindung              | SSKB 01.11.2004 und lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen                                          |
| 281101 | 5318 | Zuschuss an den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge  | 1.500   | 1.500   | 1.500   | freiwillig ohne Bindung              | KT-Beschluss 31.10.1973                                                                                        |
| 281101 | 5318 | Zuschuss an die Heimatgemeinschaft Eckernförde           | 1.100   | 1.100   | 1.100   | freiwillig ohne Bindung              | lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen                                                              |
| 281101 | 5318 | Zuschuss an KV Rendsburg für Heimatkunde und Geschichte  | 1.100   | 1.100   | 1.100   | freiwillig ohne Bindung              | lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen                                                              |
| 281101 | 5318 | Zuschuss Projekt "Stolperstein"                          | 5.000   | 0       | 0       | freiwillig ohne Bindung              | SSKB 08.02.2021                                                                                                |
| 315101 | 5318 | Zuschuss an den Kreissenorenbeirat Rendsburg-Eckernförde | 2.300   | 1.100   | 1.100   | freiwillig ohne Bindung              | siehe aber § 7 Pkt. 2 Satzung Kreissenorenbeirat                                                               |

|        |      |                                                                    |         |         |         |                                                                              |                                                                                             |
|--------|------|--------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 315201 | 5318 | Zuschüsse an die Nebenstellen Pflegestützpunkte                    | 152.600 | 83.300  | 81.500  | freiwillig mit vertraglicher Bindung                                         | Richtlinie des Kreises vom 30.09.2009 u. § 8 der Vereinbarungen mit den Nebenstellenträgern |
| 331101 | 5318 | Zuschuss an Praxis ohne Grenzen                                    | 20.000  | 20.000  | 18.000  | freiwillig ohne Bindung                                                      | Beschluss KT 16.12.19, SOGA Beschluss vom 17.11.2016                                        |
| 331101 | 5318 | Zuschüsse Migrationssozialberatung (Kreismittel)                   | 30.000  | 5.200   | 5.200   | freiwillig ohne Bindung                                                      | SoGA 21.11.18/KT 17.12.18                                                                   |
| 331101 | 5318 | Zuschüsse an die Bahnhofsmissionen                                 | 6.600   | 5.600   | 5.600   | freiwillig ohne Bindung                                                      | Beschluss vom 07.03.1957 und 10.12.1968 + SoGA 19.11.15 + HA 03.12.2015 + KT 14.12.2015     |
| 331101 | 5318 | Zuschuss an Frauenberatung                                         | 50.000  | 50.000  | 25.000  | freiwillig ohne Bindung, paritätische Mitfinanzierung gemäß Landesrichtlinie | Beschluss KT 16.12.19, Beschluss vom 13.11.2004                                             |
| 331101 | 5318 | Zuschuss Frauenberatungsstelle !Via                                | 27.900  | 0       | 0       | freiwillig ohne Bindung                                                      | SoGA 04.02.2021                                                                             |
| 331101 | 5318 | Zuschuss pro familia für sexualpädagogische Beratung               | 19.500  | 17.300  | 0       | freiwillig ohne Bindung                                                      | Beschluss SoGA vom 24.01.2019                                                               |
| 331101 | 5318 | Zuschuss an den Verein Autismus Nord                               | 1.200   | 0       | 0       | freiwillig ohne Bindung                                                      | SoGA 04.02.2021                                                                             |
| 331101 | 5318 | Zuschuss an den Verein W.I.R. für Rendsburg e.V.                   | 11.000  | 0       | 0       | freiwillig ohne Bindung                                                      | SoGA 04.02.2021                                                                             |
| 331102 | 5318 | Zuschüsse für die Drogenberatung und -prävention                   | 153.800 | 148.800 | 138.000 | Freiwillige Leistung mit Bindung                                             | SoGA 16.11.2000, 22.11.2007, 21.11.2018 und jährliche Haushaltsberatungen, SoGA 04.02.2021  |
| 331102 | 5318 | Zuschüsse für die Suchtgefährdetenhilfe                            | 13.100  | 13.100  | 13.100  | Freiwillige Leistung ohne Bindung                                            | SoGA 16.11.2000, 22.11.2007, 21.11.2018 und jährliche Haushaltsberatungen                   |
| 331102 | 5318 | Suchtberatung im Kreis Rendsburg-Eckernförde                       | 38.500  | 36.500  | 36.500  | Freiwillige Leistung ohne Bindung                                            | Zuschuss an DROGE 70, SoGA 21.11.2013 und 21.11.2018; HA 03.12.2015; KT 14.12.2015          |
| 343101 | 5318 | Zuschuss an den Betreuungsverein Rendsburg-Eckernförde e.V.        | 90.000  | 90.000  | 50.000  | Freiwillige Leistung ohne Bindung                                            | Beschluss SGA vom 14.11.2002                                                                |
| 361101 | 5318 | Zuschüsse zur sprachlichen Förderung v. Kindern Kindertagesstätten | 0       | 10.000  | 10.000  | gesetzliche Verpflichtung                                                    | KiTaG; Richtlinien des Kreises (Sozialstaffel, Förderung des laufenden Be-                  |

