

## **Vorbericht**

### **zum Haushaltsplan des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2024**

#### Inhalt

<b>1) Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik .....</b>	<b>2</b>
<b>2) 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.....</b>	<b>2</b>
<b>3) Übersicht über die übernommenen Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen gem. § 6 Abs.1 Nr. 3 GemHVO-Doppik .....</b>	<b>3</b>
<b>4) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik</b>	<b>4</b>
<b>5) Übersicht über die geplanten erheblichen Investitionsmaßnahmen gem. § 6 Abs.1 Nr. 5 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>5</b>
<b>6) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>6</b>
<b>8) Zusammenstellung der Zuschüsse an Verbände, Vereine und dgl. gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 c) GemHVO-Doppik.....</b>	<b>8</b>
<b>Teil-plan.....</b>	<b>8</b>
<b>Konto .....</b>	<b>8</b>
<b>Bezeichnung .....</b>	<b>8</b>
<b>Ansatz 2024 Euro.....</b>	<b>8</b>
<b>Ansatz 2023 Euro.....</b>	<b>8</b>
<b>Ansatz 2022 Euro.....</b>	<b>8</b>
<b>Bemerkungen (freiwillig ohne Bindung) (freiwillig mit vertragl. Bindung) .....</b>	<b>8</b>
<b>Grundlage (Beschluss vom..., Vertrag vom..) .....</b>	<b>8</b>
<b>9) Zusammenstellung der Beiträge und Umlagen an Verbände und Vereine gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 d) GemHVO-Doppik .....</b>	<b>21</b>
<b>10) Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>23</b>
<b>11) Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen gem. § 6 Abs.1 Nr. 13 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>24</b>
<b>12) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme gem. § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>27</b>
<b>13) Darstellung der Erfolgs- und Finanzlage der Gesellschaften mit Kreisbeteiligung gem. § 6 Abs.1 Nr. 14 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>28</b>

<b>14) Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen und Gesellschaften/Beteiligungen des Kreises gem. § 6 Abs.1 Nr. 15 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>47</b>
<b>15) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen der Gesellschaften mit Kreisbeteiligung gem. § 6 Abs.1 Nr. 16 GemHVO-Doppik.....</b>	<b>52</b>
<b>16) Übersicht über die Gesamtverschuldung des Kreises Rendsburg-Eckernförde jeweils zum 31. Dezember gem. § 6 Abs.1 Nr. 17 GemHVO-Doppik .....</b>	<b>57</b>

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

	2020	2021	2022	2023	2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	3	4	5	6	6
allgemeine Schlüsselzuweisungen	73.488	74.380	88.564	104.687	92.214
Sonderschlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>73.488</b>	<b>74.380</b>	<b>88.564</b>	<b>104.687</b>	<b>92.214</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>-</b>	<b>1,21%</b>	<b>19,07%</b>	<b>18,20%</b>	<b>-11,91%</b>
allgemeine Kreisumlage	96.597	101.196	112.260	123.200	114.121
zusätzlich Kreisumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	1.197	1.341	1.997	2.000	3.199
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>97.794</b>	<b>102.537</b>	<b>114.257</b>	<b>125.200</b>	<b>117.320</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>-</b>	<b>4,85%</b>	<b>11,43%</b>	<b>9,58%</b>	<b>-6,29%</b>

**2) 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€
1		2	3	4	5	6	7
Ist	2020	966	0	465	502	2	0
Ist	2021	502	0	302	200	1	0
Ist	2022	200	0	29	171	1	0
Soll	2023	171	0	25	146	1	0
<b>Soll</b>	<b>2024</b>	<b>146</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	

Soll	2025	124	0	23	101	0	
Soll	2026	101	0	23	79	0	
Soll	2027	78	0	23	56	0	

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

	Datum der Übernahme	Zweck	Begünstigter	Ursprungshöhe  - in TEUR -	Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 - in TEUR -	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft	
<b>I Bürgschaften</b>							
1)	Investitionsbank Schleswig-Holstein	13.12.2004	Finanzierung des Erwerbs und des Umbaus des Bürogebäudes in Rendsburg, Berliner Straße 2 (WFG)	WFG Kreis RD-Eck mbh	1.700	720	31.05.2038
2)	Sparkasse Mittelholstein AG	17.08.2005	Sicherung der Forderungen gegen nordkolleg rendsburg GmbH	Nordkolleg Rendsburg GmbH	871	100	30.08.2025
3)	Förde Sparkasse	11.11.2011	Hallenbau in Eckernförde zur Unterbringung der Schmiede (BBZ RD-Eck.)	BBZ RD-Eck AöR	175	66	30.06.2031
Summe					2.746	886	
<b>II Verpflichtungen</b>							
1) entfällt					-	-	
Summe					-	-	

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

		Stand zu Beginn des Vorvor- jahres 2022 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<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	887	935	903	0	51	852
2.2	aufzulösende Zuweisungen	67.520	68.676	66.061	4.008	5.664	64.405
2.3	aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenaussgleich	2.942	6.238	4.609	0	2.170	2.439
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>71.349</b>	<b>75.849</b>	<b>71.573</b>	<b>4.008</b>	<b>7.885</b>	<b>67.696</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	54.186	55.796	56.101	1.110	1.064	56.147
3.2	Beihilferückstellungen	11.103	12.197	12.631	642	0	13.273
3.3	Altersteilzeit- rückstellungen	510	631	631	0	0	631
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	13.236	13.212	12.824	0	480	12.344
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	286	315	315	0	0	315
3.8	Finanzausgleichs- rückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungs- rückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	0	0	0	0	0	0
<b>3.11</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>79.321</b>	<b>82.151</b>	<b>82.502</b>	<b>1.752</b>	<b>1.544</b>	<b>82.710</b>

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

Teil-haushalt	Bezeichnung der Maßnahme	Ausz. 2024 TEUR	Einz. 2024 TEUR	Kreisanteil 2024 TEUR	Bemerkungen
111430	Neue Dächer inkl. energetischer Sanierung Fischerkoppel 5 (Tagesgruppe) und Verwaltungstrakt	350		350	
111430	Neubau Bauhalle	2.500		2.500	
111430	Parkplatzenerweiterung inkl. E-Ladestation	300		300	
126100	Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer	4.086	791	3.295	Der rechnerische Kreisanteil im Haushaltsjahr ergibt sich durch die zeitverzögerte Auskehrung der Mittel aus den Vorjahren.
126100	Brandübungscontainer	300		300	
126100	Abrollbehälter Atemschutz/Strahlenschutz	300		300	
126100	Abrollbehälter Atemschutz	105		105	
126100	Abrollbehälter Sonderlöschmittel	180		180	
126100	Tanklöschfahrzeug	463		463	
128100	Landesbeschaffungsprogramm	228	70	158	
128100	Schlauchwagen	218		218	
128100	Gerätewagen Logistik (Feldküche)	140		140	
128200	Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds	1.000		1.000	
233210	Investive Zuwendung Budget an BBZ RD-ECK	445		445	
233220	Investive Zuwendung Budget an BBZ NOK	514	34	480	
273100	Zuschuss für energetische Sanierungsmaßnahmen des Nordkollegs	124		124	

365100	Förderung des Baus von Kindertagesstätten - Erweiterung der Kita Mäuseburg Osterby	53	878	-825	
421110	Förderung von Sportstättenanierungen	750		750	
511121	Klimaschutzfonds	2.980		2.980	
542100	Grundsanierung von Kreisstraßen	5.226	2.236	2.990	
542100	Förderung des Radwegeneubaus an Kreisstraßen	2.000		2.000	
547110	Ausbau barrierefreie Haltstellen	665		665	

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

Haushalts-jahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>1</sup>	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kredit-ähnlicher 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
2020	29.064	18.582	0	10.773	3891	0
2021	57.399	33.565	7.573	16.261	529	0
2022	29.248	22.403	0	7.954		0
2023	10.026					
<b>2024</b>	<b>23.956</b>					
2025	12.577					
2026	10.352					
2027	10.217					

<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.

