



**KREIS
RENSBURG-
ECKERNFÖRDE**

HAUSHALTSSATZUNG

und

HAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr

2023 - Entwurf -

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung	2-3
Gesamtergebnisplan	4
Gesamtfinanzplan	5-6
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	7
Übersicht über Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen	8-19
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 111110 – 128100	20-118
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 217100 – 281100	119-202
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 311100 – 367600	203-370
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 411110 – 421100	371-407
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 511110 – 573100	408-476
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 611100 – 612100	477-484
Stellenplan	485-563

-Entwurf-
Haushaltssatzung
des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss des Kreistages vom 19.12.2022
- und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde¹ - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge ² auf		546.775.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ² auf		534.009.200 EUR
einem Jahresüberschuss von		12.766.500 EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		537.405.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		519.671.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		2.869.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		10.101.900 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf		0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf		1.900.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf		20.000.000 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf		820 Stellen ³

§ 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 die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR.

Rendsburg,

Dr. Rolf-Oliver Schwemer
-Lanrdat-

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am __. __. ____ erteilt¹.

¹ Nur bei Genehmigung

² Ohne interne Leistungsbeziehungen

³ Teilzeitstellen sind auf volle umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	290.763.400	309.040.400	307.860.200	309.455.600	307.779.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	5.541.200	4.995.700	5.026.600	5.058.100	5.090.500
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.690.500	8.790.100	8.788.200	7.145.000	7.792.300
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.336.300	22.428.800	24.248.100	26.447.000	26.216.100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	182.808.500	189.689.300	191.747.800	194.153.600	196.583.500
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	8.844.300	9.754.000	9.876.600	9.794.900	10.199.200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	517.984.200	544.698.300	547.547.500	552.054.200	553.660.700
50	11	Personalaufwendungen	0,00	54.446.300	55.521.900	56.348.200	57.185.600	58.033.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	146.500	48.200	48.200	49.000	49.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.541.100	18.172.700	16.768.900	16.565.600	15.980.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	13.319.100	11.787.700	11.698.300	11.700.200	10.138.900
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	348.288.700	354.665.900	351.658.300	356.468.300	361.111.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	91.557.100	93.805.500	95.405.200	96.016.600	96.979.300
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	521.298.800	534.001.900	531.927.100	537.985.300	542.292.300
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	-3.314.600	10.696.400	15.620.400	14.068.900	11.368.400
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	2.035.400	2.077.400	2.090.400	2.095.400	2.110.400
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	8.000	7.300	7.000	6.700	6.600
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	2.027.400	2.070.100	2.083.400	2.088.700	2.103.800
	22	= Jahresergebnis ³ (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-1.287.200	12.766.500	17.703.800	16.157.600	13.472.200

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	284.946.600	303.632.600	302.492.500	304.131.600	302.524.300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	5.541.200	4.995.700	5.026.600	5.058.100	5.090.500	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.009.900	7.161.500	7.162.000	7.145.000	7.147.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.217.000	22.309.500	24.128.800	26.327.700	26.096.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	182.808.500	189.689.300	191.747.800	194.153.600	196.583.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	6.496.600	7.539.000	7.539.000	7.539.000	7.538.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	2.035.400	2.077.400	2.090.400	2.095.400	2.110.400	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	511.055.200	537.405.000	540.187.100	546.450.400	547.091.400	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	50.373.400	52.913.000	53.714.700	54.526.100	54.625.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	146.500	48.200	48.200	49.000	49.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.539.200	18.166.500	16.773.200	16.569.900	15.957.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	8.000	7.300	7.000	6.700	6.600	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	348.288.700	354.665.900	351.658.300	356.468.300	361.111.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	91.779.700	93.870.400	93.797.600	94.458.400	70.669.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	504.135.500	519.671.300	515.999.000	522.078.400	502.419.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	6.919.700	17.733.700	24.188.100	24.372.000	44.671.800	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	5.571.500	2.761.200	2.161.200	1.552.900	874.900	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	107.100	107.100	107.100	80.500	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	5.679.600	2.869.300	2.269.300	1.634.400	875.900	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.419.400	6.296.100	4.687.400	2.848.100	1.257.400	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	227.500	362.500	327.500	277.500	227.500	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.665.200	2.729.300	2.828.700	2.750.700	2.525.700	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	9.000.000	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	9.237.000	689.000	500.000	500.000	344.500	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	29.549.100	10.076.900	8.343.600	6.376.300	4.355.100	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-23.869.500	-7.207.600	-6.074.300	-4.741.900	-3.479.200	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR ²
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	0,00	-16.949.800	10.526.100	18.113.800	19.630.100	41.192.600	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	28.800	25.000	22.500	22.500	22.500	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-28.800	-25.000	-22.500	-22.500	-22.500	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	0,00	-16.978.600	10.501.100	18.091.300	19.607.600	41.170.100	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	0,00	-16.978.600	10.501.100	18.091.300	19.607.600	41.170.100	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2024	2025	2026	2027	2028ff.
1	2	3	4	5	6
2020					
2021					
2022	1.000.000				
Haushaltsjahr 2023	1.000.000	900.000			
Summe	2.000.000	900.000			
Nachtrag+/-					
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)					