|        |      |                                                                         |           |           |           |                                                  |                                                                                   |
|--------|------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
|        |      |                                                                         |           |           |           |                                                  | etriebes)                                                                         |
| 361101 | 5318 | Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen (Kreismittel)      | 1.746.700 | 1.746.700 | 2.994.000 | gesetzliche Verpflichtung                        | KiTaG; Richtlinien des Kreises (Sozialstaffel, Förderung des laufenden Betriebes) |
| 361201 | 5318 | Zuschüsse zur Qualifikation von Tagespflegepersonen                     | 20.000    | 20.000    | 20.000    | Freiwillige Leistung ohne Bindung                |                                                                                   |
| 361201 | 5318 | Erstausrüstungspauschale für Tagespflegepersonen                        | 44.000    | 10.000    | 10.000    | Freiwillige Leistung ohne Bindung                |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Zuschüsse zur allgemeinen Bildungsarbeit                                | 2.600     | 2.600     | 2.600     | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Zuschuss an den Kreisjugendring für die Jugendarbeit                    | 13.900    | 13.900    | 13.900    | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Zuschüsse an politische Jugendorganisationen                            | 12.000    | 12.000    | 12.000    | freiwillige Leistungen ohne Bindung              | Zuschüsse auf der Grundlage der Richtlinien des Kreises                           |
| 362101 | 5318 | Zuschüsse für Jugendgruppen und -verbände                               | 84.400    | 84.400    | 84.400    | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Förderung der geschlechtsspezifischen Jugendarbeit                      | 2.600     | 2.600     | 2.600     | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Förderung von Jugendtagesveranstaltungen                                | 25.000    | 0         | 0         | freiwillig ohne Bindung                          | JHA 27.01.2021                                                                    |
| 362101 | 5318 | Förderung von Jugendpflegefahrten                                       | 50.000    | 0         | 0         | freiwillig ohne Bindung                          | JHA 27.01.2021                                                                    |
| 362101 | 5318 | Zuschuss an den Kreisjugendring für die Mitarbeiterfortbildung          | 16.200    | 16.200    | 16.200    | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Aufwandsentschädigungen für außerschulische Jugendarbeit                | 58.800    | 58.800    | 58.800    | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Zuschüsse zur Beschäftigung von Jugendpflegern                          | 92.500    | 75.000    | 74.500    | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 362101 | 5318 | Entwicklung der geschlechtsspezifischen Jugendarbeit                    | 33.800    | 33.800    | 33.800    | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |
| 363201 | 5318 | Zuschüsse an den Verein "Treffpunkt e.V." für Arbeit im Stadtteil Mast- | 225.000   | 219.000   | 214.000   | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                                   |