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

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	564.588	558.989	599.221	606.821	609.942	617.183
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
5372	4	abzgl. allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis	0	0	0	0	0	0
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0
	6	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>564.588</b>	<b>554.154</b>	<b>599.221</b>	<b>606.821</b>	<b>609.942</b>	<b>617.183</b>
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	/		<b>8,13</b>	<b>1,27</b>	<b>0,51</b>	<b>1,19</b>
	8	<b>Empfehlung (in %) 7</b>			<b>&lt;+7,0</b>	<b>&lt;+1,5</b>	<b>&lt;+1,5</b>	<b>&lt;+1,5</b>

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>7</sup> Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

### 8) Zusammenstellung der Zuschüsse an Verbände, Vereine und dgl. gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 c) GemHVO-Doppik

Teil-plan	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2022 Euro	Bemerkungen (freiwillig ohne Bindung) (freiwillig mit vertragl. Bindung)	Grundlage (Beschluss vom.., Vertrag vom..)
111120	5318	Zuschüsse an die Kreistagsfraktionen	128.000	128.000	128.000	gem. Erlass des Mdl v. 17.11.1988 entscheiden d. Vertretungs-körperschaften der Kreise ob und wenn ja in welcher Höhe sie den Fraktionen eine finanzielle Hilfe gewähren; Mehraufwand durch drei zusätzliche Kreistags-fraktionen	div. Beschlüsse des Kreistages
111130	5318	Budget für absch. Entscheidungen der Ausschüsse im Sinne von § 9 Abs.1 Hauptsatzung - Hauptausschuss	20.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	KT Beschluss vom 13.12.2021
111230	5318	Budget für absch. Entscheidungen der Ausschüsse im Sinne von § 9 Abs.1 Hauptsatzung - Ausschuss für Schule, Sport, Kultur und Bildung	20.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	KT Beschluss vom 13.12.2021
111240	5312	Anteil des Kreises an den Verwaltungs- und Prüfkosten des Interreg 6A- Programms	52.000	52.000	101.200	freiwillig mit vertraglicher Bindung	KT Beschluss vom 21.09.2015
111240	5312	Einmaliger Kostenanteil am Interreg Bürgerprojektetfond	0	8.400	0	freiwillig ohne Bindung	war einmalig.

111320	5318	Projekte Frauenforum und Förderung der Akzeptanz für geschlechtliche Vielfalt	15.500	14.500	15.500	freiwillig ohne Bindung	Frauenforum 2022 = 5.500 €; 2023 = 4.500 € 2024 = 5.500 € SoGA 09.11.2023 Förderung der Akzeptanz für geschlechtliche Vielfalt dauerhaft 10.000 € KT 01.03.2021
122120	5318	Zuschüsse an Tierschutzvereine	100.000	170.000	130.000	freiwillig ohne Bindung	HA vom 16.01.2003, 04.12.2014 + KT 15.12.2014; HA vom 06.12.2018; HA 23.05.2019 und 18.11.2021; UBA 24.11.2022 und KT 19.12.2022; UBA 23.11.2023
122120	5318	Kastrenkastration	50.000			freiwillig ohne Bindung	UBA 23.11.2023
122120	5318	Unterhaltung Tierheim	200.000			freiwillig ohne Bindung	UBA 23.11.2023
122200	5318	Zuschuss an die Kreisverkehrswacht	4.100	4.100	4.100	freiwillig ohne Bindung	WVA vom 17.11.2004
126100	5313	Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband	242.000	217.000	212.000	gesetzliche Verpflichtung	§ 13 Abs. 5 Brandschutzgesetz (BrSchG): Die Gemeinden, Kreise und kreisfreien Städte tragen die Kosten der Feuerwehrverbände.
126100	5318	Förderung der Nachwuchssicherung in den Feuerwehrmusikzügen des Kreises	5.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	HA v. 07.12.23
128100	5318	Beschaffungs- und Verwaltungszuschuss gem. § 34 Abs. 5 LKatSG an Hilfsorganisationen	26.900	26.900	26.900	gesetzliche Verpflichtung	§ 34 Abs. 5 Landeskatastrophenschutzgesetz (LKatSG): Die Kreise und kreisfreien

							Städte unterstützen die privaten Träger des Katastrophenschutzdienstes bei den ihnen durch die Mitwirkung ihrer Einheiten und Einrichtungen im Katastrophenschutz entstehenden Aufwendungen durch Zuschüsse im Rahmen verfügbarer Haushaltsmittel.
221120	5318	Zuschuss für ein Schulprojekt - Schule am Noor	0	5.000	0	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 einmalig 2023
221130	5318	Zuschuss für ein Schulprojekt - Schule Hochfeld	0	5.000	0	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 einmalig 2023
221140	5318	Zuschuss für ein Schulprojekt - Schule an den Eichen	0	5.000	0	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 einmalig 2023
233210	5315	Zuschuss Energiekosten, Gas etc. - BBZ Rendsburg-Eckernförde	0	303.400	0	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 einmalig 2023
233220	5315	Zuschuss Energiekosten, Gas etc. - BBZ am NOK	0	318.600	0	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 einmalig 2023
241100	5318	Schülerbeförderung an freie Schulen	30.000	30.000	30.000	freiwillig ohne Bindung	SSKB v. 11.03.2013 + KT 29.04.2013
241100	5312	Zuschuss zu Schülerbeförderungskosten beim Besuch außerschulischer Lernorte	200.000	200.000	0	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 befristet 2023-2026
252110	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
261100	5316	Zuschuss an Landestheater und Sinfonieorchester GmbH	600.000	594.700	569.000	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
263100	5318	Zuschüsse für den Musikunterricht	245.900	222.800	217.700	freiwillig ohne Bindung;	SSKB 31.05.2010 + 13.11.2017; KT-Beschluss vom 28.06.2010 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen SSKB 27.11.23
263100	5318	Zuschuss an die Musikschule Rendsburg (Mietwert Schulgebäude)	119.300	119.300	119.300	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.
271100	5318	Zuschuss an Abendvolkshoch-schulen	144.100	208.900	185.000	freiwillig ohne Bindung	SSKB 31.05.2010 + 17.07.2017 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen; KT-Beschluss vom 28.06.2010; SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 unbefristet Personalkostensteigerung; SSKB v. 27.11.23
271100	5318	Zuschuss für die Errichtung eines Grundbildung- szentrums mit kreisweiter	100.000	100.000	100.000	freiwillig ohne Bindung	SSKB 18.11.2019 Befristet von 2020 bis 2023; SSKB 27.11.23 Fortführung 2024