|        |      |                                                                                        |         |         |         |                                                  |                                                                      |
|--------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|        |      | brook                                                                                  |         |         |         |                                                  |                                                                      |
| 363301 | 5318 | Zuschuss an den Pflegeelternverein Rendsburg-Eckernförde                               | 2.500   | 2.500   | 2.500   | Freiwillige Leistung ohne Bindung                |                                                                      |
| 363501 | 5318 | Zuschüsse zur Betreuung der Amtsmündel und Amtspfleglinge                              | 2.000   | 2.000   | 2.000   | Freiwillige Leistung ohne Bindung                |                                                                      |
| 363602 | 5318 | Beratungsangebot bei Kindeswohlgefährdung                                              | 117.000 | 106.900 | 104.800 | Kinderschutz; gesetzliche Verpflichtung          | KinderschutzG; SGB VIII                                              |
| 367202 | 5318 | Beteiligung am Projekt Familienzentrum                                                 | 135.000 | 105.000 | 105.000 | Freiwillige Leistung ohne Bindung                | JHA 12.11.2014 + KT 15.12.2014, JHA 27.01.2021                       |
| 367501 | 5318 | Zuschuss an Kirchenkreis Rendsburg (Erziehungsberatungsstelle)                         | 492.800 | 492.800 | 483.200 | gesetzliche Verpflichtung                        | § 28 SGB VIII; vertragliche Vereinbarung mit den Kirchenkreisen      |
| 367501 | 5318 | Zuschuss an Kirchenkreis Kiel (Erziehungsberatungsstelle)                              | 76.900  | 76.900  | 75.300  | gesetzliche Verpflichtung                        | § 28 SGB VIII; vertragliche Vereinbarung mit den Kirchenkreisen      |
| 412101 | 5318 | Zuschüsse für die dezentrale Psychiatrie                                               | 38.400  | 37.400  | 35.600  | Freiwillige Leistung ohne Bindung                | SoGA 17.11.2016                                                      |
| 421101 | 5318 | Zuschüsse für Übungsleiter an den Kreissportverband und die DLRG                       | 474.800 | 450.000 | 450.000 | Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage |                                                                      |
| 421101 | 5318 | DLRG-Bezirksverbände Rendsburg-Eckernförde                                             | 5.200   | 5.200   | 5.200   | Freiwillige Leistung                             |                                                                      |
| 421101 | 5318 | Zuschuss zur Benutzung von Schulsporthallen / Förderung des Vereinssports über den KSV | 4.100   | 4.100   | 4.100   | Freiwillige Leistung ohne Bindung                |                                                                      |
| 421101 | 5318 | Finanzierung einer Stelle zur Umsetzung des Sportentwicklungsplanes                    | 0       | 0       | 15.000  | Freiwillige Leistung                             | SSKB 16.11.2015 + HA 03.12.2015 + KT 14.12.2015                      |
| 414102 | 5318 | Förderung der Arbeit der Beratungsstellen nach dem Schwangerschaftskonfliktgesetz      | 25.500  | 25.200  | 25.200  | gesetzliche Verpflichtung                        | § 2, 5-7 Schwangerschaftskonfliktgesetz; Vereinbarung vom 17.12.2012 |
| 511102 | 5318 | Förderung ehrenamtlicher Initiativen                                                   | 25.000  | 0       | 0       | Richtlinie durch Umwelt- und Bauausschuss        | HA 18.02.2021                                                        |

|          |      |                                                         |           |           |           |                         |                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 551101   | 5318 | Förderung Naturparke einschl. Erstellung Naturparkpläne | 100.000   | 100.000   | 100.000   | freiwillig ohne Bindung | Richtlinien des Kreises Rendsburg-Eckernförde für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Träger von Naturparken im Kreis v. 25.06.2014; Förderung von Maßnahmen im Bereich Natur- und Landschaftspflege |
| 551101   | 5318 | Zuschuss Naturparke für Grüne Klassenzimmer             | 50.000    | 0         | 0         | freiwillig ohne Bindung | REA 10.02.2021                                                                                                                                                                                                   |
| 554101   | 5318 | Zuschüsse für Naturschutz und Landschaftspflege         | 20.000    | 20.000    | 20.000    | freiwillig ohne Bindung | Richtlinien des Kreises RD-Eck. zur Förderung von Maßnahmen im Bereich Natur- und Landschaftspflege; UBA 12.11.2014 + KT 15.12.2014                                                                              |
| 554101   | 5318 | Zuschuss Projekt Blühflächen                            | 35.000    | 0         | 0         |                         | UBA 03.02.2021                                                                                                                                                                                                   |
| zusammen |      |                                                         | 7.572.300 | 6.593.800 | 7.631.200 |                         |                                                                                                                                                                                                                  |

**18) Zusammenstellung der Beiträge und Umlagen an Verbände und Vereine  
gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 d) GemHVO-Doppik**

| Teilplan | Konto | Verein/Verband                                                      | Ansatz<br>2021<br>Euro | Ansatz<br>2020<br>Euro | Ansatz<br>2019<br>Euro | Bemerkungen                                                             |
|----------|-------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 111103   | 54292 | Schleswig-Holst. Landkreistag                                       | 251.300                | 193.000                | 165.700                | Erhöhung lt. Beschluss Mit-<br>gliederver-<br>sammlung v.<br>10.11.2017 |
| 111103   | 54292 | Europa-Union Deutschland,<br>Kreisverband RD-Eck.                   | 200                    | 200                    | 200                    |                                                                         |
| 111201   | 54292 | Landesverband der Standesbe-<br>amten Schleswig-Holstein            | 100                    | 100                    | 100                    |                                                                         |
| 111301   | 54292 | Arbeitsgem. der Personalräte                                        | 200                    | 200                    | 200                    |                                                                         |
| 111402   | 54292 | Verwaltungsschule/Verwaltungs-<br>fachhochschule                    | 15.500                 | 0                      | 15.500                 | 2020-Verzicht                                                           |
| 111402   | 54292 | Kommunaler Arbeitgeberverb.                                         | 5.800                  | 5.800                  | 4.600                  | Erhöhung                                                                |
| 111402   | 54292 | Kommunale Gemeinschaftsstelle<br>f. Verwaltungsmanagement<br>(KGSt) | 7.200                  | 7.200                  | 7.100                  | Erhöhung                                                                |
| 221101   | 54292 | Sternschule - Förderzentrum S                                       | 300                    | 300                    | 300                    |                                                                         |
| 221102   | 54292 | Förderzentrum Schule am Noor<br>Eckernförde                         | 100                    | 100                    | 100                    |                                                                         |
| 221103   | 54292 | Förderzentrum Schule Hochfeld<br>Rendsburg                          | 100                    | 100                    | 100                    |                                                                         |
| 221104   | 54292 | Förderzentrum Schule an den<br>Eichen Nortorf                       | 100                    | 100                    | 100                    |                                                                         |
| 272101   | 54292 | Büchereiverein Schleswig-<br>Holstein e.V.                          | 100                    | 100                    | 100                    |                                                                         |
| 273101   | 54292 | Nordkolleg Rendsburg GmbH                                           | 61.000                 | 61.000                 | 61.000                 |                                                                         |
| 281101   | 54292 | Beiträge an 14 Vereine und Ver-<br>bände                            | 7.100                  | 7.100                  | 7.100                  | siehe am Ende<br>der Liste                                              |
| 331101   | 54292 | Deutscher Verein für öffentl. und<br>private Fürsorge               | 1.200                  | 1.200                  | 1.200                  |                                                                         |
| 363901   | 54292 | Deutsches Jugendinstitut                                            | 3.500                  | 3.500                  | 3.500                  |                                                                         |
| 414101   | 54292 | Schl.-H. Vereinigung zur Be-<br>kämpfung der Tbc e.V.               | 300                    | 300                    | 300                    |                                                                         |
| 414101   | 54292 | Schl.-H. Landesausschuss f.<br>Krebsbekämpfung                      | 200                    | 200                    | 200                    |                                                                         |
| 511102   | 54292 | Klimabündnis der deutschen<br>Städte und Gemeinden                  | 1.600                  | 1.600                  | 1.600                  |                                                                         |
| 551101   | 54292 | Verband Deutscher Naturparke                                        | 4.500                  | 4.500                  | 3.000                  |                                                                         |
| 554101   | 54292 | SDW                                                                 | 300                    | 300                    | 300                    |                                                                         |
| 561101   | 54292 | DWA, DVGW                                                           | 900                    | 900                    | 900                    |                                                                         |
|          |       | zusammen:                                                           | 361.600                | 287.800                | 273.200                |                                                                         |