		Ausrichtung an den jeweiligen VHS-Standorten					bus 2026 mit jährl. 100.000 €
271100	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 KT-Beschluss vom 28.06.2011
272100	5318	Zuschuss zur Förderung der Standbüchereien	351.600	363.400	352.800	freiwillig mit vertraglicher Bindung	KA 25.08.1997 und SSKB 09.09.2003 und 22.01.2004 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen
272100	5318	Zuschuss zur Förderung der Fahrbüchereien	166.000	158.700	154.000	freiwillig mit vertraglicher Bindung	KA 25.08.1997 und SSKB 09.09.2003 und 22.01.2004
272100	5318	Zuschüsse für das dänische Büchereiwesen	21.000	17.200	17.200	freiwillig ohne Bindung	SSKB 09.09.2003 und 22.01.2004 + 25.11.2013 und jeweils lfd. im Rahmen der Haushaltsberatungen; SSKB v. 27.11.23
273100	5315	Zuschuss an nordkolleg Rendsburg GmbH	293.400	333.400	133.400	freiwillig mit vertraglicher Bindung	HA 03.12.2015 + KT 14.12.2015; HA 02.11.23 Anhebung anteiliger Ertragszuschuss 2024
281100	5318	Zuschuss an die Kulturstiftung des Kreises Rendsburg-Eckernförde	130.000	130.000	74.000	freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 - unbefristet
281100	5318	Zuschuss an die Kulturstiftung des Kreises RD-ECK für das Programm "Schule trifft Kultur, Kultur trifft Schule"	10.000	10.000		freiwillig ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 - befristet 2023-2025
281100	5318	Förderung Patenschaftsarbeit in Nordschleswig	0	1.500	1.500	freiwillig ohne Bindung	lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen
281100	5318	Zuschuss für den Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"	2.300	2.300	2.300	freiwillig ohne Bindung	SSKB 01.11.2004 und lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen

281100	5318	Zuschuss an den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	1.500	1.500	1.500	freiwillig ohne Bindung	KT-Beschluss 31.10.1973
281100	5318	Zuschuss an die Heimatgemeinschaft Eckernförde	1.100	1.100	1.100	freiwillig ohne Bindung	lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen
281100	5318	Zuschuss an KV Rendsburg für Heimatkunde und Geschichte	1.100	1.100	1.100	freiwillig ohne Bindung	lfd. im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen
281100	5318	Förderung Junge Kunst	3.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	Beschluss SSKB 27.11.23,
281100	5318	Zuschuss Niederdeutsche Bühne	1.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	Beschluss SSKB 27.11.23
281100	5318	Zuschuss Verstetigungsphase I des Projekts "Trafo2"	25.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	Beschluss SSKB 27.11.23
281100	5318	Zuschuss Bekämpfung von Antisemitismus (inkl. Projekt "Stolpersteine")	25.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	Beschluss SSKB 27.11.23
281100	5318	Zuschuss Fußballturnier EUROPEADA	10.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	Beschluss SSKB 27.11.23
313900	5318	Integrationsmittel	106.600	230.000	360.000	freiwillig ohne Bindung	HA 02.06.2022; KT 13.06.2022
313900	5318	VHS Rendsburger Ring e.V. Projekt "Kulturvermittler - Flüchtlinge gestalten aktiv den Integrationsprozess und Einrichtung des Servicebüros "Kulturelle Integration"	71.800	71.100	70.400	freiwillig ohne Bindung	befristet bis 2024; SoGA 16.11.2021
313900	5318	Zuschüsse Migrationssozialberatung - umgesetzt aus dem Teilhaushalt 331110 ab 2023	60.000	30.000	0	freiwillig ohne Bindung	SoGA 21.11.18/KT 17.12.18; SoGA 09.11.23 verstetigte Erhöhung auf 60.000 €

313900	5318	Einrichtung und Betrieb einer Servicestelle Ehrenamtskoordination	73.400	50.000	0	freiwillig ohne Bindung	SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022 - einmalig SoGa 19.06.2023
313900	5318	Zuschuss Integrationsprojekt " Tschei Khana"	97.400	0	0	freiwillig ohne Bindung	SoGA 09.11.23
315000	5318	Zuschuss an den Kreissenorenbeirat Rendsburg-Eckernförde	3.000	3.000	3.000	freiwillig ohne Bindung	siehe aber § 7 Pkt. 2 Satzung Kreissenorenbeirat
315000	5318	Zuschüsse an die Nebenstellen Pflegestützpunkte	89.000	83.300	86.700	freiwillig mit vertraglicher Bindung	Richtlinie des Kreises vom 30.09.2009 u. § 8 der Vereinbarungen mit den Nebenstellenträgern
315000	5318	Finanzierung von zwei zusätzlichen Schutzplätzen im Frauenhaus	26.000	24.000	24.000	freiwillig ohne Bindung	SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022; SoGA 09.11.2023; fortlaufend, Dynamisierung 2,5 % ab 2025
331110	5318	Zuschuss an Praxis ohne Grenzen	30.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	Beschluss KT 16.12.19, SOGA Beschluss vom 17.11.2016; SoGA v. 09.11.23
331110	5318	Zuschüsse Migrationssozialberatung (Kreismittel) - umgesetzt in den Teilhaushalt 313900 ab 2023	0	0	30.000	freiwillig ohne Bindung	SoGA 21.11.18/KT 17.12.18
331110	5318	Zuschüsse an die Bahnhofsmissionen	5.600	6.600	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 SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022
331110	5318	Zuschuss an Frauenberatung	60.500	57.800	50.000	freiwillig ohne Bindung, paritätische Mitfinanzierung gemäß Landesrichtlinie	Beschluss KT 16.12.19, Beschluss vom 13.11.2004
331110	5318	Zuschuss pro familia für sexualpädagogische Beratung	60.000	60.000	19.500	freiwillig ohne Bindung	Beschluss SoGA vom 24.01.2019; SoGA