Beitragsempfänger aus 281101/54292:

- a) Schl.-H. Heimatbund
- b) Tiergartenvereinigung Neumünster
- c) Akademie f. ländliche Räume Schl.-H. e.V.
- d) Arbeitsgemeinschaft Friedhof und Denkmal e.V.
- e) Verein zur Förderung der Wind- und Wassermühlen

- h) Heimatgemeinschaft Eckernförde e.V.
- i) Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge e.V.
- j) Gesellschaft für Pommersche Geschichte e.V.
- k) Fehrs-Gilde
- l) Schl.-Holst. Freilichtmuseum

f) Verein Jordsand

g) Danewerk - Haithabu e.V

m) Gesellschaft für schleswig-holsteinische Geschichte

n) Schleswig-Holsteinische Universitätsgesellschaft

**19) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
gem. § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik**

| Haushaltsjahre | Fortgeschriebener Planansatz | Ist      | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>1</sup> | In das Folgejahr übertragen |                                   | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>2</sup> |
|----------------|------------------------------|----------|--------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                              |          |                                                  | Gesamt                      | Aus Planung Vorjahre <sup>3</sup> |                                                                                           |
|                | in TEUR                      | in TEUR  | in TEUR                                          | in TEUR                     | in TEUR                           | in TEUR                                                                                   |
| 1              | 2                            | 3        | 4                                                | 5                           | 6                                 | 7                                                                                         |
| 2016           | 10.281                       | 6.717    | 0                                                | 6.168                       | 25                                | -                                                                                         |
| 2017           | 12.278                       | 7.354    | 0                                                | 5.005                       | 40                                | -                                                                                         |
| 2018           | 24.230                       | 40.373   | 0                                                | 8.480                       | 13                                | -                                                                                         |
| 2019           | 33.993                       | 13.241   | 0                                                | 8.450                       | -                                 | -                                                                                         |
| 2020           | 20.613                       | 18.582   | 0                                                | 10.768                      | -                                 | -                                                                                         |
| <b>2021</b>    | <b>26.836</b>                | <b>-</b> | <b>-</b>                                         | <b>-</b>                    | <b>-</b>                          | <b>-</b>                                                                                  |
| 2022           | 20.590                       | -        | -                                                | -                           | -                                 | -                                                                                         |
| 2023           | 7.540                        | -        | -                                                | -                           | -                                 | -                                                                                         |
| 2024           | 4.957                        | -        | -                                                | -                           | -                                 | -                                                                                         |

<sup>1</sup> Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

<sup>2</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

<sup>3</sup> Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

<sup>4</sup> Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

**20) Übersicht über die geplanten erheblichen Investitionsmaßnahmen  
gem. § 6 Abs.1 Nr. 5 GemHVO-Doppik**

| Teilhaushalt | Bezeichnung der Maßnahme                                                 | Ausz. 2021 TEUR | Einz. 2021 TEUR | Kreisanteil 2021 TEUR | Bemerkungen |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-------------|
| 111403       | Neubau FTZ/LZG                                                           | 8.700           |                 | 8.700                 |             |
| 111403       | Anbau Kreishaus                                                          | 3.601           |                 | 3.601                 |             |
|              | Schule am Noor: Planung, Ausschreibung u. Vergabe für Anbau              | 1.000           |                 | 1.000                 |             |
|              | BBZ am NOK: Planung, Ausschreibung u. Vergabe für Anbau                  | 1.000           |                 | 1.000                 |             |
| 111405       | IT-Management u. Digitalisierung                                         | 1.570           |                 | 1.570                 |             |
| 126101       | Feuerwehr/Katastrophenschutz: Mehrzweckfahrzeug, Führungskraftwagen u.a. | 2.324           |                 | 2.324                 |             |

|        |                                      |       |  |       |  |
|--------|--------------------------------------|-------|--|-------|--|
| 411102 | Finanzielle Stärkung imland<br>gGmbH | 7.000 |  | 7.000 |  |
|--------|--------------------------------------|-------|--|-------|--|

**21) Übersicht über die veranschlagten Investitionsförderungsmaßnahmen  
gem. § 6 Abs.1 Nr. 5 GemHVO-Doppik**

| Teil-<br>haushalt | Bezeichnung der Maßnahme                                                                                         | Ansatz<br>2021<br>TEUR | Ansatz<br>2020<br>TEUR | Ergeb-<br>nis<br>2019<br>TEUR | Ergeb-<br>nis<br>2018<br>TEUR | Bemer-<br>kung                                                                      |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 126101            | Förderung des Feuerlöschwesens<br>aus der Globalzuweisung des Landes                                             | 793                    | 601                    | 574                           | 1.699                         |                                                                                     |
| 217101            | Tilgungsbeträge für Gymnasium Get-<br>torf u. Altenholz                                                          | 43                     | 106                    | 104                           | 103                           |                                                                                     |
| 122102            | Investive Maßnahmen der Tierheime                                                                                | 0                      | 50                     | 0                             | 0                             | Sperr-<br>vermerk:<br>Freigabe<br>durch HA<br>nach Vor-<br>lage einer<br>Richtlinie |
| 221105            | Digitalpakt                                                                                                      | 18                     | 0                      | 0                             | 0                             |                                                                                     |
| 233201            | Budget Regionales BBZ RD-Eck.<br>(Investitionsanteil); 219.400 € Zu-<br>wendungen aus dem Digitalpakt            | 405                    | 405                    | 186                           | 1.124                         |                                                                                     |
| 233202            | Budget Regionales BBZ am NOK<br>(Investitionsanteil), 238.700 € Zu-<br>wendung aus dem Digitalpakt               | 472                    | 472                    | 233                           | 838                           |                                                                                     |
| 365101            | Bau von Kindertageseinrichtungen                                                                                 | 3.743                  | 1.475                  | 4.105                         | 2.845                         |                                                                                     |
| 421101            | Sportförderung (Bau von Sportstät-<br>ten, Sportgeräte)                                                          | 250                    | 400                    | 190                           | 0                             |                                                                                     |
| 541101            | Förderung UI/UA Gemeindeverbin-<br>dungsstraßen/Wirtschaftswegebau                                               | 0                      | 437                    | 370                           | 282                           |                                                                                     |
| 542101            | Beteiligung an den Straßenbaukos-<br>ten anderer Träger<br>Radwegeneubau                                         | 1.500                  | 45                     | 33                            | 0                             |                                                                                     |
| 411102            | Digitalisierung Imland                                                                                           | 0                      | 8.000                  | 0                             | 0                             |                                                                                     |
| 511102            | Klimaschutzfonds zur Gewährung<br>von Zuwendungen zur Förderung von<br>investiven Maßnahmen zum Klima-<br>schutz | 750                    | 250                    | 0                             | 0                             | Sperr-<br>vermerk<br>KT: Mittel<br>sind über-<br>tragbar                            |

|        |                |       |        |       |       |  |
|--------|----------------|-------|--------|-------|-------|--|
| 547101 | Mobilstationen | 160   | 250    | 0     | 0     |  |
|        | zusammen       | 8.134 | 12.491 | 5.795 | 6.891 |  |