							17.11.2022 u. KT 19.12.2022
331110	5318	Zuschuss Frauenberatungsstelle Via! Pilotprojekt zur Bekämpfung häuslicher Gewalt gegen Frauen im Rahmen der Istanbul-Konvention	30.600	30.600	27.900	freiwillig ohne Bindung	SoGA 26.04.2022 u. KT 19.12.2022
331110	5318	Verein W.I.R. Für Rendsburg e.V. - dauerhafte institutionelle Förderung ab 2023	25.000	25.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022
331110	5318	Verein Gesundheits- und Präventions-region im Kreis Rendsburg-Eckernförde e.V. Projekt "Gesund am NOK"	0	0	25.000	freiwillig ohne Bindung	
331110	5318	Brücke Rendsburg-Eckernförde e.V. - Förderung des Projektes "Wohnen für alle" für 3 Jahre	196.700	178.000	0	freiwillig ohne Bindung	SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022 - Förderung 175.000 € zuzügl. 3.000 € für Organisation einer Veranstaltung in 2023; SoGa 09.11.23 - Gewährung Kreiszuschuss 2024 (196.608 €) und 2025 (257.933 €)
331110	5318	Palliativnetzwerk Horizonte, Co-Finanzierung Koordination Hospiz- und Palliativnetzwerk	15.000	15.000	0	freiwillig ohne Bindung	SoGa 17.11.2022 VO/2022/060 (2023 - 2025)
331110	5318	Zuschuss für die Durchführung von Kursen und Projekten für ehrenamtliche Sterbe- und Hospizvereine	25.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	SoGA 09.11.2023
331110	5318	Budget für abschl. Entscheidungen der Ausschüsse im Sinne von § 9 Abs.1 Hauptsatzung -	20.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	KT Beschluss vom 13.12.2021

		Sozial- und Gesundheits- ausschuss					
331120	5318	Zuschüsse für die Drogenberatung und - prävention	156.200	156.200	152.700	Freiwillige Leistung mit Bindung	SoGA 16.11.2000, 22.11.2007, 21.11.2018 und jährliche Haushaltsberatungen
331120	5318	Zuschüsse für die Suchtgefährdetenilfe	59.000	14.000	13.100	Freiwillige Leistung ohne Bindung	SoGA 16.11.2000, 22.11.2007, 21.11.2018 und jährliche Haushaltsberatungen SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022 einmalig 2023 (Ausgleich aktuelle Inflation)
331120	5318	Suchtberatung im Kreis Rendsburg-Eckernförde	44.600	44.600	38.500	Freiwillige Leistung ohne Bindung	Zuschuss an DROGE 70, SoGA 21.11.2013 und 21.11.2018; HA 03.12.2015; KT 14.12.2015; SoGA 17.11.2022 u. KT 19.12.2022 - erhöhter Betrag 2023 und 2024
343100	5318	Zuschuss an den Betreuungsverein Rendsburg-Eckernförde e.V.		90.000	90.000	Freiwillige Leistung ohne Bindung	Beschluss SGA vom 14.11.2002
361200	5318	Zuschüsse zur Qualifikation von Tagespflegepersonen	40.700	37.400	37.400	Freiwillige Leistung ohne Bindung	JHA 14.11.2018/17.11.2021
361200	5318	Erstausstattungspauschale für Tagespflegepersonen	30.000	30.000	30.000	Freiwillige Leistung ohne Bindung	JHA 13.11.2019
361200	5318	Ausstattungspauschale für langjährige Tagespflegepersonen	14.000	14.000	14.000	Freiwillige Leistung ohne Bindung	JHA 27.01.2021
362000	5318	Zuschuss für Streetworkarbeit	88.200	59.600	79.300	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	JHA 16.11.2022/ 21.09.2022
362000	5318	Zuschuss an KJR zur Umsetzung der Kreis-	262.000	245.300	243.800	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	JHA 27.01.2021/15.11.2023 - pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem

		richtlinie zur Förderung der Jugendarbeit					Verbraucherpreisindex 6,8 %
362000	5318	Zuschuss an KJR für seine satzungsgemäßen Aufgaben sowie Bildungs- und Präventionsarbeit	59.000	55.300	55.000	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	JHA 21.02.2018 / 27.01.2021/ 15.11.2023 - pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 6,8 %
362000	5318	Zuschuss an KJR Verwaltungskostenpauschale Jugendferienwerk	7.500	7.000	7.000	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	JHA 15.11.2023 - pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 6,8 %
362000	5318	Zuschüsse zur allgemeinen Bildungsarbeit	2.600	2.600	2.600	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	
362000	5318	Zuschüsse an politische Jugend-organisationen	25.000	12.000	12.000	freiwillige Leistungen ohne Bindung	Zuschüsse auf der Grundlage der Richtlinien des Kreises; HA 08.12.2022 u. KT 19.12.2022; HA 07.12.2023 - Erhöhung der Mittel für Verband politischer Jugend SH
362000	5318	Förderung von Jugendforen und Zukunftswerkstätten	10.000	10.000	5.000	freiwillige Leistungen ohne Bindung	JHA 16.11.2022 u. KT 19.12.2022 - Organisation und Durchführung eines Fachtages "Beteiligung von Jugendlichen in den Kommunen"
362000	5318	Projektförderung Jugendarbeit	33.800	33.800	33.800	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	JHA 16.11.2022
363200	5318	Zuschüsse an den Verein "Treffpunkt e.V." für Arbeit im Stadtteil Mastbrook	297.300	290.000	230.600	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	
363300	5318	Zuschuss an den Pflegeelternverein Rendsburg-Eckernförde	2.500	2.500	2.500	Freiwillige Leistung ohne Bindung	

363510	5318	Zuschüsse zur Betreuung der Amtsmündel und Amtspfleglinge	2.000	2.000	2.000	Freiwillige Leistung ohne Bindung	
363600	5318	Beratungsangebot bei Kindeswohl-gefährdung	129.500	119.900	117.500	Kinderschutz; gesetzliche Verpflichtung	KinderschutzG; SGB VIII
363600	5318	Projekt "Babymobil"	82.000	80.000	0	Freiwillige Leistung ohne Bindung	JHA 16.11.2022 u. KT 19.12.2022; JHA 15.11.23 - Anpassung Kosten, Dynamisierung ab 2025
363600	5318	Budget für abschl. Entscheidungen der Ausschüsse im Sinne von § 9 Abs.1 Hauptsatzung - Jugendhilfe-ausschuss	20.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	KT Beschluss vom 13.12.2021
367200	5318	Beteiligung am Projekt Familienzentrum	30.000	30.000	60.000	Freiwillige Leistung ohne Bindung	JHA 12.11.2014 + KT 15.12.2014
367200	5318	Qualitätsförderung an Familienzentren	324.000	100.000	30.000	Freiwillige Leistung ohne Bindung	JHA 16.11.2022 u. KT 19.12.2022; JHA 15.11.23 - Qualitätssteigerung Familienzentren 2024-2026
367500	5318	Zuschuss an Kirchenkreis Rendsburg (Erziehungsberatungsstelle)	529.800	497.300	490.000	gesetzliche Verpflichtung	§ 28 SGB VIII; vertragliche Vereinbarung mit den Kirchenkreisen; Mehraufwand für Beratungsleistungen aufgrund Tariferhöhung um rd. 10%
367500	5318	Zuschuss an Kirchenkreis Kiel (Erziehungsberatungsstelle)	89.300	81.200	80.000	gesetzliche Verpflichtung	§ 28 SGB VIII; vertragliche Vereinbarung mit den Kirchenkreisen; Mehraufwand für Beratungsleistungen aufgrund Tariferhöhung um rd. 10%
412100	5318	Zuschüsse für die dezentrale Psychiatrie	40.500	40.500	38.400	Freiwillige Leistung ohne Bindung	SoGA 17.11.2016

414131	5318	Förderung der Arbeit der Beratungsstellen nach dem Schwangerschaftskonfliktgesetz	27.400	27.000	26.600	gesetzliche Verpflichtung	§ 2, 5-7 Schwangerschaftskonfliktgesetz; Vereinbarung vom 17.12.2012
421100	5318	Zuschüsse für Übungsleiter an den Kreissportverband und die DLRG	460.000	460.000	450.000	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 - 2023-2025 Unterstützung des Schwimmunterrichts für Nichtschwimmer mit 10.000 € jährlich
421100	5318	Koordination und Entwicklung der Sportentwicklungsplanung	75.000	75.000	0	Freiwillige Leistung ohne Bindung	SSKB 21.11.2022 u. KT 19.12.2022 - 2023-2025
421100	5318	DLRG-Bezirksverbände Rendsburg-Eckernförde	30.000	30.000	30.000	Freiwillige Leistung mit vertraglicher Grundlage	SSKB 21.03.2022
421100	5318	Zuschuss zur Benutzung von Schulsporthallen / Förderung des Vereinssports über den KSV	4.100	4.100	4.100	Freiwillige Leistung ohne Bindung	
511110	5318	Budget für absch. Entscheidungen der Ausschüsse im Sinne von § 9 Abs.1 Hauptsatzung - Regionalentwicklungsausschuss	20.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	KT Beschluss vom 13.12.2021
511121	5318	Förderung der Kosten für die Unterhaltung und Wartung eines Waldpädagogikanhängers	5.000				
511121	5318	Förderung eines Klimaanpassungsmanagements	18.000	18.000	0	freiwillig ohne Bindung	HA 08.12.2022 u. KT 19.12.2022 - befristet 2023-2025
551100	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 Naturparks im Kreis v.

							25.06.2014; Förderung von Maßnahmen im Bereich Natur- und Landschaftspflege
551100	5318	Fortführung der Unterstützung der Grünen Klassenzimmer	30.000	0	0	freiwillig ohne Bindung	HA v. 07.12.23
554100	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
554100	5318	Budget für absch. Entscheidungen der Ausschüsse im Sinne von § 9 Abs.1 Hauptsatzung - Umwelt- und Bauausschuss	20.000	20.000	20.000	freiwillig ohne Bindung	KT Beschluss vom 13.12.2021
		<b>zusammen</b>	<b>7.564.600</b>	<b>7.582.700</b>	<b>5.970.800</b>		

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

Teilplan	Konto	Verein/Verband	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2021 Euro	Bemerkungen
111130	5429	Schleswig-Holst. Landkreistag	273.800	255.400	251.500	Erhöhung 2024
111210	5429	Landesverband der Landesbeamten Schleswig-Holstein	100	100	100	
111310	5429	Arbeitsgem. der Personalräte	200	300	200	
111420	5429	Kommunaler Arbeitgeberverb.	7.700	7.700	6.300	
111420	5429	Kommunale Gemeinschaftsstelle f. Verwaltungsmanagement (KGSt)	7.200	7.200	7.200	
111407	5429	Fachverband der Kommunalkassenverwalter	100	100	0	
221110	5429	Sternschule - Förderzentrum S	300	300	300	Deutsche Gesellschaft für Sprachpädagogik
221120	5429	Förderzentrum Schule am Noor Eckerförde	100	100	100	
221130	5429	Förderzentrum Schule Hochfeld Rendsburg	100	100	100	
221140	5429	Förderzentrum Schule an den Eichen Nortorf	100	100	100	
272110	5429	Büchereiverein Schleswig-Holstein e.V.	100	100	100	
273110	5315	Nordkolleg rendsburg GmbH	61.000	61.000	61.000	
281110	5429	Beiträge an 14 Vereine und Verbände	7.600	7.600	7.600	siehe am Ende der Liste
331110	5429	Deutscher Verein für öffentl. und private Fürsorge	1.200	1.200	1.200	
363910	5429	Deutsches Institut für Jugendhilfe	3.800	3.800	3.800	
414160	5429	Schl.-H. Vereinigung zur Bekämpfung der Tbc e.V.	300	300	300	
414110	5429	Schl.-H. Landesausschuss f. Krebsbekämpfung	200	200	200	
511121	5429	Klimabündnis der deutschen Städte und Gemeinden	1.600	1.600	1.600	
551110	5429	Verband Deutscher Naturparke	10.000	10.000	9.800	
554110	5429	Schutzgemeinschaft Deutscher Wald	300	300	300	
561110	5429	DWA, Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall, BWK	900	900	900	
zusammen:			<u>376.700</u>	<u>358.400</u>	<u>352.700</u>	

Beitragsempfänger aus 281101/54292:

- |  |  |
|--|--|
| a) Schl.-H. Heimatbund                           | h) Heimatgemeinschaft Eckernförde e.V.           |
| b) Tiergartenvereinigung Neumünster              | i) Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge e.V. |
| c) Akademie f. ländliche Räume Schl.-H. e.V.     | j) Gesellschaft für Pommersche Geschichte e.V.   |
| d) Arbeitsgemeinschaft Friedhof und Denkmal e.V. | k) Fehrs-Gilde                                   |

- e) Verein zur Erhaltung der Wind- und Wassermühlen
- f) Verein Jordsand
- g) Danewerk - Haithabu e.V.

- l) Schl.-Holst. Freilichtmuseum
- m) Ges. für schleswig-holsteinische Geschichte
- n) Schleswig-Holsteinische  
Universitätsgesellschaft

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

Bezeichnung	2022	2023	2024	Anmerkung
	TEUR	TEUR	TEUR	

**Abfallbeseitigung (TP 537100)**

Erträge	24.976	23.921	25.617	Ergebnis nach Leistungs- verrechnung
<i>darunter Entnahme aus Gebührenaussgleichsrücklage</i>	0	1.629	2.170	
Aufwendungen	24.222	23.233	24.886	
<i>'darin enthalten kalkulatorische Kosten</i>	-	-	-	
<i>darunter Zuführung zur Gebührenaussgleichsrücklage</i>	3.295	-	-	
Zuschuss/Überschuss	754	688	731	
Kostendeckungsgrad in %	103,1	103,0	102,9	

**Fuhrpark (TP 573100)**

Erträge	37	21	21	
Aufwendungen	310	246	350	
<i>'darin enthalten kalkulatorische Kosten</i>	-	-	-	
Zuschuss/Überschuss	-273	-225	-329	
Kostendeckungsgrad in %	11,9	8,5	6,0	

**11) Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen gem. § 6 Abs.1 Nr. 13 GemHVO-Doppik**

Name	Stammkapital TEUR	Anteil des Kreises am Stammkapital		Gewinnabführung Verlustabdeckung ( - ) Umlagen ( - )			Bemerkungen
		TEUR	%	Vorvorjahr 2022 TEUR	Vorjahr 2023 TEUR	Haushaltsjahr 2024 TEUR	
<b>I. Sondervermögen</b>							
-	-	-	-	-	-	-	
							Im Zuge der Fusion der Sparkassen Eckernförde, Kiel und Kreis Plön wurde zum 01.01.2007 der Zweckverband "Förde Sparkasse" gegründet. Dieser besteht aus Mitgliedern der Stadt Kiel (52,1 %), des Zweckverbandes Sparkasse Rendsburg-Eckernförde (20,6 %) und des Zweckverbandes Sparkasse Kreis Plön (27,3 %). Der Haftungsanteil des Kreises am Zweckverband Spk. RD-ECK beträgt 48,6 %.
<b>II. Zweckverbände</b>							
1	Zweckverband "Sparkasse Rendsburg-Eckernförde"	-	-	-	-	-	
2	kommunit IT-Zweckverband Schleswig-Holstein				-	3.220,0	5.022,0 Beitritt zum 01.01.2023