**22) Übersicht über die veranschlagten Investitionsmaßnahmen  
gem. § 6 Abs.1 Nr. 6 GemHVO-Doppik**

| Teil-<br>haushalt | Bezeichnung der Maßnahme                                                                                | Auszahlung<br>2021<br>EUR | Einzahlung<br>2021<br>EUR | Kategorie gem.<br>Krediterlass Mdl                   | Bemerkung |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|-----------|
| 111202            | Beschaffung Prüfungssoftware                                                                            | 25.000                    | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111401            | Luftreinigungsgeräte                                                                                    | 400.000                   | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Zentrale Beschaffung von Kleinmö-<br>beln                                                               | 75.000                    | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb von Anlagevermögen<br>(TA zwischen 150 u. 1000 Euro)                                             | 5.400                     | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb von Anlagevermögen<br>(BGA und BGA Pool)                                                         | 10.500                    | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb von Anlagevermögen<br>(BGA und Haus- und Hofdienst)                                              | 1.500                     | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Sicherheitsleistungen für Bürgschaf-<br>ten                                                             | 2.500                     | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb von Anlagevermögen<br>(Schulen)                                                                  | 10.000                    | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb von Anlagevermögen<br>(andere Gebäude)                                                           | 10.000                    | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Anbau<br>(BBZ NOK, Rendsburg)                                                                           | 1.000.000                 | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Anbau<br>(Schule am Noor)                                                                               | 1.000.000                 | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Anbau (Kreishaus Rendsburg)                                                                             | 3.601.300                 | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb von Anlagevermögen<br>(Kreishaus)                                                                | 10.000                    | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition/<br>Neuinvestition |           |
| 111403            | Auszahlung für Baumaßnahmen                                                                             | 100.000                   | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition/<br>Neuinvestition |           |
| 111403            | Neubau, zus. für energetische Maß-<br>nahmen (Feuerwehrtechnische Zent-<br>rale und Löschzug Gefahrgut) | 8.700.000                 | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Anbau Kreishaus Beschaffung Möb-<br>lierung                                                             | 240.000                   | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Erwerb Grundstück Tulipan Str. 11                                                                       | 269.000                   | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 111403            | Bauliche Maßnahmen zur Digitalisie-<br>rung (Musikschule)                                               | 20.000                    | -                         | Unabweisbare<br>Ersatzinvestition/<br>Neuinvestition |           |
| 111405            | Erwerb von Anlagevermögen (Hard-<br>und Softwareausstattung)                                            | 1.570.000                 | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |
| 122201            | Erwerb von Anlagevermögen                                                                               | 162.200                   | -                         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition                    |           |

|          |                                                                                     |            |           |                                                       |                                     |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 126101   | Erwerb von Anlagevermögen Brand-<br>schutz                                          | 1.211.800  | 938.200   | hohe Zu-<br>weisungsquote                             | 20 / 30 / 40<br>% Landes-<br>mittel |
| 128101   | Erwerb von Anlagevermögen Kata-<br>strophenschutz (u.a. Ausrüstung,<br>Digitalfunk) | 163.000    | 50.000    | hohe Zu-<br>weisungsquote                             | z. T. 50 %<br>Landesmittel          |
| 221101   | Sternschule                                                                         | 10.500     | 6.200     | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 221102   | Erwerb von Anlagevermögen<br>(Schule am Noor)                                       | 36.000     | 18.000    | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 221103   | Erwerb von Anlagevermögen<br>(Schule Hochfeld)                                      | 34.200     | 18.000    | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 221104   | Erwerb von Anlagevermögen<br>(Schule an den Eichen)                                 | 35.000     | 18.000    | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 511102   | Erwerb bewegliches Anlagevermö-<br>gen                                              | 11.000     | -         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition/<br>Neuinvestition  |                                     |
| 542101   | Kostenbeteiligung Neubau Lichtsig-<br>nalanlage                                     | 84.000     | -         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 542101   | Erwerb Grundstück                                                                   | 5.000      | -         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 547101   | Investition Digitaler Fahrgastanzeiger                                              | 200.000    | -         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| 547101   | Ausbau barrierefreie Bushaltestellen                                                | 500.000    | -         | unabweisbare<br>Ersatzinvestition<br>/ Neuinvestition |                                     |
| zusammen |                                                                                     | 19.502.900 | 1.048.400 |                                                       | <b>Summe</b>                        |