### III. Gesellschaften

1	Imland GmbH	5.520,0	5.520,0	100,0				
2	Personal-Service GmbH	25,0	25,0	100,0				Tochtergesellschaft zu Ziffer 1
3	imland MVZ GmbH	25,0	25,0	100,0				
4	WFG Infrastruktur GmbH	3.000,0	2.884,8	96,16	-	-	-	
5	WFG GmbH & Co. KG			100,0				Tochtergesellschaft zu Ziffer 4
6	WFG Verwaltungsgesellschaft mbH	25,0	25,0	100,0				Tochtergesellschaft zu Ziffer 4
7	Kiel Region GmbH	50,0	18,3	36,6				Tochtergesellschaft zu Ziffer 4
8	Rendsburg Port Authority GmbH	300,0	100,0	33,33				Tochtergesellschaft zu Ziffer 5
9	Abfallwirtschaft Rendsburg-Eckernförde GmbH	3.296,3	1.681,1	51,0				Tochtergesellschaft zu Ziffer 5
10	AWR BioEnergie GmbH	500,0	365,0	73,0				Tochtergesellschaft zu Ziffer 9
11	Rettungsdienst-Kooperation in Schleswig-Holstein (RKISH) GmbH	125,0	25,0	20,0				
12	nordkolleg rendsburg GmbH	151,0	61,0	40,4	-	-	-	
13	Schleswig-Holsteinische Landestheater und Sinfonieorchester GmbH	38,4	3,8	9,90				
14	HanseWerk AG	267.357,0	10.248,0	3,83				Anteil am dividendenberechtigten Kapital = 4,24%; Aktien werden von der WFG und dem Kreis gehalten
15	Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH.SH GmbH).	26,1	0,9	3,33				
16	Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES), Kiel	300,0	5,1	1,68				
17	Familienhorizonte gGmbH	100,0	21,0	21,0				

18	Klimaschutzagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde gGmbH	82,0	25,0	30,5				
----	---	------	------	------	--	--	--	--

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

1	Berufsbildungszentrum Rendsburg-Eckernförde	-	-	-				Eigenkapital: Übertragung bewegliches Vermögen
2	Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal	-	-	-				Eigenkapital: Übertragung bewegliches Vermögen

**V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ**

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

**VI. andere Anstalten, die vom Kreis getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen**

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

**12) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme gem. § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik**

Haushalts- jahre	Allgemeine Rücklage	Sonder- rücklage	Ergebnis- rücklage	vorge- tragener Jahresfehl- betrag	Jahres- überschuss Jahresfehl- betrag	Eigen- kapital	Bilanz- summe	Anteil Eigenkapital an der Bilanzsumme	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme
	am 31.12.	am 31.12.	am 31.12.			am 31.12.	am 31.12.		
	in TEur	in TEur	in TEur	in TEur	in TEur	in TEur	in TEur	in %	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2020	74.754	0	24.321	0	17.393	116.468	294.997	39,48	25,34
2021	87.570	0	28.898	0	-3.758	112.710	290.393	38,81	30,16
2022	87.570	0	25.140	0	-13.207	99.503	311.694	31,92	28,09
2023	87.570	0	11.933	0	24.840	124.343	311.694	39,89	28,09
<b>2024</b>	<b>87.570</b>	<b>0</b>	<b>36.773</b>	<b>0</b>	<b>-12.747</b>	<b>111.596</b>	<b>311.694</b>	<b>35,80</b>	28,09
2025	87.570	0	24.026	0	-12.272	99.324	311.694	31,87	28,09
2026	87.570	0	11.754	0	-9.896	89.428	311.694	28,69	28,09
2027	87.570	0	0	-1.858	-5.416	80.296	311.694	25,76	28,09

**13) Darstellung der Erfolgs- und Finanzlage der Gesellschaften mit Kreisbeteiligung gem. § 6 Abs.1 Nr. 14 GemHVO-Doppik**

Abfallwirtschaftsgesellschaft Rendsburg-Eckernförde mbH

AWR BioEnergie GmbH

Wirtschaftsförderungsgesellschaft GmbH

WFG Infrastruktur GmbH

Kiel Region GmbH

Rendsburg Port Authority GmbH

BBZ am Nord-Ostsee-Kanal

Nordkolleg Rendsburg GmbH

Klimaschutzagentur gGmbH

<b>AWR GmbH</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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><u>Anlagendeckung</u></b>			
Anlagevermögen	<u>20.375</u>	<u>19.219</u>	<u>22.983</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>22.830</u>	<u>24.239</u>	<u>24.005</u>
<u>Über-/Unterdeckung</u>			
des Anlagevermögens	<u>2.455</u>	<u>5.021</u>	<u>1.022</u>
Statische Liquiditätslage			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>7.504</u>	<u>6.721</u>	<u>6.577</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>9.959</u>	<u>11.741</u>	<u>7.599</u>
Kurzfristige Über-/Unterdeckung	<u>2.455</u>	<u>5.021</u>	<u>1.022</u>
Ertragslage			
Betriebserträge	<u>35.611</u>	<u>34.373</u>	<u>36.392</u>

Betriebsaufwendungen	/.	<u>29.348</u>	<u>30.693</u>	<u>34.192</u>
Leistungsergebnis	=	<u>6.263</u>	<u>3.680</u>	<u>2.200</u>
Finanzergebnis	+	<u>621</u>	<u>1.134</u>	<u>973</u>
Betriebsergebnis	=	<u>6.884</u>	<u>4.814</u>	<u>3.173</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>6.884</u>	<u>4.814</u>	<u>3.173</u>
Steuern	/.	<u>1.716</u>	<u>1.020</u>	<u>622</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	/.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	=	<u><u>5.169</u></u>	<u><u>3.794</u></u>	<u><u>2.551</u></u>

<b>ABE GmbH</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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>645</u>	<u>1.169</u>	<u>1.519</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>1.982</u>	<u>1.940</u>	<u>1.888</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>1.337</u></u>	<u><u>771</u></u>	<u><u>369</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>789</u>	<u>651</u>	<u>594</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>2.125</u>	<u>1.423</u>	<u>962</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>1.337</u></u>	<u><u>771</u></u>	<u><u>369</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>7.172</u>	<u>7.159</u>	<u>7.325</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>5.128</u>	<u>5.171</u>	<u>5.407</u>
Leistungsergebnis	=	<u>2.044</u>	<u>1.987</u>	<u>1.918</u>
Finanzergebnis	+	<u>0</u>	<u>-2</u>	<u>-6</u>
Betriebsergebnis	=	<u>2.044</u>	<u>1.986</u>	<u>1.912</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>2.044</u>	<u>1.986</u>	<u>1.912</u>
Steuern	./.	<u>562</u>	<u>545</u>	<u>524</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>1.482</u></u>	<u><u>1.440</u></u>	<u><u>1.388</u></u>