|       |                                                            |                   |
|-------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| davon | unabweisbare Ersatzinvestitionen                           | 18.514.700        |
|       | Fortsetzungsmaßnahmen                                      | 0                 |
|       | rentierliche Maßnahmen                                     | 0                 |
|       | Zwischenfinanzierung                                       | 0                 |
|       | hohe Zuweisungsquote, Folgekosten<br>für den Kreis tragbar | 988.200           |
|       | keine weitere Belastung der Finanz-<br>wirtschaft          | 0                 |
|       | sonstige Kreditaufnahme                                    | 0                 |
|       |                                                            | <u>19.502.900</u> |

## 23) Darstellung der wesentlichen Zielsetzungen und Rahmenbedingungen gem. § 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Für die Planung des Haushaltsjahres 2021 standen die Rechnungsergebnisse der Jahre bis einschließlich 2019 zur Verfügung. Bedingt durch die Corona-Pandemie wurde die Haushaltsplanung 2021 mit Verzögerung erst Anfang 2021 abgeschlossen. Die Beschlussfassung über den Haushalt 2021 erfolgte im Kreistag 01.03.2021.

Die Planzahlen für das Haushaltsjahr 2021 berücksichtigen die Senkung des Umlagesatzes für die Kreisumlage auf 29 v.H. im Jahr 2020 sowie die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleichs im Rahmen des Gesetzes über die bedarfsgerechte Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs vom 12.11.2020.

. Weiterhin wurden zahlreiche Maßnahmen vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie in den Haushalt 2021 aufgenommen, dabei handelt es sich u.a. um folgende Maßnahmen:

|                                                                                |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Finanzielle Stärkung der imland gGmbH in der Pandemiesituation                 | 7.000.000         |
| Erhöhter Personalaufwand im Rahmen der Corona-Pandemie                         | 2.000.000         |
| Zusätzlicher Aufwand des Gesundheitsamtes                                      | 525.000           |
| Beschaffung und Wartung von Luftreinigungsgeräten für die kreiseigenen Schulen | 400.000           |
| Mehraufwendungen im Bereich des ÖPNV                                           | 398.000           |
| Sonderhilfen für Volkshochschulen im Kreis                                     | 250.000           |
| Beschaffung von Antigentests                                                   | 100.000           |
| <b>Insgesamt</b>                                                               | <b>10.673.000</b> |

Weiterhin berücksichtigt der Haushalt 2021 u.a. nachfolgende Investitionen bzw. Aufwendungen:

|                                                                                           |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Mittel für Investitionen Sportförderung                                                   | 250.000        |
| Durchführung von Organisationuntersuchungen in verschiedenen Verwaltungsbereichen         | 200.000        |
| Mittel für die Anschaffung von zwei wasserstoffbetriebenen Bussen für den Überlandverkehr | 160.000        |
| Mittel zur Förderung der E-Mobilität                                                      | 100.000        |
| Mittel für Beförderungskosten für Besuche von außerschulischen Lernorten                  | 100.000        |
| <b>Insgesamt</b>                                                                          | <b>810.000</b> |