<b>WFG GmbH</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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>5.368</u>	<u>5.351</u>	<u>5.338</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>5.109</u>	<u>4.981</u>	<u>4.929</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>-259</u></u>	<u><u>-370</u></u>	<u><u>-409</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>210</u>	<u>220</u>	<u>220</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>469</u>	<u>590</u>	<u>629</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>259</u></u>	<u><u>370</u></u>	<u><u>409</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>658</u>	<u>631</u>	<u>630</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>1.430</u>	<u>1.516</u>	<u>1.567</u>
Leistungsergebnis	=	<u>-772</u>	<u>-885</u>	<u>-937</u>
Finanzergebnis	+	<u>896</u>	<u>881</u>	<u>881</u>
Betriebsergebnis	=	<u>124</u>	<u>-4</u>	<u>-56</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Steuern	./.	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>119</u></u>	<u><u>-9</u></u>	<u><u>-61</u></u>

<b>WFG Infrastruktur GmbH</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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>18.021</u>	<u>18.614</u>	<u>18.585</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>22.077</u>	<u>21.984</u>	<u>21.370</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>4.056</u></u>	<u><u>3.370</u></u>	<u><u>2.785</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>4.498</u>	<u>3.626</u>	<u>3.487</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>442</u>	<u>256</u>	<u>702</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>-4.056</u></u>	<u><u>-3.370</u></u>	<u><u>-2.785</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>2.499</u>	<u>1.807</u>	<u>1.837</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>2.638</u>	<u>2.129</u>	<u>2.119</u>
Leistungsergebnis	=	<u>-139</u>	<u>-322</u>	<u>-282</u>
Finanzergebnis	+	<u>2.615</u>	<u>2.306</u>	<u>1.668</u>
Betriebsergebnis	=	<u>2.476</u>	<u>1.984</u>	<u>1.386</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Steuern	./.	<u>755</u>	<u>592</u>	<u>512</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>7</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>1.714</u></u>	<u><u>1.385</u></u>	<u><u>867</u></u>

Kiel Region	<u>2022</u>		<u>2023</u>		<u>2024</u>
	<u>Tsd. Euro</u>		<u>Tsd. Euro</u>		<u>Tsd. Euro</u>
<u>Finanzlage</u>	Ist		Vorauss. Ist		Plan
<b>Anlagendeckung</b>					
Anlagevermögen	<u>56</u>		<u>115</u>		<u>104</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>47</u>	84%	<u>107</u>		<u>107</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u>-9</u>		<u>-8</u>		<u>3</u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>					
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>1.358</u>		<u>1.427</u>		<u>1.427</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>1.349</u>		<u>1.419</u>		<u>1.430</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u>-9</u>		<u>-8</u>		<u>3</u>
<b><u>Ertragslage</u></b>					
Betriebserträge	<u>2.839</u>		<u>3.348</u>		<u>5.508</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>3.547</u>		<u>4.478</u>		<u>6.807</u>
Leistungsergebnis	=	<u>-707</u>		<u>-1.130</u>		<u>-1.298</u>
Finanzergebnis	+	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
Betriebsergebnis	=	<u>-707</u>		<u>-1.130</u>		<u>-1.298</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>-707</u>		<u>-1.130</u>		<u>-1.298</u>
Steuern	./.	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>-707</u></u>	-25%	<u><u>-1.130</u></u>	-34%	<u><u>-1.298</u></u>

<b>Rendsburg Port Authority GmbH</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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>7.889</u>	<u>6.901</u>	<u>6.545</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>11.470</u>	<u>10.037</u>	<u>8.965</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>3.581</u></u>	<u><u>3.136</u></u>	<u><u>2.420</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>5.146</u>	<u>4.953</u>	<u>5.259</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>1.565</u>	<u>1.817</u>	<u>2.839</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>-3.581</u></u>	<u><u>-3.136</u></u>	<u><u>-2.420</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>1.459</u>	<u>2.248</u>	<u>3.000</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>1.197</u>	<u>1.903</u>	<u>2.321</u>
Leistungsergebnis	=	<u>262</u>	<u>345</u>	<u>679</u>
Finanzergebnis	+	<u>-235</u>	<u>-182</u>	<u>-158</u>
Betriebsergebnis	=	<u>27</u>	<u>163</u>	<u>521</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Steuern	./.	<u>23</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>4</u></u>	<u><u>123</u></u>	<u><u>481</u></u>

<b>BBZ am NOK</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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>2.130</u>	<u>2.414</u>	<u>2.075</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>3.740</u>	<u>3.548</u>	<u>3.098</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>1.610</u></u>	<u><u>1.134</u></u>	<u><u>1.023</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>1.391</u>	<u>1.091</u>	<u>851</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>3.001</u>	<u>2.225</u>	<u>1.874</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>1.610</u></u>	<u><u>1.134</u></u>	<u><u>1.023</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>2.799</u>	<u>3.475</u>	<u>4.030</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>2.899</u>	<u>3.763</u>	<u>4.135</u>
Leistungsergebnis	=	<u>-100</u>	<u>-288</u>	<u>-105</u>
Finanzergebnis	+	<u>0</u>	<u>8</u>	<u>8</u>
Betriebsergebnis	=	<u>-100</u>	<u>-280</u>	<u>-97</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Steuern	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>-100</u></u>	<u><u>-280</u></u>	<u><u>-97</u></u>

<b>Nordkolleg</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</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>5.132</u>	<u>4.774</u>	<u>4.497</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>4.945</u>	<u>4.608</u>	<u>4.356</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>187</u></u>	<u><u>165</u></u>	<u><u>140</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>946</u>	<u>935</u>	<u>905</u>
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>759</u>	<u>770</u>	<u>765</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>187</u></u>	<u><u>165</u></u>	<u><u>140</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>4.196</u>	<u>4.946</u>	<u>4.282</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>4.123</u>	<u>4.886</u>	<u>4.254</u>
Leistungsergebnis	=	<u>73</u>	<u>59</u>	<u>28</u>
Finanzergebnis	+	<u>-27</u>	<u>-16</u>	<u>-14</u>
Betriebsergebnis	=	<u>46</u>	<u>44</u>	<u>14</u>
Verlustübernahme		<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Steuern	./.	<u>9</u>	<u>15</u>	<u>14</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>37</u></u>	<u><u>29</u></u>	<u><u>0</u></u>

Klimaschutzagentur	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
	<u>Tsd. Euro</u>	<u>Tsd. Euro</u>	<u>Tsd. Euro</u>
<b><u>Finanzlage</u></b>	Ist	Vorauss. Ist	Plan
<b>Anlagendeckung</b>			
Anlagevermögen	<u>40.451</u>	<u>78.399</u>	<u>84.919</u>
Langfristiges Kapital (eigen und fremd)	<u>129.395</u>	<u>173.914</u>	<u>165.445</u>
<u>Über-/Unterdeckung des Anlagevermögens</u>	<u><u>-88.944</u></u>	<u><u>-95.515</u></u>	<u><u>-80.526</u></u>
<b>Statische Liquiditätslage</b>			
Kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten	<u>114.718</u>	<u>118.686</u>	<u>91.778</u>
			0
Kurzfristig realisierbare Vermögensgegenstände	<u>210.951</u>	<u>224.956</u>	<u>285.918</u>
<u>Kurzfristige Über-/Unterdeckung</u>	<u><u>96.233</u></u>	<u><u>106.270</u></u>	<u><u>194.140</u></u>
<b><u>Ertragslage</u></b>			
Betriebserträge	<u>517.610</u>	<u>687.624</u>	<u>685.936</u>

Betriebsaufwendungen	./.	<u>515.860</u>	<u>638.430</u>	<u>671.199</u>
Leistungsergebnis	=	<u>1.750</u>	<u>1.563</u>	<u>1.738</u>
Finanzergebnis	+	<u>0</u>	<u>600</u>	<u>600</u>
Betriebsergebnis	=	<u>1.750</u>	<u>2.163</u>	<u>2.338</u>
Verlustübernahme		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sonst. außerord. Positionen		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Außerordentliches Ergebnis	+	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Steuern	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ausgleichszhlg. Minderheitsges.	./.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag</u>	=	<u><u>1.750</u></u>	<u><u>2.163</u></u>	<u><u>2.338</u></u>

**14) Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen und Gesellschaften/Beteiligungen des Kreises gem. § 6 Abs.1 Nr. 15 GemHVO-Doppik**

WFG GmbH

WFG Infrastruktur GmbH

BBZ am Nord-Ostsee-Kanal

BBZ Rendsburg-Eckernförde

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

**Gesellschaft:** WFG GmbH

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+Kreditaufnahmen	-Tilgung	Stand am 31.12.	nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	7
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	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: Restkredit- ermächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	7
2020	2.890	0	217	2.673	0
2021	2.673	0	966	1.707	0
2022	1.707	500	215	1.492	0
2023	1.492	0	218	1.274	0
2024	1.274	0	220	1.054	0
2025	1.054	3.500	192	4.362	0
2026	4.362	0	298	4.064	0
2027	4064	0	271	3.793	0

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

**Gesellschaft:** BBZ am NOK

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+Kreditaufnahmen	-Tilgung	Stand am 31.12.	nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	7
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0

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

**Gesellschaft:** BBZ RD-ECK

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+Kreditaufnahmen	-Tilgung	Stand am 31.12.	nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	7
2020	100	0	9	92	0
2021	92	0	9	83	0
2022	83	0	9	74	0
2023	74	0	9	65	0
2024	65	0	9	57	0
2025	57	0	9	48	0
2026	48	0	9	39	0
2027	39	0	9	31	0

**15) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen der Gesellschaften mit Kreisbeteiligung gem. § 6 Abs.1 Nr. 16 GemHVO-Doppik**

WFG GmbH

WFG Infrastruktur GmbH

BBZ am Nord-Ostsee-Kanal

BBZ Rendsburg-Eckernförde

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** WFG GmbH

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz in TEUR	Ist in TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen in TEUR	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in TEUR
				Gesamt in TEUR	aus Planung der Vorjahre in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2020	0	37				0
2021	0	17				0
2022	0	23				0
2023	0	12				0
2024	0	0				15
2025	0	0				15
2026	0	0				15
2027	0	0				15

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** WFG Infrastruktur GmbH

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz in TEUR	Ist in TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen in TEUR	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in TEUR
				Gesamt in TEUR	aus Planung der Vorjahre in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2020	0	110				0
2021	0	53				0
2022	0	80				0
2023	0	78				12
2024	0	0				80
2025	0	0				3.590
2026	0	0				90
2027	0	0				90

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** BBZ am NOK

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Gesamt in TEUR	aus Planung der Vorjahre in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	747	759	0	-12	-12	0
2021	534	552	0	-18	-24	0
2022	472	545	0	-73	-42	0
2023	472	797	0	-325	-115	0
2024	514	291	0	223	-440	0
2025	276	315	0	-39	-217	0
2026	276	510	0	-234	-256	0
2027	276	446	0	-170	-490	0

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

**Gesellschaft:** BBZ RD-Eck

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz in TEUR	Ist in TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen in TEUR	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in TEUR
				Gesamt in TEUR	aus Planung der Vorjahre in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2020	692	708				
2021	405	718				
2022	405	253				
2023	405	454				
2024	405	-				
2025	Budgetplanung steht noch aus	-				
2026	Budgetplanung steht noch aus	-				
2027	Budgetplanung steht noch aus	-				

Weitere Maßnahmen in 2023 ausstehend

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

Haushaltsjahre			2020	2021	2022	2023	Haushalts- jahr	2025	2026	2027
Kredite nach § 85 GO	1	Mio. €	0,5	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen <sup>2</sup>	3	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunalunternehmen (>50%) <sup>3</sup>	4	Mio. €	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
andere Anstalten <sup>4</sup>	5	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverbände (>50%) <sup>5</sup>	6	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschaften <sup>6</sup>	7	Mio. €	2,7	1,7	1,5	1,3	1,1	4,4	4,1	3,8
Gesamt I (Summe Zeilen 1 bis 7)	8	Mio. €	3,3	2,0	1,8	1,4	1,2	4,5	4,2	3,9
	9	€/Ew.	11,7	7,1	6,3	5,2	4,3	16,2	15,1	14,1
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) <sup>7</sup>	10	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverbände (20 % bis 50 %) <sup>8</sup>	11	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Gesellschaften <sup>9</sup>	12	Mio. €	33,3	21,7						
Gesamt II (Summe Zeilen 1 bis 7 und 10 bis 12)	13	Mio. €	36,5	23,7	1,8	1,4	1,2	4,5	4,2	3,9
	14	€/Ew.	131,0	84,8	6,3	5,2	4,3	16,2	15,1	14,1
kreditähnliche Rechtsgeschäfte <sup>10</sup>	15	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bürgschaften	16	Mio. €	1,3	1,1	1,0	0,9				
Treuhandvermögen <sup>11</sup>	17	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stiftungen <sup>12</sup>	18	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen

<sup>1</sup> Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 93 Absatz 1 bis 3 GO

- <sup>2</sup> Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden
- <sup>3</sup> Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat: **BBZ am NOK, BBZ RD-Eck**
- <sup>4</sup> mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen
- <sup>5</sup> Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat
- <sup>6</sup> Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist: **WFG Infrastruktur GmbH, WFG GmbH & Co. KG, WFG Verwaltungsgesellschaft mbH**
- <sup>7</sup> gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 4)
- <sup>8</sup> Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 6)
- <sup>9</sup> Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 93 Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 7 einzubeziehen sind
- <sup>10</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 3 bis 7 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird
- <sup>11</sup> Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu § 85 der Gemeindeordnung - Kredite vom 1. Februar 2022
- <sup>12</sup> rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz